

NKF

-Produkthaushalt 2024

- Verwaltungsführung
- Stabstellen / Referate

Dezernat 1

Inhaltsverzeichnis

Produkt-Nr.	Seite
<u>0.1 Politische Gremien / Landrat</u>	1
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	2
700 Politische Gremien des Kreises	5
701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.	9
008 Partnerschaft Valmiera	13
154 Wirtschaftsförderung	17
<u>0.2 Polizeiverwaltung</u>	21
<u>Übersicht über das Teilergebnis des Produktes und Stellenplanauszug</u>	22
159 Polizeiverwaltung	23
<u>Referat 0.3 Presse, Kultur und Archiv</u>	27
<u>Übersicht über das Teilergebnis des Produktes und Stellenplanauszug</u>	28
014 Kreisarchiv	31
015 Kultur- und Heimatpflege	35
250 Presse und Öffentlichkeitsarbeit	41
<u>0.4 Personalrat</u>	45
<u>Übersicht über das Teilergebnis des Produktes und Stellenplanauszug</u>	46
709 Personalrat	47
<u>Referat 0.5 Büro des Kreistages</u>	49
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	50
007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren	53
009 Sitzungsdienst	57
011 Wahlen	61
<u>0.6 Gleichstellungsstelle</u>	65
<u>Übersicht über das Teilergebnis des Produktes und Stellenplanauszug</u>	66
020 Gleichstellung für Frau und Mann	67
<u>Referat 0.7 Revision und Datenschutz</u>	71
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	72
025 Revision und Datenschutz	73

Inhaltsverzeichnis

Produkt-Nr.	Seite
<u>Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste</u>	77
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Abteilungen</u>	78
720 Leiter/in Dezernat 1 einschl. Vorzimmer usw.	81
<u>Abteilung 1.2 Personal und Organisation</u>	85
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	86
003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling	89
017 Personalwesen	93
018 Erstattungshaushalt Personal	97
024 Zensus (bis 2023)	101
600 Verrechnung Personalkostenzuschläge	105
603 Altersteilzeitrückstellungen	113
<u>Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste</u>	117
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	118
004 Informationstechnologien (IT)	121
006 Zentrale Dienste	127
023 Betriebliches Gesundheitsmanagement	131
<u>Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft</u>	135
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	136
028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)	139
029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)	145
030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)	149
601 Raumkostenverrechnung	153
<u>Übersicht der von der Abteilung 1.4 bewirtschafteten Maßnahmen</u>	158
<u>Mittelfristiger Finanzbedarf in den Schulen</u>	160
<u>Abteilung 1.5 Finanzen</u>	161
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	162
031 Haushaltssteuerung	163
038 Kreiskasse	167
032 Haushaltsausgleich	171
<u>Übersichten über Kredite, Zins- und Tilgungsleistungen</u>	176

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. Tarifiergebnisses ab dem 01.07.2024 kalkuliert worden.

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

Politische Gremien / Landrat

Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-48.418,23	-48.100,00	-48.100,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	386.864,10	312.704,00	326.292,00	350.434,00	356.798,00	363.290,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.363.745,82	2.635.366,00	2.699.832,00	2.650.123,00	2.710.807,00	2.618.596,00
D	Ergebnis	2.702.191,69	2.899.970,00	2.978.024,00	2.995.357,00	3.062.405,00	2.976.686,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	7,13	7,65	7,86	7,90	8,08	7,85
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 0.1	2,00	2,00	2,00

Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	892.399,73	964.803,00	989.025,00	1.005.775,00	1.025.298,00	1.046.827,00
D	Ergebnis	892.399,73	964.803,00	989.025,00	1.005.775,00	1.025.298,00	1.046.827,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,35	2,55	2,61	2,65	2,71	2,76
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-5.927,98	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	384.476,76	308.394,00	321.677,00	345.726,00	351.996,00	358.391,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	43.887,46	46.513,00	48.648,00	49.246,00	49.706,00	50.169,00
D	Ergebnis	422.436,24	349.707,00	365.125,00	389.772,00	396.502,00	403.360,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,11	0,92	0,96	1,03	1,05	1,06
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	7.409,75					
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.387,34	4.310,00	4.615,00	4.708,00	4.802,00	4.899,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	21.640,03	25.630,00	25.726,00	26.004,00	26.225,00	26.447,00
D	Ergebnis	31.437,12	29.940,00	30.341,00	30.712,00	31.027,00	31.346,00

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.1	Politische Gremien / Landrat					
Produkt	154	Wirtschaftsförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-49.900,00	-42.900,00	-42.900,00			
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.405.818,60	1.598.420,00	1.636.433,00	1.569.098,00	1.609.578,00	1.495.153,00
D	Ergebnis	1.355.918,60	1.555.520,00	1.593.533,00	1.569.098,00	1.609.578,00	1.495.153,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	3,58	4,10	4,20	4,14	4,25	3,94
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Politische Gremien / Landrat

Verantwortliche Person(en)

Michael Hellweg

Beschreibung

Das Produkt "Politische Gremien" umfasst lediglich die direkten finanziellen Leistungen an die Fraktionen, Gruppen und Einzelmitglieder sowie die Kreistags- und Ausschussmitglieder (Aufwandsentschädigungen, Fahrtkosten, Verdienstausfallersatz). Weitere aus der Tätigkeit der politischen Gremien herrührenden Kosten (Personal- und Sachkosten des Büros des Kreistags, z. B. Vorlagendruck- und Portokosten, Bewirtungskosten, Kreistagsinformationssystem etc.) sind im Produkt 009 "Sitzungsdienst" enthalten und dargestellt.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K700-01 Aufwandsentschädigung insgesamt je Einwohner	1,87	2,01	2,05
davon: Verdienstausfall je Einwohner	0,15	0,2	0,20
Fraktionszuwendungen je Einwohner	0,45	0,46	0,48

Teilergebnisplan Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

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						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.158,64	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
	• ADV-Produktionskosten	14.158,64	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.475,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	851.410,89	923.000,00	944.000,00	960.000,00	979.000,00	1.000.000,00
	• Aufwandsentschädigung Fraktionsvorsitzende	130.950,00	131.000,00	135.000,00	138.000,00	141.000,00	144.000,00
	• Aufwandsentschädigung Kreistagsmitglieder	529.338,34	585.000,00	593.000,00	601.000,00	611.000,00	622.000,00
	• Aufwandsentschädigung Stellvertreter des Landrates	34.920,00	35.000,00	37.000,00	38.000,00	39.000,00	40.000,00
	• Zuschuss an die Fraktionen	155.632,80	172.000,00	179.000,00	183.000,00	188.000,00	194.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	872.044,53	941.815,00	962.815,00	978.815,00	997.815,00	1.018.815,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	872.044,53	941.815,00	962.815,00	978.815,00	997.815,00	1.018.815,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	872.044,53	941.815,00	962.815,00	978.815,00	997.815,00	1.018.815,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	872.044,53	941.815,00	962.815,00	978.815,00	997.815,00	1.018.815,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	20.355,20	22.988,00	26.210,00	26.960,00	27.483,00	28.012,00
	• Verrechnung IT-System	1.725,22	1.499,00	1.875,00	2.198,00	2.294,00	2.396,00
	• Verrechnung Raumkosten	15.506,98	18.150,00	20.820,00	21.050,00	21.280,00	21.510,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.123,00	3.339,00	3.515,00	3.712,00	3.909,00	4.106,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	892.399,73	964.803,00	989.025,00	1.005.775,00	1.025.298,00	1.046.827,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	892.399,73	964.803,00	989.025,00	1.005.775,00	1.025.298,00	1.046.827,00

Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Aufwandsentschädigungen für Kreistagsmitglieder, Stellvertreter/innen des Landrates und Fraktions- und Ausschussvorsitzende (TEP 16 a)
Die Kreistagsmitglieder erhalten monatlich eine nach rechtlichen Vorgaben des Landes NRW festgelegte pauschale Aufwandsentschädigung. Darüber hinaus erhalten bestimmte Funktionsträger/innen (ehrenamtliche Stellvertreter/innen des Landrates, Fraktionsvorsitzende, je nach Fraktionsgröße auch stellv. Fraktionsvorsitzende, Ausschussvorsitzende) eine zusätzliche Aufwandsentschädigung. Nach der bisherigen Gesetzeslage wurden die o. g. Aufwandsentschädigungssätze vom NRW-Kommunalministerium zu Beginn und mit Ablauf der Hälfte der Wahlzeit des Kreistages an die Entwicklung der Lebenshaltungskosten angepasst; zuletzt vorzeitig zum 01.01.2022. Mit Gesetz vom 13.04.2022 wurden das gesamte Entschädigungsrecht neu gefasst. Die in der Kreisordnung NRW normierten Entschädigungsvorschriften wurden erheblich gekürzt; die Ansprüche sollen künftig überwiegend in der sog. Entschädigungsverordnung geregelt werden. Deren Änderung steht seit April 2022 aus; inzwischen liegt jedoch ein Entwurf dieser Verordnung vor, wonach die Entschädigungssätze ab 2024 jährlich um 2 % steigen sollen.

Der Ansatz umfasst auch die Fahrtkostenerstattung und den Verdienstausfallersatz für die Kreistags- und Ausschussmitglieder für die Teilnahme an Kreistags-, Ausschuss- und Fraktionssitzungen sowie die Wahrnehmung von Repräsentationsterminen der ehrenamtlichen Stellvertreter/innen des Landrates. Für diese Kostenarten ist inflationsbedingt mit deutlichen Steigerungen zu rechnen.

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

Die Fraktionen erhalten Zuwendungen, die sich aus einem einheitlichen Sockelbetrag, ggf. einem Sockelzuschlagsbetrag für Fraktionen mit mindestens 10, 20 oder 30 Mitgliedern und einer Pauschale nach der Fraktionsstärke (sog. Pro-Kopf-Betrag) sowie Sachleistungen zusammensetzen. Eine Gruppe erhält 2/3 der Zuwendungen, die einer Fraktion mit drei Mitgliedern als Geldleistung und Leistung in Geldwert gewährt würden. Einzelmitglieder erhalten als finanzielle Zuwendung einen Höchstbetrag i. H. v. einem Drittel der Zuwendungen, die einer Gruppe mit zwei Mitgliedern gewährt werden oder würden. Sachleistungen werden daneben nicht gewährt. Bei der Erhöhung der Haushaltsansätze wurde die Kopplung der Höhe der Fraktionszuwendungen an die Tarifentwicklung (Sockel- und Sockelzuschlagsbetrag) und Entwicklung der Aufwandsentschädigung, d.h. die allgemeine Preisentwicklung (Pro-Kopf-Betrag) berücksichtigt. Auch hier ist in 2024 und in den Folgejahren mit Steigerungen zu rechnen.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Politische Gremien / Landrat

Verantwortliche Person(en)

Sven-Georg Adenauer

Beschreibung

Bei den Personalkosten ist neben der Stelle des Landrates auch eine Stelle für das Vorzimmer berücksichtigt.

Teilergebnisplan Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 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	-5.915,52	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	-12,46					
10	= ordentliche Erträge	-5.927,98	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
11	- Personalaufwendungen	294.840,25	278.736,00	293.514,00	313.471,00	319.741,00	326.136,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	50,00					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.894,53	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.349,74	27.540,00	27.540,00	27.540,00	27.540,00	27.540,00
	• Aufwandsentschädigungen	12.640,11	12.440,00	12.440,00	12.440,00	12.440,00	12.440,00
	• Verfügungsmittel	5.828,77	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
17	= ordentliche Aufwendungen	323.134,52	307.966,00	322.744,00	342.701,00	348.971,00	355.366,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	317.206,54	302.766,00	317.544,00	337.501,00	343.771,00	350.166,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	317.206,54	302.766,00	317.544,00	337.501,00	343.771,00	350.166,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	317.206,54	302.766,00	317.544,00	337.501,00	343.771,00	350.166,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	105.229,70	46.941,00	47.581,00	52.271,00	52.731,00	53.194,00
	• Verrechnung IT-System	1.725,22	1.499,00	1.407,00	1.648,00	1.721,00	1.797,00
	• Verrechnung Raumkosten	13.111,97	14.990,00	17.160,00	17.320,00	17.510,00	17.700,00
	• Verrechnung Versicherungen	756,00	794,00	851,00	1.048,00	1.245,00	1.442,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	89.636,51	29.658,00	28.163,00	32.255,00	32.255,00	32.255,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	422.436,24	349.707,00	365.125,00	389.772,00	396.502,00	403.360,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	422.436,24	349.707,00	365.125,00	389.772,00	396.502,00	403.360,00

Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Erläuterungen**1. Allgemeines**

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

./.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Politische Gremien / Landrat

Verantwortliche Person(en)

Hans-Joachim Schwolow

Beschreibung

Koordination und Umsetzung von Vorhaben im Rahmen der Partnerschaft zur lettischen Region Valmiera, seit 01.07.2009 bestehend aus 6 Großgemeinden und der Großstadt Valmiera

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K008-01 Anzahl der großen Hilfstransporte (per LKW)	2	6	6
K008-02 Anzahl der Austauschmaßnahmen	6	22	22

Teilergebnisplan Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

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	7.409,75					
10	= ordentliche Erträge	7.409,75					
11	- Personalaufwendungen	2.387,34	4.310,00	4.615,00	4.708,00	4.802,00	4.899,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	356,00					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.838,73	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00
	• Kosten Hilfe für den Kreis Valmiera (Lettland)	12.284,33	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
17	= ordentliche Aufwendungen	23.582,07	29.550,00	29.855,00	29.948,00	30.042,00	30.139,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	30.991,82	29.550,00	29.855,00	29.948,00	30.042,00	30.139,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	30.991,82	29.550,00	29.855,00	29.948,00	30.042,00	30.139,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	30.991,82	29.550,00	29.855,00	29.948,00	30.042,00	30.139,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	445,30	390,00	486,00	764,00	985,00	1.207,00
	• Verrechnung IT-System	431,30	375,00	469,00	550,00	574,00	599,00
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	14,00	15,00	17,00	214,00	411,00	608,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	31.437,12	29.940,00	30.341,00	30.712,00	31.027,00	31.346,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	31.437,12	29.940,00	30.341,00	30.712,00	31.027,00	31.346,00

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Zu den Vorhaben im Rahmen der Partnerschaft zählen insbesondere:

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

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

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

3. Teilergebnisplan

./.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Politische Gremien / Landrat

Verantwortliche Person(en)

Sven-Georg Adenauer

Beschreibung

Serviceangebote für Unternehmen, Existenzgründer/innen, Städte und Gemeinden sowie Bürger/innen und Besucher/innen des Kreises Gütersloh, Schnittstelle zwischen der Kreisverwaltung und der pro Wirtschaft GT GmbH

Teilergebnisplan Produkt 154 Wirtschaftsförderung

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	-42.900,00	-42.900,00	-42.900,00			
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.000,00					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-49.900,00	-42.900,00	-42.900,00			
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.484,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00
15	- Transferaufwendungen	1.218.900,00	1.333.900,00	1.378.915,00	1.311.020,00	1.351.020,00	1.236.005,00
	• Betriebskostenzuschuss pro Wirtschaft GT GmbH	1.076.000,00	1.191.000,00	1.236.015,00	1.261.020,00	1.301.020,00	1.236.005,00
	• Landesprogramm "2.000 x 1.000 € für das Engagement"	42.900,00	42.900,00	42.900,00			
	• Zuschuss Fachhochschule	50.000,00	50.000,00	50.000,00			
	• Zuschuss Koordinierung Gesundheitswirtschaft	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.086,83	226.100,00	213.338,00	213.338,00	213.338,00	213.338,00
	• "Regionale 2022" OWL-GmbH	50.100,00	20.875,00				
	• "Regionale 2022" Qualifizierungsmittel	14.314,00					
	• Anteilige Geschäftskosten OWL-GmbH	86.422,00	198.725,00	200.338,00	200.338,00	200.338,00	200.338,00
	• Kompetenzzentrum Frau und Beruf OWL-GmbH	1.250,83	6.500,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	1.374.470,83	1.560.560,00	1.592.813,00	1.524.918,00	1.564.918,00	1.449.903,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.324.570,83	1.517.660,00	1.549.913,00	1.524.918,00	1.564.918,00	1.449.903,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.324.570,83	1.517.660,00	1.549.913,00	1.524.918,00	1.564.918,00	1.449.903,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.324.570,83	1.517.660,00	1.549.913,00	1.524.918,00	1.564.918,00	1.449.903,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	31.347,77	37.860,00	43.620,00	44.180,00	44.660,00	45.250,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten	31.347,77	37.860,00	43.620,00	44.180,00	44.660,00	45.250,00
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.355.918,60	1.555.520,00	1.593.533,00	1.569.098,00	1.609.578,00	1.495.153,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.355.918,60	1.555.520,00	1.593.533,00	1.569.098,00	1.609.578,00	1.495.153,00

Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

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

3. Teilergebnisplan

Betriebskostenzuschuss pro Wirtschaft GT GmbH (TEP 15 a)

In dieser Position in Höhe von 1.216.015 € für 2024 ist seit 2016 eine Dynamisierung in Höhe der zu erwartenden Tarifierentwicklung bezogen auf die Personalkosten berücksichtigt.

Folgende ergänzenden Erläuterungen sind hier zu berücksichtigen:

- Die hier für die Haushaltsplanung 2024 einzukalkulierende Tarifierhöhung fällt vor dem Hintergrund des Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst und des in den vergangenen Jahren - auch aufgrund von politisch beschlossenen neuen dauerhaften Aufgaben - gewachsenen Personalstamms der pro Wirtschaft GT GmbH deutlich höher aus, als in den vergangenen Haushaltsjahren.
- Ab dem Haushaltsjahr 2021 sind hier zusätzlich 40.000 € für die Fortführung der Europaarbeit im Kreis Gütersloh enthalten. Da die Bewerbung auf die Fortführung des Europe Direct Informationszentrums (ED) erfolgreich war, kann dieser Ansatz für die Laufzeit der Förderung bis einschließlich 2025 um 50 % auf 20.000 € p.a. reduziert werden (DS-Nr. 5263).
- Ab 2023 sind hier zusätzlich 400.000 € für die Umsetzung des Konzepts der pro Wirtschaft GT GmbH zur Schaffung von mehr Arbeitsplätzen im Kreis Gütersloh bereitgestellt (DS-Nr. 5464; in 2022 insgesamt 365.000 €, ab 2023 insgesamt 400.000 € pro Jahr).
- Ab 2022 sind jährlich darüber hinaus 15.000 € enthalten, um die dauerhafte Produktion von Ausbildungs-Botschaftervideos auch an Berufskollegen zu ermöglichen (DS-Nr. 5414).

Daneben werden im Betriebskostenzuschuss folgende befristeten Zuschüsse abgebildet:

- Für die Umsetzung des von der pro Wirtschaft GT GmbH beschlossenen Standortmarketingkonzeptes sind zusätzlich 50.000 € bereitgestellt (DS-Nr. 4693, 5383; für 2021 bis 2023 jeweils 100.000 €; 50.000 € in 2024).
- Für die Haushaltsjahre 2024 bis einschließlich 2027 sind hier darüber hinaus Mittel zur Beteiligung an dem Projekt "Modellregion Nachhaltige Tourismusregion Teutoburger Wald" enthalten (15.015 € für 2024; jeweils 20.020 € für 2025 und 2026; 5.005 € für 2027; DS-Nr. 5964, 6046).

Ergänzend werden über das Produkt Wirtschaftsförderung folgende Mittel für eine Beteiligung des Kreises Gütersloh dargestellt:

Zuschuss Fachhochschule (TEP 15 b)

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

Zuschuss Koordinierung Gesundheitswirtschaft (TEP 15 c)

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

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

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

Anteilige Geschäftskosten OWL-GmbH (TEP 16 a)

Der Kreis Gütersloh ist Gesellschafter der OWL-GmbH. Die operative Zusammenarbeit erfolgt überwiegend über die proWirtschaft GT GmbH. Neben dem Grundfinanzierungsbetrag an die OWL-GmbH in Höhe von derzeit 67.794 € (DS-Nr. 4952, ab 2023 Anpassung aufgrund neuem Einwohnerschlüssel) wird hier entsprechend des diesbezüglichen politischen Beschlusses ein weiterer Zuschuss in Höhe von 132.544 € für den Bereich "Teutoburger Wald Tourismus" geleistet. Dieser wurde aufgrund der Neuausrichtung der touristischen Arbeit und der damit einhergehenden zusätzlichen finanziellen und personellen Ausstattung des "Teutoburger Wald Tourismus" erforderlich (DS-Nr. 5743, 5799). Wie die Grundfinanzierung der OWL-GmbH ab 2025 ausfällt, ist zum derzeitigen Stand noch nicht konkret bekannt. Daher ist die Ansatzplanung ab 2025 mit größeren Unsicherheiten verbunden und wird vorerst in Höhe der bisherigen Ansätze fortgeschrieben.

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

Am 14. Juni 2011 hat das Ministerium für Gesundheit, Emanzipation, Pflege und Alter NRW (MGEPA) einen Aufruf zur Einrichtung von Interessenbekundungen zur Einrichtung von Kompetenzzentren "Frau und Beruf" veröffentlicht. Für die Umsetzung standen weiterhin Landesmittel sowie zusätzliche EFRE-Mittel zur Verfügung. In jeder der 16 Arbeitsmarkregionen des Landes ist ein Kompetenzzentrum eingerichtet worden. Der Kreis Gütersloh hat sich an dem Kompetenzzentrum Frau und Beruf bei der OWL-GmbH mit jährlich 6.200 € beteiligt (DS-Nr.: 3147, 3932). Das Projekt wurde gemäß KA-Beschluss vom 24.09.2018 bis zum 30.04.2022 weitergeführt (DS-Nr. 4758). In 2022 war nur noch ein anteiliger Ansatz in Höhe von 1.500 € vorgesehen. Mit weiterem KA-Beschluss vom 19.09.2022 wurde sodann entschieden, das Projekt für den Zeitraum 01.11.2022 bis 30.11.2023 fortzusetzen (DS-Nr. 5811). Der hieraus zu erbringende Eigenanteil betrug maximal 6.500 €. Eine Fortsetzung des Projektes steht aktuell noch nicht fest, daher entfällt der Ansatz ab 2024.

Sonderumlage Regionale 2022 (TEP 16 c)

Die Region OWL hat Anfang 2017 die NRW-weite Ausschreibung der Regionale 2022 gewonnen. Von 2018 bis 2023 wurde für dieses Projekt eine Sonderumlage von den Gesellschaftern erhoben. Diese hatte unterschiedliche Höhen und wurde jedes Jahr neu im Wirtschaftsplan der OWL GmbH ausgewiesen und beschlossen. Insofern waren die dargestellten Ansätze als Maximalbeträge zu verstehen. Die entsprechenden Ansätze pro Jahr ergaben sich aus dem KA-Beschluss vom 13.09.2017 (DS-Nr. 4564). Ab 2024 sind hier keine Mittel mehr einzuplanen.

Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Projektqualifizierung Regionale 2022 (TEP 16 d)

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

4. Teilfinanzplan

./.

Polizeiverwaltung



POLIZEI
Nordrhein-Westfalen
Kreis Gütersloh

Abteilung 0.2 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.2 Polizeiverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-109.029,15	-81.960,00	-141.960,00	-141.960,00	-141.960,00	-141.960,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.137.133,51	1.146.902,00	1.339.251,00	1.434.505,00	1.458.736,00	1.483.451,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	46.991,68	51.954,00	54.746,00	55.748,00	56.187,00	56.639,00
D	Ergebnis	1.075.096,04	1.116.896,00	1.252.037,00	1.348.293,00	1.372.963,00	1.398.130,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,84	2,95	3,30	3,56	3,62	3,69
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 0.2	16,80	16,80	18,70

Produkt 159 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.2 Polizeiverwaltung
Produkt 159 Polizeiverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-109.029,15	-81.960,00	-141.960,00	-141.960,00	-141.960,00	-141.960,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.137.133,51	1.146.902,00	1.339.251,00	1.434.505,00	1.458.736,00	1.483.451,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	46.991,68	51.954,00	54.746,00	55.748,00	56.187,00	56.639,00
D	Ergebnis	1.075.096,04	1.116.896,00	1.252.037,00	1.348.293,00	1.372.963,00	1.398.130,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,84	2,95	3,30	3,56	3,62	3,69
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 159 Polizeiverwaltung			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.2	Polizeiverwaltung	
Produkt	159	Polizeiverwaltung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Polizeiverwaltung		Werner Thimm	
Beschreibung	Bereitstellung der Ressourcen (Personal und Sachmittel) für das Land Nordrhein-Westfalen		
Auftragsgrundlage	§§ 2 und 3 Polizeigesetz NW		
Zielgruppe	Land Nordrhein-Westfalen		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K159-01 Anzahl der aktiven Polizeivollzugsbeamten/Innen der Kreispolizeibehörde Gütersloh	502	504	504
K159-02 Anzahl der Waffenbesitzkarteninhaber/Innen	3.947	3.920	4.000
K159-03 Anzahl der registrierten Waffen	23.701	23.300	24.000
K159-04 Anzahl der kleinen Waffenscheine (NWR-Statistik) E.Z.C.	3.328	3.368	3.900

Teilergebnisplan Produkt 159 Polizeiverwaltung

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		-60,00	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-109.029,15	-81.900,00	-141.900,00	-141.900,00	-141.900,00	-141.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-109.029,15	-81.960,00	-141.960,00	-141.960,00	-141.960,00	-141.960,00
11	- Personalaufwendungen	988.064,10	1.084.505,00	1.280.394,00	1.367.098,00	1.391.329,00	1.416.044,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.974,25	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.768,50	38.940,00	38.940,00	38.940,00	38.940,00	38.940,00
	• Mieten und Pachten	21.957,64	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	1.025.806,85	1.127.225,00	1.323.114,00	1.409.818,00	1.434.049,00	1.458.764,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	916.777,70	1.045.265,00	1.181.154,00	1.267.858,00	1.292.089,00	1.316.804,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	916.777,70	1.045.265,00	1.181.154,00	1.267.858,00	1.292.089,00	1.316.804,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	916.777,70	1.045.265,00	1.181.154,00	1.267.858,00	1.292.089,00	1.316.804,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	158.318,34	71.631,00	70.883,00	80.435,00	80.874,00	81.326,00
	• Verrechnung IT-System	4.384,93	4.121,00	4.688,00	5.493,00	5.735,00	5.990,00
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	4.864,00	5.113,00	7.338,00	7.535,00	7.732,00	7.929,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	149.069,41	62.397,00	58.857,00	67.407,00	67.407,00	67.407,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.075.096,04	1.116.896,00	1.252.037,00	1.348.293,00	1.372.963,00	1.398.130,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.075.096,04	1.116.896,00	1.252.037,00	1.348.293,00	1.372.963,00	1.398.130,00

Produkt 159 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

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

Organisation/Personal

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

Recht

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

Haushalt und Wirtschaft

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

K159-04 Anzahl der kleinen Waffenscheine (NWR-Statistik) E.Z.C.

Die Kennzahl "Anzahl der kleinen Waffenscheine" wird erstmalig abgebildet. Der kleine Waffenschein berechtigt zum Führen einer Schreckschuss-Reizstoff- oder Signalwaffe (PTB-Waffen). Die Anzahl der ausgestellten kleinen Waffenscheine hat in den vergangenen Jahren deutlich zugenommen. Die Bearbeitung der kleinen Waffenscheine stellt einen erheblichen Anteil der Arbeit der Waffenbehörde dar. Vor dem Hintergrund der angekündigten Verschärfung des Waffenrechts ist von einem weiterhin hohen Antragsaufkommen auszugehen.

3. Teilergebnisplan

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (TEP 4)

Die oben unter der Kennzahl K159-04 beschriebene Situation wirkt sich auf das Gebührenaufkommen im Rahmen der Waffengebühren aus. Dementsprechend wurde der Ansatz hier ab 2024 erhöht. Dagegen gehen die Gebühren für Transportbegleitungen in gleicher Höhe weiter zurück, sodass es im TEP 4 in der Gesamtsumme dieser beiden Gebührenbereiche gegenüber 2023 zu keiner Veränderung kommt. Mit der Änderung der Allgemeinen Verwaltungsgebührenordnung hat das Land NRW weitere Gebührentatbestände für polizeiliche Maßnahmen geschaffen. Hierdurch ist ab 2024 mit Gebührenmehreinnahmen von rd. 60.000 € zu rechnen (insbesondere Gebühren-einnahmen für das "Einschreiten bei Ruhestörungen").

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ergebnis 2022 für Personalaufwendungen sind 2,30 zusätzliche Stellen ab Mitte des Jahres enthalten (DS-Nr. 5619). Die Personalaufwendungen hierfür sind 2023 ganzjährig veranschlagt worden. Im Ansatz 2024 sind zusätzliche 1,90 Stellen enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024).

Miete für die Nutzung Polizeidienstgebäude (TEP 16 a)

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

4. Teilfinanzplan

./.

