

NKF

Produkthaushalt 2026

- 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 Landrätin 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>	83
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	84
003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling	87
017 Personalwesen	91
018 Erstattungshaushalt Personal	95
600 Verrechnung Personalkostenzuschläge	99
603 Altersteilzeitrückstellungen	107
<u>Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste</u>	111
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	112
004 Informationstechnologien (IT)	115
006 Zentrale Dienste	121
023 Arbeits- und Gesundheitsschutz	125
<u>Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft</u>	131
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	132
028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)	135
029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)	141
030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)	145
601 Raumkostenverrechnung	149
<u>Übersicht der von der Abteilung 1.4 bewirtschafteten Maßnahmen</u>	154
<u>Mittelfristiger Finanzbedarf in den Schulen</u>	156
<u>Abteilung 1.5 Finanzen</u>	157
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	158
031 Haushaltssteuerung	159
038 Kreiskasse	163
032 Haushaltsausgleich	167
<u>Übersichten über Kredite, Zins- und Tilgungsleistungen</u>	172

Hinweis:

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

Unter Berücksichtigung des auslaufenden Besoldungsabschlusses zum 31.10.2025 ist im Besoldungsbereich in Anlehnung an den Tarifabschluss mit einer Besoldungserhöhung von 3,0% ab 01.04.2026 kalkuliert worden. Sollten Veränderungen auf andere Gründe zurückzuführen sein, werden entsprechende Erläuterungen pro Produkt erfasst

Politische Gremien / Landrätin

Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrätin

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.1	Politische Gremien / Landrätin					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-48.691,37	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	-5.200,00	-5.200,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	350.238,86	333.860,00	343.139,00	354.280,00	360.482,00	356.559,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.618.638,39	2.806.759,00	2.814.067,00	2.748.776,00	2.720.400,00	2.792.382,00
D	Ergebnis	2.920.185,88	3.092.519,00	3.109.106,00	3.054.956,00	3.075.682,00	3.143.741,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	7,67	8,13	8,17	8,03	8,08	8,26
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
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 / Landrätin					
Produkt	700	Politische Gremien des Kreises					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	922.626,20	1.036.959,00	1.011.751,00	1.032.166,00	1.052.795,00	1.074.440,00
D	Ergebnis	922.626,20	1.036.959,00	1.011.751,00	1.032.166,00	1.052.795,00	1.074.440,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,42	2,73	2,66	2,71	2,77	2,82
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 701 Landrätin einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.1	Politische Gremien / Landrätin					
Produkt	701	Landrätin einschl. Vorzimmer usw.					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-2.842,56	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	347.626,72	329.155,00	338.402,00	349.448,00	355.553,00	351.532,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	60.597,27	69.435,00	52.523,00	71.906,00	53.443,00	73.006,00
D	Ergebnis	405.381,43	393.390,00	385.725,00	416.154,00	403.796,00	419.338,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,07	1,03	1,01	1,09	1,06	1,10
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.1	Politische Gremien / Landrätin					
Produkt	008	Partnerschaft Valmiera					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-1.948,81					
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.612,14	4.705,00	4.737,00	4.832,00	4.929,00	5.027,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	19.782,40	25.803,00	25.909,00	26.091,00	26.325,00	26.561,00
D	Ergebnis	20.445,73	30.508,00	30.646,00	30.923,00	31.254,00	31.588,00

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,05	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-43.900,00	-42.900,00	-42.900,00	-42.900,00		
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.615.632,52	1.674.562,00	1.723.884,00	1.618.613,00	1.587.837,00	1.618.375,00
D	Ergebnis	1.571.732,52	1.631.662,00	1.680.984,00	1.575.713,00	1.587.837,00	1.618.375,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,13	4,29	4,42	4,14	4,17	4,25
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Politische Gremien / Landrätin

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K700-01 Aufwandsentschädigung insgesamt je Einwohner	1,84	2,02	2,08
davon: Verdienstausfall je Einwohner	0,12	0,20	0,20
Fraktionszuwendungen je Einwohner	0,47	0,48	0,49

Teilergebnisplan Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.300,22	16.186,00	16.186,00	16.186,00	16.186,00	16.186,00
	• ADV-Produktionskosten	14.300,22	16.186,00	16.186,00	16.186,00	16.186,00	16.186,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.463,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	862.421,86	987.000,00	961.000,00	981.000,00	1.001.000,00	1.022.000,00
	• Aufwandsentschädigung Fraktionsvorsitzende	133.569,00	138.000,00	140.000,00	143.000,00	146.000,00	149.000,00
	• Aufwandsentschädigung Kreistagsmitglieder	532.854,54	593.000,00	593.000,00	605.000,00	617.000,00	630.000,00
	• Aufwandsentschädigung Stellvertreter des Landrates	35.618,40	37.000,00	38.000,00	39.000,00	40.000,00	41.000,00
	• Zuschuss an die Fraktionen	159.873,79	183.000,00	190.000,00	194.000,00	198.000,00	202.000,00
	• Zuschuss Mobilgeräte KTM		36.000,00				
17	= Ordentliche Aufwendungen	883.185,08	1.008.386,00	982.386,00	1.002.386,00	1.022.386,00	1.043.386,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	883.185,08	1.008.386,00	982.386,00	1.002.386,00	1.022.386,00	1.043.386,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	883.185,08	1.008.386,00	982.386,00	1.002.386,00	1.022.386,00	1.043.386,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	883.185,08	1.008.386,00	982.386,00	1.002.386,00	1.022.386,00	1.043.386,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	39.441,12	28.573,00	29.365,00	29.780,00	30.409,00	31.054,00
	• Verrechnung IT-System	2.107,68	2.193,00	2.619,00	2.542,00	2.669,00	2.802,00
	• Verrechnung Raumkosten	33.818,44	22.940,00	23.320,00	23.610,00	23.910,00	24.220,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.515,00	3.440,00	3.426,00	3.628,00	3.830,00	4.032,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	922.626,20	1.036.959,00	1.011.751,00	1.032.166,00	1.052.795,00	1.074.440,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	922.626,20	1.036.959,00	1.011.751,00	1.032.166,00	1.052.795,00	1.074.440,00

Produktbeschreibung Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Aufwandsentschädigungen für Fraktionsvorsitzende, Kreistagsmitglieder und Stellvertreter/innen des Landrates

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 und ihre Stellvertreter/innen) eine zusätzliche Aufwandsentschädigung. Die Entschädigungssätze erhöhen sich jährlich um 2 %.

Der Ansatz umfasst auch die Fahrtkostenerstattung und den Verdienstausfallersatz bzw. die Haushaltsentschädigung 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.

Daneben erhalten die Kreistagsmitglieder auf Antrag grundsätzlich für die Dauer der Wahlperiode einen einmaligen Zuschuss für die Nutzung eigener Mobilgeräte für die Mandatsarbeit i.H.v. 500 €.

TEP 16 - davon Zuschüsse an die Fraktionen

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 2026 und in den Folgejahren mit Steigerungen zu rechnen.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 701 Landrätin einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Politische Gremien / Landrätin

Verantwortliche Person(en)

Ina Laukötter

Beschreibung

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

Teilergebnisplan Produkt 701 Landrätin einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.000,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	157,44					
10	= Ordentliche Erträge	-2.842,56	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
11	- Personalaufwendungen	261.209,20	301.719,00	304.463,00	310.552,00	316.763,00	323.098,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.499,90	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.732,23	46.540,00	28.970,00	47.970,00	28.970,00	47.970,00
	• Aufwandsentschädigungen	13.003,84	12.440,00	13.870,00	13.870,00	13.870,00	13.870,00
	• Verfügungsmittel	7.012,28	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	297.441,33	349.949,00	335.123,00	360.212,00	347.423,00	372.758,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	294.598,77	344.749,00	329.923,00	355.012,00	342.223,00	367.558,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	294.598,77	344.749,00	329.923,00	355.012,00	342.223,00	367.558,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	294.598,77	344.749,00	329.923,00	355.012,00	342.223,00	367.558,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	110.782,66	48.641,00	55.802,00	61.142,00	61.573,00	51.780,00
	• Verrechnung IT-System	1.580,96	1.645,00	1.965,00	1.906,00	2.001,00	2.102,00
	• Verrechnung Raumkosten	21.933,18	18.820,00	19.200,00	19.440,00	19.680,00	19.940,00
	• Verrechnung Versicherungen	851,00	740,00	698,00	900,00	1.102,00	1.304,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	86.417,52	27.436,00	33.939,00	38.896,00	38.790,00	28.434,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	405.381,43	393.390,00	385.725,00	416.154,00	403.796,00	419.338,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	405.381,43	393.390,00	385.725,00	416.154,00	403.796,00	419.338,00

Produktbeschreibung Produkt 701 Landrätin einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

TEP 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Erhöhung der Aufwandsentschädigung ab 2026 ergibt sich aufgrund gesetzlicher Bestimmungen (Änderung der Eingruppierungsverordnung). Daneben werden in dieser Position die Mittel zur Durchführung des Kreissommerfestes eingeplant. Laut KT-Beschluss vom 17.02.2025 soll dieses im Zwei-Jahres-Rhythmus durchgeführt werden. Zur Finanzierung werden neben den durch die Landrätin festzusetzenden Beiträgen der Gäste in den jeweiligen Haushaltsjahren Mittel in Höhe von 19.000 € bereitgestellt (DS-Nr. 6361). Dementsprechend fallen die Haushaltsansätze für diese Position in den Jahren 2025, 2027 und 2029 höher aus.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Politische Gremien / Landrätin

Verantwortliche Person(en)

Hans-Joachim Schwolow

Beschreibung Koordination und Umsetzung von Vorhaben im Rahmen der Partnerschaft zum lettischen Bezirk Valmiera

Auftragsgrundlage Kreistagsbeschluss vom 29.01.1994

Zielgruppe Bevölkerung des Bezirks Valmiera, Personen und Personengruppen aus dem Kreis Gütersloh, die Kontakte zum Bezirk Valmiera unterhalten

Ziele Umsetzung von Maßnahmen zur Verbesserung der Situation schwerpunktmäßig im medizinischen und sozialen Bereich im Bezirk Valmiera. Austausch zu aktuellen Fachthemen.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K008-01 Anzahl der großen Hilfstransporte (per LKW)	1	1	1
K008-02 Anzahl der Austauschmaßnahmen	6	15	10

Teilergebnisplan Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	-1.948,81					
10	= Ordentliche Erträge	-1.948,81					
11	- Personalaufwendungen	2.612,14	4.705,00	4.737,00	4.832,00	4.929,00	5.027,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	390,00					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.848,68	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00
	• Kosten Hilfe für den Kreis Valmiera (Lettland)	16.451,03	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.850,82	29.945,00	29.977,00	30.072,00	30.169,00	30.267,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	19.902,01	29.945,00	29.977,00	30.072,00	30.169,00	30.267,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	19.902,01	29.945,00	29.977,00	30.072,00	30.169,00	30.267,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	19.902,01	29.945,00	29.977,00	30.072,00	30.169,00	30.267,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	543,72	563,00	669,00	851,00	1.085,00	1.321,00
	• Verrechnung IT-System	526,72	548,00	655,00	635,00	667,00	701,00
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	17,00	15,00	14,00	216,00	418,00	620,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	20.445,73	30.508,00	30.646,00	30.923,00	31.254,00	31.588,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	20.445,73	30.508,00	30.646,00	30.923,00	31.254,00	31.588,00

Produktbeschreibung Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Zu den Aufgaben in der Partnerschaft zählen insbesondere:

- Maßnahmen zur Verbesserung der Lebens- und Wirtschaftsverhältnisse schwerpunktmäßig im medizinischen Bereich und in der Altenpflege (Koordinierung und Durchführung eines Hilfstransportes im Jahr)
- Unterstützung bestimmter Einrichtungen, wie eben Krankenhäuser und Altenheime, sowie Kindergärten, Einrichtungen in sozialen und kirchlichen Bereichen und Verbesserung der Ausstattung der Freiwilligen Feuerwehr
- Koordination von kulturellen Veranstaltungen
- Wahrnehmung von Koordinierungsaufgaben im Rahmen der vier kommunalen Partnerschaften auf Kreisebene
- Beratung von Personen/Personengruppen und bei Bedarf von wirtschaftlichen Unternehmen, die Kontakte zum Bezirk Valmiera suchen
- Organisation und Durchführung von Erfahrungsaustauschmaßnahmen in verschiedensten Bereichen
- Organisation und Abwicklung von Delegationsreisen und Delegationsbesuchen (Buchung von Flugreisen, Organisation von Unterkünften und Gestaltung des Programms bei Besuch lettischer Gäste im Kreis Gütersloh, Vorbereitung von Empfängen des Landrates)

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Die Aufgaben im Rahmen der Partnerschaft werden seit 2015 ehrenamtlich wahrgenommen.

Mit 1,5 Wochenstunden wird der Koordinator durch eine Verwaltungskraft 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 / Landrätin
Produkt	154	Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit

Politische Gremien / Landrätin

Verantwortliche Person(en)

Ina Laukötter

Beschreibung Serviceangebote für Unternehmen, Existenzgründer/innen, Städte und Gemeinden sowie Bürger/innen und Besucher/innen des Kreises Gütersloh

Das Produkt Wirtschaftsförderung umfasst die Beteiligung des Kreises GT an der pro Wirtschaft GT GmbH, der OWL GmbH und weiteren Kreisentwicklungsprojekten wie z.B. dem Hochschulstandort.

Die Wirtschaftsförderung des Kreises bildet die Schnittstelle zwischen der Kreisverwaltung und der lokalen Wirtschaft.

Auftragsgrundlage Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses

Zielgruppe Ansässige und an einer Ansiedlung interessierte Unternehmen, Existenzgründer/innen, Städte und Gemeinden, Bürger/innen, Gäste und Besucher/innen

Ziele Sicherstellung einer leistungsfähigen und dienstleistungsorientierten Verwaltung, aktive Einflussnahme auf die Geschäftstätigkeit der pro Wirtschaft GT GmbH und der OWL GmbH

Teilergebnisplan Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.900,00	-42.900,00	-42.900,00	-42.900,00		
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.000,00					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-43.900,00	-42.900,00	-42.900,00	-42.900,00		
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.480,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00
15	- Transferaufwendungen	1.364.915,00	1.392.920,00	1.432.920,00	1.317.905,00	1.290.000,00	1.310.000,00
	• Betriebskostenzuschuss pro Wirtschaft GT GmbH	1.222.015,00	1.250.020,00	1.290.020,00	1.225.005,00	1.240.000,00	1.260.000,00
	• Landesprogramm "2.000 x 1.000 € für das Engagement"	42.900,00	42.900,00	42.900,00	42.900,00		
	• Zuschuss Fachhochschule	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	• Zuschuss Koordinierung Gesundheitswirtschaft	50.000,00	50.000,00	50.000,00			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.364,00	232.552,00	241.334,00	250.468,00	246.967,00	256.845,00
	• Anteilige Geschäftskosten OWL-GmbH	200.364,00	219.552,00	228.334,00	237.468,00	246.967,00	256.845,00
	• Kompetenzzentrum Frau und Beruf OWL-GmbH	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.580.759,00	1.626.032,00	1.674.814,00	1.568.933,00	1.537.527,00	1.567.405,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.536.859,00	1.583.132,00	1.631.914,00	1.526.033,00	1.537.527,00	1.567.405,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.536.859,00	1.583.132,00	1.631.914,00	1.526.033,00	1.537.527,00	1.567.405,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.536.859,00	1.583.132,00	1.631.914,00	1.526.033,00	1.537.527,00	1.567.405,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	34.873,52	48.530,00	49.070,00	49.680,00	50.310,00	50.970,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten	34.873,52	48.530,00	49.070,00	49.680,00	50.310,00	50.970,00
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.571.732,52	1.631.662,00	1.680.984,00	1.575.713,00	1.587.837,00	1.618.375,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.571.732,52	1.631.662,00	1.680.984,00	1.575.713,00	1.587.837,00	1.618.375,00

Produktbeschreibung 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

TEP 15 - Transferaufwendungen

TEP 15 - davon Betriebskostenzuschuss pro Wirtschaft GT GmbH

In dieser Position in Höhe von 1.290.020 € für 2026 ist seit 2016 eine Dynamisierung in Höhe der zu erwartenden Tarifentwicklung bezogen auf die Personalkosten berücksichtigt.

Folgende ergänzenden Erläuterungen sind hier zu berücksichtigen:

- 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, konnte dieser Ansatz für die Laufzeit der Förderung bis einschließlich 2025 um 50 % auf 20.000 € p.a. reduziert werden (DS-Nr. 5263). Da die Verlängerung der Förderung darüber hinaus derzeit noch nicht sicher bekannt ist, sind ab 2026 vorerst wieder die vollen 40.000 € einzuplanen.
- 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 Berufskollegs 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 70.000 € bereitgestellt (DS-Nr. 5383, 6152; für 2024 bis 2026 jeweils 70.000 €).
- 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:

TEP 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen, TEP 15 Transferaufwendungen

TEP 2, TEP 15 - davon Landesprogramm "2.000 x 1.000 € für das Engagement"

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 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 nach Verlängerung der entsprechenden Vereinbarung bis einschließlich 2027 vorgesehen.

TEP 15 Transferaufwendungen

TEP 15 - davon Zuschuss Fachhochschule

Der Zuschuss wurde aufgrund des Kreisausschussbeschlusses vom 24.06.2019 um 25.000 € pro Jahr erhöht (DS-Nr. 4955). Der aktuelle Beschluss sieht eine weitere Zuschussgewährung bis 2029 vor (DS-Nr. 6257).

TEP 15 - davon Zuschuss Koordinierung Gesundheitswirtschaft

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).

TEP 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Anteilige Geschäftskosten OWL-GmbH

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 wird hier entsprechend des diesbezüglichen politischen Beschlusses ein weiterer Zuschuss 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). Im Jahr 2024 wurde über ein neues Finanzierungsmodell zur Grundfinanzierung der OWL GmbH beraten. Diesem neuen Finanzierungsmodell der OWL GmbH ab 2025 wurde mit KA-Beschluss vom 23.09.2024 zugestimmt (DS-Nr. 6242). Das neue Modell sieht vor, dass der bisherige sog. Sockelbetrag und der sog. Zusatzbeitrag zusammengeführt und dem Beitrag für den Teutoburger Wald Tourismus TWT hinzugerechnet werden. Das neue Finanzierungsmodell beinhaltet eine einmalige Anhebung der Gesellschafterbeiträge um 10 % im Jahr 2025 sowie die jährliche Dynamisierung des Beitrags für die Zeit ab dem 01.01.2026. Der Ansatzplanung ab 2026 wurde eine Dynamisierung von 4 % pro Jahr zu Grunde gelegt.