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

Abteilung 0.3 Presse, Kultur und Archiv

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-304.743,33	-173.517,00	-188.562,00	-189.416,00	-190.286,00	-191.162,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	663.281,11	729.477,00	825.367,00	841.873,00	858.710,00	875.884,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.940.220,39	3.048.765,00	3.410.814,00	3.586.440,00	3.706.420,00	3.890.944,00
D	Ergebnis	3.298.758,17	3.604.725,00	4.047.619,00	4.238.897,00	4.374.844,00	4.575.666,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	8,70	9,51	10,68	11,18	11,54	12,07
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 0.3	8,50	9,50	9,50

Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv					
Produkt	014	Kreisarchiv					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-152.959,63	-128.840,00	-139.840,00	-139.840,00	-139.840,00	-139.840,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	153.091,64	164.732,00	207.519,00	211.669,00	215.902,00	220.220,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	197.705,76	146.964,00	148.025,00	149.157,00	149.646,00	150.268,00
D	Ergebnis	197.837,77	182.856,00	215.704,00	220.986,00	225.708,00	230.648,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,52	0,48	0,57	0,58	0,60	0,61
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv					
Produkt	015	Kultur- und Heimatpflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-100.686,29					
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	161.514,85	171.746,00	188.574,00	192.345,00	196.192,00	200.116,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.557.782,24	2.720.836,00	3.088.277,00	3.261.217,00	3.380.124,00	3.563.261,00
D	Ergebnis	2.618.610,80	2.892.582,00	3.276.851,00	3.453.562,00	3.576.316,00	3.763.377,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	6,91	7,63	8,65	9,11	9,44	9,93
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv					
Produkt	250	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-51.097,41	-44.677,00	-48.722,00	-49.576,00	-50.446,00	-51.322,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	348.674,62	392.999,00	429.274,00	437.859,00	446.616,00	455.548,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	184.732,39	180.965,00	174.512,00	176.066,00	176.650,00	177.415,00
D	Ergebnis	482.309,60	529.287,00	555.064,00	564.349,00	572.820,00	581.641,00

Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,27	1,40	1,46	1,49	1,51	1,53
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 014 Kreisarchiv			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv	
Produkt	014	Kreisarchiv	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Presse, Kultur und Archiv		Ralf Othengrafen	
Beschreibung	Übernahme, Archivierung und Nutzbarmachung von Informationsträgern (z. B. Akten, Karten, Fotos, digitale Datenträger, etc.), Betreuung der Patenschaft für den ehemaligen Kreis Frankenstein/Schlesien		
Auftragsgrundlage	§ 10 Archivgesetz NRW, Benutzungsordnung für das Kreisarchiv Gütersloh vom 11.07.1992, Beschluss des Kreisausschusses vom 11.03.2002		
Zielgruppe	Intern: Abteilungen der Kreisverwaltung als aktenführende Stellen und Benutzer des Archivs Extern: - Wissenschaftliche und heimatkundliche Benutzer, archivkundlich Interessierte, Medien - Bundesheimatkreis Frankenstein/Schlesien - Peter-August-Böckstiegel-Stiftung		
Ziele	Sicherung und Nutzbarkeit von archivwürdigen Informationsträgern zur Rechtssicherung der Verwaltung und zur Bildung des historischen Bewusstseins der Bürger, Sicherung des kulturellen Erbes der Zielgruppen.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K014-01 Anzahl der verwaltungsinternen Beratungen	21	25	25
K014-02 Anzahl der vernichteten Akten	480	500	500
K014-03 Anzahl der ins Endarchiv übernommenen Informationsträger	204	250	250
K014-04 Anzahl der erschlossenen Informationsträger	1.075	750	750
K014-05 Anzahl der archivtechn. aufbereiteten Informationsträger	641	1.000	1.000
K014-06 Anzahl der übernommenen bzw. erworbenen Bücher und Zeitschriften	42	30	30
K014-07 Anzahl der registrierten Titel	1.276	500	500
K014-08 Anzahl der Benutzungen	181	150	150
K014-09 Anzahl der Benutzertage	94	90	90
K014-10 Vorbereitung und Durchführung bzw. Erstellung von Aufsätzen, Ausstellungen, Vorträgen und Führungen	6	3	5
K014-11 Anzahl der in Anspruch genommenen Archivalien	930	1.000	1000

Teilergebnisplan Produkt 014 Kreisarchiv

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	-5.727,00	-28.840,00	-28.840,00	-28.840,00	-28.840,00	-28.840,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-114.546,42	-100.000,00	-101.000,00	-101.000,00	-101.000,00	-101.000,00
	• Mieterlöse	-114.546,42	-100.000,00	-101.000,00	-101.000,00	-101.000,00	-101.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-32.686,21		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	• Fördermittel Heimatpreis 2022	-10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-152.959,63	-128.840,00	-139.840,00	-139.840,00	-139.840,00	-139.840,00
11	- Personalaufwendungen	153.091,64	164.732,00	207.519,00	211.669,00	215.902,00	220.220,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.308,89	25.426,00	31.426,00	31.426,00	31.426,00	31.426,00
	• ADV-Produktionskosten	21.978,89	24.676,00	30.676,00	30.676,00	30.676,00	30.676,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.395,21	63.680,00	63.680,00	63.680,00	63.680,00	63.680,00
15	- Transferaufwendungen	15.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	• Heimatpreis 2022	15.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.760,60	41.000,00	23.350,00	23.350,00	23.350,00	23.350,00
17	= ordentliche Aufwendungen	278.556,34	294.838,00	335.975,00	340.125,00	344.358,00	348.676,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	125.596,71	165.998,00	196.135,00	200.285,00	204.518,00	208.836,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	125.596,71	165.998,00	196.135,00	200.285,00	204.518,00	208.836,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	125.596,71	165.998,00	196.135,00	200.285,00	204.518,00	208.836,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	72.241,06	16.858,00	19.569,00	20.701,00	21.190,00	21.812,00
	• Verrechnung IT-System	4.816,23	3.747,00	4.688,00	5.493,00	5.735,00	5.990,00
	• Verrechnung Raumkosten	63.074,83	11.040,00	12.610,00	12.740,00	12.790,00	12.960,00
	• Verrechnung Versicherungen	4.350,00	2.071,00	2.271,00	2.468,00	2.665,00	2.862,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	197.837,77	182.856,00	215.704,00	220.986,00	225.708,00	230.648,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	197.837,77	182.856,00	215.704,00	220.986,00	225.708,00	230.648,00

Teilfinanzplan Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
108	Auszahlungen Baumaßnahmen	-257.545,58					
113	Summe der investiven Auszahlungen	-257.545,58					
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	-257.545,58					
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-257.545,58					
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionen Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
03014001 Archiv	-257.545,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-257.545,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Übernahme von Informationsträgern aus den Abteilungen in das Archiv

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

Archivierung von Archivalien und Sammlungsgut

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

Führung der Archivbibliothek

- Übernahme
- Ordnung und Erschließung
- Bibliothekstechnische Bearbeitung

Benutzung des Archivs (intern und extern)

- Benutzerbetreuung
- Beantwortung von Anfragen

Erforschung und Vermittlung von Kreisgeschichte

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

Betreuung des Patenkreises Frankenstein/Schlesien

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

3. Teilergebnisplan

Privatrechtliche Leistungsentgelte (TEP 5)

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

Für die Ausgestaltung der Kostenmiete wurde sich an bestehenden Mietverhältnissen zwischen dem Kreis Gütersloh und der Stadt Gütersloh orientiert. Ab dem Jahr 2024 wird mit Mieteinnahmen in Höhe von 101.000 € gerechnet. Dieser Betrag enthält zum einen die Mietkosten und zum anderen die Betriebskosten, die die Stadt Gütersloh zu entrichten hat. Für das Stadtarchiv ist insgesamt eine Einnahme in Höhe von ca. 76.000 € eingeplant. Von der Volkshochschule Gütersloh wird insgesamt eine Einnahme in Höhe von ca. 25.000 € erwartet.

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

Heimatpreis 2024 (TEP 6a und TEP 15a)

Gemäß Beschluss des Kreistages (DS-Nr. 5819) vergibt der Kreis Gütersloh nach der erstmaligen Vergabe 2022 auch in den Folgejahren einen Heimatpreis, soweit das Land NRW entsprechende Fördermittel bereitstellt. Die hierfür benötigten Haushaltsmittel (10.000 €) werden im TEP 15a und die korrespondierende Einnahme der Fördermittel in gleicher Höhe im TEP 6a veranschlagt.

Personalaufwendungen (TEP 11)

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der Ansatz ist aufgrund der Erweiterung von zwei IT-Fachverfahren angepasst worden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe beteiligt sich an den Kosten für Entsäuerung von besonders gefährdeten Archivalien. Aufgrund des hohen Förderanteils (60 Prozent) werden seit 2010 jährlich Archivalien des Kreisarchivs entsäuert. Auch für 2024 ist eine Förderung durch den LWL geplant. Die anteiligen Kosten des Kreises belaufen sich voraussichtlich auf rund 2.000 €.

Die Digitalisierung des Archivgutes wird in den nächsten Jahren einen Aufgabenschwerpunkt bilden. Die Digitalisierung wird tlw. vom Kreisarchiv in Eigenregie (Fotos) und tlw. von externen Dienstleistern durchgeführt. Für letzteres sind 6.500 € vorgesehen.

Im Haushaltsjahr 2023 war zudem ein einmaliger Ansatz in Höhe von 20.000 € für verschiedene Projekte und Veröffentlichungen des Kreisarchivs im Rahmen des 50-jährigen Kreisjubiläums eingeplant.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv	
Produkt	015	Kultur- und Heimatpflege	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Presse, Kultur und Archiv		Frank Rosczyk	
Beschreibung	Finanzielle Förderung der Kultur- und Heimatpflege		
Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreistages		
Zielgruppe	Kultur- und Kunsteinrichtungen mit überörtlicher Aufgabenstellung, BürgerInnen, KünstlerInnen		
Ziele	- Förderung bedeutender Kultureinrichtungen in Ostwestfalen-Lippe in den Bereichen Musik, Theater, Literatur und Erinnerungskultur - Förderung der musikalischen Grundausbildung und Unterstützung von Musikveranstaltungen mit regionaler und überregionaler Bedeutung (Musikpflege) - Erhalt bedeutender Kunstsammlungen im Kreis Gütersloh - Förderung der Kunst im Kreis Gütersloh		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuschuss in € pro Einwohner für die Bereiche:			
K015-01 Förderung bedeutender Kultureinrichtungen in OWL in den Bereichen Musik, Theater, Literatur und Erinnerungskultur	0,42 €	0,48 €	0,68 €
K015-02 Förderung der musikalischen Grundausbildung und Unterstützung von Musikveranstaltungen mit regionaler und überregionaler Bedeutung (Musikpflege)	4,53 €	4,67 €	5,42 €
K015-03 Erhalt bedeutender Kunstsammlungen im Kreis Gütersloh	1,26 €	1,25 €	2,11 €
K015-04 Förderung der Kunst im Kreis Gütersloh	0,06 €	0,06 €	0,06 €

Teilergebnisplan Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 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	-100.686,29					
	• Fördermittel Kultursommer	-100.686,29					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-100.686,29					
11	- Personalaufwendungen	161.514,85	171.746,00	188.574,00	192.345,00	196.192,00	200.116,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	95.500,00					
	• Sicherung des Böckstiegelwerkes	95.500,00					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	520,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
15	- Transferaufwendungen	2.423.497,77	2.700.416,00	3.066.823,00	3.239.203,00	3.357.817,00	3.540.635,00
	• Förderung Kultursommer	100.686,29					
	• Zuschuss an die "Wege durch das Land gGmbH"	29.750,00	18.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	18.000,00
	• Zuschuss Böckstiegel-Stiftung	467.150,00	765.543,00	799.907,00	884.186,00	902.599,00	984.061,00
	• Zuschuss Dokumentationsstätte Stalag 326	25.000,00	25.000,00	35.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	• Zuschuss Haller Bach Tage	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	• Zuschuss junge Sinfoniker	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	• Zuschuss Kunstverein Gütersloh e. V.	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	• Zuschuss Landestheater Detmold e. V.	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
	• Zuschuss Musikschule für den Kreis Gütersloh e. V.	1.629.724,00	1.693.076,00	2.000.581,00	2.095.653,00	2.192.733,00	2.291.875,00
	• Zuschuss Musikschule Halle e. V.	36.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00
	• Zuschuss Netzwerk Klosterlandschaft OWL	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	• Zuschuss Nordwestdeutsche Philharmonie	95.188,79	98.044,00	111.085,00	114.114,00	117.235,00	120.449,00
	• Zuschuss OWL Kultur Portal	5.245,69	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	• Zuschuss Regionalwettbewerb "Jugend musiziert"	5.203,00	5.203,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
	• Zuschuss Volksmusikerverbund NRW	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.469,78	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00
17	= ordentliche Aufwendungen	2.714.502,40	2.885.812,00	3.269.047,00	3.445.198,00	3.567.659,00	3.754.401,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	2.613.816,11	2.885.812,00	3.269.047,00	3.445.198,00	3.567.659,00	3.754.401,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	2.613.816,11	2.885.812,00	3.269.047,00	3.445.198,00	3.567.659,00	3.754.401,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	2.613.816,11	2.885.812,00	3.269.047,00	3.445.198,00	3.567.659,00	3.754.401,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	4.794,69	6.770,00	7.804,00	8.364,00	8.657,00	8.976,00
	• Verrechnung IT-System	1.725,22	1.499,00	1.875,00	2.198,00	2.294,00	2.396,00
	• Verrechnung Raumkosten	2.554,47	4.730,00	5.300,00	5.340,00	5.340,00	5.360,00
	• Verrechnung Versicherungen	515,00	541,00	629,00	826,00	1.023,00	1.220,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.618.610,80	2.892.582,00	3.276.851,00	3.453.562,00	3.576.316,00	3.763.377,00
30	- globaler Minderaufwand						

Teilergebnisplan Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	2.618.610,80	2.892.582,00	3.276.851,00	3.453.562,00	3.576.316,00	3.763.377,00

Teilfinanzplan Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

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	-5.891,50	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
110	Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen			-11.000,00			
113	Summe der investiven Auszahlungen	-5.891,50	-6.000,00	-17.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-5.891,50	-6.000,00	-17.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-5.891,50	-6.000,00	-17.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionen Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
03015005 Kunstgegenstände heimischer Künstler	-5.891,50	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-5.891,50	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
03015006 Beteiligung "Wege durch das Land gGmbH"	0,00	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110 Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen	0,00	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

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

Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2023:

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

Der neue Kontrakt zwischen dem Kreis Gütersloh und der Musikschule für den Kreis Gütersloh e. V. enthält eine dynamische Komponente. Mit dieser verpflichtet sich der Kreis Gütersloh u.a. die jährlichen Tarifsteigerungen anteilig automatisch bei der Förderhöhe zu berücksichtigen. Die deutliche Ansatzerhöhung gegenüber dem Jahr 2023 erklärt sich im Wesentlichen durch den Abschluss der Tarifverhandlungen im TVöD der um ein Vielfaches höher ausgefallen ist, als die in der mittelfristigen Finanzplanung einkalkulierten 2,5 %. Zudem basiert der Zuschuss für 2023 auf einem aufgrund von einmaligen Einsparungen wesentlich geringerem Personalkostenbudget der Musikschule (rd. 200.000 € weniger als das Ist-Ergebnis 2022). Für 2024 kalkuliert die Musikschule nunmehr wieder mit einem regulären Personalkostenbudget auf Basis des Ist-Ergebnisses 2022.

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

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

Die Zuschüsse bzw. Gesellschafterbeiträge (insgesamt: 182.885 €) verteilen sich wie folgt:

Landestheater Detmold: 5.900 € (s. auch TEP 15 a)
 Nordwestdeutsche Philharmonie: 100.985 € (s. auch TEP 15 d)
 Musik- und Literaturfest "Wege durch das Land": 18.000 € (s. auch TEP 15 i)
 Dokumentationsstätte Stalag 326: 25.000 € (s. auch TEP 15 l)
 Klosterlandschaft OWL: 3.000 € (s. auch TEP 15 m)
 OWL-Kultur-Plattform: 30.000 € (s. auch TEP 15 n)

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

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

Die Zuschüsse (insgesamt: 2.053.931 €) verteilen sich wie folgt:

Musikschule für den Kreis Gütersloh e.V.: 2.000.581 € (s. auch TEP 15 b)
 Musikschule Halle e.V.: 36.050 € (s. auch TEP 15 c)
 Haller Bach-Tage 4.500 € (s. auch TEP 15 e)
 Regionalwettbewerb "Jugend musiziert": 5.700 € (s. auch TEP 15 f)
 Regional-Jugend-sinfonieorchester für OWL, "Junge Sinfoniker e.V.": 5.100 € (s. auch TEP 15 g)
 Lehrgänge des Musikerbundes im Kreis Gütersloh e.V.: 2.000 € (s. auch TEP 15 h)

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

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

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

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

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

Förderung des Kunstvereins im Kreis Gütersloh e.V.: 9.000 € (s. auch TEP 15 j)
 Organisation eigener Ausstellungen: 8.000 € (TEP 16)
 Seit dem Haushaltsjahr 2009 werden jährlich zwei Kunstausstellungen in Zusammenarbeit mit dem Kunstverein durchgeführt.
 Ankauf von Kunstwerken zur Unterstützung von Künstler/innen und zur Dokumentation des künstlerischen Schaffens im Kreis Gütersloh: 6.000 € (Inv.-Nr. 03015005)

3. Teilergebnisplan

Zuschuss an die Nordwestdeutsche Philharmonie (TEP 15d)

Als Mitglied des Trägervereins der Nordwestdeutschen Philharmonie (NWD) unterstützt der Kreis Gütersloh die NWD finanziell. Der Zuschuss wurde aufgrund des Kreisausschussbeschlusses vom 25.09.2019 für das Jahr 2021 einmalig um 12.054 € auf dann 92.416 € erhöht. Seit diesem Zeitpunkt unterliegt der Zuschuss einer jährlichen Dynamisierung aufgrund der zu erwartenden Tarifentwicklung bei den Personalkosten und wird um 3 % pro Jahr erhöht (DS-Nr.: 4988).

Zuschuss Regionalwettbewerb "Jugend musiziert"

Der Zuschuss wurde aufgrund des KA-Beschlusses vom 05.06.2023 ab 2024 auf 5.700 € pro Jahr erhöht (DS-Nr. 5960).

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

Produktbeschreibung Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Als Gesellschafter der "Wege durch das Land gGmbH" hat sich der Kreis Gütersloh verpflichtet, das Literatur- und Musikfestival "Wege durch das Land" mit einem jährlichen Zuschuss zu unterstützen. Laut Gesellschaftervertrag (§ 4 Abs. 1) wird die Höhe des Gesellschafterzuschusses alle drei Jahre neu festgelegt. Es gibt also keine automatische Dynamisierung, sondern zuletzt eine für jeweils drei Jahre festgelegte Dynamisierung. Der Zuschuss wurde zuletzt aufgrund des Kreisausschussbeschlusses vom 18.11.2019 für das Jahr 2020 einmalig um 3.000 € auf dann 15.000 € erhöht. Für die Folgejahre wurde eine Dynamisierung i. H. v. 1.000 € p.a. beschlossen (DS-Nr.: 5025). In 2022 wurde der Gesellschafterzuschuss nicht wie im Gesellschaftervertrag vorgesehen neu festgelegt, dies wird in 2023 nachgeholt. Nach dem Beschluss der Gesellschafter ist darüber politisch zu entscheiden, auch über eine etwaige Erhöhung des Stammkapitals (+ 10.000 Euro). Zum Redaktionsschluss des Haushaltsentwurfs stand ein Termin noch nicht fest.

Zuschuss an die Böckstiegel-Stiftung (TEP 15 k)

Seit dem Jahr 2009 trägt die Peter-August-Böckstiegel-Stiftung die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Bewahrung und der Präsentation des künstlerischen Lebenswerkes von Peter August Böckstiegel verbunden sind. In den Jahren 2009 - 2011 wurde das Stiftungskapital sukzessive auf rund 2,7 Mio. € aufgestockt. Da das Stiftungskapital in dieser Zeit noch nicht in voller Höhe eingebracht war, erhielt die Stiftung in diesen Jahren degressiv gestaltete Zuschüsse zur Deckung der laufenden Betriebskosten (2009: 89 T€, 2010: 36 T€, 2011: 8 T€). Grundlage dieser Kalkulation war, dass es bis zum Jahr 2011 gelingt, ein rentierliches Stiftungskapital von rund 3 Mio. € aufzubauen, und daraus eine durchschnittliche Rendite von rund 4 % zu erzielen, um daraus die laufenden Betriebskosten decken zu können. Aufgrund der Finanz- und Wirtschaftskrise konnten beide Ziele nicht erreicht werden.

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

Hinsichtlich dieser Größenordnungen wurde die Stiftung Ende 2022/Anfang 2023 durch das LWL-Museumsamt beraten. Hierbei wurden Vergleichszahlen ausgewertet, sowie die aktuellen Museumsstandards zugrunde gelegt um eine zukunftsfähige und realistische Ausrichtung im Hinblick auf Personal- und Finanzbedarfe zu realisieren. Diese Analyse zeigte erhebliche Defizite, auf die im Wirtschaftsjahr 2023 mit einer Erhöhung des Kreiszuschusses reagiert wurde (vgl. DS-Nr. 5879 vom 18.01.2023; die mittelfristige Finanzplanung ab 2025 ist zunächst gemäß dem Wirtschaftsplan, der mit der DS-Nr. 5879 vorgelegt wurde, aufgestellt worden).

Seit dem Wirtschaftsjahr 2023 beträgt der jährliche Kreiszuschuss 765.543 €. Im Jahr 2021 wurde die 2%ige Dynamisierung der Aufwandsseite beschlossen (vgl. DS-Nr. 5584 vom 03.11.2021), was zu einer kontinuierlichen Erhöhung des Zuschusses in den Folgejahren führt. Diese Herangehensweise stellte sich in den letzten Jahren auch bei der Aufwandsposition der Gehälter als ausreichend dar, die Tarifabschlüsse bewegten sich regelmäßig um $\approx$ 2%. Der Tarifabschluss in 2023 für die Jahre 2023 und 2024 ging hierüber deutlich hinaus, was zu einer Anpassung dieser Kostenposition in 2024 führt.

Die Geschäftsführung verweist weiterhin auf folgende ggf. möglichen Unwägbarkeiten in dieser Planung hin:

- Größere Ausgaben, die bei einem Gebäude und Grundstück dieser Größenordnung unplanmäßig anfallen können, sind in einem solchen Fall in dieser Kalkulation ggf. nicht ausreichend berücksichtigt und könnten zu weiterem Bedarf an Einmalzuschüssen führen.
 - Durch die Zuschusserhöhung im Jahr 2023 war es dem Museum möglich, eine Aufstockung der Hausmeisterkapazität von 50% auf 100% zu schaffen, sowie erstmalig eine Büromanagementstelle (100%) am Museum auszuscheiden.
- Die Empfehlungen des LWL-Museumsamtes gehen hierüber in den nächsten Jahren deutlich hinaus. Um die Entwicklung der Besucherzahlen, die positiven Resonanzen auf die Ausstellungen und die Herausforderungen der Vermittlungs-, Sammlungsbestandsverwaltung-, Forschungsarbeit, etc. weiterhin zu etablieren, wird es unablässig sein, hier weiter zu investieren.

Die Erhöhung der Personalkapazitäten am Museum führt wiederum zu erhöhten Arbeitsplatzbedarfen, die mittel- bis langfristig im Künstlerhaus nicht realisierbar sind. Weiterhin stellt sich die Gewinnung auf einem Arbeitnehmer*innen-Markt bei der heutigen Bürosituation (zwischen den Denkmalgeschütztem Inventar im Künstlerhaus) als erschwert dar - diese Erfahrung zeigte sich bereits im Jahr 2023 bei der ausgeschriebenen Büromanagementstelle.

Im Zuge der stark gestiegenen Energiekosten besteht die Überlegung und der politische Wille, in eine Photovoltaikanlage zur dauerhaften Energieeinsparung zu investieren. Die Investitionssumme hängt sehr von der Positionierung dieser Anlage ab. Der Wunsch, dieses auf dem Dach des Museumsneubaus zu realisieren, wird aktuell durch das Urheberrecht der Architekten verhindert. Bei einer möglichen Entscheidung führt diese Investition zu einem weiteren Bedarf eines Sonderzuschusses.

Die Entwicklung des Kreiszuschusses stellt sich wie folgt dar:

Kreiszuschuss in 2023:	765.543,- EUR
+ Dynamisierung der Aufwandskosten (incl. TVöD-Anpassung)	34.364,- EUR
= Kreiszuschuss in 2024:	799.907,- EUR

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

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

Zuschuss Netzwerk Klosterlandschaft OWL (TEP 15 m)

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

Zuschuss OWL-Kultur-Plattform (TEP 15 n)

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

4. Teilfinanzplan

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

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

Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Presse, Kultur und Archiv

Verantwortliche Person(en)

Jan Focken

Beschreibung

Information der Öffentlichkeit - über die Medien, Internet und Social Media - über Ziele, Aufgaben und Leistungen des Kreises Gütersloh, Beantwortung von Presse- und Bürgeranfragen, Imagepflege des Kreises Gütersloh, regelmäßige Auswertung und Dokumentation der Berichterstattung durch die Medien sowie Mitarbeiterinformationen, Publikationen

Auftragsgrundlage

Landespressegesetz NRW, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g Kreisordnung NRW, § 5 Abs. 4 Kreisordnung NRW, Bekanntmachungsverordnung NRW und § 14 Hauptsatzung

Zielgruppe

Extern: Allgemeinheit, insbesondere die Medien, vermehrt direkte Ansprache der Bürgerinnen und Bürger: Über 14.000 Follower auf Facebook, über 12.000 auf Instagram und 1.000 auf X (ehem. Twitter).
Intern: Politische Gremien, Verwaltungsleitung, Abteilungen und Mitarbeiter/-innen der Kreisverwaltung

Ziele

Verdeutlichung der Aufgaben, Entscheidungen und Leistungsangebote des Kreises Gütersloh gegenüber der Öffentlichkeit, allgemeine Darstellung des Kreises Gütersloh gegenüber der Öffentlichkeit, Außenwerbung, Dokumentation, interne Information, Stärkung der Identifikation und (Heimat-)Verbundenheit mit dem Kreis Gütersloh (Maßnahmen: Herausgabe und ergänzende Finanzierung des jährlich erscheinenden Kreisheimatjahrbuches

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K250-01 Anzahl der Presseberichte	800	450	450
K250-02 Anzahl der Pressekonferenzen, -gespräche, -termine	27	10	20
K250-03 Anzahl der Hauszeitungen	4	4	4
K250-04 Anzahl der Amtsblätter	46	35	35
K250-05 Anzahl der Informationsschriften (Flyer, Broschüren, sonstige Publikationen)	2	2	2
K250-06 Anzahl der Grußworte und Reden	82	130	130
K250-08 Anzahl der beantworteten Presseanfragen	486	600	600
K250-09- Social-Media-PostsSocial-Hub-Tickets (lt. Confluence)	5100	5100	5100

Teilergebnisplan Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

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	-1.650,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-1.650,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00
11	- Personalaufwendungen	348.674,62	392.999,00	429.274,00	437.859,00	446.616,00	455.548,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	84.397,99	82.099,00	87.697,00	87.697,00	87.697,00	87.697,00
	• ADV-Produktionskosten	81.120,49	76.379,00	81.977,00	81.977,00	81.977,00	81.977,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.494,94	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.406,02	80.509,00	65.509,00	65.509,00	65.509,00	65.509,00
17	= ordentliche Aufwendungen	513.973,57	557.277,00	584.150,00	592.735,00	601.492,00	610.424,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	512.323,57	555.127,00	582.000,00	590.585,00	599.342,00	608.274,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	512.323,57	555.127,00	582.000,00	590.585,00	599.342,00	608.274,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	512.323,57	555.127,00	582.000,00	590.585,00	599.342,00	608.274,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-49.447,41	-42.527,00	-46.572,00	-47.426,00	-48.296,00	-49.172,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-4.880,00	-5.020,00	-5.420,00	-5.450,00	-5.480,00	-5.500,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-31.860,41	-37.507,00	-41.152,00	-41.976,00	-42.816,00	-43.672,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	19.433,44	16.687,00	19.636,00	21.190,00	21.774,00	22.539,00
	• Verrechnung IT-System	6.972,76	6.369,00	7.502,00	8.789,00	9.176,00	9.584,00
	• Verrechnung Raumkosten	10.892,68	8.670,00	9.870,00	9.940,00	9.940,00	10.100,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.568,00	1.648,00	2.264,00	2.461,00	2.658,00	2.855,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	482.309,60	529.287,00	555.064,00	564.349,00	572.820,00	581.641,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	482.309,60	529.287,00	555.064,00	564.349,00	572.820,00	581.641,00

Produktbeschreibung Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

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

Pressearbeit nach außen

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

Pressearbeit nach innen

- Pressespiegel, Fotoarchiv
- Hauszeitung "Kreis intern" mit durchschnittlich 34 Seiten
- Dokumentation in Presseberichten und Informationen der Verwaltung

Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit

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

Bekanntmachungen

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

3. Teilergebnisplan

Privatrechtliche Leistungsentgelte (TEP 5)

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der Ansatz ist aufgrund der Erweiterung eines IT-Fachverfahren und aufgrund von Preiserhöhungen angepasst worden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

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

Im Haushaltsjahr 2023 war hier zudem ein einmaliger Ansatz in Höhe von 15.000 € für verschiedene Veröffentlichungen der Pressestelle im Rahmen des 50-jährigen Kreisjubiläums eingeplant.

4. Teilfinanzplan

./.

Personalrat



Abteilung 0.4 Personalrat

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.4 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-22.920,00	-36.480,00	-49.420,00	-49.670,00	-49.910,00	-50.160,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	360.171,99	346.354,00	364.476,00	384.452,00	391.677,00	399.046,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	29.922,79	26.476,00	29.545,00	31.119,00	31.803,00	32.538,00
D	Ergebnis	367.174,78	336.350,00	344.601,00	365.901,00	373.570,00	381.424,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,97	0,89	0,91	0,97	0,99	1,01
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 0.4	4,75	4,75	4,75

Produkt 709 Personalrat

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.4 Personalrat
Produkt 709 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-22.920,00	-36.480,00	-49.420,00	-49.670,00	-49.910,00	-50.160,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	360.171,99	346.354,00	364.476,00	384.452,00	391.677,00	399.046,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	29.922,79	26.476,00	29.545,00	31.119,00	31.803,00	32.538,00
D	Ergebnis	367.174,78	336.350,00	344.601,00	365.901,00	373.570,00	381.424,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,97	0,89	0,91	0,97	0,99	1,01
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 709 Personalrat

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate
Abteilung	0.4	Personalrat
Produkt	709	Personalrat

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalrat

Verantwortliche Person(en)

Thomas Haase

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

./.

4. Teilfinanzplan

./.

Teilergebnisplan Produkt 709 Personalrat

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	319.250,97	324.757,00	344.193,00	361.222,00	368.447,00	375.816,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.666,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.058,26	690,00	690,00	690,00	690,00	690,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.704,10	7.965,00	7.965,00	7.965,00	7.965,00	7.965,00
17	= ordentliche Aufwendungen	330.679,33	333.712,00	353.148,00	370.177,00	377.402,00	384.771,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	330.679,33	333.712,00	353.148,00	370.177,00	377.402,00	384.771,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	330.679,33	333.712,00	353.148,00	370.177,00	377.402,00	384.771,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	330.679,33	333.712,00	353.148,00	370.177,00	377.402,00	384.771,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-22.920,00	-36.480,00	-49.420,00	-49.670,00	-49.910,00	-50.160,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-22.920,00	-36.480,00	-49.420,00	-49.670,00	-49.910,00	-50.160,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	59.415,45	39.118,00	40.873,00	45.394,00	46.078,00	46.813,00
	• Verrechnung IT-System	6.541,45	6.369,00	7.502,00	8.789,00	9.176,00	9.584,00
	• Verrechnung Raumkosten	11.094,98	10.250,00	11.690,00	11.780,00	11.880,00	12.010,00
	• Verrechnung Versicherungen	858,00	902,00	1.398,00	1.595,00	1.792,00	1.989,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	40.921,02	21.597,00	20.283,00	23.230,00	23.230,00	23.230,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	367.174,78	336.350,00	344.601,00	365.901,00	373.570,00	381.424,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	367.174,78	336.350,00	344.601,00	365.901,00	373.570,00	381.424,00

Referat Büro **des** **Kreistages**

Abteilung 0.5 Büro des Kreistages

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-82.097,76	-3.420,00	-43.940,00	-30.960,00	-3.980,00	-71.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	341.497,07	332.794,00	325.238,00	365.653,00	371.723,00	377.915,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	116.677,41	155.187,00	138.046,00	176.261,00	107.111,00	170.320,00
D	Ergebnis	376.076,72	484.561,00	419.344,00	510.954,00	474.854,00	477.235,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,99	1,28	1,11	1,35	1,25	1,26
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 0.5	4,00	4,00	4,00

Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages					
Produkt	007	Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	54.573,08	47.953,00	51.372,00	57.006,00	57.977,00	58.967,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	14.694,64	61.734,00	11.733,00	11.930,00	12.127,00	12.324,00
D	Ergebnis	69.267,72	109.687,00	63.105,00	68.936,00	70.104,00	71.291,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,18	0,29	0,17	0,18	0,18	0,19
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages					
Produkt	009	Sitzungsdienst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-3.170,00	-3.420,00	-3.940,00	-3.960,00	-3.980,00	-4.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	231.497,42	243.917,00	221.529,00	249.472,00	253.600,00	257.811,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	33.292,93	60.573,00	60.347,00	61.137,00	61.519,00	61.909,00
D	Ergebnis	261.620,35	301.070,00	277.936,00	306.649,00	311.139,00	315.720,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,69	0,79	0,73	0,81	0,82	0,83
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages					
Produkt	011	Wahlen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-78.927,76		-40.000,00	-27.000,00		-67.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	55.426,57	40.924,00	52.337,00	59.175,00	60.146,00	61.137,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	68.689,84	32.880,00	65.966,00	103.194,00	33.465,00	96.087,00
D	Ergebnis	45.188,65	73.804,00	78.303,00	135.369,00	93.611,00	90.224,00

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,12	0,19	0,21	0,36	0,25	0,24
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Büro des Kreistages

Verantwortliche Person(en)

Michael Hellweg

Beschreibung Wahrnehmung aller Kreisaufgaben überwiegend repräsentativen Charakters, Bearbeitung von Ordensverfahren

Auftragsgrundlage Auftrag der Verwaltungsführung, Kreistags- und Kreisausschussbeschlüsse, Erlasse des Ministerpräsidenten NRW, Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen

Zielgruppe Kreisbevölkerung allgemein, Personen des öffentlichen Lebens mit "Kreisbezug", Personen mit besonderen Verdiensten um das allgemeine Wohl, Ordensanreger/innen, Ehe- und Altersjubilare

Ziele Repräsentative Außendarstellung des Kreises Gütersloh, Würdigung von Verdiensten um das allgemeine Wohl

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K007-01 Ordensverfahren (abgegebene)	8	15	15
K007-02 Ehrung von Ehe- und Altersjubilaren	681	750	750

Teilergebnisplan Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

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	36.061,19	40.652,00	44.006,00	48.570,00	49.541,00	50.531,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.641,66	60.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
	• Repräsentationen, Ehrungen, Nachrufe u. a.	6.034,44	59.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	49.702,85	101.352,00	54.706,00	59.270,00	60.241,00	61.231,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	49.702,85	101.352,00	54.706,00	59.270,00	60.241,00	61.231,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	49.702,85	101.352,00	54.706,00	59.270,00	60.241,00	61.231,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	49.702,85	101.352,00	54.706,00	59.270,00	60.241,00	61.231,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	19.564,87	8.335,00	8.399,00	9.666,00	9.863,00	10.060,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten	820,98	790,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	• Verrechnung Versicherungen	232,00	244,00	283,00	480,00	677,00	874,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	18.511,89	7.301,00	7.366,00	8.436,00	8.436,00	8.436,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	69.267,72	109.687,00	63.105,00	68.936,00	70.104,00	71.291,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	69.267,72	109.687,00	63.105,00	68.936,00	70.104,00	71.291,00

Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

In diesem Produkt werden folgende Leistungen erbracht:

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Ehrung von Ehe- und Altersjubilaren (K007-02)

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

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Der Ansatz der Personalaufwendungen wurde ab 2024 aufgrund einer veränderten Produktzuordnung im Referat angepasst.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Im Haushaltsjahr 2023 war hier ein einmaliger Ansatz in Höhe von 45.000 € zur Bestreitung der Kosten des Festaktes und des Sommerfestes zum 50-jährigen Kreisjubiläum eingeplant.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 009 Sitzungsdienst			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages	
Produkt	009	Sitzungsdienst	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Büro des Kreistages		Michael Hellweg	
Beschreibung	Organisation und Koordination der Verwaltungsarbeit für den Kreistag, seine Ausschüsse und sonstige Gremien, kommunalverfassungsrechtliche Unterstützung dieser Gremien und der Verwaltungsführung, Konferenzmanagement (Leitungs- und Abteilungsleitungskonferenzen etc.)		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung, Kreisordnung NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Kreistages, Dienstanweisung für den Sitzungsdienst		
Zielgruppe	Kreisorgane/-gremien und ihre Mitglieder, Verwaltungsführung, betroffene Organisationseinheiten der Kreisverwaltung, Öffentlichkeit		
Ziele	Schneller und umfassender Informationsfluss zwischen Gremien und Verwaltung, ordnungsgemäße Arbeitsmöglichkeiten für den Kreistag und seine Ausschüsse, Lösung kreisorganbezogener Kommunalrechtsprobleme, Unterstützung der Verwaltungsführung/Leitungskräfte		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K009-01 Gesamtsitzungsdauer im Jahr (in Std.) im Kreistag, Kreisausschuss und Ältestenrat	23	30	30
K009-02 Anzahl der Sitzungen des Kreistages, Kreisausschusses und Ältestenrates	13	15	15
K009-03- Anzahl der Sitzungen der Leitungs- und der Abteilungsleitungskonferenzen	25	24	26

Teilergebnisplan Produkt 009 Sitzungsdienst

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	146.732,46	200.645,00	183.939,00	206.421,00	210.549,00	214.760,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.187,59	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
	• ADV-Produktionskosten	14.158,64	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.569,52	34.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
	• Repräsentationen, Ehrungen, Nachrufe u. a.	5.246,50	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	171.513,57	250.220,00	231.514,00	253.996,00	258.124,00	262.335,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	171.513,57	250.220,00	231.514,00	253.996,00	258.124,00	262.335,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	171.513,57	250.220,00	231.514,00	253.996,00	258.124,00	262.335,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	171.513,57	250.220,00	231.514,00	253.996,00	258.124,00	262.335,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.170,00	-3.420,00	-3.940,00	-3.960,00	-3.980,00	-4.000,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-3.170,00	-3.420,00	-3.940,00	-3.960,00	-3.980,00	-4.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	93.276,78	54.270,00	50.362,00	56.613,00	56.995,00	57.385,00
	• Verrechnung IT-System	2.587,83	2.248,00	2.813,00	3.296,00	3.441,00	3.594,00
	• Verrechnung Raumkosten	5.105,99	7.890,00	8.960,00	9.070,00	9.110,00	9.150,00
	• Verrechnung Versicherungen	818,00	860,00	999,00	1.196,00	1.393,00	1.590,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	84.764,96	43.272,00	37.590,00	43.051,00	43.051,00	43.051,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	261.620,35	301.070,00	277.936,00	306.649,00	311.139,00	315.720,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	261.620,35	301.070,00	277.936,00	306.649,00	311.139,00	315.720,00

Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Bereitstellung der Kreistagsinformationen bzw. Sitzungsunterlagen

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

Zentrale Organisation des Sitzungsdienstes für alle Kreisgremien

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

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

Konferenzmanagement

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Bereitstellung der Kreistagsinformationen (Sitzungsunterlagen, allgemeine Kreistagsdaten)

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

Zentrale Organisation des Sitzungsdienstes für alle Kreisgremien

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

Zentrale finanzielle Abrechnung

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

Sitzungsdienst für Kreistag, Kreisausschuss und Ältestenrat

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

Unterstützung in kreisorganbezogenen Angelegenheiten der Kommunalverfassung

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

Konferenzmanagement

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

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Der Ansatz der Personalaufwendungen wurde ab 2024 aufgrund einer veränderten Produktzuordnung im Referat angepasst.

4. Teilfinanzplan

./.

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

Teilergebnisplan Produkt 011 Wahlen

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	-78.927,76		-40.000,00	-27.000,00		-67.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-78.927,76		-40.000,00	-27.000,00		-67.000,00
11	- Personalaufwendungen	33.991,75	33.385,00	43.076,00	48.569,00	49.540,00	50.531,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	35.654,76	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00
	• ADV-Produktionskosten	35.654,76	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.417,78	1.700,00	34.700,00	71.650,00	1.700,00	64.100,00
	• Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen	31.265,14		33.000,00	69.950,00		62.400,00
17	= ordentliche Aufwendungen	102.064,29	64.905,00	107.596,00	150.039,00	81.060,00	144.451,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	23.136,53	64.905,00	67.596,00	123.039,00	81.060,00	77.451,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	23.136,53	64.905,00	67.596,00	123.039,00	81.060,00	77.451,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	23.136,53	64.905,00	67.596,00	123.039,00	81.060,00	77.451,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	22.052,12	8.899,00	10.707,00	12.330,00	12.551,00	12.773,00
	• Verrechnung IT-System	431,30	375,00	469,00	550,00	574,00	599,00
	• Verrechnung Raumkosten		790,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	• Verrechnung Versicherungen	186,00	195,00	227,00	424,00	621,00	818,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	21.434,82	7.539,00	9.261,00	10.606,00	10.606,00	10.606,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	45.188,65	73.804,00	78.303,00	135.369,00	93.611,00	90.224,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	45.188,65	73.804,00	78.303,00	135.369,00	93.611,00	90.224,00

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Europawahl

Die nächste Wahl zum Europäischen Parlament findet voraussichtlich am 09.06.2024 statt.

Bundestagswahl

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

Landtagswahl

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

Kreistags- und Landratswahl

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

Bürgerbegehren und -entscheide auf Kreisebene

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

Volksinitiative, Volksbegehren und Volksentscheid

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Europawahl

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

Bundestagswahl, Landtagswahl, Kreistags- und Landratswahl

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

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

Bürgerbegehren und -entscheide auf Kreisebene

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

Volksinitiative, Volksbegehren und Volksentscheid

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

Kennzahlen können in diesem Bereich nicht ermittelt werden.

3. Teilergebnisplan

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (TEP 06)

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

Personalaufwendungen (TEP 11)

Der Ansatz der Personalaufwendungen wurde ab 2024 aufgrund einer veränderten Produktzuordnung im Referat angepasst.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

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

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

In 2024 sind die Kosten der Europawahl, in 2025 die Kosten der Bundestagswahl und in 2027 die Kosten der Landtagswahl eingeplant. Für diese Wahlen ist jeweils eine entsprechende Kostenerstattung vorgesehen (s. TEP 06). Für das Jahr 2025 werden außerdem die Kosten für die Kommunalwahl veranschlagt. Hierfür erfolgt jedoch keine Kostenerstattung durch das Land oder den Bund.

4. Teilfinanzplan

./.

Gleich- stellungsstelle

Abteilung 0.6 Gleichstellungsstelle

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.6 Gleichstellungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-22.590,06	-21.460,00	-16.600,00	-16.600,00	-16.610,00	-16.620,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	61.665,02	57.613,00	61.753,00	65.336,00	66.557,00	67.803,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	29.416,32	38.677,00	30.348,00	30.646,00	30.867,00	31.089,00
D	Ergebnis	68.491,28	74.830,00	75.501,00	79.382,00	80.814,00	82.272,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,18	0,20	0,20	0,21	0,21	0,22
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 0.6	0,75	0,75	0,75

Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-22.590,06	-21.460,00	-16.600,00	-16.600,00	-16.610,00	-16.620,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	61.665,02	57.613,00	61.753,00	65.336,00	66.557,00	67.803,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	29.416,32	38.677,00	30.348,00	30.646,00	30.867,00	31.089,00
D	Ergebnis	68.491,28	74.830,00	75.501,00	79.382,00	80.814,00	82.272,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,18	0,20	0,20	0,21	0,21	0,22
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Gleichstellungsstelle

Verantwortliche Person(en)

Angela Wüllner

Beschreibung

Verwirklichung der Gleichstellung von Mann und Frau in der Verwaltung sowie in allen gesellschaftlichen Lebensbereichen. Dies umfasst insbesondere

- Maßnahmen zur Verbesserung der Frauenbeschäftigung,
- Schaffung von Rahmenbedingungen zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf,
- Mitwirkung an der Umsetzung des Gleichstellungsplans,
- Mitwirkung an der geschlechtergerechten Ausgestaltung der Produkte/Dienstleistungen der Kreisverwaltung,
- Öffentlichkeitsarbeit zu gleichstellungsrelevanten Themen (Veröffentlichungen/Veranstaltungen),
- Beratung und Unterstützung zur Gleichstellung.

Auftragsgrundlage

Internationale und europäische Richtlinien (u. A. sog. Istanbul-Konvention), Grundgesetz, Allgem. Gleichbehandlungsgesetz, Gewaltschutz-Gesetz, Landesverfassung NRW, Landesgleichstellungsgesetz, Kreisordnung NRW, Gleichstellungsplan

Zielgruppe

Beschäftigte der Kreisverwaltung, Bürger/innen und Institutionen im Kreis Gütersloh, Mitglieder des Kreistages

Ziele

Umsetzung des Gleichstellungsplans gem. Landesgleichstellungsgesetz NRW
Kennzahlen

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K020-01 Quote der mit Frauen nachbesetzten Leitungspositionen	58 %	50 %	50 %
K020-02 Anteil der extern ausgeschriebenen und mit Frauen besetzten technischen Stellen	21 %	30 %	30 %
K020-03 Anzahl der Männer in verwaltenden Ausbildungsberufen	11	11	11
K020-04 Anzahl der teilzeitbeschäftigten Führungskräfte	21	17	20
K020-05 Teilnahme an Personalauswahlverfahren	19	20	20

Teilergebnisplan Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

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	-16.695,14	-15.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	• Projekt "Netzwerk W(iedereinstieg)"	-4.301,85	-5.000,00				
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.544,92	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	• Projekt "Anonyme Spurensicherung"	-4.312,25	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-21.240,06	-20.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
11	- Personalaufwendungen	60.690,71	53.702,00	57.999,00	61.037,00	62.258,00	63.504,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.741,55	5.180,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
	• Notfallkinderbetreuung		4.500,00				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.831,43	29.290,00	24.290,00	24.290,00	24.290,00	24.290,00
	• Projekt "Anonyme Spurensicherung"	4.312,25	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	• Projekt "Netzwerk W(iedereinstieg)"	4.301,85	5.000,00				
17	= ordentliche Aufwendungen	85.314,69	88.252,00	84.049,00	87.087,00	88.308,00	89.554,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	64.074,63	68.252,00	69.049,00	72.087,00	73.308,00	74.554,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	64.074,63	68.252,00	69.049,00	72.087,00	73.308,00	74.554,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	64.074,63	68.252,00	69.049,00	72.087,00	73.308,00	74.554,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.350,00	-1.460,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.610,00	-1.620,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-1.350,00	-1.460,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.610,00	-1.620,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	5.766,65	8.038,00	8.052,00	8.895,00	9.116,00	9.338,00
	• Verrechnung IT-System	862,61	375,00	469,00	550,00	574,00	599,00
	• Verrechnung Raumkosten	3.357,73	3.150,00	3.480,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	• Verrechnung Versicherungen	572,00	602,00	349,00	546,00	743,00	940,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	974,31	3.911,00	3.754,00	4.299,00	4.299,00	4.299,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	68.491,28	74.830,00	75.501,00	79.382,00	80.814,00	82.272,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	68.491,28	74.830,00	75.501,00	79.382,00	80.814,00	82.272,00

Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Das im Gleichstellungsplan angestrebte Ziel, vakante Leitungsstellen zu 50 % mit Frauen zu besetzen, wurde in 2022 mit einer Quote von 58 % übererfüllt. Die Quote von 30 % Frauen bei der Besetzung extern ausgeschriebener technischer Stellen konnte mit 21% nicht erreicht werden. Die Anzahl der teilzeitbeschäftigten Führungskräfte lag in 2022 bei 21 Personen. Insofern konnte hier eine erfreuliche Steigerung erzielt werden.

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Interne Gleichstellungsaufgaben:

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

Externe Gleichstellungsaufgaben:

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

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

3. Teilergebnisplan

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

Hier werden einerseits die Erträge bzw. Aufwendungen für das Projekt "Netzwerk W(iedereinstieg)" abgebildet. Die Durchführung des Projektes erfolgte haushaltsneutral, sodass hierfür sowohl Aufwendungen von 5.000 € (TEP 16 a) als auch dazugehörige Zuwendungen (TEP 2 a) in gleicher Höhe vorgesehen waren. Da das Projekt in 2022 ausgelaufen ist, entfällt die Haushaltsplanung ab 2024. Daneben ist hier ebenfalls haushaltsneutral ein weiteres Förderprogramm zur Förderung örtlicher/regionaler Kooperationen gegen Gewalt an Frauen und Mädchen mit jeweils 10.000 € Aufwendungen im TEP 16 und Erträgen im TEP 2 in der Planung abgebildet. Im Übrigen ist im TEP 16 sonstiger Sachaufwand (Dienstreisen, Geschäftsausstattung) veranschlagt.

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

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

Notfallkinderbetreuung (TEP 13 a)

Beschäftigte der Kreisverwaltung erhalten Unterstützung in der Kinderbetreuung, wenn die Regelbetreuung aus diversen Gründen ausfällt, andere Betreuungsmöglichkeiten nicht gegeben sind und die Eltern aber zwingend zur Arbeit müssen. Die dazugehörige haushalterische Abwicklung ist bis Ende 2023 in der Gleichstellungsstelle erfolgt. Ab 2024 wird der Sachverhalt organisatorisch dem Produkt 023 zugeordnet, sodass der Haushaltsansatz ab 2024 in dieses Produkt umgeplant wurde.

4. Teilfinanzplan

./.

Referat Revision **und Datenschutz**

Teilergebnishaushalt Abteilung 0.7 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.7 Revision und Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-433.016,10	-387.812,00	-476.677,00	-480.125,00	-483.652,00	-487.250,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	838.868,31	783.282,00	829.976,00	878.242,00	773.897,00	790.477,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	56.344,65	67.460,00	79.059,00	80.352,00	81.035,00	81.732,00
D	Ergebnis	462.196,86	462.930,00	432.358,00	478.469,00	371.280,00	384.959,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,22	1,22	1,14	1,26	0,98	1,02
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 0.7	8,75	8,75	8,75

Teilergebnishaushalt Produkt 025 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-433.016,10	-387.812,00	-476.677,00	-480.125,00	-483.652,00	-487.250,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	838.868,31	783.282,00	829.976,00	878.242,00	773.897,00	790.477,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	56.344,65	67.460,00	79.059,00	80.352,00	81.035,00	81.732,00
D	Ergebnis	462.196,86	462.930,00	432.358,00	478.469,00	371.280,00	384.959,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,22	1,22	1,14	1,26	0,98	1,02
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 025 Revision und Datenschutz				
Kreis Gütersloh				
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate		
Abteilung	0.7	Revision und Datenschutz		
Produkt	025	Revision und Datenschutz		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)		
Revision		Stefan Katczynski		
Beschreibung	a) Prüfung und Beratung der Abteilungen der Kreisverwaltung bei ihrer Verwaltungstätigkeit, der bestimmungsmäßigen Bewirtschaftung und Verwaltung der Landesmittel sowie der Haushalts- und Wirtschaftsführung sonstiger Institutionen b) datenschutzrechtliche Unterrichtung, Beratung sowie Kontrolle der Referate und Dezernate, Zusammenarbeit mit der Aufsichtsbehörde und unmittelbare Ansprechperson der Bürgerinnen und Bürger in Fragen zur Verarbeitung ihrer personenbezogenen Daten in der Kreisverwaltung			
Auftragsgrundlage	a) §§ 102 und 104 GO NRW i.V.m. § 53 KrO NRW b) Art. 38, 39 DSGVO, DSG NRW			
Zielgruppe	a) Finanz- und Rechnungsprüfungsausschuss, alle Abteilungen der Kreisverwaltung b) Städte Schloß Holte-Stukenbrock, Harsewinkel, Versmold, Halle (Westf.) und Borgholzhausen, Wasser- und Bodenverbände, Musikschule für den Kreis Gütersloh e.V., Peter-August-Böckstiegel-Stiftung, VVOWL, VHS Verl / Harsewinkel / Schloß Holte-Stukenbrock c) Referate und Dezernate (bzgl. Datenschutz), Beschäftigte der Kreisverwaltung, Bürgerinnen und Bürger			
Ziele	Unterstützung des Kreistages und der Verwaltungsleitung in ihrer Steuerungs- und Kontrollfunktion sowie Stärkung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns durch - jährliche Prüfung der Zahlungsabwicklung, - laufende Prüfung der Vergaben ab 25.000 €, - jährliche Prüfung von rd. 10 % der Produkte, - Prüfung des Jahresabschlusses, nach rechtzeitiger Vorlage, bis 15.11. des Folgejahres und jährliche Berichterstattung hierüber - laufende datenschutzrechtliche Unterrichtung und Beratung sowie angemessene Kontrolle			
Leistungsbeschreibung/Kennzahl		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Prüfung und Beratung des Kreises:				
K025-01 Prüfungsquote der Produktprüfungen		2,24 %	10 %	10 %
Prüfung und Beratung Dritter:				
K025-02 Kostenerstattung Dritter		48,37 %	44 %	47 %

Teilergebnisplan Produkt 025 Revision und Datenschutz

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	-299.111,52	-291.900,00	-327.900,00	-328.410,00	-328.930,00	-329.461,00
	• Erstattung v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	-282.470,62	-258.700,00	-294.200,00	-294.200,00	-294.200,00	-294.200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-299.111,52	-291.900,00	-327.900,00	-328.410,00	-328.930,00	-329.461,00
11	- Personalaufwendungen	705.677,82	729.133,00	778.719,00	812.723,00	708.378,00	724.958,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.446,53	11.743,00	16.243,00	16.243,00	16.243,00	16.243,00
	• ADV-Produktionskosten	4.446,53	4.893,00	4.893,00	4.893,00	4.893,00	4.893,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.229,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.528,43	29.900,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00
17	= ordentliche Aufwendungen	740.881,78	771.956,00	829.042,00	863.046,00	758.701,00	775.281,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	441.770,26	480.056,00	501.142,00	534.636,00	429.771,00	445.820,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	441.770,26	480.056,00	501.142,00	534.636,00	429.771,00	445.820,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	441.770,26	480.056,00	501.142,00	534.636,00	429.771,00	445.820,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-133.904,58	-95.912,00	-148.777,00	-151.715,00	-154.722,00	-157.789,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-1.420,00	-1.310,00	-1.880,00	-1.880,00	-1.890,00	-1.900,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-117.958,83	-94.602,00	-146.897,00	-149.835,00	-152.832,00	-155.889,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	154.331,18	78.786,00	79.993,00	95.548,00	96.231,00	96.928,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	12.278,00	16.544,00	15.511,00	18.169,00	18.169,00	18.169,00
	• Verrechnung IT-System	5.247,54	4.871,00	5.157,00	6.043,00	6.309,00	6.589,00
	• Verrechnung Raumkosten	13.604,15	17.360,00	19.910,00	20.120,00	20.340,00	20.560,00
	• Verrechnung Versicherungen	2.289,00	2.406,00	3.669,00	3.866,00	4.063,00	4.260,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	120.912,49	37.605,00	35.746,00	47.350,00	47.350,00	47.350,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	462.196,86	462.930,00	432.358,00	478.469,00	371.280,00	384.959,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	462.196,86	462.930,00	432.358,00	478.469,00	371.280,00	384.959,00

Produkt 025 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Zu den Leistungen des Referates Revision und Datenschutz gehören:

Prüfung und Beratung des Kreises Gütersloh als zuständige örtliche Rechnungsprüfung

- Prüfung des Jahresabschlusses,
 - Laufende Prüfung der Finanzbuchhaltung,
 - Überwachung sowie Prüfung der Zahlungsabwicklung,
 - Vergabeprüfung,
 - Vorprüfung von Festsetzungen des Besoldungsdienstalters und erstmaliger Berechnung der Grundvergütung der tariflich Beschäftigten des Kreises,
 - Prüfung der Betätigung des Kreises als Gesellschafter, Aktionär oder Mitglied juristischer Personen des Privatrechts,
 - Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit.
- Prüfung und Beratung Dritter gegen Kostenerstattung
- Örtliche Rechnungsprüfung der Städte Schloß Holte-Stukenbrock und Harsewinkel
 - Rechnungsprüfung des Verkehrsverbundes Ostwestfalen-Lippe (VVOWL)
 - VHS Verl / Harsewinkel / Schloß Holte-Stukenbrock
 - Städte Vermold, Halle (Westf.) und Borgholzhausen (vor Auftragsvergaben)
- Prüfung und Beratung Dritter ohne Kostenerstattung
- Prüfung der Jahresrechnungen von Wasser- und Bodenverbänden,
 - Prüfung der Jahresrechnungen der Musikschule für den Kreis Gütersloh e.V. im Wechsel mit dem RPA der Stadt Gütersloh.
 - Prüfung der Jahresabschlüsse der Peter-August-Böckstiegel-Stiftung

Die Zahlungsabwicklung ist mindestens einmal jährlich unvermutet zu prüfen.

In die laufende Vergabeprüfung werden in Ausübung pflichtgemäßen Ermessens Aufträge ab 25.000 € netto einbezogen.

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

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

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

3. Teilergebnisplan

Kostenerstattungen von Gemeinden (TEP 6 a)

Mit den Städten Schloß Holte-Stukenbrock und Harsewinkel (DS-Nr. 5491), dem VVOWL und der VHS Verl / Harsewinkel / Schloß Holte-Stukenbrock werden die tatsächlich geleisteten Prüfungsstunden nach jährlich ermittelten Kostensätzen abgerechnet. Ferner wurde der Revision mit Beschluss des Kreistages vom 01.07.2019 die Aufgabe übertragen, die durch die Submissionsstelle des Kreises für die Städte Borgholzhausen, Vermold und Halle (Westf.) durchgeführten Vergabeverfahren vor Auftragsvergabe zu prüfen (DS-Nr.: 4948). Ab 2024 wird mit Mehreinnahmen aus Prüfungshonoraren gerechnet.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz sind Personalaufwendungen für 1,50 Stellen enthalten, die bis zum 31.12.2025 befristet sind (DS-Nr. 5491).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

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

4. Teilfinanzplan

./.

Dezernat 1

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

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-27.054.529,90	-18.454.130,00	-19.473.910,00	-20.970.564,00	-21.132.897,00	-21.258.172,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	28.924.231,97	26.117.932,00	27.916.488,00	29.707.142,00	29.805.669,00	29.950.026,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	13.345.595,51	13.745.602,00	16.377.974,00	16.615.249,00	16.529.648,00	16.406.914,00
D	Ergebnis	15.215.297,58	21.409.404,00	24.820.552,00	25.351.827,00	25.202.420,00	25.098.768,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	40,14	56,49	65,49	66,89	66,50	66,22
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Abteilung 1.0 Dezernent 1

Kreis Gütersloh

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

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	184.422,07	144.541,00	145.527,00	161.988,00	164.731,00	167.529,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	10.548,72	14.630,00	15.973,00	16.321,00	16.592,00	16.924,00
D	Ergebnis	194.970,79	159.171,00	161.500,00	178.309,00	181.323,00	184.453,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,51	0,42	0,43	0,47	0,48	0,49
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Abteilung 1.2 Personal und Organisation

Kreis Gütersloh

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

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-14.798.670,85	-6.841.500,00	-6.950.041,00	-7.959.729,00	-7.948.771,00	-7.937.932,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	23.258.122,07	20.867.376,00	21.832.469,00	23.256.102,00	23.237.042,00	23.261.463,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.579.477,50	1.065.249,00	1.469.858,00	1.491.481,00	1.494.650,00	1.496.517,00
D	Ergebnis	10.038.928,72	15.091.125,00	16.352.286,00	16.787.854,00	16.782.921,00	16.820.048,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	26,49	39,82	43,14	44,29	44,28	44,38
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

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

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-1.236.450,26	-1.005.061,00	-1.076.948,00	-1.206.875,00	-1.249.756,00	-1.294.596,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.238.505,51	2.162.857,00	2.589.330,00	2.722.057,00	2.771.558,00	2.822.047,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.748.932,61	2.346.803,00	2.693.249,00	2.831.743,00	2.874.550,00	2.919.383,00
D	Ergebnis	3.750.987,86	3.504.599,00	4.205.631,00	4.346.925,00	4.396.352,00	4.446.834,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	9,90	9,25	11,10	11,47	11,60	11,73
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-8.300.844,48	-9.901.058,00	-10.807.767,00	-11.158.996,00	-11.263.467,00	-11.368.670,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.740.725,39	1.676.136,00	1.986.168,00	2.141.327,00	2.179.453,00	2.218.340,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	8.275.549,06	9.561.879,00	11.534.434,00	11.557.200,00	11.423.746,00	11.252.322,00
D	Ergebnis	1.715.429,97	1.336.957,00	2.712.835,00	2.539.531,00	2.339.732,00	2.101.992,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,53	3,53	7,16	6,70	6,17	5,55
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Abteilung 1.5 Finanzen

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.5 Finanzen

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-6.153.178,47	-706.511,00	-4.039.154,00	-644.964,00	-670.903,00	-656.974,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.502.456,93	1.267.022,00	1.362.994,00	1.425.668,00	1.452.885,00	1.480.647,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	731.087,62	757.041,00	664.460,00	718.504,00	720.110,00	721.768,00
D	Ergebnis	-3.919.633,92	1.317.552,00	-2.011.700,00	1.499.208,00	1.502.092,00	1.545.441,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-10,34	3,48	-5,31	3,96	3,96	4,08
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

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

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.0	Dezernent 1
Produkt	720	Leiter/in Dezernat 1 einschl. Vorzimmer usw.