TEP 16 - davon Kompetenzzentrum Frau und Beruf OWL-GmbH

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). 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 €. Die Fortsetzung des Projekts für den Zeitraum vom 01.01.2024 bis 31.12.2027 ist mit KA-Beschluss vom 05.02.2024 entschieden worden (DS-Nr. 6094). Der dazu notwendige Mittelbedarf beträgt maximal 13.000 € pro Jahr.

Produktbeschreibung Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-125.456,15	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.528.932,26	1.429.833,00	1.440.488,00	1.479.786,00	1.507.215,00	1.510.072,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	55.066,75	55.725,00	57.725,00	57.694,00	58.277,00	58.879,00
D	Ergebnis	1.458.542,86	1.332.398,00	1.345.053,00	1.384.320,00	1.412.332,00	1.415.791,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	3,83	3,50	3,54	3,64	3,71	3,72
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile 0.2	18,70	18,70	18,70

Produkt 159 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.2 Polizeiverwaltung
Produkt 159 Polizeiverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-125.456,15	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.528.932,26	1.429.833,00	1.440.488,00	1.479.786,00	1.507.215,00	1.510.072,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	55.066,75	55.725,00	57.725,00	57.694,00	58.277,00	58.879,00
D	Ergebnis	1.458.542,86	1.332.398,00	1.345.053,00	1.384.320,00	1.412.332,00	1.415.791,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	3,83	3,50	3,54	3,64	3,71	3,72
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 159 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate
Abteilung	0.2	Polizeiverwaltung
Produkt	159	Polizeiverwaltung

Verantwortliche Organisationseinheit

Polizeiverwaltung

Verantwortliche Person(en)

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K159-01 Anzahl der aktiven Polizeivollzugsbeamten/Innen der Kreispolizeibehörde Gütersloh	510	502	504
K159-02 Anzahl der Waffenbesitzkarteninhaber/Innen	3.833	4.000	4.000
K159-03 Anzahl der registrierten Waffen	23.871	24.000	24.000
K159-04 Anzahl der kleinen Waffenscheine (NWR-Statistik) E.Z.C.	3.959	4.200	4.500

Teilergebnisplan Produkt 159 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1,00	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-127.951,70	-153.100,00	-153.100,00	-153.100,00	-153.100,00	-153.100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.496,55					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-125.456,15	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00
11	- Personalaufwendungen	1.294.370,42	1.344.615,00	1.357.294,00	1.384.441,00	1.412.130,00	1.440.373,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.536,63	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.395,01	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	1.336.302,06	1.387.335,00	1.400.014,00	1.427.161,00	1.454.850,00	1.483.093,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.210.845,91	1.234.175,00	1.246.854,00	1.274.001,00	1.301.690,00	1.329.933,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.210.845,91	1.234.175,00	1.246.854,00	1.274.001,00	1.301.690,00	1.329.933,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.210.845,91	1.234.175,00	1.246.854,00	1.274.001,00	1.301.690,00	1.329.933,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	247.696,95	98.223,00	98.199,00	110.319,00	110.642,00	85.858,00
	• Verrechnung IT-System	5.797,11	6.030,00	7.858,00	7.625,00	8.006,00	8.406,00
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	7.338,00	6.975,00	7.147,00	7.349,00	7.551,00	7.753,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	234.561,84	85.218,00	83.194,00	95.345,00	95.085,00	69.699,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.458.542,86	1.332.398,00	1.345.053,00	1.384.320,00	1.412.332,00	1.415.791,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.458.542,86	1.332.398,00	1.345.053,00	1.384.320,00	1.412.332,00	1.415.791,00

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" wurde erstmalig in 2024 abgebildet, da deren Bearbeitung einen erheblichen Anteil der Arbeit der Waffenbehörde darstellt. Der kleine Waffenschein berechtigt zum Führen einer Schreckschuss-, Reizstoff- oder Signalwaffe (PTB-Waffen). Das Antragsvolumen ist in den letzten Jahren kontinuierlich auf einem hohen Niveau. Hiervon ist auch im kommenden Jahr auszugehen. Insgesamt ist trotz relativ konstanter Zahlen bei den Waffenbesitzern und der Gesamtzahl der Waffen ein hohes Arbeitsaufkommen in dem Bereich zu verzeichnen, u.a. durch eine große Anzahl an "Waffenbewegungen", was auch am Gebührenaufkommen ablesbar ist.

3. Teilergebnisplan

TEP 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Gesamtansatz der Verwaltungsgebühren bleibt im Vergleich zum Vorjahr bestehen. Allerdings erfolgt innerhalb des TEP 4 eine Verschiebung von erstmalig im vergangenen Jahr erhobenen polizeilichen Gebühren hin zu den Waffengebühren.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Mieten und Pachten

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-263.957,29	-208.526,00	-199.430,00	-186.839,00	-187.766,00	-188.711,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	781.489,52	744.240,00	753.326,00	768.393,00	783.760,00	799.435,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	3.499.919,04	3.406.101,00	3.737.312,00	3.777.928,00	3.856.859,00	3.937.655,00
D	Ergebnis	4.017.451,27	3.941.815,00	4.291.208,00	4.359.482,00	4.452.853,00	4.548.379,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	10,56	10,36	11,28	11,46	11,70	11,95
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile 0.3	9,50	8,50	8,50

Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv					
Produkt	014	Kreisarchiv					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-161.646,60	-158.840,00	-147.340,00	-133.840,00	-133.840,00	-133.840,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	182.446,83	212.749,00	214.666,00	218.960,00	223.339,00	227.806,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	230.736,46	167.556,00	165.938,00	166.095,00	166.827,00	167.586,00
D	Ergebnis	251.536,69	221.465,00	233.264,00	251.215,00	256.326,00	261.552,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,66	0,58	0,61	0,66	0,67	0,69
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-25.000,00					
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	166.591,06	91.196,00	92.621,00	94.473,00	96.362,00	98.289,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	3.064.510,45	3.054.907,00	3.352.313,00	3.427.713,00	3.505.115,00	3.584.343,00
D	Ergebnis	3.206.101,51	3.146.103,00	3.444.934,00	3.522.186,00	3.601.477,00	3.682.632,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	8,43	8,27	9,05	9,26	9,47	9,68
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-77.310,69	-49.686,00	-52.090,00	-52.999,00	-53.926,00	-54.871,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	432.451,63	440.295,00	446.039,00	454.960,00	464.059,00	473.340,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	204.672,13	183.638,00	219.061,00	184.120,00	184.917,00	185.726,00
D	Ergebnis	559.813,07	574.247,00	613.010,00	586.081,00	595.050,00	604.195,00

Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,47	1,51	1,61	1,54	1,56	1,59
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Presse, Kultur und Archiv

Verantwortliche Person(en)

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 30.06.2025, 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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K014-01 Anzahl der verwaltungsinternen Beratungen	18	25	25
K014-02 Anzahl der vernichteten Akten	530	500	500
K014-03 Anzahl der ins Endarchiv übernommenen Informationsträger	780	250	250
K014-04 Anzahl der erschlossenen Informationsträger	3.225	750	750
K014-05 Anzahl der archivtechn. aufbereiteten Informationsträger	1.135	1.500	1.500
K014-06 Anzahl der übernommenen bzw. erworbenen Bücher und Zeitschriften	35	30	30
K014-07 Anzahl der registrierten Titel	35	500	30
K014-08 Anzahl der Benutzungen	165	4.500	4.500
K014-09 Anzahl der Benutzertage	115	0	0
K014-10 Vorbereitung und Durchführung bzw. Erstellung von Aufsätzen, Ausstellungen, Vorträgen und Führungen	6	6	8
K014-11 Anzahl der in Anspruch genommenen Archivalien	1.275	1.000	1.000

Teilergebnisplan Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.622,00	-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	-137.994,11	-120.000,00	-108.500,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
	• Mieterlöse	-137.994,11	-120.000,00	-108.500,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.030,49	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	• Fördermittel Heimatpreis	-10.000,00	-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	-161.646,60	-158.840,00	-147.340,00	-133.840,00	-133.840,00	-133.840,00
11	- Personalaufwendungen	182.446,83	212.749,00	214.666,00	218.960,00	223.339,00	227.806,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	24.211,63	41.926,00	31.926,00	31.926,00	31.926,00	31.926,00
	• ADV-Produktionskosten	24.211,63	31.176,00	31.176,00	31.176,00	31.176,00	31.176,00
	• Sanierungsmaßnahmen		10.000,00				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59.725,64	63.680,00	63.680,00	63.680,00	63.680,00	63.680,00
15	- Transferaufwendungen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	• Heimatpreis	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.283,62	29.850,00	36.350,00	36.350,00	36.350,00	36.350,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	307.667,72	358.205,00	356.622,00	360.916,00	365.295,00	369.762,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	146.021,12	199.365,00	209.282,00	227.076,00	231.455,00	235.922,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	146.021,12	199.365,00	209.282,00	227.076,00	231.455,00	235.922,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	146.021,12	199.365,00	209.282,00	227.076,00	231.455,00	235.922,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	105.515,57	22.100,00	23.982,00	24.139,00	24.871,00	25.630,00
	• Verrechnung IT-System	5.797,11	6.030,00	7.204,00	6.989,00	7.339,00	7.706,00
	• Verrechnung Raumkosten	97.447,46	13.860,00	14.050,00	14.220,00	14.400,00	14.590,00
	• Verrechnung Versicherungen	2.271,00	2.210,00	2.728,00	2.930,00	3.132,00	3.334,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	251.536,69	221.465,00	233.264,00	251.215,00	256.326,00	261.552,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	251.536,69	221.465,00	233.264,00	251.215,00	256.326,00	261.552,00

Teilfinanzplan Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-4.206,59					
113	Summe der investiven Auszahlungen	-4.206,59					
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	-4.206,59					
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-4.206,59					
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionen Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
03014001 Archiv	-4.206,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-4.206,59	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

Zu K014-08 und K014-09 - Benutzung des Archivs (intern und extern, Benutzerbetreuung u. Beantwortung von Anfragen)

Bisher wurden mit den Kennzahlen K014-08 und K014-09 nur schriftliche Anfragen und Recherchen vor Ort im Lesesaal des Kreisarchivs gezählt. Das Angebot des Kreisarchivs ist in den letzten Jahren aber umfassend erweitert worden. Broschüren und Ausstellungen in analoger und digitaler Form und insbesondere der digitale Lesesaal des Kreisarchivs mit Recherchemöglichkeiten in den Datenbanken des Archivs und zunehmend auch der Zurverfügungstellung digitalisierter historischer Unterlagen runden das Angebot ab.

Durch diese neuen Nutzungsmöglichkeiten macht eine Differenzierung keinen Sinn mehr und die Kennzahl K014-09 wird daher ab 2025 nicht mehr fortgeführt.

- 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

TEP 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Das kreiseigene Gebäude ist bislang 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. Die von der VHS angemieteten Räumlichkeiten sind zum 31.07.2026 gekündigt worden. Daher ist der Ansatz für die Mieteinnahmen für das Haushaltsjahr 2026 um 11.500 € auf 108.500 € reduziert worden. 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. 90.000 € eingeplant.

TEP 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

TEP 6 - davon Fördermittel Heimatpreis

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 15 und die korrespondierende Einnahme der Fördermittel in gleicher Höhe im TEP 6 veranschlagt.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

TEP 13 - davon Sanierungsmaßnahmen

Nach dem Umbau des Kreisarchivs vor einigen Jahren wurde in 2025 ein einmaliger Ansatz für weitere Sanierungsmaßnahmen eingestellt.

TEP 15 Transferaufwendungen

TEP 15 - davon Heimatpreis

siehe Erläuterungen zu TEP 6

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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 2026 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 ist ab 2026 eine weitere Mittelerhöhung in Höhe von 6.500 € erforderlich.

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

Presse, Kultur und Archiv

Verantwortliche Person(en)

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss in € pro Einwohner für die Bereiche:			
K015-01 Förderung bedeutender Kultureinrichtungen in OWL in den Bereichen Musik, Theater, Literatur und Erinnerungskultur	0,54 €	0,52 €	0,48 €
K015-02 Förderung der musikalischen Grundausbildung und Unterstützung von Musikveranstaltungen mit regionaler und überregionaler Bedeutung (Musikpflege)	5,36 €	5,66 €	5,83 €
K015-03 Erhalt bedeutender Kunstsammlungen im Kreis Gütersloh	2,11 €	2,10 €	2,14 €
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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.000,00					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-25.000,00					
11	- Personalaufwendungen	166.591,06	91.196,00	92.621,00	94.473,00	96.362,00	98.289,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	405,91	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
15	- Transferaufwendungen	3.042.629,87	3.031.722,00	3.330.005,00	3.405.210,00	3.482.203,00	3.561.026,00
	• Zuschuss an die "Wege durch das Land gGmbH"	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	• Zuschuss Böckstiegel-Stiftung	799.907,00	782.307,00	920.353,00	938.760,00	957.535,00	976.686,00
	• Zuschuss Dokumentationsstätte Stalag 326	35.000,00	25.000,00	25.000,00	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.	1.976.388,50	2.000.581,00	2.158.041,00	2.211.992,00	2.267.292,00	2.323.974,00
	• Zuschuss Musikschule Halle e. V.	36.050,00	43.550,00	43.550,00	43.550,00	43.550,00	43.550,00
	• 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	111.084,37	111.084,00	113.861,00	116.708,00	119.626,00	122.616,00
	• Zuschuss OWL Kultur Portal	30.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	• Zuschuss Regionalwettbewerb "Jugend musiziert"	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
	• Zuschuss Volksmusikerbund NRW	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.455,51	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.224.082,35	3.136.568,00	3.436.276,00	3.513.333,00	3.592.215,00	3.672.965,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	3.199.082,35	3.136.568,00	3.436.276,00	3.513.333,00	3.592.215,00	3.672.965,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	3.199.082,35	3.136.568,00	3.436.276,00	3.513.333,00	3.592.215,00	3.672.965,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	3.199.082,35	3.136.568,00	3.436.276,00	3.513.333,00	3.592.215,00	3.672.965,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	7.019,16	9.535,00	8.658,00	8.853,00	9.262,00	9.667,00
	• Verrechnung IT-System	3.161,91	3.289,00	2.619,00	2.542,00	2.669,00	2.802,00
	• Verrechnung Raumkosten	3.228,25	5.700,00	5.810,00	5.880,00	5.960,00	6.030,00
	• Verrechnung Versicherungen	629,00	546,00	229,00	431,00	633,00	835,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	3.206.101,51	3.146.103,00	3.444.934,00	3.522.186,00	3.601.477,00	3.682.632,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	3.206.101,51	3.146.103,00	3.444.934,00	3.522.186,00	3.601.477,00	3.682.632,00

Teilfinanzplan Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-5.840,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-5.840,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	-5.840,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-5.840,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionen Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
03015005 Kunstgegenstände heimischer Künstler	-5.840,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-5.840,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00

Produktbeschreibung Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

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

Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2025:

Durch das sogenannte "Herrenberg-Urteil" bedurfte der Kontrakt mit der Musikschule für den Kreis Gütersloh e. V. einer entsprechenden Anpassung. Der überarbeitete Kontrakt wurde am 30.06.2025 (DS-Nr. 6432) vom Kreistag beschlossen, zwischenzeitlich von allen Beteiligten unterzeichnet und ist damit in Kraft getreten. Auch der neue Kontrakt enthält eine dynamische Komponente. Mit dieser verpflichtet sich der Kreis Gütersloh die jährlichen Tarifierungen automatisch (2,5 % p. a.) bei der Förderhöhe zu berücksichtigen. Zugleich wird zukünftig mit der Vorlage des Geschäftsberichtes eine Spitzabrechnung des Vorjahres erfolgen. Der Musikschule ist es zukünftig zudem möglich, dabei erwirtschaftete Überschüsse zur Kompensation evtl. Mehrbedarfe – Mehrbedarfe, die über den Zuschuss des Kreises hinausgehen – einzusetzen. Sollten keine Mehrbedarfe entstehen, würden sich diese Überschüsse dann im übernächsten Jahr zuschussmindernd auswirken.

Der Zuschuss für die OWL-Kulturplattform wurde ab dem Haushaltsjahr 2025 auf 15.000 € gesenkt (vgl. DS-Nr. 6332/2)

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: 181.761 €) verteilen sich wie folgt (s. auch TEP 15):

Musik- und Literaturfest "Wege durch das Land": 19.000 €
 Dokumentationsstätte Stalag 326: 25.000 €
 Landestheater Detmold: 5.900 €
 Nordwestdeutsche Philharmonie: 113.861 €
 Klosterlandschaft OWL: 3.000 €
 OWL-Kultur-Plattform: 15.000 €

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: 2.218.891 €) verteilen sich wie folgt (s. auch TEP 15):

Haller Bach-Tage: 4.500 €
 Regional-Jugendsinfonieorchester für OWL, "Junge Sinfoniker e.V.": 5.100 €
 Musikschule für den Kreis Gütersloh e.V.: 2.158.041 €
 Musikschule Halle e.V.: 43.550 €
 Regionalwettbewerb "Jugend musiziert": 5.700 €
 Lehrgänge des Musikerbundes im Kreis Gütersloh e.V.: 2.000 €

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 (s. auch TEP 15)

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)
 Organisation eigener Ausstellungen: 8.000 € (s. auch 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

TEP 15 Transferaufwendungen

TEP15 - davon Zuschuss an die "Wege durch das Land gGmbH"

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 fest gelegte 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 2023 wurde der Gesellschafterzuschuss durch Beschluss des Kreistages vom 27.11.2023 für die Jahre 2024 bis 2026 auf 19.000 € erhöht (DS-Nr.: 6063) und zugleich, dem Beschluss der Gesellschafter folgend, das Stammkapital durch eine Einmalzahlung i. H. v. 11.000 € erhöht.