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernent 1

Verantwortliche Person(en)

Andreas Poppenborg

Abteilung 1.0 Dezernent 1

Kreis Gütersloh

Produktinformation

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

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

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 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	122.066,24	121.767,00	123.864,00	137.177,00	139.920,00	142.718,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	346,00	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.866,38	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
17	= ordentliche Aufwendungen	124.278,62	126.527,00	128.624,00	141.937,00	144.680,00	147.478,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	124.278,62	126.527,00	128.624,00	141.937,00	144.680,00	147.478,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	124.278,62	126.527,00	128.624,00	141.937,00	144.680,00	147.478,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	124.278,62	126.527,00	128.624,00	141.937,00	144.680,00	147.478,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	70.692,17	32.644,00	32.876,00	36.372,00	36.643,00	36.975,00
	• Verrechnung IT-System	862,61	749,00	469,00	550,00	574,00	599,00
	• Verrechnung Raumkosten	7.044,73	8.670,00	9.870,00	9.940,00	9.990,00	10.100,00
	• Verrechnung Versicherungen	429,00	451,00	874,00	1.071,00	1.268,00	1.465,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	62.355,83	22.774,00	21.663,00	24.811,00	24.811,00	24.811,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	194.970,79	159.171,00	161.500,00	178.309,00	181.323,00	184.453,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	194.970,79	159.171,00	161.500,00	178.309,00	181.323,00	184.453,00

Abteilung 1.2

„Personal und Organisation“



Abteilung 1.2 Personal und Organisation

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-14.798.670,85	-6.841.500,00	-6.950.041,00	-7.959.729,00	-7.948.771,00	-7.937.932,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	23.258.122,07	20.867.376,00	21.832.469,00	23.256.102,00	23.237.042,00	23.261.463,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.579.477,50	1.065.249,00	1.469.858,00	1.491.481,00	1.494.650,00	1.496.517,00
D	Ergebnis	10.038.928,72	15.091.125,00	16.352.286,00	16.787.854,00	16.782.921,00	16.820.048,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	26,49	39,82	43,14	44,29	44,28	44,38
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 1.2	22,00	24,50	27,25
- davon Altersteilzeit	3,00	3,00	3,00
- davon Personalgestellungen	2,75	2,75	2,75
- davon originäre Stellenanteile 1.2	16,25	18,75	21,50

Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-21.885,70	-16.738,00	-18.340,00	-18.706,00	-19.080,00	-19.461,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	287.587,53	331.006,00	331.416,00	362.681,00	369.017,00	375.478,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	50.973,87	122.455,00	171.987,00	172.957,00	173.374,00	173.799,00
D	Ergebnis	316.675,70	436.723,00	485.063,00	516.932,00	523.311,00	529.816,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,84	1,15	1,28	1,36	1,38	1,40
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-464.217,70	-300.683,00	-347.925,00	-351.871,00	-355.886,00	-359.971,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.816.681,11	2.481.155,00	2.866.161,00	3.079.201,00	3.089.152,00	3.142.417,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	744.716,49	907.700,00	1.290.882,00	1.311.338,00	1.313.893,00	1.315.138,00
D	Ergebnis	3.097.179,90	3.088.172,00	3.809.118,00	4.038.668,00	4.047.159,00	4.097.584,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	8,17	8,15	10,05	10,66	10,68	10,81
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

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

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-155.840,68	-224.221,00	-231.975,00	-246.921,00	-251.574,00	-256.269,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	240.542,31	224.221,00	228.370,00	246.921,00	251.574,00	256.269,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen						
D	Ergebnis	84.701,63		-3.605,00			
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,22		-0,01			
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 024 Zensus

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-657.990,00	-120.936,00				
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	282.521,34	89.000,00				
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	368.255,36	31.936,00				
D	Ergebnis	-7.213,30					
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,02					
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-12.700.847,59	-5.708.922,00	-5.881.801,00	-6.892.231,00	-6.892.231,00	-6.892.231,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	18.140.760,38	16.618.351,00	17.294.351,00	18.489.001,00	18.489.001,00	18.489.001,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	412.527,78					
D	Ergebnis	5.852.440,57	10.909.429,00	11.412.550,00	11.596.770,00	11.596.770,00	11.596.770,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	15,44	28,78	30,11	30,60	30,60	30,60
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-797.889,18	-470.000,00	-470.000,00	-450.000,00	-430.000,00	-410.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.490.029,40	1.123.643,00	1.112.171,00	1.078.298,00	1.038.298,00	998.298,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	3.004,00	3.158,00	6.989,00	7.186,00	7.383,00	7.580,00
D	Ergebnis	695.144,22	656.801,00	649.160,00	635.484,00	615.681,00	595.878,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,83	1,73	1,71	1,68	1,62	1,57
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling		
Kreis Gütersloh		
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.2	Personal und Organisation
Produkt	003	Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Personal und Organisation		Christian Slotta
Beschreibung	Beratung/Unterstützung/Information der Verwaltungsführung als Grundlage für Steuerungsentscheidungen, Beratung/Unterstützung/Information der Abteilungsleitungen bei der Überprüfung und lfd. Weiterentwicklung der Aufbau- und Ablauforganisation in den Abteilungen mit dem Ziel der Optimierung von Verwaltungsabläufen, Personalkostenplanung und Personalkostencontrolling für die Gesamtverwaltung, Stellenbewertungen, Stellenplan, Stellenbesetzungsplan	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Auftrag der Verwaltungsführung sowie Einzelaufträge der Abteilungen der Kreisverwaltung Auftrag der Verwaltungsführung sowie Einzelaufträge der Abteilungen der Kreisverwaltung	
Zielgruppe	Mitglieder des Kreistages, Verwaltungsführung und Abteilungen	
Ziele	1. Anpassung der Beschäftigtenstruktur (in quantitativer und qualitativer Hinsicht und im Hinblick auf das Alter) der Kreisverwaltung, insbesondere an die Anforderungen der demographischen Entwicklung im Kreis Gütersloh (vgl. auch Produkt 017). 2. Optimierung und Weiterentwicklung der Personalkostenplanung und des Personalkostencontrollings 3. Optimierung von Arbeitsprozessen in den Fachabteilungen (u.a. auch unter Berücksichtigung von Digitalisierung und Prozessmanagement) 4. Unterstützung bei Personalbedarfsermittlungen	

Teilergebnishaushalt Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 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	217.437,26	287.865,00	291.342,00	316.761,00	323.097,00	329.558,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.876,95	28.165,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
	• ADV-Produktionskosten	1.452,15	28.165,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	317,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.177,27	83.265,00	133.265,00	133.265,00	133.265,00	133.265,00
	• Kosten für Organisationsuntersuchungen	33.659,10	75.320,00	125.320,00	125.320,00	125.320,00	125.320,00
17	= ordentliche Aufwendungen	262.808,48	401.505,00	455.817,00	481.236,00	487.572,00	494.033,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	262.808,48	401.505,00	455.817,00	481.236,00	487.572,00	494.033,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	262.808,48	401.505,00	455.817,00	481.236,00	487.572,00	494.033,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	262.808,48	401.505,00	455.817,00	481.236,00	487.572,00	494.033,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-21.885,70	-16.738,00	-18.340,00	-18.706,00	-19.080,00	-19.461,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-18.975,70	-16.738,00	-18.340,00	-18.706,00	-19.080,00	-19.461,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	75.752,92	51.956,00	47.586,00	54.402,00	54.819,00	55.244,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option		940,00	901,00	1.056,00	1.056,00	1.056,00
	• Verrechnung IT-System	3.019,13	3.747,00	3.282,00	3.845,00	4.015,00	4.193,00
	• Verrechnung Raumkosten	1.510,52	3.940,00	2.920,00	3.130,00	3.180,00	3.230,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.073,00	1.128,00	1.310,00	1.507,00	1.704,00	1.901,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	70.150,27	42.201,00	39.173,00	44.864,00	44.864,00	44.864,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	316.675,70	436.723,00	485.063,00	516.932,00	523.311,00	529.816,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	316.675,70	436.723,00	485.063,00	516.932,00	523.311,00	529.816,00

Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

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

Ein Schwerpunkt für das Jahr 2024 wird, wie bereits in den Vorjahren, im Bereich der Personalentwicklung und in der Steigerung der Arbeitgeberattraktivität liegen. Der Organisationsbereich wird dabei unterstützend tätig. Zusätzlich unterstützt der Organisationsbereich beim Aufbau einer systematischen Nachfolgeplanung (vgl. Produkt 017). Der Organisationsbereich unterstützt darüber hinaus bei Organisations- und Veränderungsprozessen sowie bei der Anpassung der Verwaltungsstruktur. Dies kann Teile, aber auch die Gesamtverwaltung betreffen.

3. Teilergebnisplan

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

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

Kosten für Organisationsuntersuchungen (TEP 16a)

Der Ansatz ist ab dem Jahr 2024 zur Ausweitung von Prozessoptimierungen sowie des Wissensmanagements erhöht worden.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personal und Organisation

Verantwortliche Person(en)

Christian Slotta

Beschreibung

Das Produkt umfasst die drei Aufgabenbereiche

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

Dazu gehören u.a. die

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

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

Ziele

- Bedarfs- und budgetorientierte Personalbewirtschaftung
- Fortlaufende Qualifizierung von Führungskräften
- Weiterentwicklung der Personalentwicklungsmaßnahmen
- Steigerung der Ausbildungsquote auf 6 % (bedarfsorientierte Ausbildung).

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K017-01 Anzahl Zahlfälle pro MA (d. Personalabrechnung) pro Monat	544	480	480
K017-02 Anzahl der Personalauswahlverfahren, davon:	159	150	150
- intern	42	50	50
- extern	117	100	100
K017-03 Anzahl der Stellenbewertungen	66	80	80
K017-04 Ausbildungsquote (Stand jeweils 31.12.)	4,3 %	5 %	6 %

Teilergebnishaushalt Produkt 017 Personalwesen

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	-11.105,57					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-64.589,22					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-75.694,79					
11	- Personalaufwendungen	2.243.488,19	2.285.187,00	2.632.157,00	2.810.645,00	2.820.596,00	2.873.861,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	97.330,43	181.442,00	295.770,00	295.770,00	295.770,00	295.770,00
	• ADV-Produktionskosten	97.285,43	181.442,00	295.770,00	295.770,00	295.770,00	295.770,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.344,93	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00
15	- Transferaufwendungen	67.706,00	72.000,00	40.500,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	481.946,93	544.360,00	841.860,00	841.860,00	841.860,00	841.860,00
	• Ausbildungskosten	124.479,48	190.000,00	292.000,00	292.000,00	292.000,00	292.000,00
	• Fortbildungskosten	224.245,50	296.500,00	492.000,00	492.000,00	492.000,00	492.000,00
	• Kosten Nachrufe, Kranzspenden, u. a.	45.920,04	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
17	= ordentliche Aufwendungen	2.894.816,48	3.088.839,00	3.816.137,00	4.010.625,00	4.020.576,00	4.073.841,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	2.819.121,69	3.088.839,00	3.816.137,00	4.010.625,00	4.020.576,00	4.073.841,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	2.819.121,69	3.088.839,00	3.816.137,00	4.010.625,00	4.020.576,00	4.073.841,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	2.819.121,69	3.088.839,00	3.816.137,00	4.010.625,00	4.020.576,00	4.073.841,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-388.522,91	-300.683,00	-347.925,00	-351.871,00	-355.886,00	-359.971,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-171.260,00	-165.300,00	-200.660,00	-201.660,00	-202.670,00	-203.690,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-188.162,91	-135.383,00	-147.265,00	-150.211,00	-153.216,00	-156.281,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	666.581,12	300.016,00	340.906,00	379.914,00	382.469,00	383.714,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	29.528,00	22.308,00	21.233,00	24.873,00	24.873,00	24.873,00
	• Verrechnung IT-System	17.395,95	25.477,00	18.754,00	21.973,00	22.941,00	23.959,00
	• Verrechnung Raumkosten	54.032,25	55.385,00	63.690,00	64.730,00	66.120,00	66.150,00
	• Verrechnung Versicherungen	21.960,00	23.186,00	24.458,00	24.655,00	24.852,00	25.049,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	543.664,92	173.660,00	212.771,00	243.683,00	243.683,00	243.683,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	3.097.179,90	3.088.172,00	3.809.118,00	4.038.668,00	4.047.159,00	4.097.584,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	3.097.179,90	3.088.172,00	3.809.118,00	4.038.668,00	4.047.159,00	4.097.584,00

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

Schwerpunkte für das Jahr 2024 werden, wie in den vergangenen Jahren auch, im Bereich Personalentwicklung sowie in der Steigerung der Arbeitgeberattraktivität liegen.

Ausbildungsquote

Ziel soll nach wie vor sein, eine bedarfsorientierte Ausbildung anbieten und durchführen zu können. Somit soll die Ausbildungsquote auf 6 % gesteigert werden.

Personalentwicklung

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

Schwerpunkte für das Jahr 2024 sind neben der Steigerung der Arbeitgeberattraktivität die Entwicklung einer systematischen Nachfolgeplanung in Verbindung mit dem Aufbau eines Talentmanagements sowie die Professionalisierung von Recruiting und Onboarding.

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind 2,50 Stellen ab 2023 enthalten (vgl. DS-Nr. 5797 und Stellenplanentwurf 2023). Im Ansatz 2024 sind zusätzliche 2,75 Stellen, von denen eine 0,75 Stelle bis 2025 befristet ist, enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

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

Transferaufwendungen (TEP 15)

Die Versorgungsumlage, die das Studieninstitut von seinen Mitgliedskörperschaften erhebt, ist angepasst worden.

Fortbildungskosten (TEP 16b)

Vor dem Hintergrund des hohen demografischen Risikos und den damit verbundenen Austritten von Mitarbeitenden wurde der Ansatz ab 2024 erhöht, um die Bereiche Employer Branding sowie Fach- und Methodenkompetenz weiter auszubauen.

Ausbildungskosten (TEP 16c)

Der Ansatz wird aufgrund gesteigerter Ausbildungszahlen ebenfalls erhöht. Zusätzlich werden neue Studiengänge implementiert.

Erträge aus interner Leistungsbeziehung (TEP 27)

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

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personal und Organisation

Verantwortliche Person(en)

Christian Slotta

Beschreibung

Das Produkt dient der Darstellung der Bereiche, in denen Personalkostenerstattungen bestehen und die nicht einem konkreten Produkt zugeordnet werden können.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl

Ist 2022

Plan 2023

Plan 2024

K018-01 Personalkosten für das gesamte Produkt (in T€) (TEP 11 und 28 c)	240,5	224,2	239,1
- davon Personalkosten GEG GmbH (in T€)	149,7	120,7	133,6
- davon Personalkosten KSB (in T€)	59,0	77,5	79,0
- davon Personalkosten pro Wirtschaft GT GmbH (in T€)	31,8	26,0	26,5

Teilergebnishaushalt Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

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	-155.840,68	-224.221,00	-231.975,00	-246.921,00	-251.574,00	-256.269,00
	• GEG mbH, pro Wirtschaft GT GmbH	-95.397,81	-146.757,00	-152.962,00	-166.327,00	-169.369,00	-172.421,00
	• Kreissportbund	-60.442,87	-77.464,00	-79.013,00	-80.594,00	-82.205,00	-83.848,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-155.840,68	-224.221,00	-231.975,00	-246.921,00	-251.574,00	-256.269,00
11	- Personalaufwendungen	215.813,19	218.486,00	222.650,00	230.867,00	235.520,00	240.215,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= ordentliche Aufwendungen	215.813,19	218.486,00	222.650,00	230.867,00	235.520,00	240.215,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	59.972,51	-5.735,00	-9.325,00	-16.054,00	-16.054,00	-16.054,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	59.972,51	-5.735,00	-9.325,00	-16.054,00	-16.054,00	-16.054,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	59.972,51	-5.735,00	-9.325,00	-16.054,00	-16.054,00	-16.054,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	24.729,12	5.735,00	5.720,00	16.054,00	16.054,00	16.054,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	24.729,12	5.735,00	5.720,00	16.054,00	16.054,00	16.054,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	84.701,63		-3.605,00			
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	84.701,63		-3.605,00			

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

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

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

Die entsprechenden Erstattungen werden in der Teilergebnisposition 6 veranschlagt.

4. Teilfinanzplan

./.

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

Teilergebnishaushalt Produkt 024 Zensus

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 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	-657.990,00	-120.936,00				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-657.990,00	-120.936,00				
11	- Personalaufwendungen	265.958,07	89.000,00				
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	335.325,55					
	• ADV-Produktionskosten	12.756,15					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	743,00					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.612,51	31.653,00				
	• Mieten und Pachten	26.412,00	17.000,00				
17	= ordentliche Aufwendungen	633.639,13	120.653,00				
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-24.350,87	-283,00				
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-24.350,87	-283,00				
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-24.350,87	-283,00				
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	17.137,57	283,00				
	• Verrechnung IT-System	431,30					
	• Verrechnung Raumkosten		235,00				
	• Verrechnung Versicherungen	143,00	48,00				
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	16.563,27					
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-7.213,30					
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-7.213,30					

Teilfinanzplan Produkt 024 Zensus

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	-3.712,87					
113	Summe der investiven Auszahlungen	-3.712,87					
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	-3.712,87					
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-3.712,87					
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
12024001 Neuanschaffungen	-3.712,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-3.712,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 024 Zensus

Kreis Gütersloh

Erläuterungen**1. Allgemeines**

In den Jahren 2022 und 2023 wurde die Volks- und Gebäudezählung (Zensus) durchgeführt. Die Durchführung des Zensus war für die Kreise eine Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung.

Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personal und Organisation

Verantwortliche Person(en)

Christian Slotta

Leistungsbeschreibung/Kennzahl
Ist 2022
Plan 2023
Plan 2024

K600-01 Umlagerelevantes Personalkostenbudget (ohne Rückstellungen)

71,3 Mio. €

72,9 Mio. €

79,6 Mio. €

K600-02 Personalkosten (vgl. K600-01) pro Einwohner

194,75 €

192,35 €

209,47 €

Berechnungsgrundlage: Einwohner zum...

31.12.2021

31.12.2022

31.12.2023

366.104

379.000

380.000

*Aufgrund der Veränderungsliste für den Haushalt 2023 wurde die Kennzahl "Plan 2023" angepasst.

Teilergebnishaushalt Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

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	-733.345,07	-131.178,00	-131.178,00	-242.672,00	-242.672,00	-242.672,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-949.332,00	-57.676,00	-57.676,00			
	• Herabsetzung Beihilferückstellung Beamte	-107.718,00					
	• Herabsetzung Pensionsrückstellung Beamte	-379.361,00					
	• Herabsetzung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger		-57.676,00	-57.676,00			
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-1.682.677,07	-188.854,00	-188.854,00	-242.672,00	-242.672,00	-242.672,00
11	- Personalaufwendungen	3.857.561,78	4.634.719,00	4.857.719,00	5.596.463,00	5.596.463,00	5.596.463,00
	• Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	2.225.787,00	2.867.856,00	2.867.856,00	3.806.600,00	3.806.600,00	3.806.600,00
	• Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	723.985,01	979.000,00	1.002.000,00	1.002.000,00	1.002.000,00	1.002.000,00
	• Zuführung Beihilferückstellung für Beamte	656.441,00	787.863,00	787.863,00	787.863,00	787.863,00	787.863,00
12	- Versorgungsaufwendungen	14.283.198,60	11.983.632,00	12.436.632,00	12.892.538,00	12.892.538,00	12.892.538,00
	• Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	1.469.908,94	1.299.000,00	1.322.000,00	1.322.000,00	1.322.000,00	1.322.000,00
	• Beiträge zu den Versorgungskassen Beamte	7.248.448,66	7.550.000,00	7.980.000,00	7.980.000,00	7.980.000,00	7.980.000,00
	• Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	915.004,00	1.161.328,00	1.161.328,00	1.161.328,00	1.161.328,00	1.161.328,00
	• Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	4.649.837,00	1.973.304,00	1.973.304,00	2.429.210,00	2.429.210,00	2.429.210,00
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	412.527,78					
17	= ordentliche Aufwendungen	18.553.288,16	16.618.351,00	17.294.351,00	18.489.001,00	18.489.001,00	18.489.001,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	16.870.611,09	16.429.497,00	17.105.497,00	18.246.329,00	18.246.329,00	18.246.329,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	16.870.611,09	16.429.497,00	17.105.497,00	18.246.329,00	18.246.329,00	18.246.329,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	16.870.611,09	16.429.497,00	17.105.497,00	18.246.329,00	18.246.329,00	18.246.329,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-11.018.170,52	-5.520.068,00	-5.692.947,00	-6.649.559,00	-6.649.559,00	-6.649.559,00
	• Erlöse aus Verrechnung Zuschläge Beamte Option	-859.653,00	-779.716,00	-762.744,00	-893.475,00	-893.475,00	-893.475,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	5.852.440,57	10.909.429,00	11.412.550,00	11.596.770,00	11.596.770,00	11.596.770,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	5.852.440,57	10.909.429,00	11.412.550,00	11.596.770,00	11.596.770,00	11.596.770,00

Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

Auf die als Anlage beigefügten Erläuterungen wird verwiesen.

Produkt 600 – Erläuterungen für den Haushalt 2024

Gesamtergebnis

Nach der Haushaltssystematik des NKF ist eine zentrale Veranschlagung von Personalkosten in einem Produkt nicht mehr möglich. In den Finanzdaten gibt es daher keine Gesamtübersicht über die Personalkosten. Lediglich im Gesamtergebnisplan (siehe Band 0) sind die Aufwendungen für das Jahr 2024 wie folgt dargestellt:

TEP 11:	120,606 Mio. €
TEP 12:	12,437 Mio. €
Erstattungsleistungen an Gemeinden für abgeordnete Mitarbeitende	0,103 Mio. €
Gesamt:	133,146 Mio. €

Somit ergeben sich für das Haushaltsjahr 2024 Gesamtaufwendungen in Höhe von 133,146 Mio. €. Das ist gegenüber dem Vorjahr ein Zuwachs um rd. 10,75 Mio. €. Die wesentlichen Gründe für diesen Anstieg sind zum einen der Tarifaabschluss für die Beschäftigten und die damit zusammenhängende Tarifsteigerung, die geplante Besoldungserhöhungen für die Beamten sowie die zum Teil befristeten Stellenmehrungen. Die Details können den nachfolgenden Ausführungen entnommen werden.

Die im Kreishaushalt 2024 veranschlagten Personalkosten stellen sich - auch unter Berücksichtigung der nur eingeschränkten Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr - wie folgt dar:

	2023	2024	Abweichung
Personalaufwendungen insgesamt (TEP 11)	110.301.225,00	120.606.204,00	10.304.979
Versorgungsaufwendungen insgesamt (TEP 12)	11.983.632,00	12.436.632,00	453.000
Erstattungsleistungen an Gemeinden für abgeordnete Mitarbeitende (Produkte 201 Sozialpsychiatrische Hilfen, 208 Amts- und gerichtsärztl. Gutachten, Stellungnahmen)	115.500	103.000	-12.500
Gesamte Aufwendungen Personal	122.400.357	133.145.836	10.745.479
davon			
Zuführung Personalarückstellungen	4.255.719	4.255.719	0
Zuführung für Versorg.empf. u. Beihilferückstellungen	3.134.632	3.134.632	0
	7.390.351	7.390.351	0
monetäre Personalaufwendungen	115.010.006	125.755.485	10.745.479
davon finanziert über			
Gebührenhaushalt 050 (Rettungsdienst) und 072 (Schlacht-tier- und Fleichuntersuchung)	23.658.061	25.797.260,00	2.139.199
Verrechnung Zuschläge Versorgung Beamte TEP 12	0	0	0
	23.658.061	25.797.260	2.139.199
Zwischensumme Personal abzgl. GebührenHH	91.351.945	99.958.225	8.606.280
Personalkostenerstattungen			
Produkt 018 (Erstattungshaushalt) u.a.	-304.221,00	-312.475,00	-8.254
Personalkosten Option (ohne RSt) (KSt12262)	-17.964.450	-19.959.297	-1.994.847
Drittfinanzierte Personalkosten Option (KSt 12261)	-207.000	-99.000	108.000
Personalkosten I (Umlagefinanziert)	72.876.274	79.587.453	6.711.179
davon Jugendhilfe			
Jugendhilfe einschl. Verrechnung Zuschläge	7.844.392	8.907.013	1.062.621
Verrechnung Zuschläge Beamte Versorgungsaufwand TEP 12	1.066.950	1.216.827	149.877
	8.911.342	10.123.840	1.212.498
Personalkosten II (allg. Kreisumlage)	63.964.932	69.463.613	5.498.681
davon Produkt 202 (COVID19-Management)	2.557.374	0	-2.557.374
davon Ukraine (5,0 Stellen)	298.600	337.213	38.613
Personalkosten II (allg. Kreisumlage) OHNE Produkt 202 (COVID19-Management) und Ukraine	61.108.958	69.126.400	8.017.442

	2023	2024	Abweichung
Personalarückstellungen			
Erstattung Personalarückstellungen	-131.178	-131.178	0
Herabsetzung Personalarückstellung	-527.676	-527.676	0
 Zuführung Personalarückstellungen	 4.255.719	 4.255.719	 0
	3.134.632	3.134.632	0
	7.390.351	7.390.351	0
Nettobelastung aus Personalarückstellungen	6.731.497	6.731.497	0
 Geb-HH Verrechnung Zuschläge Beamte	 789.142	 760.056	 -29.086
Jobcenter - Verrechnung Zuschläge Beamte Option	779.716	762.744	-16.972
Jugendhilfe - Verrechnung Zuschläge Beamte	343.779	377.268	33.489
Nettobel. abzgl. Verrechnungen	4.818.860	4.831.429	12.569
Gesamtbetrachtung Personalkosten II OHNE Produkt 202 (COVID19-Management) und Ukraine	65.927.818	73.957.829	8.030.011

Veranschlagung der Personalaufwendungen

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

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

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

Kalkulationsgrundlagen 2024

Die Personalkostenansätze 2024 wurden nicht – wie bis zum Haushaltsjahr 2017 üblich – mit dem Personalmanagementsystem geplant. Die Vorgehensweise war, dass auf die Ansätze des Vorjahres ein Aufschlag für die erwartete Tarif- und Besoldungserhöhung vorgenommen wurde. Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr, die nicht auf diesen pauschalen Aufschlag zurückzuführen sind (Bsp.: Stellenmehrbedarfe), wurden in den Erläuterungen zu dem betroffenen Produkt erfasst. Auf die wesentlichen für alle Produkte geltenden Veränderungen wird nachfolgend eingegangen.

Besoldungs- und Tarifentwicklung

Der zurzeit geltende Tarifvertrag für die tariflich Beschäftigten läuft bis zum 31.12.2024 und wurde für die Haushaltsplanung 2024 herangezogen. Aus diesem Grund ist zum 01.03.2024 mit einer Tarifsteigerung von + 200 € und anschließend + 5,5 %, mindestens insgesamt 340 €, kalkuliert worden. Zusätzlich ist das Inflationsausgleichsgeld in den Monaten Januar und Februar 2024 i.H.v. monatlich 220 € berücksichtigt worden.

Die Besoldungsabschlüsse für Kommunalbeamte orientieren sich an den erzielten Tarifeinigungen für die Tarifbeschäftigten des Landes. Die Laufzeit des Tarifvertrags für den Öffentlichen Dienst der Länder (TV-L) endet am 30.09.2023. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Entwurfs des Haushaltsplanes 2024 lag noch keine weitere Tarifeinigung vor. Für die Haushaltsplanung 2024 ist daher, in Anlehnung an das oben genannte Tarifergebnis der tariflich Beschäftigten der Kommunen, mit einer Besoldungssteigerung zum 01.07.2024 sowie einem einmaligen Inflationsausgleichsgeld von 1.500 € in 2024 kalkuliert worden.

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

MEHRKOSTEN

	Mio. €
- Stellenmehrbedarf	4,82
- Stellenabbau	-2,81
- Kalkulierte Tarifierhöhung Tarifbeschäftigte inkl. LOB	7,46
- Kalkulierte Erhöhung Beamtenbesoldung inkl. LOB	1,28
- Erhöhung Beihilfe u. Beiträge zur Versorgungskasse	0,45
- Erhöhung der Ausbildungsplätze	0,10
- Reduzierung des Ansatzes im Produkt 072 (Gebührenhaushalt Schlachttier- und Fleischuntersuchung) sowie im Erstattungsbereich (12261)	-1,72
- Sonstiges (u.a. in 2023 nur anteilig geplante PK wg. unterjähriger Besetzung)	1,17
SUMME	10,75

Stellenmehrbedarf bzw. Stellenabbau

Im Saldo ergibt sich über den Stellenplanentwurf 2024 ein Stellenmehrbedarf von 15,50 Stellen. Darin enthalten ist u.a. ein erheblicher Stellenmehrbedarf durch die Übernahme der Rettungswache Rheda-Wiedenbrück im Bereich des Gebührenhaushaltes sowie der Abbau befristet sowie unbefristet eingerichteter Stellen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie. Im Produkt 202 (COVID19-Management) wurden daher ab 2024 keine Personalaufwendungen mehr geplant. Von den zu diesem Zweck unbefristet eingerichteten Stellen wurden 6,50 Stellen in Bereiche der allgemeinen Kreisumlage verlagert. Dies entspricht Personalaufwendungen i.H.v. rd. 590 T€.

Nähere Details zum Stellenbedarf bzw. Stellenabbau sind aus Anlage 1 und Anlage 2 des Stellenplanentwurfs 2024 zu entnehmen. Dort ist eine kurze Erläuterung zu jedem Stellenmehrbedarf bzw. Stellenabbau aufgenommen worden. Zusätzlich ist dort – falls bereits vorhanden – die jeweilige DS-Nr. aufgeführt worden.

Im allgemeinen Haushalt verbleibt ohne Einbezug des Produktes 202 (COVID19-Management) sowie die befristet im Zusammenhang mit der Ukraine eingerichteten Stellen eine Steigerung i.H.v. rund 8 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr, die zum größten Anteil auf die Tarif- und Besoldungsentwicklung zurückzuführen ist. In diesem Zusammenhang ist noch darauf hinzuweisen, dass bei einigen Stellenmehrbedarfen Erträge insb. aus Gebühreneinnahmen entstehen, sodass eine Entlastung der allgemeinen Kreisumlage den v.g. Aufwendungen gegenübersteht. Zusätzlich wurden einige Stellenmehrbedarfe für das Haushaltsjahr 2024 nur anteilig eingeplant.

Leistungsbezogene Entgelte

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

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

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

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

Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte

Der Kreis Gütersloh ist freiwilliges Mitglied der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV). Diese berechnet und zahlt die Versorgungsbezüge an die Versorgungsempfänger des Kreises Gütersloh. Da es sich um einen Umlageverband handelt, werden die Belastungen in einem komplexen Berechnungssystem auf die Mitglieder umgelegt. Aufgrund der vorliegenden fiktiven Berechnung der Zahlungsverpflichtung für das Jahr 2024 der KVV erhöht sich der Ansatz um 430 T€ gegenüber dem Vorjahr.

RÜCKSTELLUNGEN

Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Altersteilzeit

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

Die KVV lässt für ihre Mitglieder jeweils zu den Bilanzstichtagen eine komplexe versicherungsmathematische Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen vornehmen. Hierbei werden u. a. statistische Wahrscheinlichkeiten (biometrischen Rechnungsgrundlagen wie der Annahme zur Lebenserwartung, Invalidisierungswahrscheinlichkeit, Hinterbliebenenversorgung) berücksichtigt. Für die Ermittlung der Werte für die Haushaltsplanung 2024 wurde ein Gutachten zugrunde gelegt, welches die voraussichtlichen Werte zum 31.12.2023 und zum 31.12.2024 abbildet.