Produktbeschreibung Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

TEP 15 - davon Zuschuss Böckstiegel Stiftung

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 (Vergleich Beschlusstext 5879). Im Wirtschaftsjahr 2024 betrug der jährliche Kreiszuschuss somit 799.907 €. Im Jahr 2021 wurde die 2%ige Dynamisierung der Aufwandsseite beschlossen (vgl. DS-Nr: 5584), was zu einer kontinuierlichen Erhöhung des Zuschusses in den Folgejahren führt.

Die Beratungen des LWL-Museumsamtes sahen weitere Finanz-Schritte im Jahr 2025 und 2027 vor, die insbesondere die Personalkapazitäten der Stiftung für eine zukunftsfähige Ausrichtung ausbauen sollten. Auf diese Schritte ist in der Wirtschaftsplanung, aufgrund der allgemeinen angespannten Finanzlage, zunächst verzichtet worden. Weiterhin hat sich die zunächst sehr angespannte Lage der Energiekosten etwas entspannt, so dass in der vorliegenden Planung die tatsächlich erwarteten Kosten angepasst wurden, was wiederum zu einer Reduzierung der Bedarfe 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 auszuschreiben.

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.

Insbesondere die tragende Säule der Ausstellungsplanung und Konzeptarbeit ruht weiterhin – ohne wissenschaftliche Mitarbeiter*in – ausschließlich auf einer Person. Bei einem mittelfristigen Ausfall des künstlerischen Leiters wäre die gesamte Museumarbeit gefährdet. Seit 2025 ist die Stelle der Geschäftsführung originär bei der Stiftung angesiedelt (vgl. DS-Nr. 6265). Der Kreis trägt weiterhin die Personalkosten. Der Zuschuss für die Stiftung erhöhte sich dadurch um 102.400 €. Für 2025 errechnete sich der Zuschuss insofern wie folgt:

Planansatz 2025:	799.907 €
+ Personalkosten	102.400 €
- Einsparungen bei Personal- und Energiekosten	- 120.000 €
Istzuschuss 2025:	782.307 €

Der Zuschuss 2026 ist auf Basis des ursprünglichen Planansatzes 2025, also 799.907 € zzgl. Personalkosten 102.400 € = 902.307 €, um 2 % zu dynamisieren (vgl. DS-Nr: 5584). Insofern steigt der Zuschuss für 2026 um weitere 18.046 € auf € 920.353 €

TEP 15 - davon Zuschuss Dokumentationsstätte Stalag 326 (VI K) Senne

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. In 2024 war zudem ein einmaliger Zuschuss in Höhe von 10.000 € eingeplant, um dem Förderverein die Finanzierung einer weiteren Personalstelle zu ermöglichen (DS-Nr. 6129).

TEP 15 - davon Zuschuss an die Nordwestdeutsche Philharmonie

Als Mitglied des Trägervereins der Nordwestdeutschen Philharmonie (NWD) unterstützt der Kreis Gütersloh die NWD finanziell. Der Zuschuss wurde aufgrund des Kreisausschussbeschlusses vom 04.03.2024 (DS-Nr.: 6115) ab dem Jahr 2024 um 10 % auf dann 111.084,37 € erhöht. Der Zuschuss unterliegt seit 2021 einer jährlichen Dynamisierung aufgrund der zu erwartenden Tarifentwicklung bei den Personalkosten und wird um 3 % pro Jahr erhöht (DS-Nr.: 4988). Die im Trägerverein vereinbarte und von der Politik beschlossene mittelfristige Finanzplanung lief bis zum Jahr 2025 (DS-Nr.: 4988). Ab 2026 wurde auf Vorschlag des Trägervereins die Dynamisierung auf 2,5 % p. a. gesenkt um der angespannten finanziellen Lage der Vereinsmitglieder Rechnung zu tragen (DS-Nr. 6288).

TEP 15 - davon Zuschuss Netzwerk Klosterlandschaft OWL

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).

TEP 15 - davon Zuschuss OWL-Kultur-Plattform

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. Ab dem Jahr 2025 wurde die finanzielle Beteiligung des Kreises auf nunmehr 15.000 € p. a. reduziert (vgl. DS.-Nr.: 6332/2)

4. Teilfinanzplan

TFP 109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen

TFP 109 - davon Ankauf von Kunstgegenständen heimischer Künstler (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 13.000 auf Instagram, 1.000 auf X (ehem. Twitter) und Videokanal auf youtube.
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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K250-01 Anzahl der Presseberichte	448	450	450
K250-02 Anzahl der Pressekonferenzen, -gespräche, -termine	27	20	20
K250-03 Anzahl der Hauszeitungen	4	4	4
K250-04 Anzahl der Amtsblätter	54	35	35
K250-05 Anzahl der Informationsschriften (Flyer, Broschüren, sonstige Publikationen)	2	2	2
K250-06 Anzahl der Grußworte und Reden	119	130	130
K250-08 Anzahl der beantworteten Presseanfragen	554	600	600
K250-09- Social-Media-Posts / Social-Hub-Tickets	1495	5100	2500

Teilergebnisplan Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.050,00	-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	-2.050,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00
11	- Personalaufwendungen	432.451,63	440.295,00	446.039,00	454.960,00	464.059,00	473.340,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	105.069,13	94.902,00	129.902,00	94.902,00	94.902,00	94.902,00
	• ADV-Produktionskosten	102.769,13	89.182,00	124.182,00	89.182,00	89.182,00	89.182,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.921,21	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.466,94	65.509,00	65.509,00	65.509,00	65.509,00	65.509,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	612.908,91	602.376,00	643.120,00	617.041,00	626.140,00	635.421,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	610.858,91	600.226,00	640.970,00	614.891,00	623.990,00	633.271,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	610.858,91	600.226,00	640.970,00	614.891,00	623.990,00	633.271,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	610.858,91	600.226,00	640.970,00	614.891,00	623.990,00	633.271,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-75.260,69	-47.536,00	-49.940,00	-50.849,00	-51.776,00	-52.721,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-5.420,00	-5.590,00	-5.990,00	-6.020,00	-6.050,00	-6.080,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-61.510,81	-41.946,00	-43.950,00	-44.829,00	-45.726,00	-46.641,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	24.214,85	21.557,00	21.980,00	22.039,00	22.836,00	23.645,00
	• Verrechnung IT-System	7.007,23	8.772,00	9.168,00	8.895,00	9.340,00	9.807,00
	• Verrechnung Raumkosten	14.943,62	10.820,00	10.960,00	11.090,00	11.240,00	11.380,00
	• Verrechnung Versicherungen	2.264,00	1.965,00	1.852,00	2.054,00	2.256,00	2.458,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	559.813,07	574.247,00	613.010,00	586.081,00	595.050,00	604.195,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	559.813,07	574.247,00	613.010,00	586.081,00	595.050,00	604.195,00

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, Instagram, X ehem. Twitter und youtube) 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
- Vorbereitung und Schreiben

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 Seviceportal
- Redaktion Soziale Medien: Facebook, X, Youtube 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)

Bekanntmachungen

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

3. Teilergebnisplan

TEP 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

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

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

TEP 13 - davon ADV-Produktionskosten

Der Ansatz ist aufgrund der geplanten Überarbeitung des Internetauftritts angepasst worden. Es handelt sich dabei um einen einmaligen Mehrbedarf für 2026.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

4. Teilfinanzplan

./.

Personalrat



Abteilung 0.4 Personalrat

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.4 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-49.420,00	-24.250,00	-14.880,00	-14.950,00	-15.030,00	-15.100,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	384.523,03	368.199,00	371.679,00	380.932,00	388.175,00	391.203,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	40.540,97	33.724,00	33.097,00	33.186,00	34.003,00	34.842,00
D	Ergebnis	375.644,00	377.673,00	389.896,00	399.168,00	407.148,00	410.945,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,99	0,99	1,02	1,05	1,07	1,08
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-49.420,00	-24.250,00	-14.880,00	-14.950,00	-15.030,00	-15.100,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	384.523,03	368.199,00	371.679,00	380.932,00	388.175,00	391.203,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	40.540,97	33.724,00	33.097,00	33.186,00	34.003,00	34.842,00
D	Ergebnis	375.644,00	377.673,00	389.896,00	399.168,00	407.148,00	410.945,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,99	0,99	1,02	1,05	1,07	1,08
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	343.688,38	353.811,00	357.239,00	364.384,00	371.672,00	379.106,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	61,90	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	134,00	690,00	690,00	690,00	690,00	690,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.147,49	8.490,00	8.490,00	8.490,00	8.490,00	8.490,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	354.031,77	363.291,00	366.719,00	373.864,00	381.152,00	388.586,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	354.031,77	363.291,00	366.719,00	373.864,00	381.152,00	388.586,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	354.031,77	363.291,00	366.719,00	373.864,00	381.152,00	388.586,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	354.031,77	363.291,00	366.719,00	373.864,00	381.152,00	388.586,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-49.420,00	-24.250,00	-14.880,00	-14.950,00	-15.030,00	-15.100,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-49.420,00	-24.250,00	-14.880,00	-14.950,00	-15.030,00	-15.100,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	71.032,23	38.632,00	38.057,00	40.254,00	41.026,00	37.459,00
	• Verrechnung IT-System	8.959,02	9.868,00	9.168,00	8.895,00	9.340,00	9.807,00
	• Verrechnung Raumkosten	19.840,56	12.860,00	13.020,00	13.180,00	13.350,00	13.520,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.398,00	1.516,00	1.429,00	1.631,00	1.833,00	2.035,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	40.834,65	14.388,00	14.440,00	16.548,00	16.503,00	12.097,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	375.644,00	377.673,00	389.896,00	399.168,00	407.148,00	410.945,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	375.644,00	377.673,00	389.896,00	399.168,00	407.148,00	410.945,00

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-39.967,74	-37.130,00	-2.070,00	-69.080,00	-2.090,00	-77.100,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	356.792,53	331.605,00	333.548,00	346.925,00	352.479,00	342.076,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	142.342,26	229.246,00	107.806,00	170.796,00	110.406,00	173.410,00
D	Ergebnis	459.167,05	523.721,00	439.284,00	448.641,00	460.795,00	438.386,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,21	1,38	1,15	1,18	1,21	1,15
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	58.130,27	52.993,00	53.237,00	55.267,00	56.173,00	54.785,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	15.953,82	31.586,00	11.592,00	11.804,00	12.016,00	12.218,00
D	Ergebnis	74.084,09	84.579,00	64.829,00	67.071,00	68.189,00	67.003,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,19	0,22	0,17	0,18	0,18	0,18
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages					
Produkt	009	Sitzungsdienst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-3.940,00	-2.130,00	-2.070,00	-2.080,00	-2.090,00	-2.100,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	240.357,34	225.444,00	226.804,00	235.953,00	239.720,00	232.509,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	53.830,99	61.005,00	62.907,00	63.093,00	63.647,00	64.213,00
D	Ergebnis	290.248,33	284.319,00	287.641,00	296.966,00	301.277,00	294.622,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,76	0,75	0,76	0,78	0,79	0,77
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages					
Produkt	011	Wahlen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-36.027,74	-35.000,00		-67.000,00		-75.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	58.304,92	53.168,00	53.507,00	55.705,00	56.586,00	54.782,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	72.557,45	136.655,00	33.307,00	95.899,00	34.743,00	96.979,00
D	Ergebnis	94.834,63	154.823,00	86.814,00	84.604,00	91.329,00	76.761,00

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,25	0,41	0,23	0,22	0,24	0,20
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K007-01 Ordensverfahren (abgegebene)	7	15	15
K007-02 Ehrung von Ehe- und Altersjubilaren	771	750	780

Teilergebnisplan Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	39.137,41	45.166,00	45.580,00	46.492,00	47.422,00	48.370,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.078,29	30.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
	• Repräsentationen, Ehrungen, Nachrufe u. a.	11.150,54	29.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	51.215,70	75.866,00	56.280,00	57.192,00	58.122,00	59.070,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	51.215,70	75.866,00	56.280,00	57.192,00	58.122,00	59.070,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	51.215,70	75.866,00	56.280,00	57.192,00	58.122,00	59.070,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	51.215,70	75.866,00	56.280,00	57.192,00	58.122,00	59.070,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	22.868,39	8.713,00	8.549,00	9.879,00	10.067,00	7.933,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten	3.592,53	640,00	660,00	670,00	680,00	680,00
	• Verrechnung Versicherungen	283,00	246,00	232,00	434,00	636,00	838,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	18.992,86	7.827,00	7.657,00	8.775,00	8.751,00	6.415,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	74.084,09	84.579,00	64.829,00	67.071,00	68.189,00	67.003,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	74.084,09	84.579,00	64.829,00	67.071,00	68.189,00	67.003,00

Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

In diesem Produkt werden folgende Leistungen erbracht:

- Organisation 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 der Landrätin 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

./.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Büro des Kreistages

Verantwortliche Person(en)

Michael Hellweg

Beschreibung Organisation und Koordination der Verwaltungsarbeit für den Kreistag, seine Ausschüsse und sonstige Gremien, kommunalverfassungsrechtliche Unterstützung dieser Gremien und der Verwaltungsführung, Konferenzmanagement (Leitungskonferenzen 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 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	15	15	15
K009-03- Anzahl der Sitzungen der Leitungskonferenzen	23	26	20

Teilergebnisplan Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	152.990,18	188.570,00	190.202,00	194.006,00	197.887,00	201.845,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.300,23	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
	• ADV-Produktionskosten	14.300,23	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	432,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.817,10	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
	• Repräsentationen, Ehrungen, Nachrufe u. a.	15.947,06	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	187.539,51	236.145,00	237.777,00	241.581,00	245.462,00	249.420,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	187.539,51	236.145,00	237.777,00	241.581,00	245.462,00	249.420,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	187.539,51	236.145,00	237.777,00	241.581,00	245.462,00	249.420,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	187.539,51	236.145,00	237.777,00	241.581,00	245.462,00	249.420,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.940,00	-2.130,00	-2.070,00	-2.080,00	-2.090,00	-2.100,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-3.940,00	-2.130,00	-2.070,00	-2.080,00	-2.090,00	-2.100,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	106.648,82	50.304,00	51.934,00	57.465,00	57.905,00	47.302,00
	• Verrechnung IT-System	3.161,91	2.743,00	4.584,00	4.448,00	4.670,00	4.904,00
	• Verrechnung Raumkosten	15.120,75	9.820,00	9.930,00	10.050,00	10.180,00	10.310,00
	• Verrechnung Versicherungen	999,00	867,00	818,00	1.020,00	1.222,00	1.424,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	87.367,16	36.874,00	36.602,00	41.947,00	41.833,00	30.664,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	290.248,33	284.319,00	287.641,00	296.966,00	301.277,00	294.622,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	290.248,33	284.319,00	287.641,00	296.966,00	301.277,00	294.622,00

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. Den Kreistagsmitgliedern und sachkundigen Bürgerinnen und Bürgern in den Fachausschüssen, den Mitgliedern verschiedener Beiräte wie auch allen Bürgerinnen und Bürgern steht die Zusatzsoftware RICH-App für mobile Endgeräte 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, Mobilgerätezuschuss) 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 Leitungskonferenzen im Hause wie auch die Vorbereitung der Teilnahme der Landrätin 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 Software und Anwenderbetreuung für Kreistagsmitglieder und 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 Fachausschuss-Sitzungsdiensten, 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, Zahlung des Mobilgerätezuschusses

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 und Niederschriften für die Leitungskonferenz (Landrätin + Dezernenten etc.), Koordination der Terminplanung und Organisation des Informationsflusses
- Zuarbeit für die Landrätin 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

./.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Büro des Kreistages

Verantwortliche Person(en)

Michael Hellweg

Beschreibung Wahrnehmung der im Rahmen von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen (Kreiswahlleiter), evtl. Bürgerbegehren und -entscheiden sowie Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheiden anfallenden Aufgaben

Auftragsgrundlage Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetz und -ordnungen, Kreis- und Gemeindeordnung NRW, Gesetz über das Verfahren bei Volksinitiative, Volksbegehren und Volksentscheid nebst Durchführungsverordnung

Zielgruppe Wahlberechtigte der v. g. Wahlen, Parteien, Wählergruppen und Einzelbewerber, Landes-, Stadt- und Gemeindewahlleiter, lokale und überregionale Medien, Öffentlichkeit

Ziele Sicherstellung der ordnungsgemäßen und rechtmäßigen Wahl-/Entscheidvorbereitung und -durchführung sowie Ermittlung und Feststellung der Wahl- bzw. Entscheidungsergebnisse

Teilergebnisplan Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.027,74	-35.000,00		-67.000,00		-75.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-36.027,74	-35.000,00		-67.000,00		-75.000,00
11	- Personalaufwendungen	36.463,13	44.169,00	44.558,00	45.449,00	46.358,00	47.285,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	35.607,22	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00
	• ADV-Produktionskosten	35.607,22	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	32.641,89	105.450,00	1.700,00	64.100,00	2.700,00	64.700,00
	• Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen	31.650,08	103.750,00		62.400,00	1.000,00	63.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	104.712,24	179.439,00	76.078,00	139.369,00	78.878,00	141.805,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	68.684,50	144.439,00	76.078,00	72.369,00	78.878,00	66.805,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	68.684,50	144.439,00	76.078,00	72.369,00	78.878,00	66.805,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	68.684,50	144.439,00	76.078,00	72.369,00	78.878,00	66.805,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	26.150,13	10.384,00	10.736,00	12.235,00	12.451,00	9.956,00
	• Verrechnung IT-System	526,72	548,00	655,00	635,00	667,00	701,00
	• Verrechnung Raumkosten	3.554,62	640,00	660,00	670,00	680,00	680,00
	• Verrechnung Versicherungen	227,00	197,00	472,00	674,00	876,00	1.078,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	21.841,79	8.999,00	8.949,00	10.256,00	10.228,00	7.497,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	94.834,63	154.823,00	86.814,00	84.604,00	91.329,00	76.761,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	94.834,63	154.823,00	86.814,00	84.604,00	91.329,00	76.761,00

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Europawahl

Die nächste Wahl zum Europäischen Parlament findet im Frühsommer 2029 statt.

Bundestagswahl

Die nächste Wahl zum Deutschen Bundestag findet zum Jahresanfang 2029 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 2030 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 Gemeindegewahlleiter und Aufsicht gemäß Kommunalwahlgesetz und -ordnung bei Stadt-/Gemeinde- und Bürgermeisterwahlen

Bürgerbegehren und -entscheide auf Kreisebene

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

Volksinitiative, Volksbegehren und Volksentscheid

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

Kennzahlen können in diesem Bereich nicht ermittelt werden.

3. Teilergebnisplan

TEP 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen

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 2027 sind die Kosten der Landtagswahl und in 2029 die Kosten der Bundestagswahl und Europawahl eingeplant.

Für diese Wahlen ist jeweils eine entsprechende Kostenerstattung vorgesehen (s. TEP 6).

4. Teilfinanzplan

./.

Gleich- stellungsstelle

Abteilung 0.6 Gleichstellungsstelle

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.6 Gleichstellungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-21.937,25	-15.870,00	-16.070,00	-16.080,00	-16.080,00	-16.090,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	92.727,29	71.864,00	72.400,00	75.374,00	76.566,00	74.127,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	32.651,91	31.442,00	31.682,00	31.895,00	32.200,00	32.519,00
D	Ergebnis	103.441,95	87.436,00	88.012,00	91.189,00	92.686,00	90.556,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,27	0,23	0,23	0,24	0,24	0,24
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-21.937,25	-15.870,00	-16.070,00	-16.080,00	-16.080,00	-16.090,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	92.727,29	71.864,00	72.400,00	75.374,00	76.566,00	74.127,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	32.651,91	31.442,00	31.682,00	31.895,00	32.200,00	32.519,00
D	Ergebnis	103.441,95	87.436,00	88.012,00	91.189,00	92.686,00	90.556,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,27	0,23	0,23	0,24	0,24	0,24
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K020-01 Quote der mit Frauen nachbesetzten Leitungspositionen	50 %	50 %	50 %
K020-02 Anteil der extern ausgeschriebenen und mit Frauen besetzten technischen Stellen	38 %	30 %	30 %
K020-03 Anzahl der Männer in verwaltenden Ausbildungsberufen	8	11	11
K020-04 Anzahl der teilzeitbeschäftigten Führungskräfte	17	20	20
K020-05 Teilnahme an Personalauswahlverfahren	17	20	20

Teilergebnisplan Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.631,12	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
	• Projekt "Anonyme Spurensicherung"		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	• Projekt "GewaltHalt"	-13.631,12	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.706,13					
	• Projekt "Anonyme Spurensicherung"	-6.506,13					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-20.337,25	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
11	- Personalaufwendungen	60.439,43	59.700,00	60.291,00	61.497,00	62.727,00	63.982,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	939,24	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	404,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.417,46	24.290,00	24.290,00	24.290,00	24.290,00	24.290,00
	• Projekt "Anonyme Spurensicherung"	6.506,13	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	• Projekt "GewaltHalt"	13.631,12	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.200,13	85.750,00	86.341,00	87.547,00	88.777,00	90.032,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	65.862,88	70.750,00	71.341,00	72.547,00	73.777,00	75.032,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	65.862,88	70.750,00	71.341,00	72.547,00	73.777,00	75.032,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00					
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	1,00					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	65.863,88	70.750,00	71.341,00	72.547,00	73.777,00	75.032,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.600,00	-870,00	-1.070,00	-1.080,00	-1.080,00	-1.090,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-1.600,00	-870,00	-1.070,00	-1.080,00	-1.080,00	-1.090,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	39.178,07	17.556,00	17.741,00	19.722,00	19.989,00	16.614,00
	• Verrechnung IT-System	1.054,23	1.096,00	1.310,00	1.271,00	1.334,00	1.401,00
	• Verrechnung Raumkosten	5.486,98	3.690,00	3.750,00	3.800,00	3.840,00	3.890,00
	• Verrechnung Versicherungen	349,00	606,00	572,00	774,00	976,00	1.178,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	32.287,86	12.164,00	12.109,00	13.877,00	13.839,00	10.145,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	103.441,95	87.436,00	88.012,00	91.189,00	92.686,00	90.556,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	103.441,95	87.436,00	88.012,00	91.189,00	92.686,00	90.556,00

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 2024 mit einer Quote von 50 % exakt erreicht. Die Quote von 30 % Frauen bei der Besetzung extern ausgeschriebener technischer Stellen konnte mit 38 % sogar übertroffen werden. Dies zeigt, dass die Maßnahmen aus dem aktuellen und den früheren Gleichstellungsplänen sich bewähren. Die Anzahl der teilzeitbeschäftigten Führungskräfte lag in 2024 bei 17 Personen.

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:

- Koordination der Erstellung und Fortschreibung des Gleichstellungsplans gem. LGG
- Mitwirkung bei sozialen, organisatorischen und personellen Maßnahmen, einschließlich Stellenausschreibungen, Auswahlverfahren, Beförderungen, Höhergruppierungen und Personalentwicklungsmaßnahmen
- Mitwirkung in Gremien (z. B. Betriebliches Gesundheitsmanagement)
- Beratung und Unterstützung der Beschäftigten in Fragen der Gleichstellung

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, etc.)
- Koordination des Runden Tisches gegen Häusliche Gewalt ("GewaltHalt") im Kreis Gütersloh und der Anonymen Spurensicherung nach sexualisierter Gewalt ("ASS")

3. Teilergebnisplan

TEP 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen, TEP 6 Kostenerstattung und Kostenumlagen, TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 2, TEP 6, TEP 16 - davon Projekt "Anonyme Spurensicherung"

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) als auch dazugehörige Kostenerstattungen (TEP 2, TEP 6) in gleicher Höhe vorgesehen sind. Die Fördermittel sind in 2025 aus dem TEP 6 in den TEP 2 umgeplant worden.

TEP 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen, TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 2, TEP 16 - davon Projekt "GewaltHalt"

Hier wird 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.

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-456.438,06	-475.786,00	-497.658,00	-500.772,00	-503.938,00	-507.177,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	909.277,92	849.647,00	857.736,00	880.917,00	897.320,00	899.665,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	88.586,44	84.307,00	87.173,00	87.412,00	88.285,00	89.187,00
D	Ergebnis	541.426,30	458.168,00	447.251,00	467.557,00	481.667,00	481.675,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,42	1,20	1,18	1,23	1,27	1,27
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-456.438,06	-475.786,00	-497.658,00	-500.772,00	-503.938,00	-507.177,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	909.277,92	849.647,00	857.736,00	880.917,00	897.320,00	899.665,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	88.586,44	84.307,00	87.173,00	87.412,00	88.285,00	89.187,00
D	Ergebnis	541.426,30	458.168,00	447.251,00	467.557,00	481.667,00	481.675,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,42	1,20	1,18	1,23	1,27	1,27
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 Kaczynski		
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. 8 % 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 2024	Plan 2025	Plan 2026
Prüfung und Beratung des Kreises:				
K025-01 Prüfungsquote der Produktprüfungen		0,75 %	8 %	8 %
Prüfung und Beratung Dritter:				
K025-02 Kostenerstattung Dritter		45,74 %	49,5 %	51,3 %

Teilergebnisplan Produkt 025 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-311.218,56	-325.156,00	-341.450,00	-341.450,00	-341.450,00	-341.450,00
	• Erstattung v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	-275.911,47	-294.200,00	-304.500,00	-304.500,00	-304.500,00	-304.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-311.218,56	-325.156,00	-341.450,00	-341.450,00	-341.450,00	-341.450,00
11	- Personalaufwendungen	778.870,48	799.244,00	811.231,00	827.456,00	844.007,00	860.887,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.234,25	18.993,00	19.943,00	19.943,00	19.943,00	19.943,00
	• ADV-Produktionskosten	3.234,25	6.143,00	4.893,00	4.893,00	4.893,00	4.893,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.839,76	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.160,24	32.900,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	839.104,73	852.317,00	865.254,00	881.479,00	898.030,00	914.910,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	527.886,17	527.161,00	523.804,00	540.029,00	556.580,00	573.460,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	527.886,17	527.161,00	523.804,00	540.029,00	556.580,00	573.460,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-6,00					
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	-6,00					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	527.880,17	527.161,00	523.804,00	540.029,00	556.580,00	573.460,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-145.219,50	-150.630,00	-156.208,00	-159.322,00	-162.488,00	-165.727,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-1.880,00	-1.030,00	-1.030,00	-1.040,00	-1.040,00	-1.050,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-129.032,00	-149.600,00	-155.178,00	-158.282,00	-161.448,00	-164.677,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	158.765,63	81.637,00	79.655,00	86.850,00	87.575,00	73.942,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	13.292,00	9.760,00	8.731,00	10.253,00	10.221,00	7.041,00
	• Verrechnung IT-System	6.323,83	6.030,00	7.858,00	7.625,00	8.006,00	8.406,00
	• Verrechnung Raumkosten	18.365,36	22.020,00	22.290,00	22.560,00	22.850,00	23.150,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.669,00	3.184,00	3.002,00	3.204,00	3.406,00	3.608,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	117.115,44	40.643,00	37.774,00	43.208,00	43.092,00	31.737,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	541.426,30	458.168,00	447.251,00	467.557,00	481.667,00	481.675,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	541.426,30	458.168,00	447.251,00	467.557,00	481.667,00	481.675,00

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) bis 31.12.2026
- VHS Verl / Harsewinkel / Schloß Holte-Stukenbrock
- Städte Versmold, Halle (Westf.) und Borgholzhausen (vor Auftragsvergaben)

Prüfung und Beratung Dritter ohne Kostenerstattung

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

Die Zahlungsabwicklung ist mindestens einmal jährlich unvermutet zu prüfen.

In die laufende Vergabeprüfung werden in Ausübung pflichtgemäßen Ermessens Aufträge ab 50.000 € netto einbezogen.

Zur Beratung und Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit, zur laufenden Prüfung der Finanzbuchhaltung und zur Vorbereitung der Jahresabschlussprüfung nimmt die Revision in den über 130 Produkten des Kreises unterjährige Produktprüfungen vor. Dazu erfolgt eine risikoorientierte Prüfungsplanung. Da weitere Produkte, neue Organisationseinheiten sowie jährliche Testatprüfungen für Bund, Land und LWL hinzugekommen sind, wurde die Kennzahl ab 2025 auf 8 % angepasst.

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

TEP 6 Kostenerstattungen und Umlagen von Gemeinden

TEP 6 - davon Erstattung v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden

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 die Aufgabe übertragen, die durch die Submissionsstelle des Kreises für die Städte Borgholzhausen, Versmold und Halle (Westf.) durchgeführten Vergabeverfahren vor Auftragsvergabe zu prüfen (DS-Nr.: 4948).

Wie bereits im Jahr 2025 wird auch für 2026 und die Folgejahre mit Mehreinnahmen aus Prüfungshonoraren gerechnet. Daneben finden sich in dieser Position Personalkostenerstattungen für die Tätigkeiten für das Institut der Rechnungsprüfer wieder.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

TEP 13 - davon ADV-Produktionskosten

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

4. Teilfinanzplan

/.

Dezernat 1

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

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-29.119.885,58	-21.266.321,00	-21.575.800,00	-22.223.013,00	-22.180.579,00	-20.735.981,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	34.442.544,10	29.621.037,00	29.675.987,00	30.985.070,00	30.848.409,00	28.136.976,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	16.728.828,08	17.374.676,00	17.926.016,00	18.125.536,00	18.312.467,00	18.526.666,00
D	Ergebnis	22.051.486,60	25.729.392,00	26.026.203,00	26.887.593,00	26.980.297,00	25.927.661,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	57,96	67,62	68,40	70,67	70,91	68,14
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Abteilung 1.0 Dezernent 1

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	213.843,53	165.397,00	166.754,00	173.165,00	175.992,00	171.510,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	18.980,22	17.131,00	18.114,00	18.387,00	18.834,00	19.277,00
D	Ergebnis	232.823,75	182.528,00	184.868,00	191.552,00	194.826,00	190.787,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,61	0,48	0,49	0,50	0,51	0,50
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Abteilung 1.2 Personal und Organisation

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-16.531.079,09	-7.346.008,00	-6.634.542,00	-7.161.966,00	-6.915.684,00	-5.257.755,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	27.350.143,34	23.073.725,00	22.914.997,00	24.072.506,00	23.800.959,00	20.991.081,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.910.809,83	1.575.354,00	1.609.952,00	1.609.589,00	1.614.288,00	1.619.194,00
D	Ergebnis	12.729.874,08	17.303.071,00	17.890.407,00	18.520.129,00	18.499.563,00	17.352.520,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	33,46	45,48	47,02	48,68	48,62	45,61
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-1.333.178,13	-1.190.207,00	-1.616.706,00	-1.598.005,00	-1.656.793,00	-1.718.188,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	3.045.566,04	2.859.940,00	3.036.487,00	3.101.293,00	3.162.474,00	3.215.115,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.747.438,49	2.960.969,00	3.641.726,00	3.611.700,00	3.663.563,00	3.720.081,00
D	Ergebnis	4.459.826,40	4.630.702,00	5.061.507,00	5.114.988,00	5.169.244,00	5.217.008,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	11,72	12,17	13,30	13,44	13,59	13,71
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-10.586.427,38	-12.011.933,00	-12.571.963,00	-12.704.192,00	-12.842.866,00	-12.988.268,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.133.645,47	2.133.049,00	2.151.657,00	2.198.828,00	2.241.967,00	2.276.096,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	11.304.816,91	12.077.719,00	11.925.408,00	12.104.753,00	12.232.611,00	12.382.794,00
D	Ergebnis	2.852.035,00	2.198.835,00	1.505.102,00	1.599.389,00	1.631.712,00	1.670.622,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	7,50	5,78	3,96	4,20	4,29	4,39
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Abteilung 1.5 Finanzen

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-4.069.200,98	-718.173,00	-752.589,00	-758.850,00	-765.236,00	-771.770,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.699.345,72	1.388.926,00	1.406.092,00	1.439.278,00	1.467.017,00	1.483.174,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	746.782,63	743.503,00	730.816,00	781.107,00	783.171,00	785.320,00
D	Ergebnis	-1.623.072,63	1.414.256,00	1.384.319,00	1.461.535,00	1.484.952,00	1.496.724,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-4,27	3,72	3,64	3,84	3,90	3,93
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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

Kreis Gütersloh

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

Produktinformation
Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernent 1

Verantwortliche Person(en)

Andreas Poppenborg

Stellenplanauszug
Ist 2024
Plan 2025
Plan 2026

Stellenanteile Produkt 720

1,5

1,5

1,5

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

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	141.670,66	140.858,00	142.356,00	145.204,00	148.107,00	151.070,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	862,95	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.784,50	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	146.318,11	145.618,00	147.116,00	149.964,00	152.867,00	155.830,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	146.318,11	145.618,00	147.116,00	149.964,00	152.867,00	155.830,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	146.318,11	145.618,00	147.116,00	149.964,00	152.867,00	155.830,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	146.318,11	145.618,00	147.116,00	149.964,00	152.867,00	155.830,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	86.505,64	36.910,00	37.752,00	41.588,00	41.959,00	34.957,00
	• Verrechnung IT-System	1.580,96	1.096,00	1.965,00	1.906,00	2.001,00	2.102,00
	• Verrechnung Raumkosten	11.877,81	10.820,00	10.960,00	11.090,00	11.240,00	11.380,00
	• Verrechnung Versicherungen	874,00	455,00	429,00	631,00	833,00	1.035,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	72.172,87	24.539,00	24.398,00	27.961,00	27.885,00	20.440,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	232.823,75	182.528,00	184.868,00	191.552,00	194.826,00	190.787,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	232.823,75	182.528,00	184.868,00	191.552,00	194.826,00	190.787,00

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-16.531.079,09	-7.346.008,00	-6.634.542,00	-7.161.966,00	-6.915.684,00	-5.257.755,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	27.350.143,34	23.073.725,00	22.914.997,00	24.072.506,00	23.800.959,00	20.991.081,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.910.809,83	1.575.354,00	1.609.952,00	1.609.589,00	1.614.288,00	1.619.194,00
D	Ergebnis	12.729.874,08	17.303.071,00	17.890.407,00	18.520.129,00	18.499.563,00	17.352.520,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	33,46	45,48	47,02	48,68	48,62	45,61
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile 1.2	27,25	29,25	27,50
- davon Personalgestellungen	2,75	2,75	1,75

Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste					
Abteilung	1.2	Personal und Organisation					
Produkt	003	Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-25.407,87	-18.750,00	-19.624,00	-20.016,00	-20.416,00	-20.824,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	350.527,06	426.256,00	435.289,00	449.003,00	456.952,00	453.075,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	82.580,02	181.638,00	185.697,00	185.706,00	186.381,00	187.077,00
D	Ergebnis	407.699,21	589.144,00	601.362,00	614.693,00	622.917,00	619.328,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,07	1,55	1,58	1,62	1,64	1,63
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste					
Abteilung	1.2	Personal und Organisation					
Produkt	017	Personalwesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-500.072,35	-364.204,00	-497.400,00	-502.480,00	-507.639,00	-512.879,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	3.113.380,62	3.172.959,00	3.495.111,00	3.593.497,00	3.657.469,00	3.650.490,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.296.686,45	1.389.774,00	1.419.681,00	1.419.107,00	1.422.929,00	1.426.937,00
D	Ergebnis	3.909.994,72	4.198.529,00	4.417.392,00	4.510.124,00	4.572.759,00	4.564.548,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	10,28	11,03	11,61	11,85	12,02	12,00
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste					
Abteilung	1.2	Personal und Organisation					
Produkt	018	Erstattungshaushalt Personal					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-241.078,05	-247.905,00	-155.802,00	-159.813,00	-162.511,00	-164.122,00

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	255.674,28	247.905,00	155.802,00	159.813,00	162.511,00	164.122,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen						
D	Ergebnis	14.596,23					
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,04					
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-14.932.268,00	-5.878.149,00	-5.365.466,00	-6.124.157,00	-6.058.618,00	-4.505.930,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	22.189.918,26	17.972.674,00	18.079.674,00	19.374.100,00	19.297.100,00	16.625.099,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	524.554,36					
D	Ergebnis	7.782.204,62	12.094.525,00	12.714.208,00	13.249.943,00	13.238.482,00	12.119.169,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	20,45	31,79	33,42	34,82	34,79	31,85
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-832.252,82	-837.000,00	-596.250,00	-355.500,00	-166.500,00	-54.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.440.643,12	1.253.931,00	749.121,00	496.093,00	226.927,00	98.295,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	6.989,00	3.942,00	4.574,00	4.776,00	4.978,00	5.180,00
D	Ergebnis	615.379,30	420.873,00	157.445,00	145.369,00	65.405,00	49.475,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,62	1,11	0,41	0,38	0,17	0,13
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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