Die für die Haushaltsplanung 2024 herangezogene Besoldungserhöhung der Beamten sowie die sich aus der Einrichtung von zusätzlichen Beamtenstellen ergebenden zusätzlichen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurden auch in der Prognoseberechnung berücksichtigt. Die sich aus der angenommenen Besoldungserhöhung ergebenden Veränderungen wurden aufgrund der außergewöhnlichen Höhe in Anwendung von § 37 Abs. 2 KomHVO ratierlich über die Jahre 2025 – 2027 verteilt, um eine möglichst gleichbleibende Belastung der allgemeinen Kreisumlage zu erreichen.

Aufgrund der vorgenommenen Prognoseberechnung zum Stichtag 31.12.2023 sowie zum 31.12.2024 ergeben sich für das Haushaltsjahr 2024 folgende Teilwerte für die **Pensionsverpflichtungen** (inkl. Jobcenter).

31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
144.272.103 €	149.055.587 €	4.783.484 €

Aufgrund der vorgenommenen Prognoseberechnung zum Stichtag 31.12.2023 sowie zum 31.12.2024 ergeben sich für das Haushaltsjahr 2023 folgende Teilwerte für die **Beihilfeverpflichtungen** (inkl. Jobcenter):

31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
44.539.490 €	46.488.681 €	1.949.191 €

Im Rahmen einer Prognoseberechnung wurde die Entwicklung der **Altersteilzeitrückstellung** für das Jahr 2024 ermittelt. Diese stellt sich wie folgt dar:

Stand 01.01.2024	1.866.067 €
Entnahme 2024	470.000 €
Zuführung 2024	600.000 €
Stand 31.12.2024	1.996.067 €

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

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

Produkt	TEP	Summe
600	11a	2.867.856 €
600	11c	787.863 €
600	12c	1.161.328 €
600	12d	1.973.304 €
603	11b	600.000 €
Gesamt 2024		7.390.351 €
Vorjahr 2023		7.390.351 €
Veränderung		-- €

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

Produkt	TEP	Summe
600	6	-131.178 €
600	7	-57.676 €
603	7	-470.000 €
Gesamt 2024		-658.854 €
Vorjahr 2023		-658.854 €
Veränderung		-- €

Zu den übrigen TEP`s ergeben sich folgende Erläuterungen:

TEP 6

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

TEP 11b

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

TEP 12a

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

TEP 12b

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

TEP 27

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

TEP 29 – Gesamtergebnis

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

Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personal und Organisation

Verantwortliche Person(en)

Christian Slotta

Teilergebnishaushalt Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

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	-613.469,03	-470.000,00	-470.000,00	-450.000,00	-430.000,00	-410.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-613.469,03	-470.000,00	-470.000,00	-450.000,00	-430.000,00	-410.000,00
11	- Personalaufwendungen	1.401.367,20	1.070.000,00	1.070.000,00	1.030.000,00	990.000,00	950.000,00
	• Verbrauch	612.417,16	470.000,00	470.000,00	450.000,00	430.000,00	410.000,00
	• Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	788.950,04	600.000,00	600.000,00	580.000,00	560.000,00	540.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= ordentliche Aufwendungen	1.401.367,20	1.070.000,00	1.070.000,00	1.030.000,00	990.000,00	950.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	787.898,17	600.000,00	600.000,00	580.000,00	560.000,00	540.000,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	787.898,17	600.000,00	600.000,00	580.000,00	560.000,00	540.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	787.898,17	600.000,00	600.000,00	580.000,00	560.000,00	540.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-184.420,15					
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-184.420,15					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	91.666,20	56.801,00	49.160,00	55.484,00	55.681,00	55.878,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	3.004,00	3.158,00	6.989,00	7.186,00	7.383,00	7.580,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	88.662,20	53.643,00	42.171,00	48.298,00	48.298,00	48.298,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	695.144,22	656.801,00	649.160,00	635.484,00	615.681,00	595.878,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	695.144,22	656.801,00	649.160,00	635.484,00	615.681,00	595.878,00

Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

Teilzeitmodell (= Reduzierung der wöchentlichen Arbeitszeit um 50 %)

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

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

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

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

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

Im Rahmen einer Prognoseberechnung wurde die Entwicklung der Altersteilzeitrückstellung für das Jahr 2024 ermittelt. Diese stellt sich insgesamt (d.h. inkl. Zuführungsbeträgen aus Gebührenhaushalten) wie folgt dar:

Stand 01.01.2024: 1.866.067 €

Verbrauch 2024: 470.000 €

Zuführung 2024: 600.000 €

Stand 31.12.2024: 1.996.067 €

Die tatsächlichen Werte zum 01.01.2024 werden erst im Januar 2024 vorliegen, so dass sich die für den Haushalt 2024 geplanten Buchungen noch verändern können. Gleiches gilt für die Planwerte 2025 - 2027.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Verrechnung Zuschläge Beamte (TEP 28 a)

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

4. Teilfinanzplan

./.

Abteilung 1.3

„IT und Zentrale Dienste“

Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-1.236.450,26	-1.005.061,00	-1.076.948,00	-1.206.875,00	-1.249.756,00	-1.294.596,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.238.505,51	2.162.857,00	2.589.330,00	2.722.057,00	2.771.558,00	2.822.047,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.748.932,61	2.346.803,00	2.693.249,00	2.831.743,00	2.874.550,00	2.919.383,00
D	Ergebnis	3.750.987,86	3.504.599,00	4.205.631,00	4.346.925,00	4.396.352,00	4.446.834,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	9,90	9,25	11,10	11,47	11,60	11,73
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 1.3	29,25	31,25	34,25

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-1.133.969,40	-901.339,00	-1.001.702,00	-1.130.552,00	-1.172.317,00	-1.216.042,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.233.609,95	1.288.779,00	1.638.515,00	1.736.911,00	1.767.270,00	1.798.236,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.029.181,12	1.719.914,00	2.012.252,00	2.147.237,00	2.188.350,00	2.231.450,00
D	Ergebnis	2.128.821,67	2.107.354,00	2.649.065,00	2.753.596,00	2.783.303,00	2.813.644,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	5,62	5,56	6,99	7,27	7,34	7,42
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-49.558,25	-63.322,00	-61.836,00	-62.853,00	-63.899,00	-64.954,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	733.254,32	706.588,00	759.689,00	790.197,00	805.440,00	820.986,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	184.442,93	216.297,00	227.891,00	230.529,00	231.833,00	233.165,00
D	Ergebnis	868.139,00	859.563,00	925.744,00	957.873,00	973.374,00	989.197,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,29	2,27	2,44	2,53	2,57	2,61
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-52.922,61	-40.400,00	-13.410,00	-13.470,00	-13.540,00	-13.600,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	271.641,24	167.490,00	191.126,00	194.949,00	198.848,00	202.825,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	535.308,56	410.592,00	453.106,00	453.977,00	454.367,00	454.768,00
D	Ergebnis	754.027,19	537.682,00	630.822,00	635.456,00	639.675,00	643.993,00

Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,99	1,42	1,66	1,68	1,69	1,70
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

IT und Zentrale Dienste

Verantwortliche Person(en)

Christian Bogdahn

Beschreibung

Zur automatisierten Aufgabenerledigung wird eine zukunftssichere und technisch aktuelle IT-Infrastruktur - Netzwerk, Telekommunikation, mobile Endgeräte, Serverpark, zentrale Datensicherungssysteme, anforderungsgerechte Arbeitsplatzausstattung, Standard- und Fachsoftware - vorgehalten. Zusätzlich wird die Verwaltungsführung bei allen anfallenden informationstechnischen Fragestellungen unterstützt.

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung, IT-Konzept sowie Einzelaufträge der Abteilungen und Referate der Kreisverwaltung

Zielgruppe

Verwaltungsleitung, Abteilungen und Referate

Ziele

Bereitstellung einer aktuellen IT-Infrastruktur

Ziel der IT ist die den technischen Anforderungen entsprechende IT-Infrastruktur dauerhaft zur Verfügung zu stellen. Aktuell stellen die Einführung des DMS / der E-Akte, das weitere Ausrollen des mobilen Arbeiten / des Desksharing und der Ausbau der IT-Sicherheit die höchsten Anforderungen. Vorhandene grundlegende IT-Strukturen werden auf ihre Funktionalität und Aktualität hin überprüft und – falls erforderlich – so umgebaut, dass ihre Leistungsfähigkeit und Verfügbarkeit auch den weiter steigenden Anforderungen der Folgejahre genügen können. Dies geschieht immer unter Beachtung von Wirtschaftlichkeit und Kosteneffizienz.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K004-01 Anzahl vernetzter IT-Arbeitsplätze	2.145	1.900	1.850
K004-02 Anzahl der betreuten Fachverfahren	185	183	188
K004-03 Zahl der Standorte	53	54	48

Teilergebnishaushalt Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

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	-51.448,81	-85.060,00	-40.060,00	-40.060,00	-40.060,00	-40.060,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-50.880,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-102.328,81	-91.560,00	-46.560,00	-46.560,00	-46.560,00	-46.560,00
11	- Personalaufwendungen	1.233.609,95	1.288.779,00	1.638.515,00	1.736.911,00	1.767.270,00	1.798.236,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.143.470,38	1.074.477,00	1.283.171,00	1.407.932,00	1.445.529,00	1.485.006,00
	• ADV-Produktionskosten	881.721,74	774.277,00	982.971,00	1.107.732,00	1.145.329,00	1.184.806,00
	• Informationssicherheit		65.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	670.348,49	562.590,00	602.590,00	602.590,00	602.590,00	602.590,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.145,56	20.120,00	30.120,00	30.120,00	30.120,00	30.120,00
17	= ordentliche Aufwendungen	3.162.574,38	2.945.966,00	3.554.396,00	3.777.553,00	3.845.509,00	3.915.952,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	3.060.245,57	2.854.406,00	3.507.836,00	3.730.993,00	3.798.949,00	3.869.392,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	3.060.245,57	2.854.406,00	3.507.836,00	3.730.993,00	3.798.949,00	3.869.392,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	3.060.245,57	2.854.406,00	3.507.836,00	3.730.993,00	3.798.949,00	3.869.392,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.031.640,59	-809.779,00	-955.142,00	-1.083.992,00	-1.125.757,00	-1.169.482,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-18.900,00	-24.310,00	-31.520,00	-31.680,00	-31.840,00	-32.000,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-264.799,64	-176.642,00	-196.444,00	-200.373,00	-204.381,00	-208.469,00
	• Erlöse aus Verrechnung IT-Systeme	-718.840,95	-608.827,00	-727.178,00	-851.939,00	-889.536,00	-929.013,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	100.216,69	62.727,00	96.371,00	106.595,00	110.111,00	113.734,00
	• Verrechnung IT-System	72.674,82	28.358,00	55.789,00	65.316,00	68.245,00	71.271,00
	• Verrechnung Raumkosten	24.107,87	30.760,00	35.410,00	35.910,00	36.300,00	36.700,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.434,00	3.609,00	5.172,00	5.369,00	5.566,00	5.763,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.128.821,67	2.107.354,00	2.649.065,00	2.753.596,00	2.783.303,00	2.813.644,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	2.128.821,67	2.107.354,00	2.649.065,00	2.753.596,00	2.783.303,00	2.813.644,00

Teilfinanzplan Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

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	11.838,29					
106	Summe der investiven Einzahlungen	11.838,29					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-688.678,45	-725.000,00	-1.025.000,00	-1.025.000,00	-1.025.000,00	-1.025.000,00
112	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-111.870,83	-446.456,00	-340.000,00	-340.000,00	-1.154.000,00	-340.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-800.549,28	-1.171.456,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00	-2.179.000,00	-1.365.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-788.710,99	-1.171.456,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00	-2.179.000,00	-1.365.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-788.710,99	-1.171.456,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00	-2.179.000,00	-1.365.000,00
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
13004005 Beschaffung von Hard- und Software	-602.959,76	-395.000,00	-625.000,00	0,00	-625.000,00	-625.000,00	-625.000,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	6.826,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-573.590,44	-395.000,00	-625.000,00	0,00	-625.000,00	-625.000,00	-625.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-36.195,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13004006 Produktübergr. Beschaffung von Hard- und Software	-180.540,43	-330.000,00	-640.000,00	0,00	-640.000,00	-640.000,00	-640.000,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	10.222,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-115.088,01	-330.000,00	-400.000,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-75.675,19	0,00	-240.000,00	0,00	-240.000,00	-240.000,00	-240.000,00
13004007 Beschaffung von Lizenzen	0,00	-411.456,00	0,00	0,00	0,00	-814.000,00	0,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	0,00	-411.456,00	0,00	0,00	0,00	-814.000,00	0,00
13004008 Informationssicherheit	0,00	-35.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	0,00	-35.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

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

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

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

2. Kennzahlen

K004-01 Anzahl vernetzter IT-Arbeitsplätze

Es wird die Zahl der vernetzten IT-Arbeitsplätze angegeben, deren Zahl sich im Zuge der aktuellen Entwicklungen – mobiles Arbeiten und Digitalisierung – in den kommenden Jahren weiter verändern wird. Aufgrund des weiter erwarteten Rückgangs im Bereich Corona-management und Abbau von Doppelausstattung Büro/Homeoffice wird gegenüber dem Ist-Aufkommen 2022 eine Verringerung der vernetzten IT-Arbeitsplätze erwartet. Aufgrund der technischen Ausrichtung der genutzten Fachverfahren, kann im Fall des mobilen Arbeitens noch nicht in jedem Fall auf einen Desktop PC im Büro verzichtet werden.

K004-02 Anzahl der betreuten Fachverfahren

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

K004-03 Zahl der Standorte

Die Zahl der Standorte ist entscheidend für die Kostenentwicklung im Netzwerkbereich. Die relativ hohe Anzahl der Standorte entsteht u.a. auch dadurch, dass allein für den Standort Kreishaus Rheda-Wiedenbrück fünf einzelne Standorte auszuweisen sind:

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

Die bisher 53 Standorte umfassen neben allen Verwaltungseinheiten des Kreises auch alle Standorte der kreiseigenen Schulen. Für diese wird der Zugriff auf das Intranet und ein Anschluss an das zentrale E-Mail-System zur Verfügung gestellt. Mit steigenden Anforderungen an die Bandbreiten der Standortanbindungen – höherer Datendurchsatz (Digitalisierung) und Verfügbarkeit – steigen auch die gesamten Netzwerkkosten.

Mit dem geplanten Umzug aller Jobcenterstandorte aus Gütersloh in das neue Verwaltungsgebäude wird sich die Zahl der Standorte um fünf reduzieren. Vor diesem Hintergrund werden es in 2024 voraussichtlich noch 48 Standorte sein.

Die dadurch sinkenden Kosten wurden und werden auch künftig durch Steigerungen in anderen Bereichen mindestens kompensiert. Als Folge der fortschreitenden Digitalisierung müssen die Bandbreiten aller Standorte erhöht werden, wodurch die Kosten steigen.

3. Teilergebnisplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (TEP 02)

Hier wird im Wesentlichen die ertragswirksame Auflösung der zugewiesenen Investitionspauschalen des Landes NRW dargestellt. Die Ansatzanpassung basiert auf der im letzten Jahresabschluss vorgenommenen anteiligen Zuordnung der Pauschale zu Vermögensgegenständen der IT.

Sonstige ordentliche Erträge (TEP 7)

Das Ergebnis 2022 ist insbesondere auf die ertragswirksame Auflösung von Rückstellungen zurückzuführen.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind zusätzlich 3,00 Stellen ab 2024 enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Die Personalaufwendungen sind in 2024 nur anteilig veranschlagt worden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

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

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

Laufende Digitalisierungsvorhaben werden auch im aktuellen und den Folgejahren zu einer Erhöhung der Kosten führen, z.B. durch die Installation der notwendigen Schnittstellen der Fachanwendungen an d.3 – unser System für die elektronische Akte und die Archivierung. Ein weiterer Punkt für den temporären Anstieg der Kosten ist die aus technischer Sicht erforderliche Überarbeitung der gesamten IT-Infrastruktur. Hier sind besonders die Anforderungen aus dem Bereich der IT-Sicherheit zu nennen, hier besteht ein erheblicher Nachholbedarf.

Hierdurch ergab sich u.a. zusätzlicher Supportaufwand sowie zusätzliche Sachausgaben wie bspw. Lizenzen. Der Ansatz für die bilanziellen Abschreibungen beruht auf den zugrunde zu legenden Restbuchwerten und Nutzungsdauern der relevanten Vermögensgegenstände im EDV-Bereich.

4. Teilfinanzplan

Summe der investiven Auszahlungen (TFP 113)

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Das investive IT-Budget für das Jahr 2024 wurde auf 1.265.000 € erhöht. Daraus sind folgende Maßnahmen beabsichtigt:

- 640.000 € turnusmäßiger Austausch der zentralen IT-Infrastruktur (Datensicherung, Server, etc.)
- 625.000 € turnusmäßiger Austausch der dezentralen IT-Infrastruktur (PCs, Monitore, Drucker etc.), sonstiger Hardwarebedarf und Software- und Lizenzbedarf der Fachabteilungen sowie den zentral bereitgestellten Anwendungen

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

Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

IT und Zentrale Dienste

Verantwortliche Person(en)

Bianca Sell

Beschreibung

Das Produkt "Zentrale Dienste" beinhaltet das Bereitstellen, Durchführen und Weiterentwickeln von zentralen Serviceleistungen für die Abteilungen und Referate der Kreisverwaltung sowie der kreiseigenen Schulen.

Dies umfasst:

- Bereitstellen einer ergonomischen Arbeitsplatzausstattung
- Regelmäßige und schnelle Abrechnung der Reisekosten
- qualifizierte Beratung und Unterstützung der Mitarbeiterschaft, insbesondere im Bereich Desktop-Publishing und Druck
- tagesaktuelle Bearbeitung der Ein- und Ausgangspost
- qualifizierte Vermittlung der Kunden und Kundinnen durch die Infotheken
- schnelle und rechtssichere Ausschreibung von Anlagegütern

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsführung sowie Einzelaufträge der Abteilungen und Referate der Kreisverwaltung sowie der kreiseigenen Schulen, Landesreisekostengesetz NRW, Landesumzugskostengesetz NRW, Trennungsentschädigungsverordnung NRW,

Zielgruppe

Intern: Abteilungen, Referate der Kreisverwaltung, kreiseigene Schulen, Mitglieder des Kreistages, Mitarbeiter/innen und Vorgesetzte der Kreisverwaltung
Extern: Bürger/-innen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Vereine und Verbände

Ziele

Sicherstellen eines störungsfreien Arbeitsablaufs in der Kreisverwaltung und in den kreiseigenen Schulen durch professionelle und wirtschaftliche Serviceleistungen.

Steigerung der Arbeitszufriedenheit aller Mitarbeiter durch die qualifizierte und mitarbeiterorientierte Abwicklung der angebotenen Leistungen.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zentraler Beschaffungsservice:			
K006-01 Beschaffungsvolumen investiv in Euro	1.192.471,67	1.100.000	1.100.000
K006-02 Anzahl der Beschaffungsvorgänge; freihändige, öffentliche, beschränkte Ausschreibungen (absolut)	248	250	250
Fuhrpark:			
K006-04 Durchschnittskosten pro km <= ADAC-Wert	0,454	<=ADAC	<=ADAC
Durchschnittskosten lt. ADAC in 2022: 0,607 €			
Druckerei:			
K006-05 Anzahl der Aufträge zur Mediengestaltung	371	400	400

Teilergebnishaushalt Produkt 006 Zentrale Dienste

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		-4.640,00	-4.640,00	-4.640,00	-4.640,00	-4.640,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-396,20	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-713,40					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-1.109,60	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00
11	- Personalaufwendungen	663.104,01	680.721,00	735.205,00	762.157,00	777.400,00	792.946,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	41.867,36	63.240,00	63.240,00	63.240,00	63.240,00	63.240,00
	• ADV-Produktionskosten	1.047,75	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00
	• Fahrzeugunterhaltung, Treibstoffe	33.239,25	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.476,83	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.308,21	73.780,00	77.080,00	77.080,00	77.080,00	77.080,00
	• Kfz-Steuer, -Versicherung, Leasing	35.078,49	39.760,00	40.760,00	40.760,00	40.760,00	40.760,00
17	= ordentliche Aufwendungen	777.756,41	837.791,00	895.575,00	922.527,00	937.770,00	953.316,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	776.646,81	832.851,00	890.635,00	917.587,00	932.830,00	948.376,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	776.646,81	832.851,00	890.635,00	917.587,00	932.830,00	948.376,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	776.646,81	832.851,00	890.635,00	917.587,00	932.830,00	948.376,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-48.448,65	-58.382,00	-56.896,00	-57.913,00	-58.959,00	-60.014,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-10.960,00	-13.160,00	-8.090,00	-8.130,00	-8.180,00	-8.220,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-29.728,65	-45.222,00	-48.806,00	-49.783,00	-50.779,00	-51.794,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	139.940,84	85.094,00	92.005,00	98.199,00	99.503,00	100.835,00
	• Verrechnung IT-System	11.285,80	10.491,00	10.783,00	12.634,00	13.191,00	13.776,00
	• Verrechnung Raumkosten	52.667,73	42.600,00	49.260,00	49.850,00	50.400,00	50.950,00
	• Verrechnung Versicherungen	5.837,00	6.136,00	7.478,00	7.675,00	7.872,00	8.069,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	70.150,31	25.867,00	24.484,00	28.040,00	28.040,00	28.040,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	868.139,00	859.563,00	925.744,00	957.873,00	973.374,00	989.197,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	868.139,00	859.563,00	925.744,00	957.873,00	973.374,00	989.197,00

Teilfinanzplan Produkt 006 Zentrale Dienste

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	70,00					
106	Summe der investiven Einzahlungen	70,00					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-86.112,78	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-86.112,78	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-86.042,78	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-86.042,78	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
13006006 Neuanschaffungen	-86.112,78	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-86.112,78	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00

Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

K006 - 01 Beschaffungsvolumen investiv in Euro

Das Beschaffungsvolumen umfasst alle Beschaffungen ab 500 € sowie geringwertige Wirtschaftsgüter, Beschaffungen aus dem Warenkorb der regio iT und Abrufe aus Rahmenverträgen für die Kreisverwaltung und die kreiseigenen Schulen. Beschaffungen aus Förderprogrammen sind nicht in dieser Summe enthalten. Im Jahr 2022 wurden Beschaffungen aus Fördergeldern für rund 1 Mio Euro getätigt.

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

Die Kennzahl stellt die Anzahl der Beschaffungsvorgänge mit Eintrag in die Vergabedatenbank dar. Bestellungen aus bestehenden Rahmenverträgen (z.B. Büromöbel) und aus dem Warenkorb der regio iT werden mit dieser Kennzahl nicht abgebildet. Im Durchschnitt der vergangenen 5 Jahre wurden rd. 254 Beschaffungen pro Jahr über die Vergabedatenbank getätigt. Aufgrund der fortschreitenden Digitalisierung der Schulen ist mit einem anhaltend hohen Beschaffungsaufkommen zu rechnen.

K006-04 Durchschnittskosten pro km <= ADAC-Wert

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

K006-05 Anzahl der Aufträge zur Mediengestaltung

Die Kreisverwaltung Gütersloh stellt sich nach außen über ihr Corporate Design (CD) auf Kopfbögen, Formularen und diversen anderen Printprodukten dar. Die hausinterne Mediengestaltung und Druckerei streben die durchgängige Umsetzung des geltenden CD-Konzeptes an. Die Dienstleistungen Gestaltung und Druck können durch alle Stellen der Kreisverwaltung beauftragt werden. So erhalten z.B. Flyer, Plakate, Logos, Give-Aways, Broschüren, Zeitungsanzeigen oder auch Aufkleber unter Einhaltung des CD-Konzeptes eine individuelle Gestaltung.

3. Teilergebnisplan

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz ist ab dem HH-Jahr 2022 aufgrund der geplanten Anschaffung eines neuen IT-Fachverfahrens angepasst worden. Der Ansatz wird fortgeschrieben, da die Recherche nach einem geeigneten und wirtschaftlichen Produkt noch nicht erfolgreich war.

Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung, Treibstoffe (TEP 13a)

Die Nutzung des allgemeinen Fuhrparks für Dienst- oder Fortbildungsreisen ist ehemals aufgrund der Corona-Pandemie zurückgegangen, entsprechend waren auch die Kosten zur Unterhaltung des Fuhrparks teilweise rückläufig. Das Nutzungsverhalten der Mitarbeiter*innen hat wieder das Niveau wie vor der Pandemie angenommen.

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

Die Kreisverwaltung betreibt an beiden Kreishäusern Fahrzeuge mit Elektroantrieb und Fahrzeuge mit Verbrennungsmotor. Die Leasingkosten für Fahrzeuge mit E-Antrieb liegen höher als für Verbrenner. Die Wahl der Antriebsart ist abhängig vom Bedarf (Verbrennungsmotor für Langstrecken). Für zwei Opel-Corsas und für ein Kurierfahrzeug der Poststelle mit E-Antrieb wurden Fördergelder bewilligt. Die Fahrzeuge wurden in 2023 beschafft.

4. Teilfinanzplan

Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (TFP 109)

Bei dieser Position handelt es sich um die Beschaffung von Bürotechnik, Mobiliar und ähnlichen beweglichen Vermögensgegenständen. Der Bedarf an Mobiliar hat sich durch die Verlagerung von Arbeitsplätzen ins Homeoffice erhöht. Zudem wechselt der Möbelstandard in den Kreishäusern zu ergonomischeren Möbeln wie höhenverstellbaren Tischen. Der Ansatz wurde daher ab dem Haushalt 2023 auf 100.000 € erhöht.

Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

IT und Zentrale Dienste

Verantwortliche Person(en)

Christian Melcher

Beschreibung	Das Produkt "Betriebliches Gesundheitsmanagement" umfasst - Arbeitsschutz - Gesundheitsschutz - Gesundheitsförderung - Betriebliches Eingliederungsmanagement
---------------------	--

Auftragsgrundlage	Arbeitsschutzgesetz, Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit (ASiG), Unfallverhütungsvorschriften, div. Verordnungen (z. B. Verordnung über Sicherheit und Gesundheitsschutz bei der Arbeit an Bildschirmgeräten), div. Richtlinien, Dienstvereinbarungen und -anweisungen Auftraggeber: Verwaltungsleitung, Abteilungen der Kreisverwaltung Gütersloh
--------------------------	--

Zielgruppe	Mitarbeiter/-innen und Vorgesetzte der Kreisverwaltung
-------------------	--

Ziele	Auf der individuellen Ebene - die Förderung der Motivation und Zufriedenheit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter - Erhalt und Förderung der Gesundheit der Beschäftigten und Weiterentwicklung der Gesundheitskompetenz - Erhalt und Förderung der Leistungsfähigkeit und Lernbereitschaft der Beschäftigten Auf der strukturellen Ebene - die langfristige Förderung der Gesundheit und damit die Senkung des Krankenstandes - die Sicherung der Produktivität und der Dienstleistungsqualität - die Steigerung der Attraktivität des Kreises Gütersloh als innovativer Arbeitgeber.
--------------	--

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K023-01 Krankheitsquote Kreis Gütersloh (in %) <= Bundesdurchschnitt GKV	6,33 %	<= GKV	<= GKV
nachrichtlich: Bundesdurchschnitt Branche "öffentliche Verwaltung" lt. GKV in %	5,62 %	---	---

Teilergebnishaushalt Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

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	-858,00					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-755,30	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.779,31					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-7.392,61	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
11	- Personalaufwendungen	271.641,24	167.490,00	191.126,00	194.949,00	198.848,00	202.825,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	240.278,64	67.862,00	108.862,00	108.862,00	108.862,00	108.862,00
	• ADV-Produktionskosten	240,00	240,00	26.240,00	26.240,00	26.240,00	26.240,00
	• Arbeitssicherheit	26.060,51	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	• Betriebsärztlicher Dienst	21.754,27	36.622,00	36.622,00	36.622,00	36.622,00	36.622,00
	• Notfallkinderbetreuung			15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.154,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	286.582,83	333.580,00	333.580,00	333.580,00	333.580,00	333.580,00
	• Beihilfeanträge	260.389,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	799.656,71	570.092,00	634.728,00	638.551,00	642.450,00	646.427,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	792.264,10	569.392,00	634.028,00	637.851,00	641.750,00	645.727,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	792.264,10	569.392,00	634.028,00	637.851,00	641.750,00	645.727,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	792.264,10	569.392,00	634.028,00	637.851,00	641.750,00	645.727,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-45.530,00	-39.700,00	-12.710,00	-12.770,00	-12.840,00	-12.900,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-45.530,00	-39.700,00	-12.710,00	-12.770,00	-12.840,00	-12.900,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	7.293,09	7.990,00	9.504,00	10.375,00	10.765,00	11.166,00
	• Verrechnung IT-System	3.450,44	2.997,00	3.751,00	4.395,00	4.588,00	4.792,00
	• Verrechnung Raumkosten	2.841,65	3.940,00	4.390,00	4.420,00	4.420,00	4.420,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.001,00	1.053,00	1.363,00	1.560,00	1.757,00	1.954,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	754.027,19	537.682,00	630.822,00	635.456,00	639.675,00	643.993,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	754.027,19	537.682,00	630.822,00	635.456,00	639.675,00	643.993,00

Teilfinanzplan Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	2.097,02					
106	Summe der investiven Einzahlungen	2.097,02					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-29.063,07	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-29.063,07	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-26.966,05	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-26.966,05	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
13023006 Neuanschaffungen über d. Betriebsärztlichen Dienst	-26.966,05	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	2.097,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-29.063,07	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00

Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

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

- 2019: Erweiterung des 2017 eingeführten Bonussystems. Ausbau des Arbeitsschutzes für Alleinarbeitende (SoloProtect). Einführung eines kreisweiten Alarmierungssystems (Abschluss bis 2.Quartal 2020).
- 2020: Seit Beginn der Corona-Pandemie wurden die Betriebssportangebote eingestellt. Die für Herbst 2020 turnusmäßig geplanten Gesundheitsaktionstage wurden ebenfalls in 2021 verschoben.
- 2021: Coronabedingt ruhte der Betriebssport (Kontaktsport) weiterhin. Allerdings wurde 4 mal wöchentlich Online-Betriebssport angeboten. Die Gesundheitsaktionstage wurden erneut verschoben.
- 2022: Der Betriebssport (Kontaktsport) ruhte coronabedingt bis zu den Sommerferien, allerdings wurde in dieser Ruhephase 3-mal wöchentlich Online-Betriebssport angeboten. Seit Ende der Sommerferien waren alle Angebote zum Gesundheitsschutz/zur Gesundheit zur Gesundheitsförderung/zum Betriebssport für alle Mitarbeitenden wieder zugänglich und auch der Onlinesport wurde weiterhin angeboten. Die Gesundheitsaktionstage wurden in das Jahr 2023 verschoben.
- 2023: Alle Angebote zum Gesundheitsschutz, zur Gesundheitsförderung und Betriebssport stehen für alle Mitarbeitenden zur Verfügung. Auch der Onlinesport wird weiterhin angeboten. Im Sommer fanden die Gesundheitsaktionstage statt.