Personal und Organisation

Verantwortliche Person(en)

N. N.

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	273.800,57	394.840,00	395.772,00	403.688,00	411.762,00	419.997,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.962,31	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
	• ADV-Produktionskosten	1.962,31	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	53,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.420,58	133.265,00	133.265,00	133.265,00	133.265,00	133.265,00
	• Kosten für Organisationsuntersuchungen	61.470,01	125.320,00	125.320,00	125.320,00	125.320,00	125.320,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	339.236,46	566.315,00	567.247,00	575.163,00	583.237,00	591.472,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	339.236,46	566.315,00	567.247,00	575.163,00	583.237,00	591.472,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	339.236,46	566.315,00	567.247,00	575.163,00	583.237,00	591.472,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	339.236,46	566.315,00	567.247,00	575.163,00	583.237,00	591.472,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-25.407,87	-18.750,00	-19.624,00	-20.016,00	-20.416,00	-20.824,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-22.497,87	-18.750,00	-19.624,00	-20.016,00	-20.416,00	-20.824,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	93.870,62	41.579,00	53.739,00	59.546,00	60.096,00	48.680,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	755,00	962,00	916,00	1.076,00	1.072,00	739,00
	• Verrechnung IT-System	7.322,16	4.386,00	8.513,00	8.260,00	8.673,00	9.107,00
	• Verrechnung Raumkosten	8.511,97	4.640,00	4.780,00	4.840,00	4.900,00	4.960,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.310,00	1.137,00	929,00	1.131,00	1.333,00	1.535,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	75.971,49	30.454,00	38.601,00	44.239,00	44.118,00	32.339,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	407.699,21	589.144,00	601.362,00	614.693,00	622.917,00	619.328,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	407.699,21	589.144,00	601.362,00	614.693,00	622.917,00	619.328,00

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 2026 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

TEP 11 Personalaufwendungen

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind 2,00 weitere Stellen ab 2025 enthalten, davon 1,0 Stellenneugründung und 1,0 Stelle durch interne Verschiebung (ATZ-Stelle) (vgl. Stellenplanentwurf 2025). Die Aufwendungen sind in 2025 anteilig und ab 2026 voll veranschlagt. Eine der beiden neuen Stellen wurde ab dem Haushaltsjahr 2026 in das Produkt 017 verlagert.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der IT-Ansatz ist ab dem Haushaltsjahr 2025 aufgrund der Anschaffung eines neuen IT-Fachverfahrens angepasst worden.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personal und Organisation

Verantwortliche Person(en)

N. N.

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K017-01 Anzahl Zahlfälle pro MA (d. Personalabrechnung) pro Monat	499	480	480
K017-02 Anzahl der Personalauswahlverfahren, davon:	185	180	180
- intern	35	60	60
- extern	150	120	120
K017-03 Anzahl der Stellenbewertungen	70	90	90
K017-04 Ausbildungsquote (Stand jeweils 31.12.)	6,4 %	6 %	6 %

Teilergebnishaushalt Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.415,53					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-31.531,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-47.946,53					
11	- Personalaufwendungen	2.532.319,29	2.939.929,00	3.257.444,00	3.320.893,00	3.385.613,00	3.451.625,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	323.773,69	360.770,00	360.512,00	360.512,00	360.512,00	360.512,00
	• ADV-Produktionskosten	322.341,21	360.770,00	360.512,00	360.512,00	360.512,00	360.512,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.807,45	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00
15	- Transferaufwendungen	40.462,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	803.450,63	841.860,00	856.860,00	856.860,00	856.860,00	856.860,00
	• Ausbildungskosten	116.326,13	292.000,00	292.000,00	292.000,00	292.000,00	292.000,00
	• Fortbildungskosten	516.230,29	492.000,00	492.000,00	492.000,00	492.000,00	492.000,00
	• Kosten Nachrufe, Kranzspenden, u. a.	17.246,32	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.702.813,06	4.193.409,00	4.525.666,00	4.589.115,00	4.653.835,00	4.719.847,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	3.654.866,53	4.193.409,00	4.525.666,00	4.589.115,00	4.653.835,00	4.719.847,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	3.654.866,53	4.193.409,00	4.525.666,00	4.589.115,00	4.653.835,00	4.719.847,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	3.654.866,53	4.193.409,00	4.525.666,00	4.589.115,00	4.653.835,00	4.719.847,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-452.125,82	-364.204,00	-497.400,00	-502.480,00	-507.639,00	-512.879,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-200.660,00	-213.980,00	-324.400,00	-326.020,00	-327.650,00	-329.290,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-226.003,32	-150.224,00	-173.000,00	-176.460,00	-179.989,00	-183.589,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	707.254,01	369.324,00	389.126,00	423.489,00	426.563,00	357.580,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	17.923,00	18.026,00	7.971,00	9.358,00	9.328,00	6.426,00
	• Verrechnung IT-System	35.835,29	40.026,00	55.664,00	54.008,00	56.708,00	59.544,00
	• Verrechnung Raumkosten	65.899,39	70.910,00	71.740,00	72.620,00	73.540,00	74.510,00
	• Verrechnung Versicherungen	24.458,00	25.358,00	24.055,00	24.257,00	24.459,00	24.661,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	563.138,33	215.004,00	229.696,00	263.246,00	262.528,00	192.439,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	3.909.994,72	4.198.529,00	4.417.392,00	4.510.124,00	4.572.759,00	4.564.548,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	3.909.994,72	4.198.529,00	4.417.392,00	4.510.124,00	4.572.759,00	4.564.548,00

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

Schwerpunkte für das Jahr 2026 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 von 6 % aufrechterhalten bleiben.

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 2026 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

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

Das Ergebnis 2024 ist auf die anteilige Auflösung einer Rückstellung zurückzuführen.

TEP 11 Personalaufwendungen

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind im ab 2024 zusätzliche 2,75 Stellen, von denen eine 0,75 Stelle bis 2025 befristet ist, enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Im Ansatz ab 2025 sind weitere 3,0 Stellen enthalten, davon 1,0 Stellenneugründung und 2,0 Stellen durch interne Verschiebung (ATZ-Stellen) (vgl. Stellenplanentwurf 2025). Die Personalaufwendungen hierfür sind in 2025 nur anteilig veranschlagt. Ab dem Haushaltsjahr 2026 ist hier eine weitere Stelle veranschlagt, die aus dem Produkt 003 verschoben wurde.

TEP 15 Transferaufwendungen

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

TEP 16 Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Ab 2026 wurde der Ansatz für die Notfallkinderbetreuung i.H.v. 15.000 € vom Produkt 023 in den TEP 16 im Produkt 017 verschoben.

TEP 16 - davon Ausbildungskosten

Der Ansatz wurde ab 2024 aufgrund gesteigerter Ausbildungszahlen ebenfalls erhöht. Zusätzlich werden neue Studiengänge implementiert.

TEP 16 - davon Fortbildungskosten

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.

TEP 27 Erträge aus interner Leistungsbeziehung

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)

N. N.

Beschreibung

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

Leistungsbeschreibung/Kennzahl

Ist 2024

Plan 2025

Plan 2026

K018-01 Personalkosten für das gesamte Produkt (in T€) (TEP 11 und 28 c)	255,7	247,9	155,8
- davon Personalkosten GEG GmbH (in T€)	168,7	144,3	52,2
- davon Personalkosten KSB (in T€)	55,5	70,0	70,0
- davon Personalkosten pro Wirtschaft GT GmbH (in T€)	31,4	33,6	33,6

Teilergebnishaushalt Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-241.078,05	-247.905,00	-155.802,00	-159.813,00	-162.511,00	-164.122,00
	• GEG mbH, pro Wirtschaft GT GmbH	-184.627,75	-177.905,00	-85.802,00	-88.413,00	-89.683,00	-89.838,00
	• Kreissportbund	-56.450,30	-70.000,00	-70.000,00	-71.400,00	-72.828,00	-74.284,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-241.078,05	-247.905,00	-155.802,00	-159.813,00	-162.511,00	-164.122,00
11	- Personalaufwendungen	222.088,09	241.800,00	149.500,00	152.772,00	155.486,00	158.641,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	222.088,09	241.800,00	149.500,00	152.772,00	155.486,00	158.641,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-18.989,96	-6.105,00	-6.302,00	-7.041,00	-7.025,00	-5.481,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-18.989,96	-6.105,00	-6.302,00	-7.041,00	-7.025,00	-5.481,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-18.989,96	-6.105,00	-6.302,00	-7.041,00	-7.025,00	-5.481,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	33.586,19	6.105,00	6.302,00	7.041,00	7.025,00	5.481,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	33.586,19	6.105,00	6.302,00	7.041,00	7.025,00	5.481,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	14.596,23					
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	14.596,23					

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

TEP 6, 11 und 28 Personalgestellungen für Dritte

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

Der Ansatz reduziert sich ab 2026 durch den Abbau von 1,0 Stellen (vgl. Stellenplanentwurf 2026).

Die entsprechenden Erstattungen werden in der Teilergebnisposition 6 veranschlagt.

4. Teilfinanzplan

./.

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)

N. N.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K600-01 Umlagerelevantes Personalkostenbudget (ohne Rückstellungen)	77,4 Mio. €	82,4 Mio. €	84,4 Mio. €
K600-02 Personalkosten (vgl. K600-01) pro Einwohner	207,54 €	216,90 €	222,12 €
Berechnungsgrundlage: Einwohner zum...	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
	372.938	380.000	380.000
*Aufgrund der Veränderungsliste für den Haushalt 2025 wurde die Kennzahl "Plan 2025" angepasst.			

Teilergebnishaushalt Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.009.867,68	-98.587,00	-96.564,00	-160.607,00	-109.947,00	-8.580,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.898.550,32					
	• Herabsetzung Beihilferückstellung Beamte	-672.655,00					
	• Herabsetzung Pensionsrückstellung Beamte	-1.652.219,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-4.908.418,00	-98.587,00	-96.564,00	-160.607,00	-109.947,00	-8.580,00
11	- Personalaufwendungen	2.658.864,22	4.625.423,00	4.240.955,00	4.931.277,00	4.884.461,00	3.463.259,00
	• Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	1.342.602,00	2.771.426,00	2.480.995,00	3.020.328,00	2.980.689,00	1.872.349,00
	• Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	897.591,87	1.025.000,00	1.048.500,00	1.048.500,00	1.048.500,00	1.048.500,00
	• Zuführung Beihilferückstellung für Beamte	266.850,00	828.997,00	711.460,00	862.449,00	855.272,00	542.410,00
12	- Versorgungsaufwendungen	19.531.054,04	13.347.251,00	13.838.719,00	14.442.823,00	14.412.639,00	13.161.840,00
	• Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	1.681.124,81	1.345.000,00	1.368.500,00	1.368.500,00	1.368.500,00	1.368.500,00
	• Beiträge zu den Versorgungskassen Beamte	8.302.109,23	8.870.000,00	9.630.000,00	9.630.000,00	9.630.000,00	9.630.000,00
	• Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	2.215.730,00	1.146.099,00	1.038.533,00	1.255.111,00	1.248.995,00	797.472,00
	• Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	7.332.090,00	1.986.152,00	1.801.686,00	2.189.212,00	2.165.144,00	1.365.868,00
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	524.554,36					
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.714.472,62	17.972.674,00	18.079.674,00	19.374.100,00	19.297.100,00	16.625.099,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	17.806.054,62	17.874.087,00	17.983.110,00	19.213.493,00	19.187.153,00	16.616.519,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	17.806.054,62	17.874.087,00	17.983.110,00	19.213.493,00	19.187.153,00	16.616.519,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	17.806.054,62	17.874.087,00	17.983.110,00	19.213.493,00	19.187.153,00	16.616.519,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-10.023.850,00	-5.779.562,00	-5.268.902,00	-5.963.550,00	-5.948.671,00	-4.497.350,00
	• Erlöse aus Verrechnung Zuschläge Beamte Option	-626.438,00	-677.539,00	-584.738,00	-686.661,00	-684.479,00	-471.532,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	7.782.204,62	12.094.525,00	12.714.208,00	13.249.943,00	13.238.482,00	12.119.169,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	7.782.204,62	12.094.525,00	12.714.208,00	13.249.943,00	13.238.482,00	12.119.169,00

Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

Auf die als Anlage beigefügten Erläuterungen wird verwiesen.

Produkt 600 – Erläuterungen für den Haushalt 2026

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 2026 wie folgt dargestellt:

TEP 11:	127,51 Mio. €
TEP 12:	13,84 Mio. €
Erstattungsleistungen an Gemeinden für abgeordnete Mitarbeitende	0,10 Mio. €
Gesamt:	141,45 Mio. €

Somit ergeben sich für das Haushaltsjahr 2026 Gesamtaufwendungen in Höhe von 141,45 Mio. €. Das ist gegenüber dem Vorjahr ein Zuwachs um rd. 5,44 Mio. €. Die wesentlichen Gründe für diesen Anstieg ist der bereits beschlossene Stellenaufbau im Rettungsdienst sowie in der Jugendhilfe sowie die feststehende Tarifsteigerung für die Beschäftigten sowie die voraussichtliche Besoldungserhöhung für die Beamten. Die Details können den nachfolgenden Ausführungen entnommen werden.

Die im Kreishaushalt 2026 veranschlagten Personalkosten stellen sich wie folgt dar:

	2025	2026	Abweichung
Personalaufwendungen insgesamt (TEP 11)	122.561.643	127.509.468	4.947.825
Versorgungsaufwendungen insgesamt (TEP 12)	13.347.251	13.838.719	491.468
Erstattungsleistungen an Gemeinden für abgeordnete Mitarbeitende (Produkte 201 Sozialpsychiatrische Hilfen, 208 Amts- und gerichts-ärztl. Gutachten, Stellungnahmen)	103.000	103.000	0
Gesamte Aufwendungen Personal	136.011.894	141.451.187	5.439.293
davon			
Zuführung Personalarückstellungen	3.950.423	3.292.455	-657.968
Zuführung für Versorgungsempfänger und Beihilferückstellungen	3.132.251	2.840.219	-292.032
	7.082.674	6.132.674	-950.000
monetäre Personalaufwendungen	128.929.220	135.318.513	6.389.293
davon finanziert über			
Gebührenhaushalt 050 (Rettungsdienst) und 072 (Schlacht-tier- und Fleischuntersuchung)	26.066.935	29.406.771,00	3.339.836
Verrechnung Zuschläge Versorgung Beamte TEP 12	0	0	0
	26.066.935	29.406.771	3.339.836
Zwischensumme Personal abzgl. GebührenHH	102.862.285	105.911.742	3.049.457
Personalkostenerstattungen			
Produkt 018 (Erstattungs-haushalt) u.a.	-363.161,00	-289.802,00	73.359
Personalkosten Option Jobcenter (ohne RSt) (KSt12262)	-19.998.971	-21.217.203	-1.218.232
Drittfinanzierte Personalkosten Option Jobcenter (KSt 12261)	-79.000	0	79.000
Personalkosten I (Umlagefinanziert)	82.421.153	84.404.737	1.983.584
davon Jugendhilfe			
Jugendhilfe einschl. Verrechnung Zuschläge	8.946.714	10.494.214	1.547.500
Verrechnung Zuschläge Beamte Versorgungsaufwand TEP 12	1.218.222	1.090.707	-127.515
	10.164.936	11.584.921	1.419.985
Personalkosten II (allg. Kreisumlage)	72.256.217	72.819.816	563.599

Personalarückstellungen

Erstattung Personalarückstellungen	-98.587	-96.564	2.023
Herabsetzung Personalarückstellung	-837.000	-596.250	240.750
Zuführung Personalarückstellungen	3.950.423	3.292.455	-657.968
Zuführung für Versorg.empf. u. Beihilferückstellungen	3.132.251	2.840.219	-292.032
	7.082.674	6.132.674	-950.000
Nettobelastung aus Personalarückstellungen	6.147.087	5.439.860	-707.227
Geb-HH Verrechnung Zuschläge Beamte	932.692	840.266	-92.426
Jobcenter - Verrechnung Zuschläge Beamte Option	677.537	584.738	-92.799
Jugendhilfe - Verrechnung Zuschläge Beamte	356.316	293.758	-62.558
Nettobel. abzgl. Verrechnungen	4.180.542	3.721.098	-459.444
Gesamtbetrachtung Personalkosten II	76.436.759	76.540.914	104.155

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 28 Verrechnung Zuschläge Beamte bzw. Verrechnung Zuschläge Beamte Option 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 28 Verrechnung Zuschläge Beamte bzw. Verrechnung Zuschläge Beamte Option). 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 2026**Besoldungs- und Tarifentwicklung**

Der zurzeit geltende Tarifvertrag für die tariflich Beschäftigten sieht ab dem 01.05.2026 eine Tarifsteigerung von 2,8 % (2. Stufe der Erhöhung) für den Angestelltenbereich vor. Im Beamtenbereich ist in Anlehnung an die 1. Stufe des Tarifabschlusses eine Besoldungserhöhung von 3,0 % ab dem 01.04.2026 kalkuliert worden.