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

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

3. Teilergebnisplan

Sonstige ordentliche Erträge (TEP 7)

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Das hohe Ergebnis 2022 ergibt sich insbesondere durch die Beschaffung von Corona-Schnelltests für die Mitarbeitenden. Der Ansatz ist ab dem Jahr 2024 u.a. aufgrund der beabsichtigten Anschaffung eines neuen IT-Fachverfahrens angepasst worden.

Arbeitssicherheit (TEP 13b)

Da sich im Bereich des betrieblichen Arbeitsschutzes zusätzliche Anforderungen ergeben, sind hier Kosten für die externe Fachkraft Arbeitssicherheit eingeplant.

Notfallkinderbetreuung (TEP 13c)

Beschäftigte der Kreisverwaltung erhalten Unterstützung in der Kinderbetreuung, wenn die Regelbetreuung aus diversen Gründen ausfällt, andere Betreuungsmöglichkeiten nicht gegeben sind und die Eltern aber zwingend zur Arbeit müssen. Die dazugehörige haushalterische Abwicklung ist bis Ende 2023 in der Gleichstellungsstelle (Produkt 020) erfolgt. Ab 2024 wird der Sachverhalt organisatorisch dem Produkt 023 zugeordnet, sodass der Haushaltsansatz ab 2024 in dieses Produkt umgeplant wurde. Das bisherige Kinderbetreuungsangebot wurde von Kompass (ehemals LandfrauenService Gütersloh-Bielefeld) für die Kreisverwaltung organisiert. Dieser Verein hat sich 2022 aufgelöst, so dass seit dem 2. Quartal 2023 der pme Familienservice ein sehr professionelles Angebot vorhält: Kinder bis zu 12 Jahren werden entweder in der Kita Ideenreich in Gütersloh in einer separaten Kleingruppe betreut oder Betreuer*innen kommen in den Haushalt der Mitarbeitenden. Zur Vertrauensbildung gibt es regelmäßige Kennenlertage, jeden ersten Samstag im Monat. Ergänzend stehen Mitarbeitenden detaillierte Informationen rund um die Bereiche Kinderbetreuung, pflegebedürftige Angehörige, Gesundheit, Stress und Resilienz in einem Online Portal von pme zur Verfügung. Zusätzlich steht den Mitarbeitenden seit den Sommerferien 2023 die Kinderferienbetreuung des pme Familienservice zur Verfügung, die einzelne Tage bzw. Wochen in den Schulferien abdeckt, so dass die Kinder betreut sind und die Eltern arbeiten können. Ab 2024 sind die Aufwendungen für die Notfallkinderbetreuung des pme Familienservices erstmals ganzjährig und in voller Höhe einzuplanen.

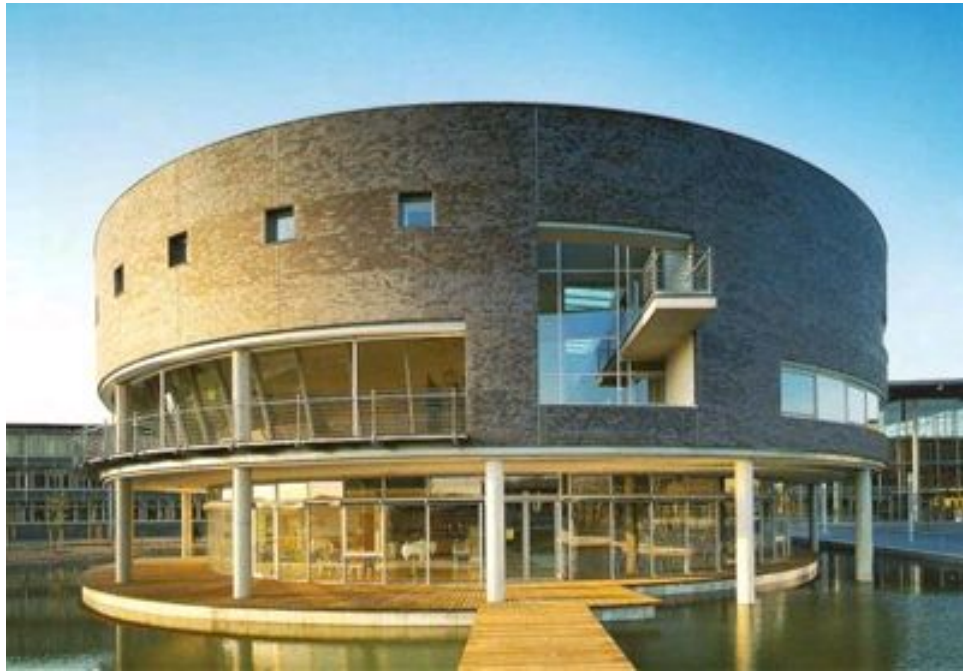
4. Teilfinanzplan

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

Bei dieser Position handelt es sich um Beschaffungen, die durch den betriebsärztlichen Dienst veranlasst wurden, wie z.B. Bürodrehstühle und höhenverstellbare Schreibtische. Insbesondere die höhenverstellbaren Schreibtische werden vielfach aufgrund betriebsärztlicher Verordnung beschafft.

Abteilung 1.4

„Gebäudewirtschaft“



Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-8.300.844,48	-9.901.058,00	-10.807.767,00	-11.158.996,00	-11.263.467,00	-11.368.670,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.740.725,39	1.676.136,00	1.986.168,00	2.141.327,00	2.179.453,00	2.218.340,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	8.275.549,06	9.561.879,00	11.534.434,00	11.557.200,00	11.423.746,00	11.252.322,00
D	Ergebnis	1.715.429,97	1.336.957,00	2.712.835,00	2.539.531,00	2.339.732,00	2.101.992,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,53	3,53	7,16	6,70	6,17	5,55
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 1.4	21,25	24,25	26,25

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-44.083,83	-40.460,00	-43.759,00	-44.580,00	-45.418,00	-46.262,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	908.002,03	909.019,00	1.090.298,00	1.184.438,00	1.205.113,00	1.226.201,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	301.550,81	146.674,00	1.001.017,00	812.723,00	570.485,00	289.281,00
D	Ergebnis	1.165.469,01	1.015.233,00	2.047.556,00	1.952.581,00	1.730.180,00	1.469.220,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	3,08	2,68	5,40	5,15	4,57	3,88
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-77.120,16	-139.030,00	-164.576,00	-165.947,00	-167.353,00	-168.773,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	604.087,24	559.973,00	658.637,00	697.752,00	710.703,00	723.912,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	305.232,94	415.514,00	478.383,00	484.225,00	487.614,00	491.046,00
D	Ergebnis	832.200,02	836.457,00	972.444,00	1.016.030,00	1.030.964,00	1.046.185,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,20	2,21	2,57	2,68	2,72	2,76
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-597.827,08	-594.828,00	-596.832,00	-597.369,00	-597.916,00	-598.475,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	228.636,12	207.144,00	237.233,00	259.137,00	263.637,00	268.227,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	301.239,38	298.991,00	343.634,00	346.252,00	349.967,00	353.935,00
D	Ergebnis	-67.951,58	-88.693,00	-15.965,00	8.020,00	15.688,00	23.687,00

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,18	-0,23	-0,04	0,02	0,04	0,06
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-7.581.813,41	-9.126.740,00	-10.002.600,00	-10.351.100,00	-10.452.780,00	-10.555.160,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	7.367.525,93	8.700.700,00	9.711.400,00	9.914.000,00	10.015.680,00	10.118.060,00
D	Ergebnis	-214.287,48	-426.040,00	-291.200,00	-437.100,00	-437.100,00	-437.100,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,57	-1,12	-0,77	-1,15	-1,15	-1,15
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)				
Kreis Gütersloh				
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste		
Abteilung	1.4	Gebäudewirtschaft		
Produkt	028	Technisches Gebäudemanagement (TGM)		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)		
Gebäudewirtschaft		Anke Dreier		
Beschreibung	Planung, Realisierung, Projektsteuerung und Bauherrenbetreuung von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbaumaßnahmen (Eigenerstellung, Fremdvergabe, Investorenmodelle). Instandhaltungsmaßnahmen und Bewirtschaftung vorhandener Verwaltungs- und Schulgebäude sowie Sonderimmobilien des Kreises.			
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Gebäude und Einrichtungen des Kreises			
Zielgruppe	Nutzer der Gebäude (Mitarbeiter der Verwaltung, Schüler und Lehrer, Mieter und Drittnutzer); externe Auftragnehmer (Industrie und Handwerk, Investoren und Freiberufler).			
Ziele	Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Bereitstellung von Raumressourcen von Verwaltungs- und Schulgebäuden durch Einhaltung des vereinbarten Planungs-, Umsetzungs- und Finanzrahmens (s. auch Teilfinanzplan sowie Teilfinanzpläne in den Produkten "Schulen"). Gleichzeitig werden zur Wertsubstanzerhaltung jährlich Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von 1,2 % des Wiederbeschaffungszeitwertes (KGSt-Richtwert aus dem Kennzahlenvergleich) der Gebäude angestrebt.			
Leistungsbeschreibung/Kennzahl		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K028-01 Investitionsvolumen Schulgebäude (Herstellungs- und Erhaltungsaufwand; vgl. auch Produkte "Schulen")		3.169.873,35 €	5.027.000 €	8.872.000 €
K028-02 Investitionsvolumen Verwaltungsgebäude (Herstellungs- und Erhaltungsaufwand; Maßnahmen s. Erläuterungen)		6.992.841,25 €	10.192.500 €	12.827.500 €
K028-03 Aufwand Bauunterhaltung (vgl. Produkt 601 Raumkostenverrechnung TEP 13 f)		1.451.594,40 €	1.305.300 €	1.440.300 €
K028-04 Erhaltungsaufwand am Gebäudewert im Vergleich zum KGSt-Richtwert (1,2 % vom Wiederbeschaffungszeitwert)		1,41 %	1,60 %	2,79 %
K028-05 Wärmeenergieverbrauch in kWh pro m² BGF (klimabereinigt):				
- K028-05.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 75,36)		65,66	90,00	90,00
- K028-05.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 91,60)		88,19	95,00	95,00
- K028-05.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 115,19)		173,17	195,00	195,00
- K028-05.04 Allgemeinbildende Schulen		115,99	112,00	120,00
K028-06 Wärmeverbrauchskosten in € pro m² BGF:				
- K028-06.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 3,91)		2,72	3,50	3,25
- K028-06.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 4,13)		3,18	3,50	3,50
- K028-06.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 5,70)		5,92	7,50	7,25
- K028-06.04 Allgemeinbildende Schulen		4,60	4,95	5,00
K028-07 Stromverbrauch in kWh pro m² BGF:				
- K028-07.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 27,74)		26,40	31,00	30,00
- K028-07.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 14,40)		15,87	16,00	16,50
- K028-07.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 17,81)		13,80	24,25	24,25
- K028-07.04 Allgemeinbildende Schulen		18,72	21,50	21,50
K028-08 Stromverbrauchskosten in € pro m² BGF:				
- K028-08.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 6,46)		7,09	6,50	7,50

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

- K028-08.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 3,65)	4,24	3,50	4,50
- K028-08.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 4,33)	3,77	5,75	5,75
- K028-08.04 Allgemeinbildende Schulen	5,15	4,75	5,50
K028-09 Wasserverbrauch in cbm pro m ² BGF Verwaltungs- u. Schulgebäude	0,13	0,19	0,18
K028-10 Wasserverbrauchskosten in € pro m ² BGF Verwaltungs- u. Schulgebäude	0,27	0,35	0,33
K028-11 Bruttogrundfläche (BGF) in m ²	205.653	205.278	227.014

Teilergebnisplan Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

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	-2.736,00					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-2.736,00					
11	- Personalaufwendungen	889.437,76	898.146,00	1.079.840,00	1.172.343,00	1.193.018,00	1.214.106,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	180.287,14	43.143,00	892.943,00	702.943,00	459.943,00	177.943,00
	• ADV-Produktionskosten	799,97	1.943,00	16.743,00	16.743,00	16.743,00	16.743,00
	• Sanierungsmaßnahmen	179.354,00		835.000,00	675.000,00	432.000,00	150.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.937,84	61.060,00	61.060,00	61.060,00	61.060,00	61.060,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.420,34	20.700,00	21.750,00	21.750,00	21.750,00	21.750,00
17	= ordentliche Aufwendungen	1.158.083,08	1.023.049,00	2.055.593,00	1.958.096,00	1.735.771,00	1.474.859,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.155.347,08	1.023.049,00	2.055.593,00	1.958.096,00	1.735.771,00	1.474.859,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.155.347,08	1.023.049,00	2.055.593,00	1.958.096,00	1.735.771,00	1.474.859,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.155.347,08	1.023.049,00	2.055.593,00	1.958.096,00	1.735.771,00	1.474.859,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-41.347,83	-40.460,00	-43.759,00	-44.580,00	-45.418,00	-46.262,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-3.530,00	-3.380,00	-3.650,00	-3.670,00	-3.690,00	-3.700,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-32.967,83	-37.080,00	-40.109,00	-40.910,00	-41.728,00	-42.562,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	51.469,76	32.644,00	35.722,00	39.065,00	39.827,00	40.623,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	2.001,00	4.726,00	4.473,00	5.240,00	5.240,00	5.240,00
	• Verrechnung IT-System	9.560,58	7.868,00	8.439,00	9.888,00	10.323,00	10.782,00
	• Verrechnung Raumkosten	20.268,91	10.670,00	12.160,00	12.220,00	12.350,00	12.490,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.076,00	3.233,00	4.665,00	4.862,00	5.059,00	5.256,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	16.563,27	6.147,00	5.985,00	6.855,00	6.855,00	6.855,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.165.469,01	1.015.233,00	2.047.556,00	1.952.581,00	1.730.180,00	1.469.220,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.165.469,01	1.015.233,00	2.047.556,00	1.952.581,00	1.730.180,00	1.469.220,00

Teilfinanzplan Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	124.339,34		4.049.250,00			
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	79.180,00					
106	Summe der investiven Einzahlungen	203.519,34		4.049.250,00			
107	Auszahlungen Erwerb v. Grundstücke/ Gebäuden	-67.044,00					
108	Auszahlungen Baumaßnahmen	-6.552.785,05	-10.790.000,00	-8.760.000,00	-4.545.000,00	-2.980.000,00	-850.000,00
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen		-35.000,00				
112	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV		-100.000,00				
113	Summe der investiven Auszahlungen	-6.619.829,05	-10.925.000,00	-8.760.000,00	-4.545.000,00	-2.980.000,00	-850.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-6.416.309,71	-10.925.000,00	-4.710.750,00	-4.545.000,00	-2.980.000,00	-850.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-6.416.309,71	-10.925.000,00	-4.710.750,00	-4.545.000,00	-2.980.000,00	-850.000,00
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
14028067 Außenanlage Kreishaus Wiedenbrück	4.387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	4.387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028068 Regionalstelle Nord	0,00	-250.000,00	-1.000.000,00	0,00	-3.000.000,00	-1.500.000,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	0,00	-250.000,00	-1.000.000,00	0,00	-3.000.000,00	-1.500.000,00	0,00
14028110 Verwaltungsgebäude Auf dem Stempel	-5.626.876,10	-10.565.000,00	-6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	0,00	4.049.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107 Auszahlungen Erwerb v. Grundstücke/ Gebäuden	-67.044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-5.559.832,10	-10.530.000,00	-6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028115 Parkhaus Gütersloh	-641.372,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	22.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-641.372,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028200 Instandhalt. Kreishaus Wiedenbrück (kameral)	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028505 Infrastrukturmaßnahmen Kreishaus GT	-278.953,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-278.953,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028515 CAFM-Software	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140280000 Sanierungsmaßnahmen Verwaltungsgebäude							
Summe	-1.057,69	-10.000,00	-1.260.000,00	0,00	-1.545.000,00	-1.480.000,00	-850.000,00

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

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

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

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

Allgemein:

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

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

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

Diese Kennzahlen stellen den Herstellungs- und Erhaltungsaufwand dar. Die Kennzahlen beinhalten u. a. auch die Herstellungskosten für den Neubau Verwaltungsgebäudes in Gütersloh sowie für den Neubau der Regionalstelle Nord (siehe Erläuterungen Teilfinanzplan).

Außerdem sind die für investiven Sanierungsmaßnahmen gemäß der Sachwertrichtlinie bereitgestellten Haushaltsmittel bei der Kennzahlenermittlung berücksichtigt worden. Der Planwert 2023 für das Investitionsvolumen der Schulgebäude beträgt unter Berücksichtigung der investiven Sanierungsmaßnahmen 5.027.000 € und ohne Berücksichtigung der investiven Sanierungsmaßnahmen 3.187.000 €.

Auf die entsprechenden Erläuterungen der Teilfinanzpläne vorwiegend bei den Schulprodukten wird verwiesen. Die Neubaukosten und die investiven Sanierungsmaßnahmen gemäß der Sachwertrichtlinie führen zu einem Anstieg des Investitionsvolumens sowohl bei den Schulgebäuden als auch bei den Verwaltungsgebäuden.

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

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

Im Jahr 2022 sind 1,41 % erreicht worden. Der Planwert 2023 beträgt unter Einbeziehung der investiven Sanierungsmaßnahmen 1,60 % und ohne die investiven Sanierungsmaßnahmen 1,03 %.

Im Haushaltjahr 2024 werden 2,79 % angestrebt.

Aufwand Bauunterhaltung (K028-03)

Der Aufwand für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Verwaltungs- und Schulgebäude wird im konsumtiven Budget (Produkt Raumkostenverrechnung 601 TEP 13f) ausgewiesen. Der Ansatz beträgt für das Haushaltsjahr 2024 1.440.300 €.

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

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

Wärmeverbrauchs- und Stromverbrauchsdaten in € pro m² BGF (K028-06.01-04, K028-08.01-04)

Die Strom- und Wärmeverbrauchsdaten des Jahres 2022 bewegen sich mit Ausnahme des Wärmeverbrauchs der Förderschulen und des Stromverbrauchs der Berufskollegs unterhalb der Referenzwerte aus dem Jahr 2021.

Der Vergleich der Istwerte 2022 mit den Referenzwerten der KGSt zeigt, dass sich die Wärmeverbrauchsdaten mit Ausnahme der Förderschulen unterhalb des KGSt-Vergleichsringwertes aus dem Jahr 2021 bewegen.

Bei den Förderschulen bewegt sich die Kennzahl für den Wärmeverbrauch deutlich über den Referenzwerten der KGSt.

Dies ist auf die "energieintensiven" Sportstätten einschl. Michaelis-Schule in Gütersloh zurückzuführen.

Die Förderschulen der Vergleichsringteilnehmer verfügen i. d. R. nicht über ein eigenes Schwimmbad oder

die Energiedaten der Schulgebäude und Sporthallen werden separat ermittelt. Dies ist aus technischen Gründen bei der Michaelis-Schule und teilweise auch bei anderen kreiseigenen Schulen nicht möglich.

Bei den Stromverbrauchsdaten gibt der Vergleich der KGSt-Referenzwerte aus dem Jahr 2021 mit dem aktuellen Ist-Werten des Kreises Gütersloh aus dem Jahr 2022 die Entwicklung der Strompreise wieder. Die Strompreise sind in diesem Zeitraum deutlich angestiegen.

Die Planwerte 2024 für die Wärmeverbrauchs- und die Stromverbrauchsdaten sind entsprechend angepasst worden.

Bruttogrundfläche (BGF) in m² (K028-11)

Die Bruttogrundfläche wird sich im Jahr 2024 auf 227.014 m² erhöhen. Erstmals ist in der BGF die Fläche des Parkhauses und des Neuen Verwaltungsgebäudes "Auf dem Stempel 5", welches voraussichtlich zum 01.04.2024 bezogen wird, berücksichtigt worden.

Ebenfalls ist die vorläufig ermittelte aber noch vertraglich auszuhandelnde Mietfläche der Rettungswache Rheda-Wiedenbrück mit in die Berechnung eingeflossen. Der Kreis Gütersloh wird die Rettungswache Rheda-Wiedenbrück voraussichtlich ebenfalls zum 01.04.2024 übernehmen.

Im Gegenzug sind die Flächen der vorwiegend im Stadtgebiet Gütersloh angemieteten Räumlichkeiten für das Jobcenter herausgerechnet worden.

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen 2024 sind 2,00 Stellen enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Die Personalaufwendungen sind in 2024 nur anteilig veranschlagt und auf die Produkte der Abteilung verteilt worden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

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

Sanierungsmaßnahmen (TEP 13 a)

Für evtl. vorgesehene Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbaumaßnahmen (Herstellungsaufwand) an den Gebäuden des Kreises gilt hinsichtlich der haushaltstechnischen Veranschlagung das unter "Allgemeines" bereits erläuterte (Verwaltungsgebäude bei Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft, Schulen bei Abteilung 3.1 Schulen, Sonderimmobilien bei den Fachabteilungen). Im Jahr 2024 sind Gebäudesanierungen an den kreiseigenen Schulgebäuden im Wert von 1.255.000 € eingeplant, die über die allgemeine Kreisumlage finanziert werden. Nach Abstimmung mit den Entsendegemeinden sollen 250.000 € für die Allgemeinbildenden Schulen (differenzierte Kreisumlage) aufgewendet werden (siehe Schulprodukte).

Sanierungsmaßnahmen in den Rettungswachen sind für das Jahr 2024 in Höhe von 127.500 € vorgesehen (siehe Produkt 050 Rettungsdienst).

Für die Sanierungen der Verwaltungsgebäude (Produkt 028, TEP 13a) sollen für das Jahr 2024 880.000 € bereitgestellt werden. Ein Großteil davon entfällt auf das Kreishaus in Gütersloh (555.000 €). Mit diesen Mitteln soll u.a. der Krisenstabsraum saniert und an die aktuellen Anforderungen angepasst werden. Weiterhin werden die Wandhydranten im Kreishaus Gütersloh an bestehende Regelungen der Trinkwasserverordnung angepasst.

4. Teilfinanzplan

Regionalstelle Nord (Investitionsnummer 14028068)

Die Regionalstelle Nord ist derzeit in einem von der Stadt Halle (Westf.) angemieteten Gebäude untergebracht. Diese Liegenschaft wird von der Stadt Halle (Westf.) allerdings als mittelfristig abgängig eingeordnet. Zur Unterbringung der Regionalstelle wird nun ein Neubau auf einem Grundstück der Stadt Halle (Westf.) an der Alleestraße in Halle (Westf.) vorgesehen (siehe DS-Nr. 5814). In 2023 ist ein Verfahren nach der Vergabeverordnung (VgV-Verfahren) durchgeführt worden, um ein externes Architekturbüro mit der Planung eines entsprechenden Gebäudes zu beauftragen. Für die ersten Planungs- und ggf. Baukosten sind in 2023 bereits 250.000 € bereitgestellt worden. Im Jahr 2024 stehen nun weitere 1.000.000 € zur Verfügung.

Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Gütersloh (Investitionsnummer 14028110)

Derzeit befindet sich der geplante Verwaltungsneubau in der Bauphase. Die bisherige Ansatzplanung sah ein Investitionsvolumen von insgesamt 32,3 Mio.€ für die Jahre 2021-2024 vor. Darin sind noch nicht die Umzugskosten enthalten. Es wird davon ausgegangen, dass der Bauabschluss Ende 2023/ Anfang 2024 erfolgen wird und somit auch in 2024 noch Abrechnungen vollzogen werden. Dafür stehen 6,5 Mio.€ zur Verfügung.

Investitionsmaßnahmen Kreishaus Wiedenbrück (Investitionsnummer 140280000)

Für das Kreishaus Wiedenbrück sind weiterhin 1.160.000 € Investitionskosten geplant. Mit dieser Summe wird hauptsächlich das Entwässerungskonzept erneuert. Aufgrund des Wegfalls einer entsprechenden Sondergenehmigung zur Entwässerung muss ein neues Konzept erstellt und umgesetzt werden.

Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Gebäudewirtschaft

Verantwortliche Person(en)

Thomas Becker

Beschreibung

Flächenmanagement; Bereitstellung und Pflege der Infrastruktur

Auftragsgrundlage

Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Gebäude und Einrichtungen des Kreises

Zielgruppe

Nutzer der Verwaltungsgebäude, Schulen, Sonderimmobilien des Kreises, Mieter und Vermieter, Auftragnehmer (Industrie und Handwerk sowie freiberuflich tätige Fachbeteiligte)

Ziele

Wirtschaftliches Betreiben und Bewirtschaften der Gebäude und Grundstücke des Kreises.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K029-01 Hausmeisterkosten in € pro m ² BGF:			
- K029-01.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 6,70)	5,30	6,00	6,00
- K029-01.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 5,17)	4,88	6,25	6,25
- K029-01.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 8,49)	12,99	15,00	15,00
- K029-01.4 Allgemeinbildende Schulen	8,61	9,00	9,75
K029-02 Gebäudereinigungskosten in € pro m ² BGF:			
- K029-02.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 9,23)	7,02	8,00	8,00
- K029-02.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 8,08)	7,59	7,25	7,25
- K029-02.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 12,98)	11,54	13,75	13,75
- K029-02.4 Allgemeinbildende Schulen	8,60	10,25	10,25

Teilergebnisplan Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

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	-855,95	-200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-25.975,39	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
	• Versicherungsleistungen	-25.975,39	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-26.831,34	-70.200,00	-71.200,00	-71.200,00	-71.200,00	-71.200,00
11	- Personalaufwendungen	564.140,53	548.674,00	638.076,00	674.204,00	687.155,00	700.364,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.547,86	43.385,00	41.585,00	41.585,00	41.585,00	41.585,00
	• ADV-Produktionskosten	26.047,88	28.073,00	26.273,00	26.273,00	26.273,00	26.273,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.261,65	21.430,00	41.430,00	41.430,00	41.430,00	41.430,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.392,22	111.670,00	119.170,00	119.170,00	119.170,00	119.170,00
	• Leistungen in Schadensfällen	9.578,34	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	646.342,26	725.159,00	840.261,00	876.389,00	889.340,00	902.549,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	619.510,92	654.959,00	769.061,00	805.189,00	818.140,00	831.349,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	619.510,92	654.959,00	769.061,00	805.189,00	818.140,00	831.349,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	619.510,92	654.959,00	769.061,00	805.189,00	818.140,00	831.349,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-50.288,82	-68.830,00	-93.376,00	-94.747,00	-96.153,00	-97.573,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-31.760,00	-30.380,00	-32.810,00	-32.970,00	-33.140,00	-33.300,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-15.618,82	-38.450,00	-60.566,00	-61.777,00	-63.013,00	-64.273,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	262.977,92	250.328,00	296.759,00	305.588,00	308.977,00	312.409,00
	• Verrechnung IT-System	4.384,93	4.496,00	4.688,00	5.493,00	5.735,00	5.990,00
	• Verrechnung Raumkosten	213.896,28	229.540,00	265.290,00	270.130,00	273.080,00	276.060,00
	• Verrechnung Versicherungen	4.750,00	4.993,00	6.220,00	6.417,00	6.614,00	6.811,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	39.946,71	11.299,00	20.561,00	23.548,00	23.548,00	23.548,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	832.200,02	836.457,00	972.444,00	1.016.030,00	1.030.964,00	1.046.185,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	832.200,02	836.457,00	972.444,00	1.016.030,00	1.030.964,00	1.046.185,00

Teilfinanzplan Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
108	Auszahlungen Baumaßnahmen		-150.000,00	-100.000,00			
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-9.607,84	-160.000,00	-195.000,00	-80.000,00	-60.000,00	-10.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-9.607,84	-310.000,00	-295.000,00	-80.000,00	-60.000,00	-10.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-9.607,84	-310.000,00	-295.000,00	-80.000,00	-60.000,00	-10.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-9.607,84	-310.000,00	-295.000,00	-80.000,00	-60.000,00	-10.000,00
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
14029001 Neuanschaffungen	-9.607,84	-160.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-9.607,84	-160.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
14029002 Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14029003 Technikausstattung Sitzungssäle Gütersloh	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-70.000,00	-50.000,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-70.000,00	-50.000,00	0,00
14029004 Neuanschaffungen	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

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

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

Hausmeisterkosten (K029-01)

Die Ist-Werte 2022 der Verwaltungsgebäude und der Berufskollegs bewegen sich unterhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2021. Dass die Ist-Werte 2022 und die Planwerte 2023 und 2024 der Förderschulen oberhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2021 sind, ist zudem auch auf das Schwimmbad an der Michaelis-Schule zurückzuführen, da die Schwimmbadtechnik sowie die in dieser Schule aktuell stattfindenden Sanierungsarbeiten eine intensive Betreuung erfordern.

Gebäudereinigungskosten (K029-02)

Die Istwerte 2022 bewegen sich alle unterhalb der KGSt-Referenzwerte aus dem Jahr 2021.

Da sich die Istwerte 2022 auch weitestgehend unterhalb der Planwerte 2023 bewegen, sind die Planwerte 2024 nicht angehoben worden.

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die Ansatzserhöhung 2024 ergibt sich aus einer anteiligen Produktzuordnung einer neuen Stelle (vgl. Erläuterungen zum Produkt 028).

Bilanzielle Abschreibungen (TEP 14)

Der Ansatz ist hier ab 2024 aufgrund der ab 2023 geplanten größeren Investitionsmaßnahmen erhöht worden.

Versicherungsschäden (TEP 07a und TEP 16a)

Die Ergebniswerte aus dem Jahr 2022 spiegeln sowohl bei den Erträgen aus Versicherungsleistungen (TEP 07a) als auch bei den Aufwendungen für Versicherungsschadensfälle (TEP 16a) wieder, dass sich im Jahr 2022 wenig Versicherungsschäden ereignet haben. Die Ansätze für die Jahre 2024 und die Folgejahre sind auf der Basis von Erfahrungswerten gebildet worden. Die Entwicklung in den nächsten Jahren wird beobachtet.

4. Teilfinanzplan

Investive Beschaffungen für die Kantinen (TFP 109, Investitions-Nummer 14029001 und 14029002)

Für die Erstellung eines Konzeptes, welches sowohl die Bewirtschaftung der Kantine und als auch die multifunktionalere Nutzung des Aufenthaltsbereichs umfasst sowie außerdem für den Ersatz von Küchengeräten, die überwiegend noch aus der Einrichtungszeit stammen, sind im Jahr 2023 bereits Haushaltsmittel eingeplant gewesen.

Eine erste grobe Planung zeigt nun, dass die im Jahr 2023 in den Ansatz gebrachten Haushaltsmittel nicht auskömmlich sind.