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

MERHKOSTEN

	Mio. €
- Stellenmehrbedarf	3,59
- Stellenabbau inkl. kw-Vermerke	-1,27
- Kalkulierte Tarifierhöhung Tarifbeschäftigte inkl. LOB	2,47
- Kalkulierte Erhöhung Beamtenbesoldung inkl. LOB	0,29
- Erhöhung Beihilfe u. Beiträge zur Versorgungskasse	0,81
- Erhöhung der Ausbildungsplätze	0,30
- Sonstiges (u.a. in 2025 nur anteilig geplante PK wg. unterjähriger Besetzung)	0,20
SUMME	6,39

Stellenmehrbedarf bzw. Stellenabbau

Im Saldo erfolgt im Stellenplanentwurf 2026 ein Aufbau an Planstellen um insgesamt 59,5. Dieser Aufbau resultiert auf Grund der bereits beschlossenen Mehrbedarfe im Bevölkerungsschutz (insb. Rettungsdienst). Die beschlossenen 16,75 Stellengründungen in der Jugendhilfe wurden, wie politisch beschlossen an anderer Stelle durch einen Stellenabbau kompensiert (DS-Nr. 6399, 6399/2). Nähere Details zum Stellenbedarf bzw. Stellenabbau sind aus Anlage 1 und Anlage 2 des Stellenplanentwurfs 2026 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. Weitere Vorlagen zur Erläuterung der Stellenmehrbedarfe werden im Rahmen der politischen Haushaltsplanberatungen veröffentlicht. Zusätzlich wurden einige Stellenmehrbedarfe, wie in den Vorjahren, für das Haushaltsjahr 2026 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 (KVW). 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 2026 der KVW erhöht sich der Ansatz um 760 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 2026 wurde ein Gutachten zugrunde gelegt, welches die voraussichtlichen Werte zum 31.12.2025 und zum 31.12.2026 abbildet.

Die für die Haushaltsplanung 2026 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 Besoldungserhöhung im Jahr 2025 ergebenden Veränderungen wurden aufgrund der außergewöhnlichen Höhe in Anwendung von § 37 Abs. 2 KomHVO ratierlich über die Jahre 2026 - 2028 verteilt, um eine möglichst gleichbleibende Belastung der allgemeinen Kreisumlage zu erreichen. Diese Systematik wird seitdem beibehalten und wird auch für 2026, d.h. ratierliche Verteilung auf die Jahre 2027-2029 angewendet.

Aufgrund der vorgenommenen Prognoseberechnung zum Stichtag 31.12.2025 sowie zum 31.12.2026 ergeben sich für das Haushaltsjahr 2026 folgende Teilwerte für die **Pensionsverpflichtungen** (inkl. Jobcenter).

31.12.2025	31.12.2026	Veränderung
152.470.538 €	160.577.472 €	8.106.934 €

Aufgrund der vorgenommenen Prognoseberechnung zum Stichtag 31.12.2025 sowie zum 31.12.2026 ergeben sich für das Haushaltsjahr 2026 folgende Teilwerte für die **Beihilfeverpflichtungen** (inkl. Jobcenter):

31.12.2025	31.12.2026	Veränderung
46.489.298 €	47.736.273 €	1.246.975 €

Im Rahmen einer Prognoseberechnung wurde die Entwicklung der **Altersteilzeitrückstellung** für das Jahr 2026 ermittelt. Diese stellt sich wie folgt dar:

Stand 01.01.2026	973.084€
Entnahme 2026	596.250 €
Zuführung 2026	100.000 €
Stand 31.12.2026	476.834 €

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

Zuführungen Pensions- und Beihilferückstellungen, Altersteilzeit: 6,13 Mio. €

Produkt	TEP	Summe
600	11 davon Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	2.480.995 €
600	11 davon Zuführung Beihilferückstellung für Beamte	711.460 €
600	12 davon Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	1.038.533 €
600	12 davon Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	1.801.686 €
603	11 davon Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	100.000 €
Gesamt 2026		6.132.674 €
Vorjahr 2025		7.082.674 €
Veränderung		-950.000 €

Erstattung / Herabsetzung Pensions- und Beihilferückstellungen, Altersteilzeit: 0,69 Mio. €

Produkt	TEP	Summe
600	6	-96.564 €
600	7	- €
603	7	-596.250 €
Gesamt 2026		-692.814 €
Vorjahr 2025		-935.587 €
Veränderung		242.773 €

Zu den übrigen TEP's ergeben sich folgende Erläuterungen:

TEP 6

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

TEP 11 davon Beihilfen, Unterstützungen und dgl.

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

TEP 12 davon Beiträge zu den Versorgungskassen Beamte

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

TEP 12 davon Beihilfen, Unterstützungen und dgl.

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)

N. N.

Teilergebnishaushalt Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-757.130,65	-837.000,00	-596.250,00	-355.500,00	-166.500,00	-54.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-757.130,65	-837.000,00	-596.250,00	-355.500,00	-166.500,00	-54.000,00
11	- Personalaufwendungen	1.293.448,45	1.187.000,00	696.250,00	435.500,00	166.500,00	54.000,00
	• Verbrauch	754.499,95	837.000,00	596.250,00	355.500,00	166.500,00	54.000,00
	• Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	538.948,50	350.000,00	100.000,00	80.000,00		
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.293.448,45	1.187.000,00	696.250,00	435.500,00	166.500,00	54.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	536.317,80	350.000,00	100.000,00	80.000,00		
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	536.317,80	350.000,00	100.000,00	80.000,00		
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	536.317,80	350.000,00	100.000,00	80.000,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-75.122,17					
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-75.122,17					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	154.183,67	70.873,00	57.445,00	65.369,00	65.405,00	49.475,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	6.989,00	3.942,00	4.574,00	4.776,00	4.978,00	5.180,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	147.194,67	66.931,00	52.871,00	60.593,00	60.427,00	44.295,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	615.379,30	420.873,00	157.445,00	145.369,00	65.405,00	49.475,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	615.379,30	420.873,00	157.445,00	145.369,00	65.405,00	49.475,00

Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die tarifrechtlichen Regelungen zur Altersteilzeit (TV FlexAZ) sind zum 01.01.2023 ausgelaufen. Es werden daher keine neuen Altersteilzeitvereinbarungen mehr abgeschlossen. Dieses Produkt dient der Abbildung und Abwicklung der noch vor dem 01.01.2023 bewilligten und somit auslaufenden Fälle.

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 2026 ermittelt. Diese stellt sich insgesamt (d.h. inkl. Zuführungsbeträgen aus Gebührenhaushalten) wie folgt dar:

Stand 01.01.2026: 973.084 €
Verbrauch 2026: 596.250 €
Zuführung 2026: 100.000 €
Stand 31.12.2026: 476.834 €

Die tatsächlichen Werte zum 01.01.2026 werden erst im Januar 2026 vorliegen, so dass sich die für den Haushalt 2026 geplanten Buchungen noch verändern können. Gleiches gilt für die Planwerte 2027 - 2029.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

TEP 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

TEP 28 - davon Verrechnung Zuschläge Beamte

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-1.333.178,13	-1.190.207,00	-1.616.706,00	-1.598.005,00	-1.656.793,00	-1.718.188,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	3.045.566,04	2.859.940,00	3.036.487,00	3.101.293,00	3.162.474,00	3.215.115,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.747.438,49	2.960.969,00	3.641.726,00	3.611.700,00	3.663.563,00	3.720.081,00
D	Ergebnis	4.459.826,40	4.630.702,00	5.061.507,00	5.114.988,00	5.169.244,00	5.217.008,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	11,72	12,17	13,30	13,44	13,59	13,71
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile 1.3	34,25	37,25	37,25

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-1.175.527,14	-1.113.972,00	-1.536.067,00	-1.516.204,00	-1.573.819,00	-1.634.010,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.793.561,91	1.879.781,00	2.047.722,00	2.089.898,00	2.131.442,00	2.170.895,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.164.154,01	2.209.383,00	2.838.956,00	2.808.273,00	2.860.168,00	2.914.638,00
D	Ergebnis	2.782.188,78	2.975.192,00	3.350.611,00	3.381.967,00	3.417.791,00	3.451.523,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	7,31	7,82	8,81	8,89	8,98	9,07
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-92.246,86	-62.035,00	-68.869,00	-69.971,00	-71.094,00	-72.238,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	905.954,07	781.396,00	787.098,00	805.695,00	821.218,00	830.210,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	190.042,54	266.222,00	252.869,00	253.400,00	252.884,00	254.436,00
D	Ergebnis	1.003.749,75	985.583,00	971.098,00	989.124,00	1.003.008,00	1.012.408,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,64	2,59	2,55	2,60	2,64	2,66
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste					
Abteilung	1.3	IT und Zentrale Dienste					
Produkt	023	Arbeits- und Gesundheitsschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-65.404,13	-14.200,00	-11.770,00	-11.830,00	-11.880,00	-11.940,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	346.050,06	198.763,00	201.667,00	205.700,00	209.814,00	214.010,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	393.313,22	485.364,00	549.901,00	550.027,00	550.511,00	551.007,00
D	Ergebnis	673.959,15	669.927,00	739.798,00	743.897,00	748.445,00	753.077,00

Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,77	1,76	1,94	1,96	1,97	1,98
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024

Plan 2025

Plan 2026

K004-01 Anzahl vernetzter IT-Arbeitsplätze

1.850

1.900

1.920

K004-02 Anzahl der betreuten Fachverfahren

186

194

201

K004-03 Zahl der Standorte

53

51

53

Teilergebnishaushalt Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-32.789,00	-40.060,00	-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	-2.419,09					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-35.208,09	-46.560,00	-46.560,00	-46.560,00	-46.560,00	-46.560,00
11	- Personalaufwendungen	1.770.770,48	1.874.754,00	2.038.035,00	2.078.796,00	2.120.371,00	2.162.779,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.302.455,89	1.470.719,00	2.091.909,00	2.062.536,00	2.110.444,00	2.160.748,00
	• ADV-Produktionskosten	1.048.672,30	1.170.519,00	1.791.709,00	1.762.336,00	1.810.244,00	1.860.548,00
	• Informationssicherheit	99.280,82	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	662.938,80	602.590,00	602.590,00	602.590,00	602.590,00	602.590,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.786,52	30.120,00	30.120,00	30.120,00	30.120,00	30.120,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.782.951,69	3.978.183,00	4.762.654,00	4.774.042,00	4.863.525,00	4.956.237,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	3.747.743,60	3.931.623,00	4.716.094,00	4.727.482,00	4.816.965,00	4.909.677,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	3.747.743,60	3.931.623,00	4.716.094,00	4.727.482,00	4.816.965,00	4.909.677,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	3.747.743,60	3.931.623,00	4.716.094,00	4.727.482,00	4.816.965,00	4.909.677,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.140.319,05	-1.067.412,00	-1.489.507,00	-1.469.644,00	-1.527.259,00	-1.587.450,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-31.520,00	-13.820,00	-34.970,00	-35.140,00	-35.320,00	-35.490,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-292.369,83	-201.652,00	-467.000,00	-476.340,00	-485.867,00	-495.584,00
	• Erlöse aus Verrechnung IT-Systeme	-787.329,22	-851.940,00	-987.537,00	-958.164,00	-1.006.072,00	-1.056.376,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	174.764,23	110.981,00	124.024,00	124.129,00	128.085,00	129.296,00
	• Verrechnung IT-System	56.337,34	60.853,00	67.448,00	65.446,00	68.721,00	72.145,00
	• Verrechnung Raumkosten	90.463,46	39.400,00	39.800,00	40.290,00	40.800,00	41.340,00
	• Verrechnung Versicherungen	5.172,00	5.701,00	7.089,00	7.291,00	7.493,00	7.695,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	22.791,43	5.027,00	9.687,00	11.102,00	11.071,00	8.116,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.782.188,78	2.975.192,00	3.350.611,00	3.381.967,00	3.417.791,00	3.451.523,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	2.782.188,78	2.975.192,00	3.350.611,00	3.381.967,00	3.417.791,00	3.451.523,00

Teilfinanzplan Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	200,43					
106	Summe der investiven Einzahlungen	200,43					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-461.563,54	-1.025.000,00	-1.025.000,00	-1.025.000,00	-1.025.000,00	-1.025.000,00
112	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-373.789,10	-340.000,00	-1.154.000,00	-340.000,00	-340.000,00	-340.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-835.352,64	-1.365.000,00	-2.179.000,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-835.152,21	-1.365.000,00	-2.179.000,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-835.152,21	-1.365.000,00	-2.179.000,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
13004005 Beschaffung von Hard- und Software	-416.850,86	-625.000,00	-625.000,00	0,00	-625.000,00	-625.000,00	-625.000,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-394.830,96	-625.000,00	-625.000,00	0,00	-625.000,00	-625.000,00	-625.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-22.020,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13004006 Produktübergr. Beschaffung von Hard- und Software	-248.067,40	-640.000,00	-640.000,00	0,00	-640.000,00	-640.000,00	-640.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-56.602,35	-400.000,00	-400.000,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-191.465,05	-240.000,00	-240.000,00	0,00	-240.000,00	-240.000,00	-240.000,00
13004007 Beschaffung von Lizenzen	-170.433,38	0,00	-814.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-10.130,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-160.303,15	0,00	-814.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13004008 Informationssicherheit	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	0,00	-100.000,00	-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 andauernden aktuellen Entwicklungen – mobiles Arbeiten, Desk-Sharing und Digitalisierung – in den kommenden Jahren immer wieder ändern wird.

Grundsätzlich werden alle Mitarbeitenden sukzessive mit Laptops ausgestattet – jedem Mitarbeitenden ist ein Gerät zugeordnet, dass sowohl im Büro, wie auch im Home-Office genutzt wird.

Aufgrund der technischen Gegebenheiten der genutzten Fachverfahren, kann im Fall des mobilen Arbeitens noch nicht in jedem Fall auf einen Desktop PC im Büro verzichtet werden – einzelnen Mitarbeitenden sind deshalb zwei Geräte – ein PC und ein Laptop – zugeordnet.

K004-02 Anzahl der betreuten Fachverfahren

Die beschleunigten Aktivitäten der Digitalisierung, die durch die in den vergangenen Jahren zusätzlich bereitgestellte Ressourcen erheblich verstärkt wurden, führen zu einem spürbaren Anstieg der Anforderungen an die IT. Dies zeigt sich insbesondere in der wachsenden Zahl von Anträgen zur Einführung neuer Anwendungen und Verfahren zunehmend mit KI-Funktionalitäten. Die IT-Abteilung übernimmt dabei längst nicht mehr nur eine prüfende Funktion, sondern agiert zunehmend als proaktiver Berater neben der technischen Umsetzung.

Der Bedarf an neuen Programmen und digitalen Lösungen wird durch die rasanten technologischen Entwicklungen weiter befeuert. Damit steigt der Druck, zeitnah tragfähige, sichere und zukunftsorientierte Lösungen zu implementieren, um den Anspruch einer durchgängig digitalen Bearbeitung in allen Fachbereichen sicherzustellen. Dieser Trend wird sich auch in den kommenden Jahren fortsetzen.

K004-03 Zahl der Standorte

Die Zahl der Standorte ist entscheidend für die Kostenentwicklung im Netzwerkbereich

Aktuell verfügt die Kreisverwaltung über diese Standorte:

9 Rettungswachen
1 Rettungsdienstzentrum
1 Kreisfeuerwehrschiele
1 Leitstelle
19 Schulen und Berufskollegs
22 Standorte der Verwaltung

Für diese Standorte 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 Standortverbindungen – höherer Datendurchsatz (Digitalisierung e-Akte) – stiegen die gesamten Netzwerkkosten in den letzten Jahren – trotz der Einsparungen durch die Zusammenlegung der Jobcenterstandorte.

Um die Verwaltung auch bei Beschädigungen einer Netzanbindung arbeitsfähig zu halten, wurden und werden auch künftig redundante Anbindungen für die zentralen Standorte benötigt – was ebenfalls zu Steigerungen der Netzwerkkosten führt.

3. Teilergebnisplan

TEP 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier wird im Wesentlichen die ertragswirksame Auflösung der zugewiesenen Investitionspauschalen des Landes NRW dargestellt.

TEP 11 Personalaufwendungen

Ab 2025 sind weitere 3,00 Stellen veranschlagt (vgl. Stellenplanentwurf 2025), wobei hierfür die Personalaufwendungen in 2025 nur anteilig und ab 2026 voll veranschlagt sind.

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 27). Des Weiteren werden dieser Position die IT-Kosten zugeordnet, die originär im Produkt 004, also im Sachgebiet IT entstehen.

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

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. Darüber hinaus sind durch den weiteren Roll-Out auch weitere Lizenzen sowie Speicherkapazitäten erforderlich. Insgesamt ergibt sich in Bezug auf d.3 insbesondere aufgrund der v.g. Aspekte ein Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr von knapp 325 T€.

Aufgrund von auslaufenden Supportmöglichkeiten ist in Bezug auf Confluence ein Wechsel in die Cloud erforderlich. Hierdurch ergibt sich ein Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr von rd. 80 T€. Zudem ergibt sich ein Mehrbedarf durch die Einführung diverser KI-Lösungen (rd. 80 T€).

Ein weiterer Punkt für den Anstieg der Kosten ist die aus technischer Sicht erforderliche Überarbeitung der gesamten IT-Infrastruktur (u.a. Ablösung der Telekommunikationslösung, Verschlüsselung der E-Mail-Signatur – im Saldo Mehrbedarf von rd. 135 T€).

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.

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

4. Teilfinanzplan

Summe der investiven Auszahlungen (TFP 113)

Das investive IT-Budget für das Jahr 2026 beträgt 2.419.000 €. 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 / Laptops, Monitore, Drucker etc.), sonstiger Hardwarebedarf und Software- und Lizenzbedarf der Fachabteilungen sowie den zentral bereitgestellten Anwendungen
- 814.000 € Beschaffung Microsoft Lizenzen

Zusätzlich ergibt sich ein Bedarf in Höhe von 100.000 € für neue 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 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zentraler Beschaffungsservice:			
K006-01 Beschaffungsvolumen investiv in Euro	1.661.000	1.100.000	2.000.000
K006-02 Anzahl der Beschaffungsvorgänge; freihändige, öffentliche, beschränkte Ausschreibungen (absolut)	265	250	275
Fuhrpark:			
K006-04 Durchschnittskosten pro km	0,046 €	<0,5 €	<0,5 €
Druckerei:			
K006-05 Anzahl der Aufträge zur Mediengestaltung	425	400	440

Teilergebnishaushalt Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.352,00	-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	-437,36	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-1.789,36	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00
11	- Personalaufwendungen	834.730,84	755.020,00	764.440,00	779.728,00	795.322,00	811.228,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	44.771,49	84.040,00	65.500,00	65.500,00	63.500,00	63.500,00
	• ADV-Produktionskosten	17.256,68	26.540,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
	• Fahrzeugunterhaltung, Treibstoffe	17.195,01	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.324,40	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.713,37	89.820,00	93.020,00	93.020,00	93.020,00	93.020,00
	• Kfz-Steuer, -Versicherung, Leasing	35.967,91	48.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	966.540,10	948.930,00	943.010,00	958.298,00	971.892,00	987.798,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	964.750,74	943.990,00	938.070,00	953.358,00	966.952,00	982.858,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	964.750,74	943.990,00	938.070,00	953.358,00	966.952,00	982.858,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	964.750,74	943.990,00	938.070,00	953.358,00	966.952,00	982.858,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-90.457,50	-57.095,00	-63.929,00	-65.031,00	-66.154,00	-67.298,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-8.090,00	-7.400,00	-11.820,00	-11.880,00	-11.940,00	-12.000,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-74.607,50	-49.695,00	-52.109,00	-53.151,00	-54.214,00	-55.298,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	129.456,51	98.688,00	96.957,00	100.797,00	102.210,00	96.848,00
	• Verrechnung IT-System	9.999,08	10.416,00	11.788,00	11.437,00	12.009,00	12.609,00
	• Verrechnung Raumkosten	40.756,20	54.800,00	55.250,00	55.930,00	56.640,00	57.390,00
	• Verrechnung Versicherungen	7.478,00	7.096,00	7.261,00	7.463,00	7.665,00	7.867,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	71.223,23	26.376,00	22.658,00	25.967,00	25.896,00	18.982,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.003.749,75	985.583,00	971.098,00	989.124,00	1.003.008,00	1.012.408,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.003.749,75	985.583,00	971.098,00	989.124,00	1.003.008,00	1.012.408,00

Teilfinanzplan Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	14.750,00					
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	370,00					
106	Summe der investiven Einzahlungen	15.120,00					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-189.325,92	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-189.325,92	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-174.205,92	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-174.205,92	-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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
13006005 Verkauf von entbehrlichen Sachen	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13006006 Neuanschaffungen	-174.565,92	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	14.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-189.325,92	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
13006999 Ausbuchung von Anlagegegenständen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2024 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. 250 Beschaffungen pro Jahr über die Vergabedatenbank getätigt. Aufgrund der laufenden Digitalisierung der Schulen und der Ausstattung einer neuen Förderschule in Versmold ist mit einem anhaltend hohen Beschaffungsaufkommen zu rechnen.

K006-04 Durchschnittskosten pro km

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 hauseigene 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

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Kreis Gütersloh richtet in Versmold eine neue Förderschule ein. Die umfassenden Aufgaben zur IT- und Technik-Ausstattung der Schule erfordern externe Expertise. Der erhöhte Ansatz für Beratungsleistungen soll im Wesentlichen den Bedarf in 2025 abdecken, für verzögerte Aufgaben wird auch in 2026 und 2027 ein leicht erhöhter Ansatz vorgehalten.

TEP 13 und TEP 16 Aufwendungen für den Zentralen Fuhrpark

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).

Über eine Ausschreibung von insgesamt 10 Fahrzeugen im Lesasing Ende 2024 wurde die einheitliche Ausstattung des zentralen Fuhrparks und weiterer Abteilungen ab Mitte 2025 sichergestellt. Sofern die Nutzung der Fahrzeuge es zulässt, wurden und werden bisher genutzte Verbrenner durch Fahrzeuge mit Elektroantrieb ersetzt.

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. Die einheitliche Ausstattung aller Büroarbeitsplätze mit ergonomischen Möbeln wie höhenverstellbaren Tischen wird weiter durchgeführt.

Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.3	IT und Zentrale Dienste
Produkt	023	Arbeits- und Gesundheitsschutz

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K023-01 Krankheitsquote Kreis Gütersloh (in %) <= Bundesdurchschnitt GKV	6,28 %	<= GKV	<= GKV
nachrichtlich: Bundesdurchschnitt Branche "öffentliche Verwaltung" lt. GKV in %	5,80 %	---	---

Teilergebnishaushalt Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-861,00					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.400,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-30.433,13					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-52.694,13	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
11	- Personalaufwendungen	346.050,06	198.763,00	201.667,00	205.700,00	209.814,00	214.010,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	70.559,73	141.410,00	200.510,00	200.510,00	200.510,00	200.510,00
	• ADV-Produktionskosten	9.414,19	36.010,00	36.010,00	36.010,00	36.010,00	36.010,00
	• Arbeitssicherheit	20.409,87	30.000,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00
	• Betriebsärztlicher Dienst	25.997,06	38.900,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00
	• Notfallkinderbetreuung	7.503,31	15.000,00				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.492,80	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.124,45	334.180,00	337.180,00	337.180,00	337.180,00	337.180,00
	• Beihilfeanträge	302.711,86	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	725.227,04	675.513,00	740.517,00	744.550,00	748.664,00	752.860,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	672.532,91	674.813,00	739.817,00	743.850,00	747.964,00	752.160,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	672.532,91	674.813,00	739.817,00	743.850,00	747.964,00	752.160,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	672.532,91	674.813,00	739.817,00	743.850,00	747.964,00	752.160,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.710,00	-13.500,00	-11.070,00	-11.130,00	-11.180,00	-11.240,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-12.710,00	-13.500,00	-11.070,00	-11.130,00	-11.180,00	-11.240,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	14.136,24	8.614,00	11.051,00	11.177,00	11.661,00	12.157,00
	• Verrechnung IT-System	3.149,32	2.741,00	4.584,00	4.448,00	4.670,00	4.904,00
	• Verrechnung Raumkosten	9.623,92	4.690,00	4.780,00	4.840,00	4.900,00	4.960,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.363,00	1.183,00	1.687,00	1.889,00	2.091,00	2.293,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	673.959,15	669.927,00	739.798,00	743.897,00	748.445,00	753.077,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	673.959,15	669.927,00	739.798,00	743.897,00	748.445,00	753.077,00

Teilfinanzplan Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	2.571,51					
106	Summe der investiven Einzahlungen	2.571,51					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-14.475,68	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-14.475,68	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-11.904,17	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-11.904,17	-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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
13023006 Neuanschaffungen über d. Betriebsärztlichen Dienst	-11.904,17	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	2.571,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-14.475,68	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00

Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

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:

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 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.

2024: Die freie Stelle im BGM konnte ab September besetzt werden. Zunächst soll eine Ist-Analyse der BGM-Maßnahmen stattfinden. Im Rahmen der Erstellung einer Strategie sollen dann die laufenden Maßnahmen evaluiert und ggf. neue Maßnahmen implementiert werden.

2025: Im Rahmen einer Ist-Analyse wurde der aktuelle Stand des BGM evaluiert. Mit einem Workshop zur Neuausrichtung des BGM unter externer Begleitung wurde der AK BGM in die weitere Entwicklung einbezogen. Bis Jahresende soll ein neues BGM-Konzept samt Strategie finalisiert werden. Ab 2026 soll die schrittweise Umsetzung erfolgen.

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

Als Vergleichszahl zur Krankenquote des Kreises wird die Krankenquote der GKV herangezogen.

3. Teilergebnisplan

TEP 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich um Maßnahmen zum betrieblichen Gesundheitsmanagement, wie z.B. Entspannung am Mittag, Fortbildungen, Schulungen. Eine Finanzierung erfolgt teilweise durch die Prämien der Unfallkasse, die die Kreisverwaltung für ihre Organisation des Arbeitsschutzes erhalten hat.

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

Das Ergebnis 2024 ist insbesondere auf Erstattungen der Beihilfekasse zurückzuführen.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Um die Ziele im Bereich der Arbeitssicherheit nachhaltig zu erreichen und den gestiegenen Anforderungen der Unfallkasse NRW sowie den einschlägigen gesetzlichen Vorgaben (z. B. aus dem Arbeitsschutzgesetz und der DGUV) vollumfänglich gerecht zu werden, ist eine Erhöhung der Haushaltsmittel erforderlich.

Viele der geplanten Maßnahmen, z.B. bei der psychischen Gefährdungsbeurteilung, der regelmäßigen Aus- und Fortbildung von Ersthelfern und Brandschutzhelfern sowie Workshops für Führungskräfte, lassen sich nur mit externer fachlicher Unterstützung qualitätsgesichert umsetzen.

Insbesondere bei der psychischen Gefährdungsbeurteilung sind spezialisierte Anbieter notwendig, um valide Ergebnisse zu erzielen, die auch in Maßnahmen überführt werden können.

Die Kreisverwaltung Gütersloh verfolgt das Ziel, präventiven Arbeits- und Gesundheitsschutz systematisch und nachhaltig umzusetzen. Dafür sind Investitionen notwendig, um rechtssicher, wirksam und zukunftsorientiert agieren zu können.

TEP 13 - davon ADV-Produktionskosten

Der Ansatz ist ab dem Haushaltsjahr 2025 u.a. aufgrund der beabsichtigten Anschaffung eines neuen IT-Fachverfahrens angepasst worden.

TEP 13 - davon Arbeitssicherheit

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

Durch eine Preiserhöhung des externen Anbieters sind hier die Ansätze zu erhöhen. Aufgrund der 2025 anstehenden Neuausschreibung wird mit weiteren Preissteigerungen gerechnet.

TEP 13- davon Notfallkinderbetreuung

Beschäftigte der Kreisverwaltung erhalten Unterstützung in der Kinderbetreuung, wenn die Regelbetreuung aus diversen Gründen ausfällt, andere Betreuungsmöglichkeiten nicht gegeben sind und die Eltern aber zwingend zur Arbeit müssen. Das dazugehörige Budget wird ab dem Haushaltsjahr 2026 in die Abteilung 1.2 / Produkt 017 verlagert.

Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Kreis Gütersloh

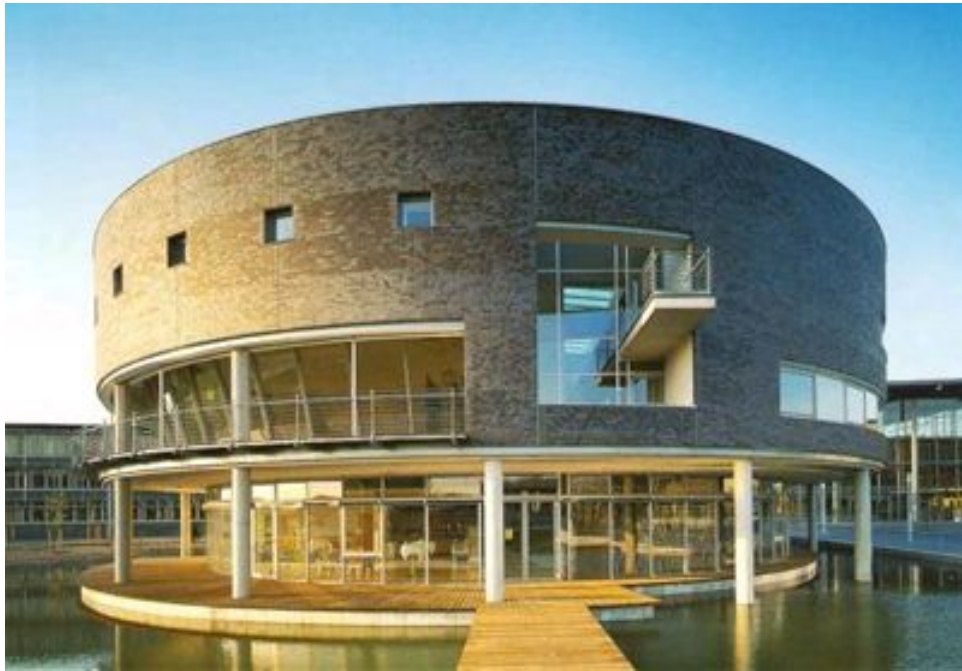
4. Teilfinanzplan

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, da die Umstellung zum neuen Möbelstandard noch nicht vollends angeschlossen ist.

Abteilung 1.4

„Gebäudewirtschaft“



Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-10.586.427,38	-12.011.933,00	-12.571.963,00	-12.704.192,00	-12.842.866,00	-12.988.268,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.133.645,47	2.133.049,00	2.151.657,00	2.198.828,00	2.241.967,00	2.276.096,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	11.304.816,91	12.077.719,00	11.925.408,00	12.104.753,00	12.232.611,00	12.382.794,00
D	Ergebnis	2.852.035,00	2.198.835,00	1.505.102,00	1.599.389,00	1.631.712,00	1.670.622,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	7,50	5,78	3,96	4,20	4,29	4,39
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile 1.4	26,25	26,25	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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-44.055,56	-44.513,00	-124.510,00	-126.930,00	-129.398,00	-131.915,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.076.706,24	1.188.997,00	1.200.064,00	1.225.569,00	1.249.788,00	1.270.929,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.255.013,70	803.972,00	464.025,00	508.998,00	495.015,00	496.064,00
D	Ergebnis	2.287.664,38	1.948.456,00	1.539.579,00	1.607.637,00	1.615.405,00	1.635.078,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	6,01	5,12	4,05	4,23	4,25	4,30
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-134.055,26	-165.181,00	-251.710,00	-254.710,00	-257.776,00	-260.889,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	782.138,02	683.842,00	690.786,00	706.320,00	720.090,00	730.018,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	366.563,52	511.816,00	520.639,00	524.296,00	528.698,00	533.317,00
D	Ergebnis	1.014.646,28	1.030.477,00	959.715,00	975.906,00	991.012,00	1.002.446,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,67	2,71	2,52	2,56	2,60	2,63
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-702.569,59	-597.339,00	-728.443,00	-729.012,00	-729.592,00	-730.184,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	274.801,21	260.210,00	260.807,00	266.939,00	272.089,00	275.149,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	423.393,41	354.131,00	380.144,00	384.619,00	389.498,00	394.833,00
D	Ergebnis	-4.374,97	17.002,00	-87.492,00	-77.454,00	-68.005,00	-60.202,00

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,01	0,04	-0,23	-0,20	-0,18	-0,16
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-9.705.746,97	-11.204.900,00	-11.467.300,00	-11.593.540,00	-11.726.100,00	-11.865.280,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	9.259.846,28	10.407.800,00	10.560.600,00	10.686.840,00	10.819.400,00	10.958.580,00
D	Ergebnis	-445.900,69	-797.100,00	-906.700,00	-906.700,00	-906.700,00	-906.700,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-1,17	-2,09	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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

Gebäudewirtschaft

Verantwortliche Person(en)

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K028-01 Investitionsvolumen Schulgebäude (Herstellungs- und Erhaltungsaufwand; vgl. auch Produkte "Schulen")	4.132.816 €	6.972.000 €	6.309.000 €
K028-02 Investitionsvolumen Verwaltungsgebäude und sonstige Gebäude (Herstellungs- und Erhaltungsaufwand; Maßnahmen s. Erläuterungen)	6.455.966 €	23.042.500 €	23.707.000 €
K028-03 Aufwand Bauunterhaltung (vgl. Produkt 601 Raumkostenverrechnung TEP 13 davon Gebäudeunterhaltung)	1.295.537,43 €	1.440.300 €	1.540.300 €
K028-04 Erhaltungsaufwand am Gebäudewert im Vergleich zum KGSt-Richtwert (1,2 % vom Wiederbeschaffungszeitwert)	1,19 %	2,35 %	2,02 %
K028-05 Wärmeenergieverbrauch in kWh pro m² BGF (klimabereinigt):			
- K028-05.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 74,91)	67,40	90,00	85,00
- K028-05.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 77,69)	88,67	95,00	95,00
- K028-05.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 90,88)	153,39	195,00	190,00
- K028-05.04 Allgemeinbildende Schulen	110,23	120,00	120,00
K028-06 Stromverbrauch in kWh pro m² BGF:			
- K028-06.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 16,77)	24,84	30,00	30,00
- K028-06.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 14,75)	18,93	16,50	20,00
- K028-06.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 14,63)	20,08	24,25	23,50
- K028-06.04 Allgemeinbildende Schulen	18,71	21,50	21,50
K028-07 Summe der Leistung der installierten kreiseigenen Photovoltaikanlagen in kWp	300,36	/	300,36
K028-08 Eigenverbrauchsquote im Verhältnis zum produzierten Photovoltaikstrom in %	74,71	/	70,00
K028-09 Bruttogrundfläche (BGF) in m²	227.014	228.290	229.839

Teilergebnisplan Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.718,00					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-7.762,22					
	• Versicherungsleistungen	-7.762,22					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-13.480,22					
11	- Personalaufwendungen	1.054.866,02	1.177.305,00	1.189.055,00	1.212.836,00	1.237.092,00	1.261.834,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	893.444,95	692.943,00	349.133,00	394.133,00	379.133,00	379.133,00
	• ADV-Produktionskosten	9.921,90	16.743,00	5.933,00	5.933,00	5.933,00	5.933,00
	• Sanierungsmaßnahmen	883.427,59	665.000,00	332.000,00	377.000,00	362.000,00	362.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	65.427,99	61.060,00	61.060,00	61.060,00	61.060,00	61.060,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.316,79	21.750,00	22.450,00	22.450,00	22.450,00	22.450,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.039.055,75	1.953.058,00	1.621.698,00	1.690.479,00	1.699.735,00	1.724.477,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	2.025.575,53	1.953.058,00	1.621.698,00	1.690.479,00	1.699.735,00	1.724.477,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	2.025.575,53	1.953.058,00	1.621.698,00	1.690.479,00	1.699.735,00	1.724.477,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	1,00					
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	1,00					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	2.025.576,53	1.953.058,00	1.621.698,00	1.690.479,00	1.699.735,00	1.724.477,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-30.575,34	-44.513,00	-124.510,00	-126.930,00	-129.398,00	-131.915,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-3.650,00	-3.640,00	-4.510,00	-4.530,00	-4.550,00	-4.570,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-23.934,51	-40.873,00	-120.000,00	-122.400,00	-124.848,00	-127.345,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	292.663,19	39.911,00	42.391,00	44.088,00	45.068,00	42.516,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	3.797,00	4.623,00	4.095,00	4.809,00	4.794,00	3.302,00
	• Verrechnung IT-System	11.066,70	10.416,00	13.097,00	12.708,00	13.343,00	14.010,00
	• Verrechnung Raumkosten	255.091,27	13.300,00	13.540,00	13.700,00	13.880,00	14.060,00
	• Verrechnung Versicherungen	4.665,00	4.503,00	4.745,00	4.947,00	5.149,00	5.351,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	18.043,22	7.069,00	6.914,00	7.924,00	7.902,00	5.793,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.287.664,38	1.948.456,00	1.539.579,00	1.607.637,00	1.615.405,00	1.635.078,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	2.287.664,38	1.948.456,00	1.539.579,00	1.607.637,00	1.615.405,00	1.635.078,00

Teilfinanzplan Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
107	Auszahlungen Erwerb v. Grundstücke/ Gebäuden	-534.963,12					
108	Auszahlungen Baumaßnahmen	-9.618.760,00	-4.080.000,00	-3.350.000,00	-1.260.000,00	-910.000,00	-260.000,00
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-186.573,93					
113	Summe der investiven Auszahlungen	-10.340.297,05	-4.080.000,00	-3.350.000,00	-1.260.000,00	-910.000,00	-260.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-10.340.297,05	-4.080.000,00	-3.350.000,00	-1.260.000,00	-910.000,00	-260.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-10.340.297,05	-4.080.000,00	-3.350.000,00	-1.260.000,00	-910.000,00	-260.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
14028004 Neuanschaffungen	-1.827,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-1.827,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028068 Regionalstelle Nord	-420.108,49	-3.000.000,00	-1.840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-420.108,49	-3.000.000,00	-1.840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028110 Verwaltungsgebäude Auf dem Stempel	-9.863.332,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107 Auszahlungen Erwerb v. Grundstücke/ Gebäuden	-534.963,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-9.143.623,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-184.746,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028115 Parkhaus Gütersloh	-24.964,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-24.964,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028505 Infrastrukturmaßnahmen Kreishaus GT	-16.720,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-16.720,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

140280000 Sanierungsmaßnahmen Verwaltungsgebäude

Summe	-13.343,10	-1.080.000,00	-1.510.000,00	0,00	-1.260.000,00	-910.000,00	-260.000,00
--------------	-------------------	----------------------	----------------------	-------------	----------------------	--------------------	--------------------

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

Allgemeines

Haushaltsmäßig werden sowohl die im investiven Budget (TFP 107/108/109) als auch die im konsumtiven Budget (TEP 13 davon Sanierungsmaßnahmen) erforderlichen Finanzmittel für die Verwaltungsgebäude in dem Produkt "Technisches Gebäudemanagement" bei der Abteilung 1.4 bereitgestellt (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 Instandhaltungsmaßnahmen 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 2023 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 und sonstige Gebäude (K028-02)

Diese Kennzahlen stellen den Herstellungs- sowie den investiven und konsumtiven Erhaltungsaufwand dar.