Aus diesem Grund sind für das Haushaltsjahr 2024 weitere 100.000 € eingeplant worden.

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Gebäudewirtschaft

Verantwortliche Person(en)

Thomas Becker

Beschreibung

Wahrnehmung aller kaufmännischen Leistungen (= Dienstleister) aus den Produkten "Technisches Gebäudemanagement" und "Infrastrukturelles Gebäudemanagement"

Auftragsgrundlage

Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Gebäude und Einrichtungen des Kreises

Zielgruppe

Nutzer der Verwaltungsgebäude, Schulen, Sonderimmobilien des Kreises, Mieter und Vermieter, Auftragnehmer (Industrie und Handwerk sowie freiberuflich tätige Fachbeteiligte)

Ziele

Unterstützung der Produkte 028 und 029 bei der Zielerreichung und Leistungserstellung. Wirtschaftliche Vermarktung der Gebäude und Grundstücke des Kreises nach kaufmännischen Gesichtspunkten.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K030-01 Bewirtschaftungskosten in € je m ² BGF:			
- K030-01.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 55,99)	55,74	47,50	55,00
- K030-01.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 49,61)	53,54	55,00	58,00
- K030-01.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2021: 67,18)	96,33	90,00	95,00
- K030-01.4 Allgemeinbildende Schulen	77,86	75,00	79,00

Teilergebnisplan Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

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	-573.122,09	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00
	• Mieterlöse	-573.122,09	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-573.122,09	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00
11	- Personalaufwendungen	205.252,68	200.290,00	230.715,00	251.672,00	256.172,00	260.762,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.948,84	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	213,60	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.983,61	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00
	• Mieten und Pachten	523,69					
17	= ordentliche Aufwendungen	211.398,73	217.940,00	248.365,00	269.322,00	273.822,00	278.412,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-361.723,36	-352.060,00	-321.635,00	-300.678,00	-296.178,00	-291.588,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-361.723,36	-352.060,00	-321.635,00	-300.678,00	-296.178,00	-291.588,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-361.723,36	-352.060,00	-321.635,00	-300.678,00	-296.178,00	-291.588,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-24.704,99	-24.828,00	-26.832,00	-27.369,00	-27.916,00	-28.475,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-20.824,99	-24.828,00	-26.832,00	-27.369,00	-27.916,00	-28.475,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	318.476,77	288.195,00	332.502,00	336.067,00	339.782,00	343.750,00
	• Verrechnung IT-System	862,61	1.124,00	938,00	1.099,00	1.147,00	1.198,00
	• Verrechnung Raumkosten	293.329,72	279.270,00	323.910,00	326.170,00	329.640,00	333.360,00
	• Verrechnung Versicherungen	901,00	947,00	1.136,00	1.333,00	1.530,00	1.727,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	23.383,44	6.854,00	6.518,00	7.465,00	7.465,00	7.465,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-67.951,58	-88.693,00	-15.965,00	8.020,00	15.688,00	23.687,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-67.951,58	-88.693,00	-15.965,00	8.020,00	15.688,00	23.687,00

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahl

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

Als Referenzwerte sind die Kennzahlen der KGSt aus dem Jahr 2021 verwendet worden, da die Werte für das Jahr 2022 noch nicht vorliegen.

Die Bewirtschaftungskosten der Verwaltungsgebäude sind im Jahr 2022 niedriger als der Referenzwert der KGSt aus dem Jahr 2021. Die Kennzahl für die Berufskollegs liegt leicht oberhalb des Referenzwertes der KGSt.

Dagegen bewegt sich der Istwert der Förderschulen aus dem Jahr 2022 oberhalb des Vergleichswertes der KGSt aus dem Jahr 2021.

Das ist u. a. auch auf die energieintensiveren Sportstätten der Michaelis-Schule zurückzuführen.

Auf Grund von zu erwartenden Kostensteigerungen sind die Planwerte 2024 angehoben worden.

3. Teilergebnisplan

Mieterträge, u. a. Kreishaus (TEP 5)

Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Mieteinnahmen durch die Vermietung der Schilderstellen in der Abteilung Straßenverkehr des Kreishauses in Gütersloh sowie die Mieteinnahmen durch die Vermietung von Räumlichkeiten im Kreishaus in Rheda-Wiedenbrück vereinnahmt. Für das Jahr 2024 wird wie im Vorjahr ein Mietansatz in Höhe von 570.000 € gebildet.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die Ansatzerhöhung 2024 ergibt sich aus einer anteiligen Produktzuordnung einer neuen Stelle (vgl. Erläuterungen zum Produkt 028).

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Gebäudewirtschaft

Verantwortliche Person(en)

Anke Dreier

Beschreibung

Das Produkt Raumkostenverrechnung dient als zentrale Position für die Bewirtschaftung der Raumkosten für die vom Kreis Gütersloh bewirtschafteten Gebäude. Über eine Raumkostenverrechnung werden die Produkte der in den bewirtschafteten Gebäuden ansässigen Abteilungen belastet und das Produkt mit der Einnahme aus dieser internen Leistungsbeziehung entlastet.

Teilergebnisplan Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-201.305,37	-98.700,00	-189.300,00	-219.600,00	-219.600,00	-219.600,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.547,37	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.828,65		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-27.526,63					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-339.208,02	-118.700,00	-229.300,00	-259.600,00	-259.600,00	-259.600,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.081.939,95	7.503.400,00	8.183.400,00	8.279.400,00	8.376.080,00	8.473.460,00
	• Energie/Abwasser/Wasser	1.785.002,90	3.585.000,00	3.795.000,00	3.835.000,00	3.875.000,00	3.915.000,00
	• Entsorgung	88.788,23	99.100,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00
	• Gebäudereinigung	1.677.879,66	1.700.000,00	1.840.000,00	1.874.000,00	1.908.680,00	1.944.060,00
	• Gebäudeunterhaltung	1.313.510,53	1.305.300,00	1.440.300,00	1.462.300,00	1.484.300,00	1.506.300,00
	• Grundbesitzabgaben	16.680,81	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
	• sonstige Bewirtschaftung	175.232,11	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	• Unterhaltung der Außenanlagen	674.636,07	385.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	718.273,88	691.100,00	995.800,00	1.097.400,00	1.097.400,00	1.097.400,00
15	- Transferaufwendungen	10,40					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	567.301,70	506.200,00	532.200,00	537.200,00	542.200,00	547.200,00
	• Miete/Wartung techn. Anlagen	374.539,31	335.000,00	340.000,00	345.000,00	350.000,00	355.000,00
	• Mieten und Pachten	54.844,55	67.200,00	72.200,00	72.200,00	72.200,00	72.200,00
	• Versicherungen	105.997,62	104.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	7.367.525,93	8.700.700,00	9.711.400,00	9.914.000,00	10.015.680,00	10.118.060,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	7.028.317,91	8.582.000,00	9.482.100,00	9.654.400,00	9.756.080,00	9.858.460,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	7.028.317,91	8.582.000,00	9.482.100,00	9.654.400,00	9.756.080,00	9.858.460,00
23	+ Außerordentliche Erträge		-906.000,00				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)		-906.000,00				
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	7.028.317,91	7.676.000,00	9.482.100,00	9.654.400,00	9.756.080,00	9.858.460,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.242.605,39	-8.102.040,00	-9.773.300,00	-10.091.500,00	-10.193.180,00	-10.295.560,00
	• Erlöse aus Verrechnung kalk. Miete Option	-213.996,48	-214.000,00	-651.200,00	-797.100,00	-797.100,00	-797.100,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-214.287,48	-426.040,00	-291.200,00	-437.100,00	-437.100,00	-437.100,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-214.287,48	-426.040,00	-291.200,00	-437.100,00	-437.100,00	-437.100,00

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

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

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

Die "Raumkosten" ergeben sich im Wesentlichen aus den Kosten der Bauunterhaltung bzw. Instandhaltung und den Betriebskosten aller Immobilien des Kreises Gütersloh (vgl. TEP 13 und TEP 16). Die Höhe der Kosten ist vorrangig abhängig von Art und Umfang der den jeweiligen Nutzern zur Verfügung zu stellenden Fläche und der allgemeinen Kostenentwicklung.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

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

Wesentliche Kosteneinsparungen lassen sich nur durch Standardreduzierungen und Neuausschreibungen bei gesunkenen Marktpreisen erzielen, wovon die Abteilung 1.4 in den letzten Jahren im Rahmen der verfügbaren personellen und sachlichen Ressourcen Gebrauch gemacht hat. Regelmäßig werden die Gebäude- und Glasreinigungsarbeiten, die Energielieferungen, die Wartungsarbeiten, die Pflege der Außenanlagen sowie die sog. Hausmeisterverträge im Rahmen der Bauunterhaltung ausgeschrieben.

3. Teilergebnisplan

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

Nur in folgenden Bereichen erfolgt eine Ansatzveränderung:

- Der Ansatz für die Gebäudeunterhaltungskosten (TEP 13f) wird insgesamt um 135.000 € angehoben. Hintergrund sind die gestiegenen Baukosten.
- Der Ansatz für die Pflege der Außenanlagen (TEP 13g) ist um knapp 175.000 € erhöht worden, weil wegen der klimatischen Veränderungen die Baumpflegearbeiten einschließlich der Entfernung von Totholz zu intensivieren sind.
- Bei den Versicherungskosten (TEP 16b) ist eine Ansatzerhöhung von 16.000 € eingeplant worden.
- Um 10.000 € ist der Ansatz für die Energiekosten (TEP 13a) und um 5.000 € ist der Ansatz für die Miet- und Wartungskosten (TEP 16a) angehoben worden.

Zur Zeit wird davon ausgegangen, dass das Neue Verwaltungsgebäude "Auf dem Stempel 5" voraussichtlich zum 01.04.2024 fertiggestellt wird. Es ist derzeit geplant, dass dort die Mitarbeiter aus den vorwiegend im Stadtgebiet Gütersloh angemieteten und gekündigten Jobcenterstandorten und die Mitarbeiter der Abteilung Jugend sowie die Mitarbeiter des Referates Revision und Datenschutz einziehen. Die anteiligen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten des Gebäudes für die von den Mitarbeitern des Jobcenters genutzten Räumlichkeiten sind bei den Produkten des Jobcenters (Dezernat 5) ausgewiesen. Hingegen werden die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für die von der Abt. Jugend sowie für die von dem Referat Revision und Datenschutz genutzten Räumlichkeiten bei dem Produkt 601 ausgewiesen.

Die zuvor beschriebenen Ansatzveränderungen bei den Energiekosten, bei den Miet- und Wartungskosten, bei den Versicherungskosten sowie in geringem Umfang bei den Gebäudeunterhaltungskosten und den Kosten für die Pflege der Außenanlagen sind auch auf die erstmalige Berücksichtigung des Neuen Verwaltungsgebäudes zurückzuführen.

Die Einnahmen durch die Stromproduktion der Photovoltaikanlagen auf den Dachflächen des Kreishausgeländes in Gütersloh werden unter TEP 05 in Höhe von 20.000 € veranschlagt. Die Photovoltaikanlagen auf den Dachflächen des Kreishauses in Gütersloh sowie auf dem neu errichteten Parkhaus in Gütersloh und auf dem Neuen Verwaltungsgebäude "Auf dem Stempel 5" erzeugen vorrangig Strom für den Eigenverbrauch.

Im TEP 14 wird die bilanzielle Abschreibung insbesondere der Verwaltungsgebäude abgebildet. Für das Jahr 2024 wird die Inbetriebnahme des Neuen Verwaltungsgebäudes "Auf dem Stempel 5" erwartet. Dementsprechend wurde der Ansatz im TEP 14 ab 2024 anteilig und ab 2025 erstmals ganzjährig aufgrund der erwarteten Abschreibung des Gebäudes erhöht.

Der Mehrbedarf wird teilweise durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen des Landes aus der sog. Investitionspauschale sowie aus BEG-Fördermitteln der KfW-Bank für den energieeffizienten Bau des Neuen Verwaltungsgebäudes kompensiert. Diese finden sich im TEP 2 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen" wieder.

Hier ist der Ansatz ab 2024 dementsprechend ebenfalls erhöht worden.

Ab dem Haushaltsjahr 2012 wird für die Räumlichkeiten in kreiseigenen Gebäuden, die der Kreis Gütersloh für das Jobcenter des Kreises Gütersloh zur Verfügung stellt, an Stelle der Raumkosten eine kalkulatorische Miete berechnet.

Die kalkulatorische Miete ist jeweils bei den entsprechenden Produkten veranschlagt (TEP 28 h bzw. i) und der Erlös wird als Summe bei dem Produkt 601 TEP 27 a ausgewiesen.

Die kalkulatorische Miete in Höhe von 6,50 €/m² wird für die vom Jobcenter genutzten kreiseigenen Räumlichkeiten in den Gebäuden an der Kättkenstr. 12 in Halle (Westf.) und an der Wasserstr. 14A in Rheda-Wiedenbrück abgerechnet.

Voraussichtlich zum 01.04.2024 wird das Neue Verwaltungsgebäude "Auf dem Stempel 5" von der Abteilung Jugend, dem Referat Revision und Datenschutz sowie vom Jobcenter Gütersloh bezogen.

Für die vom Jobcenter genutzten Räumlichkeiten im Neuen Verwaltungsgebäude wird eine kalkulatorische Miete in Höhe von 10,00 €/m² abgerechnet, die sich im Rahmen des Gütersloher Mietspiegels für Neubauten in diesem Bereich bewegt.

Ab dem Bezugsdatum wird für das Haushaltsjahr 2024 für das Jobcenter Gütersloh anteilig ebenfalls eine kalkulatorische Miete berechnet. Ab dem Haushaltsjahr 2025 ist die kalkulatorische Miete für das vollständige Jahr veranschlagt.

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

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

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

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

4. Teilfinanzplan

/.

Übersicht der von der Abteilung 1.4 bewirtschafteten Maßnahmen

(s. auch TEP 13 der Produkte)

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

Maßnahme	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A1a) Schulgebäude				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	250.000,00 €	1.092.000,00 €	795.000,00 €	345.000,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	345.000,00 €	315.000,00 €	195.000,00 €	170.000,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	150.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
31167501 Sanierungsmaßnahmen Michaelis-Schule	65.000,00 €	232.500,00 €	100.000,00 €	50.000,00 €
31168501 Sanierungsmaßnahmen Regenbogenschule	20.000,00 €	20.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31169501 Sanierungsmaßnahmen Erich Kästner-Schule				
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	260.000,00 €	390.000,00 €	225.000,00 €	130.000,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	95.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
31176501 Sanierungsmaßnahmen Paul-Maar-Schule				
31240501 Sanierungsmaßnahmen Wiesenschule				
31170501 Sanierungsmaßnahmen Hermann-Hesse-Schule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31177501 Sanierungsmaßnahmen Hundertwasserschule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31237501 Sanierungsmaßnahmen Bernsteinschule				
31238501 Sanierungsmaßnahmen Martinschule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31239501 Sanierungsmaßnahmen Mosaikschule	40.000,00 €			
Eigenanteil KlnvFG I und II (siehe unten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A1a) Schulgebäude	1.255.000,00 €	2.279.500,00 €	1.555.000,00 €	935.000,00 €
A1b) Verwaltungsgebäude				
14028501 Instandhaltung Kreishaus in Gütersloh	555.000,00 €	435.000,00 €	172.000,00 €	15.000,00 €
14028601 Instandhaltung Kreishaus in Wiedenbrück	60.000,00 €	90.000,00 €	140.000,00 €	110.000,00 €
14028300 Instandhaltung Verw. Gebäude Goethestr.	120.000,00 €	150.000,00 €	120.000,00 €	25.000,00 €
14028701 Instandhaltung Verw. Kättkenstr. 12 in Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21052501 Instandhaltung Kreisfeuerwehrschule St. Vit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
44143501 Instandhaltung Bauhof	145.000,00 €	85.000,00 €	75.000,00 €	0,00 €
Zwischensumme A1b) Verwaltungsgebäude	880.000,00 €	760.000,00 €	507.000,00 €	150.000,00 €
Summe Verwaltungsgebäude und Schulgebäude (Finanzierung: allgemeine Kreisumlage)	2.135.000,00 €	3.039.500,00 €	2.062.000,00 €	1.085.000,00 €

A2) Schulgebäude (Finanzierung: differenzierte Kreisumlage)

Maßnahme	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	150.000,00 €			
31163501 Sanierungsmaßnahmen Kreisgesamtschule	100.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €	20.000,00 €
Summe Schulgebäude (Finanzierung: differenzierte Kreisumlage)	250.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €	20.000,00 €

A3) Sonstige Gebäude (Finanzierung: Gebührenhaushalt Rettungswachen)

Maßnahme	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
21050501 Instandhaltung Rettungswache Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Harsewinkel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Rietberg	122.500,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Schloß Holte-Stuk.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Versmold	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe sonstige Gebäude	127.500,00 €	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €

A4) Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)

Maßnahme	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A4a) KInvFG I				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen Kreisgesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A4a) KInvFG I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A4b) KInvFG II				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen P. A. Böckstiegel-Gesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A4b) KInvFG II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe KInvFG I und II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
abzgl. 90% Bundesförderung für die im Rahmen des KInvFG geplanten Maßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Eigenanteil KInvFG I und II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
davon Eigenanteil Schulen allg. Kreisumlage (s. o.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
davon Eigenanteil Schulen diff. Schulumlage (s. o.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

Maßnahme	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31167501 Sanierungsmaßnahmen Michaelis-Schule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen P. A. Böckstiegel-Gesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe "NRW.Bank.Gute Schule 2020"	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
abzgl. Schuldendienstleistung des Landes NRW	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe konsumtives Aufwandsbudget	2.512.500,00 €	3.172.000,00 €	2.182.000,00 €	1.105.000,00 €
abzgl. 90% Bundesförderung für die im Rahmen des KInvFG geplanten Maßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
abzgl. Schuldendienstleistung des Landes NRW im Rahmen des Förderprogrammes "NRW.Bank.Gute Schule 2020"	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe konsumtives Budget abzgl. Förderungen	2.512.500,00 €	3.172.000,00 €	2.182.000,00 €	1.105.000,00 €

B) Investitionsbudget

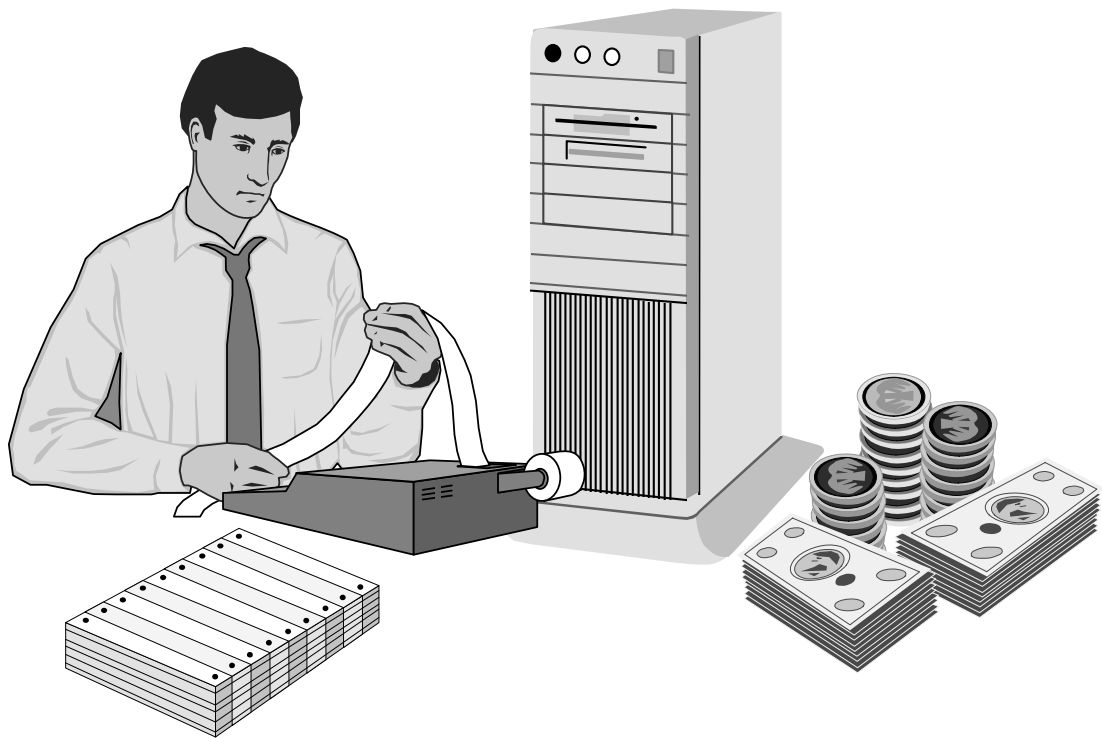
Maßnahme	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14028068 Regionalstelle Nord	1.000.000,00 €	1.500.000,00 €		
14028115 Errichtung Parkhaus				
14028110 Neubau eines Verwaltungsgebäudes Auf dem Stempel	6.500.000,00 €			
14028110 SOPO Neubau eines Verwaltungsgebäudes Auf dem Stempel	-4.049.250,00 €			
14028116 Redundante Anbindung Kreishaus Gütersloh und Neubau				
14028505 Infrastrukturmaßnahmen Kreishaus in Gütersloh				
14028515 CAFM-Software				
14029001 Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen für die Kantinen in den Kreishäusern in Gütersloh und in Rheda-Wiedenbrück	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
14029002 Baumaßnahmen	100.000,00 €			
14029003 Technikausstattung Sitzungssäle Gütersloh	150.000,00 €	70.000,00 €	50.000,00 €	
Sanierungsgebäude	1.160.000,00 €	1.545.000,00 €	1.480.000,00 €	850.000,00 €
Kreisgymnasium Halle (Westf.)	495.000,00 €	60.000,00 €	20.000,00 €	
P.-A.-B.-Gesamtschule Borgholzhausen und Werther (Westf.)	640.000,00 €	170.000,00 €	150.000,00 €	70.000,00 €
Reckenberg Berufskolleg Rh.-Wiedenbrück	1.352.000,00 €	1.185.000,00 €	1.600.000,00 €	1.185.000,00 €
Ems-Berufskolleg Rh.-Wiedenbrück	846.000,00 €	3.240.000,00 €	460.000,00 €	365.000,00 €
Berufskolleg Halle (Westf.)	250.000,00 €	2.801.000,00 €	2.925.000,00 €	2.500.000,00 €
Michaelis-Schule Gütersloh	2.275.000,00 €	2.540.000,00 €	3.545.000,00 €	1.540.000,00 €
Erich Kästner-Schule Harsewinkel	65.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Carl-Miele-Berufskolleg Gütersloh	1.100.000,00 €	745.000,00 €	275.000,00 €	275.000,00 €
Reinhard-Mohn-Berufskolleg Gütersloh	344.000,00 €	2.510.000,00 €	2.510.000,00 €	5.005.000,00 €
63054020 Bevölkerungsschutzzentrum	2.400.000,00 €	17.000.000,00 €	17.100.000,00 €	
63050011 Neubau Rettungswachen	500.000,00 €	1.606.000,00 €		
Summe Investitionsbudget	15.137.750,00 €	35.012.000,00 €	30.155.000,00 €	11.830.000,00 €

Mittelfristiger Finanzbedarf in den Schulen

Objekt	Summe von 2024		Summe von 2025		Summe von 2026		Summe von 2027	
	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv
Berufskolleg Halle	150.000	250.000	100.000	2.801.000	100.000	2.925.000	100.000	2.500.000
Carl-Miele Berufskolleg	260.000	1.100.000	390.000	745.000	225.000	275.000	130.000	275.000
Ems-Berufskolleg	345.000	846.000	315.000	3.240.000	195.000	460.000	170.000	365.000
Erich Kästner-Schule	-	65.000	-	30.000	-	30.000	-	30.000
Kreisgymnasium Halle (Westf.)	150.000	495.000	-	60.000	-	20.000	-	-
Michaelis-Schule	65.000	2.275.000	232.500	2.540.000	100.000	3.545.000	50.000	1.540.000
P.-A.-B.-Gesamtschule Borgholzhausen und Werther (Westf.)	100.000	640.000	120.000	170.000	120.000	150.000	20.000	70.000
Reckenberg Berufskolleg	250.000	1.352.000	1.092.000	1.185.000	795.000	1.600.000	345.000	1.185.000
Reinhard-Mohn-Berufskolleg	95.000	344.000	100.000	2.510.000	100.000	2.510.000	100.000	5.005.000
Gesamtergebnis	1.415.000	7.367.000	2.349.500	13.281.000	1.635.000	11.515.000	915.000	10.970.000

Abteilung 1.5

„Finanzen“



Abteilung 1.5 Finanzen

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge	-6.153.178,47	-706.511,00	-4.039.154,00	-644.964,00	-670.903,00	-656.974,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.502.456,93	1.267.022,00	1.362.994,00	1.425.668,00	1.452.885,00	1.480.647,00
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	731.087,62	757.041,00	664.460,00	718.504,00	720.110,00	721.768,00
Ergebnis	-3.919.633,92	1.317.552,00	-2.011.700,00	1.499.208,00	1.502.092,00	1.545.441,00
Zuschussbedarf je Einwohner	-10,34	3,48	-5,31	3,96	3,96	4,08
(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 1.5	21,75	21,75	21,75

Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge	-152.801,88	-161.200,00	-67.070,00	-66.390,00	-65.720,00	-65.040,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	636.930,93	504.657,00	532.969,00	570.265,00	580.694,00	591.332,00
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	432.622,65	456.848,00	393.870,00	445.656,00	446.288,00	446.944,00
Ergebnis	916.751,70	800.305,00	859.769,00	949.531,00	961.262,00	973.236,00
Zuschussbedarf je Einwohner	2,42	2,11	2,27	2,51	2,54	2,57
(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge	-556.161,26	-545.311,00	-572.084,00	-578.574,00	-605.183,00	-591.934,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	865.526,00	762.365,00	830.025,00	855.403,00	872.191,00	889.315,00
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	298.464,97	300.193,00	270.590,00	272.848,00	273.822,00	274.824,00
Ergebnis	607.829,71	517.247,00	528.531,00	549.677,00	540.830,00	572.205,00
Zuschussbedarf je Einwohner	1,60	1,36	1,39	1,45	1,43	1,51
(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge	-336.743.488,41	-347.555.271,00	-383.842.625,00	-412.691.219,00	-425.916.266,00	-442.686.322,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	124.806.455,71	130.425.700,00	140.147.440,00	152.309.180,00	160.439.980,00	167.767.480,00
Ergebnis	-211.937.032,70	-217.129.571,00	-243.695.185,00	-260.382.039,00	-265.476.286,00	-274.918.842,00
Zuschussbedarf je Einwohner	-559,19	-572,89	-642,98	-687,01	-700,45	-725,36
(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.5	Finanzen
Produkt	031	Haushaltssteuerung

Verantwortliche Organisationseinheit

Haushaltssteuerung

Verantwortliche Person(en)

Jürgen Dewner

Beschreibung

- Aufstellung der Haushaltssatzung, des Haushaltsplanes, des Finanzplanes und des Investitionsprogrammes zur Vorbereitung der abschließenden Entscheidungen des Kreistages
- Überwachung, Steuerung und Dokumentation der Haushaltsplanausführung
- Beobachtung, Verwaltung, Steuerung und Dokumentation des Vermögens und der Schulden des Kreises, Umsetzung geeigneter Elemente der neuen Steuerung aus Sicht der Finanzwirtschaft
- Darlehensverwaltung, Beteiligungsmanagement

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsführung, Querschnittsfunktion, Beschlüsse des Kreistages und Kreisausschusses, GO, 2. NKFWG NRW, KomHVO NRW, VV Muster zur GO und KomHVO, KrO

Zielgruppe

Kreistag, Fachausschüsse, Verwaltungsführung und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Bezirksregierung, Empfänger von Schuldendiensthilfen und Darlehen, Bürgschaftsnehmer

Ziele

Stabilisierung der Kreisfinanzen durch Vermeidung einer langfristigen Nettoneuverschuldung

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K031-01 Landschaftsumlage in T€	120.157	129.046	139.878
K031-02 Hebesatz Landschaftsumlage in %	15,55	16,20	17,55
K031-03 Allgemeine Kreisumlage in T€	245.526	242.258	262.949
K031-04 Schlüsselzuweisungen in T€	1.142	22.908	29.745
K031-05 Finanzierungssaldo (Kreisumlage ./L. LWL-Umlage + Schlüsselzuweisung)	126.511	136.120	152.816
K031-06 Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in T€	0	3.400	6.800
K031-07 Schuldenstand Investitionen insgesamt in T€	68.280	98.409	107.087
K031-08 Schuldenstand Investitionen pro Einwohner in €	183,69	263,39	282,54
K031-09 Schuldenstand Investitionen allgemeiner Haushalt in T€	65.791	94.162	101.722
K031-10 Schuldenstand Investitionen allgemeiner Haushalt pro Einwohner in €	176,99	252,02	268,39
* Aufgrund der Veränderungsliste für den Haushalt 2023 wurde die Kennzahl "Plan 2023" sofern erforderlich angepasst.			

Teilergebnisplan Produkt 031 Haushaltssteuerung

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	-182,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-19.370,39					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-19.552,39	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
11	- Personalaufwendungen	535.602,70	460.154,00	490.382,00	521.491,00	531.920,00	542.558,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	304.003,14	275.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00
	• ADV-Produktionskosten	302.683,43	275.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	549,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00
15	- Transferaufwendungen	43.558,80	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.693,21	97.110,00	45.910,00	45.910,00	45.910,00	45.910,00
	• Weiterleitung Gewinnanteil Radio GT	37.236,43	50.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	948.406,85	888.139,00	851.167,00	932.276,00	942.705,00	953.343,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	928.854,46	885.139,00	848.167,00	929.276,00	939.705,00	950.343,00
19	+ Finanzerträge	-107.049,49	-132.200,00	-39.400,00	-38.600,00	-37.800,00	-37.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-107.049,49	-132.200,00	-39.400,00	-38.600,00	-37.800,00	-37.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	821.804,97	752.939,00	808.767,00	890.676,00	901.905,00	913.343,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	821.804,97	752.939,00	808.767,00	890.676,00	901.905,00	913.343,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-26.200,00	-26.000,00	-24.670,00	-24.790,00	-24.920,00	-25.040,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-26.200,00	-26.000,00	-24.670,00	-24.790,00	-24.920,00	-25.040,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	121.146,73	73.366,00	75.672,00	83.645,00	84.277,00	84.933,00
	• Verrechnung IT-System	7.835,37	7.119,00	8.439,00	9.888,00	10.323,00	10.782,00
	• Verrechnung Raumkosten	8.564,13	18.150,00	20.820,00	20.960,00	20.960,00	20.960,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.419,00	3.594,00	3.826,00	4.023,00	4.220,00	4.417,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	101.328,23	44.503,00	42.587,00	48.774,00	48.774,00	48.774,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	916.751,70	800.305,00	859.769,00	949.531,00	961.262,00	973.236,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	916.751,70	800.305,00	859.769,00	949.531,00	961.262,00	973.236,00

Teilfinanzplan Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
100	Teilfinanzplan						
103	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	462,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
106	Summe der investiven Einzahlungen	462,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
113	Summe der investiven Auszahlungen						
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	462,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	462,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
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
15031003 Tilgung Darlehen Tierkörperbeseitigungsanstalt	462,21	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00
103 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	462,21	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00

Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Die Kennzahlen 2023 wurden auf Basis der endgültigen Haushaltsplanverabschiedung 2023 aktualisiert.

3. Teilergebnisplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (TEP 2)

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

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

Transferaufwendungen (TEP 15)

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

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

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

Dividenden und Gewinnanteile (TEP 19)

Hier sind die Gewinnanteile von Radio Gütersloh und der Kreiswohnstättengenossenschaft veranschlagt. Der Ansatzrückgang resultiert aus der Gewinnerwartung von Radio Gütersloh.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.5	Finanzen
Produkt	038	Kreiskasse

Verantwortliche Organisationseinheit

Kreiskasse

Verantwortliche Person(en)

Marcus Celik

Beschreibung

Annahme von Einzahlungen, Leistung von Auszahlungen, Buchung der Zahlungsvorgänge nach zeitlicher und sachlicher Ordnung einschließlich der Zahlungsabwicklung des Zweckverbands Infokom, zwangsweise Beitreibung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (Mahn- und Vollstreckungswesen), Liquiditätsplanung und -sicherung, tägliche Überprüfung der Kassenbestände, Anlage nicht benötigter Kassenmittel, Ausgleich zwischen den einzelnen Girokonten des Kreises, Verwahrung kreiseigener Gegenstände sowie Sicherheitsleistungen von Dritten (Führung des Verwahrgelegtes)

Auftragsgrundlage

§ 53 Kreisordnung NRW i.V.m. §§ 75, 89, 93 Gemeindeordnung NRW;
 § 2 Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW
 Gemeindeordnung NRW, Kreisordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW,
 Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung,
 Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung

Zielgruppe

Kunden des Kreises als Debitoren und Kreditoren, Abteilungen/Referate/Stabstellen der Kreisverwaltung, Zweckverband Infokom, Vollstreckungsbehörden, Drittschuldner, Politik

Ziele

Rechtzeitige Abwicklung der vom Kreis zu tätigen Auszahlungen und Verbuchung der erhaltenen Einzahlungen, Steigerung der automatisierten Verbuchung der in den Kontoauszügen ausgewiesenen Gutschriften, Realisierung von ausstehenden öffentlich-rechtlichen Forderungen mit möglichst hoher Erfolgsquote, Einführen und Ausrollen von ePayment (Online-Bezahlverfahren)

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K038-01 Anzahl der Einzahlungen pro Tag	995	850	1.000
K038-02 - davon automatisch gelesene Gutschriften (Datenträgeraustausch)	754	645	725
K038-03 Zahl der Mahnungen pro Monat	1.594	1.500	1.500
K038-04 Zahl der Vollstreckungsfälle pro Monat	-	-	600
K038-05 Beitreibungssumme pro Jahr	1,27 Mio. €	1 Mio. €	1 Mio. €

Teilergebnisplan Produkt 038 Kreiskasse

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		-240,00	-240,00	-240,00	-240,00	-240,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-249.083,72	-242.100,00	-242.100,00	-242.100,00	-242.100,00	-242.100,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	17.704,02					
10	= ordentliche Erträge	-231.379,70	-242.340,00	-242.340,00	-242.340,00	-242.340,00	-242.340,00
11	- Personalaufwendungen	802.195,86	747.711,00	815.992,00	839.331,00	856.119,00	873.243,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	121.342,67	149.399,00	115.399,00	115.399,00	115.399,00	115.399,00
	• ADV-Produktionskosten	114.121,36	143.399,00	109.399,00	109.399,00	109.399,00	109.399,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.886,05	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.903,51	89.280,00	89.280,00	89.280,00	89.280,00	89.280,00
	• Kosten Bank- und Postscheckverkehr	50.074,36	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	• Kosten Vollstreckungsbeamte	5.953,95	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	• Portokosten	43.811,46	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	1.062.328,09	1.014.300,00	1.048.581,00	1.071.920,00	1.088.708,00	1.105.832,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	830.948,39	771.960,00	806.241,00	829.580,00	846.368,00	863.492,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	830.948,39	772.960,00	807.241,00	830.580,00	847.368,00	864.492,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	830.948,39	772.960,00	807.241,00	830.580,00	847.368,00	864.492,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-324.781,56	-302.971,00	-329.744,00	-336.234,00	-362.843,00	-349.594,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-5.060,00	-5.310,00	-7.260,00	-7.300,00	-7.330,00	-7.370,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-257.479,89	-297.661,00	-322.484,00	-328.934,00	-355.513,00	-342.224,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	101.662,88	47.258,00	51.034,00	55.331,00	56.305,00	57.307,00
	• Verrechnung IT-System	11.788,99	10.116,00	10.783,00	12.634,00	13.191,00	13.776,00
	• Verrechnung Raumkosten	21.665,75	17.360,00	19.910,00	20.120,00	20.340,00	20.560,00
	• Verrechnung Versicherungen	4.878,00	5.128,00	6.308,00	6.505,00	6.702,00	6.899,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	63.330,14	14.654,00	14.033,00	16.072,00	16.072,00	16.072,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	607.829,71	517.247,00	528.531,00	549.677,00	540.830,00	572.205,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	607.829,71	517.247,00	528.531,00	549.677,00	540.830,00	572.205,00

Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die Kreiskasse ist Teil der Aufgaben der Abteilung Finanzen. Das Sachgebiet teilt sich auf in die Bereiche Zahlungsabwicklung und Vollstreckung. Zur Zahlungsabwicklung gehören u.a. die Annahme von Einzahlungen, die Leistung von Auszahlungen und die Verwaltung der Finanzmittel sowie die Liquiditätsplanung und -sicherung. Der Bereich Vollstreckung ist für die Betreibung von öffentlich-rechtlichen Geldforderungen des Kreises zuständig. Dieser Bereich ist dementsprechend Vollstreckungsbehörde i.S.d. § 32 Abs. 2 Nr. 1.9 KomHVO NRW und § 2 VwVG NRW.

Diese Aufgaben werden von der Kreiskasse zentral für die gesamte Kreisverwaltung wahrgenommen.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Anzahl der Einzahlungen pro Tag (K038-01) und davon automatisch gelesene Gutschriften (K038-02)

Die Anzahl der Einzahlungen bestimmt wesentlich den Arbeitsaufwand im Zahlungsverkehr. Die nicht automatisiert verbuchten Gutschriften sind insbesondere mit Rechercheaufwand hinsichtlich der Zuordnung im Haushalt verbunden. Insofern wird kontinuierlich angestrebt, eine möglichst hohe automatisierte Verbuchung zu erzielen.

Zahl der Mahnungen pro Monat (K038-03) und Zahl der Vollstreckungsfälle pro Monat (K038-04)

Die Zahl der Mahnungen pro Monat bilden zusammen mit der Zahl der Vollstreckungsfälle pro Monat grundsätzlich ein Bild über die Entwicklung des Aufwands im Bereich Vollstreckung.

Beitreibungssumme pro Jahr (K038-05)

Die Summe von zwangsweise beigetriebenen öffentlich-rechtlichen Forderungen nach erfolgter Mahnung und Vollstreckungsankündigung. Ziel ist es, so viele Forderungen wie möglich beizutreiben.

3. Teilergebnisplan

Mahngebühren/Auslagen Beitreibung (TEP 7)

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

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

Um eine hohe Sicherheit im Umgang mit den täglichen Bareinnahmen und deren Transport zu erzielen, hat der Kreis Gütersloh ein externes Sicherheitsunternehmen beauftragt. Wöchentlich werden an verschiedenen Dienststellen ca. 30.000-50.000 € eingesammelt und letztlich dem Kreis Gütersloh gutgeschrieben. Die dafür entstehenden Kosten (ca. 6.200 €) werden in Ansatz gebracht.

Ausbuchung von Mahngebühren (TEP 14)

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

Kosten Bank- und Postscheckverkehr (TEP 16a)

Das hohe Rechnungsergebnis 2022 wird von steigenden Kontoführungsgebühren und in dem Jahr angefallener Verwahrtgelte bestimmt.

Zinsen- und sonstige Finanzaufwendungen (TEP 20)

Die Zinsaufwendungen werden für die Inanspruchnahme von möglichen Liquiditätskrediten angesetzt.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.5	Finanzen
Produkt	032	Haushaltsausgleich

Verantwortliche Organisationseinheit

Haushaltssteuerung

Verantwortliche Person(en)

Jürgen Dewner

Beschreibung Ausgleich des Haushaltsplanes durch die Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen, Kreditaufnahme usw.

Auftragsgrundlage § 75 Gemeindeordnung i. V. m. §§ 53 ff. Kreisordnung

Zielgruppe Kreistag, Verwaltungsführung und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden

Ziele

- Erhalt einer geordneten Finanzwirtschaft zur Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung bei sachgerechter Verteilung der knappen Ressourcen.
- Keine Nettoneuverschuldung im Finanzplanungszeitraum.

Teilergebnisplan Produkt 032 Haushaltsausgleich

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	-326.141.566,83	-342.649.701,00	-374.169.235,00	-407.137.829,00	-420.362.876,00	-437.132.932,00
	• Allgemeine Kreisumlage	-245.525.561,00	-242.257.578,00	-258.215.203,00	-288.503.500,00	-299.260.397,00	-313.593.257,00
	• Jugendhilfeumlage	-71.361.791,00	-71.902.062,00	-80.692.061,00	-86.718.099,00	-89.120.449,00	-91.590.745,00
	• Mittel zur schulischen Inklusion (Inklusionspauschale)	-20.065,66					
	• Schlüsselzuweisungen des Landes	-1.142.137,00	-22.908.400,00	-29.345.880,00	-26.000.000,00	-26.000.000,00	-26.000.000,00
	• Schulpauschale	-2.754.001,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00
	• Schulumlagen	-3.328.410,00	-1.935.331,00	-2.269.761,00	-2.269.900,00	-2.335.700,00	-2.302.600,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.664.937,32	-4.647.070,00	-8.690.090,00	-5.290.090,00	-5.290.090,00	-5.290.090,00
	• Bundesmittel Schutzsuchende Ukraine	-3.434.614,16		-3.400.000,00			
	• KdU-Bundesbet.i.S.Eingliederungshilfe	-4.230.323,16	-4.647.070,00	-5.290.090,00	-5.290.090,00	-5.290.090,00	-5.290.090,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.776.086,99		-720.000,00			
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-336.582.591,14	-347.296.771,00	-383.579.325,00	-412.427.919,00	-425.652.966,00	-442.423.022,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	120.157.192,01	129.045.700,00	138.447.440,00	150.239.180,00	157.909.980,00	164.977.480,00
	• Landschaftsumlage	120.157.192,01	129.045.700,00	138.447.440,00	150.239.180,00	157.909.980,00	164.977.480,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.224.911,60					
17	= ordentliche Aufwendungen	124.382.103,61	129.045.700,00	138.447.440,00	150.239.180,00	157.909.980,00	164.977.480,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-212.200.487,53	-218.251.071,00	-245.131.885,00	-262.188.739,00	-267.742.986,00	-277.445.542,00
19	+ Finanzerträge		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	424.352,10	1.380.000,00	1.700.000,00	2.070.000,00	2.530.000,00	2.790.000,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	424.352,10	1.375.000,00	1.695.000,00	2.065.000,00	2.525.000,00	2.785.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-211.776.135,43	-216.876.071,00	-243.436.885,00	-260.123.739,00	-265.217.986,00	-274.660.542,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-211.776.135,43	-216.876.071,00	-243.436.885,00	-260.123.739,00	-265.217.986,00	-274.660.542,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-160.897,27	-253.500,00	-258.300,00	-258.300,00	-258.300,00	-258.300,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-211.937.032,70	-217.129.571,00	-243.695.185,00	-260.382.039,00	-265.476.286,00	-274.918.842,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-211.937.032,70	-217.129.571,00	-243.695.185,00	-260.382.039,00	-265.476.286,00	-274.918.842,00

Teilfinanzplan Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	3.152.912,48	2.742.400,00	2.680.000,00	2.680.000,00	2.680.000,00	2.680.000,00
106	Summe der investiven Einzahlungen	3.152.912,48	2.742.400,00	2.680.000,00	2.680.000,00	2.680.000,00	2.680.000,00
110	Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen		-6.790.300,00	-6.790.300,00	-8.185.000,00	-8.185.000,00	-8.185.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen		-6.790.300,00	-6.790.300,00	-8.185.000,00	-8.185.000,00	-8.185.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	3.152.912,48	-4.047.900,00	-4.110.300,00	-5.505.000,00	-5.505.000,00	-5.505.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	3.152.912,48	-4.047.900,00	-4.110.300,00	-5.505.000,00	-5.505.000,00	-5.505.000,00
250	+ Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite	16.000.000,00	29.365.019,00	40.348.890,00	47.599.530,00	41.590.830,00	35.823.800,00
260	- Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-4.532.494,91	-4.421.629,00	-4.410.000,00	-5.292.270,00	-4.470.000,00	-4.500.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	11.467.505,09	24.943.390,00	35.938.890,00	42.307.260,00	37.120.830,00	31.323.800,00

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
15032001 Investitionspauschale 101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	1.954.932,48 1.954.932,48	2.130.000,00 2.130.000,00	2.161.000,00 2.161.000,00	0,00 0,00	2.161.000,00 2.161.000,00	2.161.000,00 2.161.000,00	2.161.000,00 2.161.000,00
15032009 außerordentliche Tilgung von Krediten 260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-21.028,00 -21.028,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
15032033 Schulpauschale investiv 101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	1.197.980,00 1.197.980,00	612.400,00 612.400,00	519.000,00 519.000,00	0,00 0,00	519.000,00 519.000,00	519.000,00 519.000,00	519.000,00 519.000,00
15032035 Pensionsfonds 110 Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen	0,00 0,00	-6.790.300,00 -6.790.300,00	-6.790.300,00 -6.790.300,00	0,00 0,00	-8.185.000,00 -8.185.000,00	-8.185.000,00 -8.185.000,00	-8.185.000,00 -8.185.000,00
15032036 Kreditaufnahme für Investitionen 250 + Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite	16.000.000,00 16.000.000,00	29.353.390,00 29.353.390,00	40.348.890,00 40.348.890,00	0,00 0,00	46.747.260,00 46.747.260,00	41.590.830,00 41.590.830,00	35.823.800,00 35.823.800,00
15032037 Ordentliche Tilgung 260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-4.511.466,91 -4.511.466,91	-4.410.000,00 -4.410.000,00	-4.410.000,00 -4.410.000,00	0,00 0,00	-4.440.000,00 -4.440.000,00	-4.470.000,00 -4.470.000,00	-4.500.000,00 -4.500.000,00
15032038 Umschuldung von Krediten 250 + Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite 260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	0,00 0,00 0,00	0,00 11.629,00 -11.629,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 852.270,00 -852.270,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Schulumlagen (TEP 2 c)

Obwohl der Kreis Gütersloh gegenüber 2023 in 2024 insgesamt mehr Schlüsselzuweisungen erhält (siehe TEP 2d), können in 2024 weniger Schlüsselzuweisungen entlastend in der Berechnung der Schulumlage berücksichtigt werden. Hintergrund hierfür ist die Berechnungsmethodik der anteiligen Schlüsselzuweisungsberechnung. Zudem steigt auch der originäre Zuschussbedarf für den Betrieb der beiden Schulen gegenüber dem Vorjahr.

Aufgrund der beiden v.g. Aspekte ist die Schulumlage 2024 gegenüber dem Vorjahr anzuheben.

Schlüsselzuweisungen des Landes (TEP 2 d)

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen wird ganz wesentlich von der Entwicklung der Steuerkraft im Kreis Gütersloh geprägt. Kreisweit ist im maßgeblichen Referenzzeitraum ein Steuerkraftrückgang von 16,3 Mio. € oder -2,14 % gegenüber dem Vergleichszeitraum für den Haushalt 2023 zu verzeichnen. Im Landesdurchschnitt ergibt sich dagegen ein Steuerkraftwachstum von 2,19 %. Die Steuerkraft im Kreis Gütersloh hat sich somit in dem für den Haushalt 2024 maßgeblichen Zeitraum gegenüber Vorjahr unterhalb des Landesdurchschnitts entwickelt. Dies führt nach der Systematik des Finanzausgleichs auch dazu, dass der Kreis gegenüber dem Vorjahr höhere Schlüsselzuweisungen erhält.

Mittel zur schulischen Inklusion (TEP 2f)

Der Haushaltsansatz für die Inklusionspauschale ist nach Klärung einer vom Land NRW erwarteten zweckentsprechenden Verwendung anteilig im Sozial- und Jugendbereich (Produkte 183 und 353) veranschlagt worden.

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

Der Bund entlastet die Kommunen im Zuge der Neufassung des Bundesteilhabegesetzes bei den Kosten der Eingliederungshilfe bundesweit mit 5 Mrd. € pro Jahr. Die Kreise erhalten die Mittel über eine höhere Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft (KdU). Die Gemeinden erhalten die auf sie entfallenden Mittel über höhere Umsatzsteueranteile. Die Erträge des Kreises variierten in der Vergangenheit auch deshalb, weil die auf die Kreise entfallende Gesamtsumme zugunsten der Gemeinden verringert worden ist, um zu vermeiden, dass der Bund bei seiner Beteiligung an den Kosten der Unterkunft in eine Bundesauftragsverwaltung kommt.

Mit den gesetzlichen Änderungen zum Erreichen der sog. Bundesauftragsverwaltung (von bisher 49 % auf 74 %) ist die Quote der Bundesbeteiligung ab 2022 wieder angestiegen (10,2 %).

Die Beteiligungsquote bleibt 2024 unverändert bei 10,2 %. Auf Basis der Kalkulation des KdU-Aufwands 2024 führt diese zu den aufgeführten Mehrerträgen gegenüber dem Vorjahr.

Sonstige ordentliche Erträge (TEP 7)

Mit dem Land NRW ist die Verwendung der sog. Inklusionspauschale kontrovers diskutiert worden. Ein erzielter Kompromiss konnte die Rückzahlung von Zuweisungen aus der Vergangenheit vermeiden (siehe DS-Nr. 5705). Vor diesem Hintergrund konnten die für die mögliche Rückzahlung gebildeten Rückstellungen ertragswirksam im Haushaltsjahr 2022 aufgelöst werden.

Landschaftsumlage (TEP 15 a)

Die zuvor geschilderten Entwicklungen bei der gemeindlichen Steuerkraft, bei den gemeindlichen Schlüsselzuweisungen sowie bei den Kreisschlüsselzuweisungen wirken sich auf die Umlagekraft zur Bemessung der Landschaftsumlage aus. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein relativ geringer Umlagekraftanstieg von rd. 0,5 Mio. € auf dann rd. 797,0 Mio. €. Verbunden mit der Absicht des Landschaftsverbandes, den Hebesatz der Umlage von 16,20 % auf 17,55 % anzuheben, ergibt sich ein Zahlbetrag für den Kreis Gütersloh in Höhe von rd. 139,9 Mio. €, was einem Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr von rd. 10,8 Mio. € entspricht.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Seit Ende des Jahres 2021 wird ein Teil der Fleischhygienegebührenbescheide beklagt. Im Jahresabschluss 2022 ist hier eine Rückstellung im Zusammenhang mit dem Klageverfahren verbundenen Gebührenaussfall- und Prozesskostenrisiken gebildet worden.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (TEP 20)

Vor dem Hintergrund einer noch hohen noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung aus 2023, einem insbesondere aufgrund der aktuellen Bauvorhaben weiterhin bestehenden deutlichen Kreditbedarfs und einem steigenden Zinsniveau wird der Zinsaufwand wieder anwachsen.

4. Teilfinanzplan

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (TFP 101)

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

Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen (TFP 110)

Der Kreis hat seit der Umstellung auf das NKF Pensionsrückstellungen zu bilden, die als Aufwand im Ergebnisplan eingestellt sind. Die mit den Pensionsrückstellungen verbundenen Zahlungsverpflichtungen (Pensionsauszahlungen) werden erst in der Zukunft fällig. Die mit der Veranschlagung der Pensionsrückstellungen aber bereits jetzt über die Kreisumlage erlangte Liquidität wird daher in einen sogenannten Pensionsfonds bei der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV) eingezahlt, damit darauf in der Zukunft zur Teilfinanzierung von Pensionen zurückgegriffen werden kann (s. dazu auch DS-Nr. 3357).

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

Darlehensübersicht für den allgemeinen Haushalt

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

Darlehens-Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zinsen/Verw.- kostenbel- trag (VKB)	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital	2024		Restkapital
		am 31.12.2023					Zinsen/VKB	Tilgung	am 31.12.2024	
		Euro					Euro	Euro	Euro	Euro
DARL-0049	LV Westf.-Lippe	511.470,21	Nov. 1980	0,12 % v. UK	2,00	Bescheid	107.408,79	613,76	10.229,40	97.179,39
		511.470,21					107.408,79	613,76	10.229,40	97.179,39
			Summe Zinsen und Tilgung rund					610,00	10.230,00	

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

Darlehens-Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital	2024		Restkapital
		Euro		%			am 31.12.2023	Zinsen/VKB	Tilgung	am 31.12.2024
							Euro	Euro	Euro	Euro
DARL-0048	Dt. Genossenschaftl. Hypothekenbank	3.000.000,00	Jan. 2005	3,990	2,00	30.10.32	1.338.020,21	51.484,44	128.215,56	1.209.804,65
DARL-0097	Commerzbank	5.000.000,00	Okt. 2019	0,000	2,50	01.10.31	4.500.000,00	0,00	125.000,00	4.375.000,00
DARL-0103	Commerzbank	8.000.000,00	Okt. 2023	3,460	1,52	30.09.33	7.947.439,27	272.214,01	214.828,91	7.732.610,36
DARL-0104	Commerzbank	6.000.000,00	Dez. 2023	3,450	1,52	30.11.33	6.000.000,00	204.373,35	159.724,93	5.840.275,07
		22.000.000,00					19.785.459,48	528.071,80	627.769,40	19.157.690,08
Summe Zinsen und Tilgung rund:								528.070,00	627.770,00	

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

Darlehens-Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital	2024		Restkapital
		Euro		%			am 31.12.2023	Zinsen/VKB	Tilgung	am 31.12.2024
							Euro	Euro	Euro	Euro
	<u>Inländ. Sparkassen</u>									
DARL-0040	KSK Halle (Westf.)	524.320,96	März 2006	3,900	3,75	31.12.25	72.879,38	2.497,24	35.736,12	37.143,26
DARL-0043	KSK Halle (Westf.)	744.105,10	Feb. 2006	3,690	3,40	30.12.25	92.774,05	2.736,53	50.018,55	42.755,50
DARL-0059	KSK Wiedenbrück	420.000,00	Jan. 2012	2,960	3,68	30.12.31	198.068,08	5.617,03	22.279,57	175.788,51
DARL-0060	KSK Wiedenbrück	3.685.050,47	Dez. 2011	2,630	6,33	30.03.25	404.839,65	7.480,98	322.807,38	82.032,27
DARL-0062	KSK Wiedenbrück	1.600.000,00	Juli 2012	2,355	1,32	01.07.31	652.631,65	14.128,95	84.210,52	568.421,13
DARL-0063	Sparkasse Gütersloh	1.600.000,00	Juli 2012	2,355	1,32	01.07.31	652.631,62	14.128,95	84.210,52	568.421,10
DARL-0078	KSK Halle (Westf.)	2.800.000,00	Feb. 2014	2,490	1,50	30.10.35	1.717.155,15	41.585,47	126.134,53	1.591.020,62
DARL-0082	KSK Wiedenbrück	1.521.331,48	Jan. 2015	0,910	6,23	30.01.30	659.181,79	5.647,84	102.968,92	556.212,87
DARL-0083	KSK Halle (Westf.)	3.000.000,00	Jan. 2015	1,380	3,50	30.01.35	2.025.262,72	27.334,23	119.065,77	1.906.196,95
DARL-0088	Sparkasse Gütersloh	2.244.109,29	Nov. 2016	0,700	1,76	15.11.31	1.225.757,57	8.188,45	149.495,51	1.076.262,06
DARL-0098	KSK Wiedenbrück	5.000.000,00	März 2022	0,810	0,83	30.03.32	4.779.916,61	38.331,70	127.168,30	4.652.748,31
DARL-0099	KSK Halle (Westf.)	5.000.000,00	Sep. 2022	2,470	1,24	30.09.32	4.841.456,75	118.384,98	130.115,02	4.711.341,73
DARL-0100	KSK Halle (Westf.)	6.000.000,00	Dez. 2022	2,570	1,27	30.12.32	5.848.111,54	148.806,86	155.393,14	5.692.718,40
DARL-0101	KSK Halle (Westf.)	5.000.000,00	Feb. 2023	2,600	1,28	15.02.33	4.905.639,31	126.298,56	128.701,44	4.776.937,87
DARL-0102	KSK Halle (Westf.)	3.000.000,00	April 2023	2,620	1,28	30.04.33	2.968.750,33	77.033,08	76.566,92	2.892.183,41
		42.138.917,30					31.045.056,20	638.200,85	1.714.872,21	29.330.183,99
	<u>Girozentralen/Landesbanken</u>									
DARL-0051	NRW-Bank	1.059.260,87	März 2007	4,192	1,00	30.06.26	187.422,06	6.717,48	73.107,16	114.314,90
DARL-0084	NRW-Bank	779.500,00	Mai 2015	0,000	1,47	15.05.25	515.690,00	0,00	45.880,00	469.810,00
DARL-0085	NRW-Bank	707.000,00	Nov. 2015	0,060	1,47	15.11.25	488.600,00	283,80	41.600,00	447.000,00
DARL-0087	NRW-Bank	440.000,00	Sep. 2016	0,000	2,78	15.08.26	134.250,00	0,00	48.920,00	85.330,00
DARL-0090	NRW-Bank	354.900,00	Juli 2017	0,000	2,78	28.07.27	137.980,00	0,00	39.440,00	98.540,00
DARL-0093	NRW-Bank	391.900,00	Dez. 2017	0,000	2,78	15.11.27	174.100,00	0,00	43.560,00	130.540,00
DARL-0095	NRW-Bank	1.047.110,00	Dez. 2018	0,000	2,78	15.11.28	581.670,00	0,00	116.360,00	465.310,00
		4.779.670,87					2.219.712,06	7.001,28	408.867,16	1.810.844,90

Swappeschäft
Swappeschäft

Darlehens- Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag Euro	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz %	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2023 Euro	2024		Restkapital am 31.12.2024 Euro
								Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
	<u>Sonstige inländ. Kreditinstitute</u>									
DARL-0035	KfW	2.500.000,00	Dez. 2005	3,300	5,12	15.08.25	256.395,00	7.403,34	128.206,00	128.189,00
DARL-0036	KfW	2.200.000,00	Jul. 2006	3,850	5,12	15.02.26	282.026,00	9.772,09	112.822,00	169.204,00
DARL-0064	KfW	1.600.000,00	Aug. 2012	1,830	1,32	15.08.32	715.774,00	12.520,76	84.212,00	631.562,00
DARL-0079	KfW	631.000,00	Jul. 2014	0,880	2,56	15.02.24	16.160,00	35,55	16.160,00	0,00
DARL-0080	KfW	134.000,00	Jul. 2014	0,880	2,56	15.02.24	3.432,00	7,55	3.432,00	0,00
		7.065.000,00					1.273.787,00	29.739,29	344.832,00	928.955,00
Ursprungsbetrag		53.983.588,17				Summe Zinsen und Tilgung von sonst. öffentl. Kreditinstitut		674.941,42	2.468.571,37	
						Summe Zinsen und Tilgung rund:		674.940,00	2.468.570,00	

		Restkapital am 31.12.2023 Euro	2024		Restkapital am 31.12.2024 Euro
			Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
<u>Zusammenfassung</u>					
Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbände		107.408,79	613,76	10.229,40	97.179,39
Kredite von privaten Unternehmen		19.785.459,48	528.071,80	627.769,40	19.157.690,08
Kredite aus sonst. öffentlichen Sonderrechnungen		34.538.555,26	674.941,42	2.468.571,37	32.069.983,89
Gesamt		54.431.423,53	1.203.626,98	3.106.570,17	51.324.853,36

Darlehensübersicht für den Rettungsdienst

Darlehens- Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag Euro	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zinsen/Verw.- kostenbei- trag (VKB)	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2023 Euro	2024		Restkapital am 31.12.2024 Euro
								Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
DARL-0086	KfW	260.000,00	Dez. 2015	0,390	2,50	15.11.25	52.000,00	164,78	26.000,00	26.000,00
DARL-0089	NRW.Bank	452.190,00	Jun. 2017	0,110	2,78	16.06.27	175.650,00	172,47	50.280,00	125.370,00
DARL-0091	Sparkasse Gütersloh-Rietberg	1.451.000,00	Dez. 2017	0,730	2,06	15.08.30	783.240,43	5.406,02	114.011,30	669.229,13
DARL-0092	NRW.Bank	547.100,00	Dez. 2017	0,060	2,78	15.11.27	243.100,00	132,20	60.800,00	182.300,00
DARL-0094	NRW.Bank	593.390,00	Dez. 2018	0,250	2,78	15.11.28	329.550,00	762,04	65.960,00	263.590,00
DARL-0096	NRW.Bank	755.600,00	April 2019	0,000	2,78	15.04.29	440.750,00	0,00	83.960,00	356.790,00
		4.059.280,00					2.024.290,43	6.637,51	401.011,30	1.623.279,13

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

	2024	
	Zinsen Euro	Tilgung Euro
Summe Zinsen und Tilgung der noch aufzunehmender Kredite aus bestehender Kreditermächtigung:	489.735,51	902.418,53

		Restkapital am 31.12.2023 Euro	2024		Restkapital am 31.12.2024 Euro
			Zinsen Euro	Tilgung Euro	
<u>Zusammenfassung</u>					
Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbände		107.408,79	613,76	10.229,40	97.179,39
Kredite von privaten Unternehmen		19.785.459,48	528.071,80	627.769,40	19.157.690,08
Kredite aus sonst. öffentlichen Sonderrechnungen		34.538.555,26	674.941,42	2.468.571,37	32.069.983,89
Kredite für den Rettungsdienst		2.024.290,43	6.637,51	401.011,30	1.623.279,13
Kredite aus bestehender Kreditermächtigung			489.735,51	902.418,53	
Gesamt		56.455.713,96	1.700.000,00	4.410.000,00	52.948.132,49