Die für investive Sanierungsmaßnahmen gemäß der Sachwertrichtlinie bereitgestellten Haushaltsmittel sind bei der Kennzahlenermittlung berücksichtigt worden.

Größte Einzelposition bei den Verwaltungsgebäuden und sonstigen Gebäuden ist der Neubau des Bevölkerungsschutzzentrums in Verl mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 17.000.000 € im Planjahr 2026.

Weiterhin sind für den Neubau zweier Rettungswachen im Planjahr 2026 insgesamt 2.850.000 € kalkuliert.

Die Investitionskosten 2026 für den Neubau der Regionalstelle Nord sind mit 1.840.000 € angesetzt.

In den Verwaltungsgebäuden stehen 2026 zudem verschiedene Investitionsmaßnahmen mit einem Gesamtwert in Höhe von 1.510.000,00 € an.

Im Jahr 2024 sind bei den Schulen schwerpunktmäßig investive Gebäudesanierungsmaßnahmen in den Berufskollegs und in der Michaelis-Schule sowie in der P. A. Böckstiegel-Gesamtschule durchgeführt worden. Auch für das Jahr 2026 sind erforderliche Sanierungsmaßnahmen in der Michaelis-Schule und im Reckenberg- sowie Ems-Berufskolleg sowie im Carl-Miele- und Reinhard-Mohn-Berufskolleg geplant.

Die Neubaukosten und die investiven Sanierungsmaßnahmen gemäß der Sachwertrichtlinie führen zu einem Anstieg des Investitionsvolumens sowohl bei den Schulgebäuden als auch bei den Verwaltungsgebäuden.

Auf die weiteren detaillierten Erläuterungen bei den entsprechenden Teilfinanzplänen vorwiegend bei den Schulprodukten wird verwiesen.

Aufwand Bauunterhaltung (K028-03)

Der Aufwand für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Verwaltungs- und Schulgebäude wird im konsumtiven Budget (Produkt Raumkostenverrechnung 601 TEP 13 davon Gebäudeunterhaltung) ausgewiesen. Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2026 ist um 100.000 € auf 1.540.300 € angehoben worden. Auf die entsprechende Erläuterung bei dem Produkt 601 "Raumkostenverrechnung" der Abteilung 1.4 wird verwiesen.

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). Neubaukosten werden nicht als Erhaltungsaufwand berücksichtigt.

Im Jahr 2024 sind 1,19 % erreicht worden. Somit ist der angestrebte Wert nahezu erreicht worden. Der Planwert beträgt für das Jahr 2025 2,35 % und für das Jahr 2026 werden 2,02 % angestrebt.

Wärmeenergieverbrauch in kWh pro m² BGF (K028-05.01-04)

Der Wärmeenergieverbrauchswert 2024 der Verwaltungsgebäude liegt unterhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2023.

Der Wärmeenergieverbrauchswert 2024 der Berufskollegs liegt geringfügig oberhalb des Referenzwertes aus dem Jahr 2023

und der Wärmeenergieverbrauchswert 2024 der Förderschulen liegt deutlich oberhalb des Referenzwertes der KGSt.

Dies ist auf die energieintensive Michaelisschule zurückzuführen. Die Istwerte 2024 ordnen sich allerdings unterhalb der Planwerte 2025 ein.

Die Planwerte 2026 für die Wärmeenergieverbrauchswerte sind mit Ausnahme für die Berufskollegs und die allgemeinbildenden Schulen entsprechend angepasst worden.

Stromverbrauch in kWh pro m² BGF (K028-06.01-04)

Die Stromverbrauchswerte 2024 aller Gebäudearten liegen geringfügig oberhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2023, aber (mit Ausnahme der Berufskollegs) unterhalb der Planwerte 2025. Diese Steigerung ist nicht ausschließlich auf ein Gebäude zurückzuführen, sondern ist eine Entwicklung, die sich durchgängig bei den meisten Gebäuden zeigt.

Summe der Leistung der installierten kreiseigenen Photovoltaikanlagen in kWp (K028-07) und Eigenverbrauchsquote im Verhältnis zum produzierten Photovoltaikstrom in % (K028-08)

Diese beiden Kennzahlen sind für die Haushaltsplanung 2026 neu gebildet worden. Daher fehlen die Planwerte 2025.

Bruttogrundfläche (BGF) in m² (K028-09)

In der BGF sind die für das Reinhard-Mohn-Berufskolleg angemieteten Flächen an der Hermann-Simon-Str. in Gütersloh aufgenommen worden. Diese Flächen sind als Ersatz für die nicht nutzbaren probesanierten Räume befristet angemietet worden.

Der Neubau der Regionalstelle Nord wird voraussichtlich im Spätsommer 2026 fertiggestellt werden. Dieser Flächenzuwachs wird ab dem Haushaltsjahr 2027 berücksichtigt.

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

3. Teilergebnisplan

TEP 13 – davon Sanierungsmaßnahmen

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 2026 sind konsumtive Gebäudesanierungen an den kreiseigenen Schulgebäuden im Wert von 1.569.000 € eingeplant, die über die allgemeine Kreisumlage finanziert werden.

Nach Abstimmung mit den Entsendegemeinden sollen 210.000 € für die Allgemeinbildenden Schulen (differenzierte Kreisumlage) aufgewendet werden (siehe Schulprodukte).

Sanierungsmaßnahmen in den Rettungswachen sind für das Jahr 2026 in Höhe von 35.000 € vorgesehen (siehe Produkt 050 Rettungsdienst).

Für die Sanierungen der Verwaltungsgebäude (Produkt 028, TEP 13 davon Sanierungsmaßnahmen) sollen für das Jahr 2026 412.000 € bereitgestellt werden. Ein Großteil davon entfällt auf das Kreishaus in Gütersloh (332.000 €). Mit diesen Mitteln soll u.a. der Parkplatz saniert werden und der Umbau des Serverraumes erfolgen.

4. Teilfinanzplan

Regionalstelle Nord (Investitionsnummer 14028068)

Die Regionalstelle Nord ist derzeit in einem von der Stadt Halle (Westf.) angemieteten Gebäude untergebracht, dass nicht mehr weiter betrieben werden kann.

Für die Regionalstelle Nord wird daher ein Gebäude an der Alleestr. in Halle errichtet. Die Rohbauarbeiten haben im Sommer 2025 begonnen. Mit der Fertigstellung ist im Herbst 2026 zu rechnen. Die für 2026 veranschlagten Mittel enthalten auch die Einrichtungskosten.

Mit einem Bezug des neuen Gebäudes durch die Regionalstelle Nord wird für 2027 gerechnet.

Investitionsmaßnahmen Verwaltungsgebäude (Investitionsnummer 140280000)

Für die Verwaltungsgebäude sind insgesamt rund 1,5 Mio. € für das Haushaltsjahr 2026 eingeplant.

Im Kreishaus I Gütersloh sind die neue Trinkwasserinstallation und die Erneuerung des Löschwassersystems sowie die Umbauarbeiten für einen neuen Krisenstabsraum vorgesehen. Für diese Maßnahmen ist auch ein neues Brandschutzrahmenkonzept erforderlich.

Am Standort in Rheda-Wiedenbrück sind die Gewässersanierung der Tiefe und die Überplanung der Parkplatzentwässerung auf dem Reckenberg-Gelände vorgesehen. Darüber hinaus ist die Installation einer Verschattungsanlage am Hauptgebäude geplant.

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)

Kristina Dittrich

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K029-01 Hausmeisterkosten in € pro m² BGF:			
- K029-01.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 9,54)	5,69	6,00	6,00
- K029-01.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2025: 5,55)	5,60	6,25	6,25
- K029-01.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 9,54)	16,64	15,00	16,00
- K029-01.4 Allgemeinbildende Schulen	9,60	9,75	10,00
K029-02 Gebäudereinigungskosten in € pro m² BGF:			
- K029-02.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 15,86)	6,70	8,00	8,00
- K029-02.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 9,86)	6,94	7,25	7,50
- K029-02.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 15,86)	13,06	13,75	14,00
- K029-02.4 Allgemeinbildende Schulen	11,22	10,25	12,00

Teilergebnisplan Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.416,22	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-41.986,03	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
	• Versicherungsleistungen	-41.986,03	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-45.402,25	-71.200,00	-71.200,00	-71.200,00	-71.200,00	-71.200,00
11	- Personalaufwendungen	737.504,80	668.934,00	677.146,00	690.688,00	704.501,00	718.591,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	36.851,99	41.585,00	46.713,00	46.713,00	46.713,00	46.713,00
	• ADV-Produktionskosten	33.756,40	26.273,00	31.401,00	31.401,00	31.401,00	31.401,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.275,35	41.430,00	41.430,00	41.430,00	41.430,00	41.430,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.263,78	121.170,00	119.170,00	119.170,00	119.170,00	119.170,00
	• Leistungen in Schadensfällen	63.780,86	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	• Mieten und Pachten	999,60					
17	= Ordentliche Aufwendungen	889.895,92	873.119,00	884.459,00	898.001,00	911.814,00	925.904,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	844.493,67	801.919,00	813.259,00	826.801,00	840.614,00	854.704,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	844.493,67	801.919,00	813.259,00	826.801,00	840.614,00	854.704,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	4,00					
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	4,00					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	844.497,67	801.919,00	813.259,00	826.801,00	840.614,00	854.704,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-88.653,01	-93.981,00	-180.510,00	-183.510,00	-186.576,00	-189.689,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-32.810,00	-32.750,00	-40.510,00	-40.710,00	-40.920,00	-41.120,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-52.933,01	-61.231,00	-140.000,00	-142.800,00	-145.656,00	-148.569,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	258.801,62	322.539,00	326.966,00	332.615,00	336.974,00	337.431,00
	• Verrechnung IT-System	6.850,55	5.482,00	7.204,00	6.989,00	7.339,00	7.706,00
	• Verrechnung Raumkosten	201.097,85	295.690,00	299.390,00	303.060,00	306.910,00	310.960,00
	• Verrechnung Versicherungen	6.220,00	6.459,00	6.732,00	6.934,00	7.136,00	7.338,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	44.633,22	14.908,00	13.640,00	15.632,00	15.589,00	11.427,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.014.646,28	1.030.477,00	959.715,00	975.906,00	991.012,00	1.002.446,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.014.646,28	1.030.477,00	959.715,00	975.906,00	991.012,00	1.002.446,00

Teilfinanzplan Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
108	Auszahlungen Baumaßnahmen	-13.304,20					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-45.233,90	-80.000,00	-60.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-58.538,10	-80.000,00	-60.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-58.538,10	-80.000,00	-60.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-58.538,10	-80.000,00	-60.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
14029001 Neuanschaffungen	-14.713,45	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-14.713,45	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
14029002 Baumaßnahmen	-13.304,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-13.304,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14029003 Technikausstattung Sitzungssäle Gütersloh	0,00	-70.000,00	-50.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	-70.000,00	-50.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
14029004 Neuanschaffungen	-30.520,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-30.520,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Zur Herstellung eines externen Vergleiches wurden den kreiseigenen Kennzahlen Referenzwerte des Vergleichs rings Gebäudewirtschaft der Kreise in NRW der KGSt in Köln zugeordnet. Hierfür ist eine Aufteilung der Kennzahlen auf die Verwaltungsgebäude und die Schulgebäude mit den verschiedenen Schulformen erforderlich. Als Referenzwerte sind die Kennzahlen der KGSt aus dem Jahr 2023 verwendet worden, da aktuellere Werte noch nicht vorliegen.

Hausmeisterkosten (K029-01)

Die Ist-Werte 2024 der Verwaltungsgebäude bewegen sich unterhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2023. Die Hausmeisterkosten der Berufskollegs liegen geringfügig über dem Referenzwert der KGSt aus dem Jahr 2023. Aufgrund eines Berechnungsfehlers hätte der Istwert 2024 14,79 statt der ausgewiesenen 16,64 betragen müssen. Damit bewegen sich die Hausmeisterkosten der Förderschulen deutlich oberhalb des Referenzwertes der KGSt aus dem Jahr 2023. Hintergrund ist, dass die hauswirtschaftliche Betreuung der Michaelis-Schule u. a. mit dem Schwimmbad, dessen Sanierung voraussichtlich im ersten Halbjahr 2026 abgeschlossen wird, deutlich zeitintensiver ist. Nicht alle Förderschulen der Vergleichsringteilnehmer verfügen über ein Schwimmbad. Dennoch ordnen sich die Istwerte 2024 unterhalb bzw. im Bereich der Planwerte 2025 ein. Nur für die Förderschulen und die Allgemeinbildenden Schulen sind die Planwerte 2026 geringfügig angehoben worden.

Gebäudereinigungskosten (K029-02)

Die Istwerte 2024 bewegen sich alle unterhalb der KGSt-Referenzwerte aus dem Jahr 2023 und mit Ausnahme der Allgemeinbildenden Schulen auch unterhalb der Planwerte 2025. Die Planwerte 2026 sind mit Ausnahme der Verwaltungsgebäude geringfügig angehoben worden. Aufgrund von angekündigten Tarifsteigerungen ist für das Jahr 2026 von höheren Gebäudereinigungskosten auszugehen.

3. Teilergebnisplan

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

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

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Ergebniswerte aus dem Jahr 2024 spiegeln sowohl bei den Erträgen aus Versicherungsleistungen (TEP 7 davon Versicherungsleistungen) als auch bei den Aufwendungen für Versicherungsschadensfälle (TEP 16 davon Leistungen im Schadensfall) wieder, dass sich im Jahr 2024 wenig Versicherungsschäden ereignet haben. Die Ansätze für die Jahre 2026 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 investive Ersatzbeschaffungen in der Kantine in der Rotunde im Kreishaus I in Gütersloh werden für das Haushaltsjahr 2026 wie im Vorjahr 10.000 € eingeplant.

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)

Kristina Dittrich

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K030-01 Bewirtschaftungskosten in € je m² BGF:			
- K030-01.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 74,75)	64,73	55,00	69,00
- K030-01.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 55,42)	44,07	58,00	58,00
- K030-01.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2023: 75,44)	82,44	95,00	95,00
- K030-01.4 Allgemeinbildende Schulen	63,80	79,00	79,00
K030-02 Anzahl der bewirtschafteten Gebäude	65	/	66
K030-03 Anzahl der angemieteten Gebäude	36	/	37
K030-04 Anzahl der vermieteten Gebäude	4	/	4

Teilergebnisplan Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-671.272,63	-570.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00
	• Mieterlöse	-671.272,63	-570.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-671.272,63	-570.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00
11	- Personalaufwendungen	252.959,42	250.275,00	253.546,00	258.617,00	263.790,00	269.066,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	686,45	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.917,44	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	261.563,31	267.925,00	271.196,00	276.267,00	281.440,00	286.716,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-409.709,32	-302.075,00	-428.804,00	-423.733,00	-418.560,00	-413.284,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-409.709,32	-302.075,00	-428.804,00	-423.733,00	-418.560,00	-413.284,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-409.709,32	-302.075,00	-428.804,00	-423.733,00	-418.560,00	-413.284,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-31.296,96	-27.339,00	-28.443,00	-29.012,00	-29.592,00	-30.184,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-27.416,96	-27.339,00	-28.443,00	-29.012,00	-29.592,00	-30.184,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	436.631,31	346.416,00	369.755,00	375.291,00	380.147,00	383.266,00
	• Verrechnung IT-System	2.107,68	1.645,00	2.619,00	2.542,00	2.669,00	2.802,00
	• Verrechnung Raumkosten	411.545,84	333.850,00	358.660,00	363.010,00	367.560,00	372.560,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.136,00	986,00	1.215,00	1.417,00	1.619,00	1.821,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	21.841,79	9.935,00	7.261,00	8.322,00	8.299,00	6.083,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-4.374,97	17.002,00	-87.492,00	-77.454,00	-68.005,00	-60.202,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-4.374,97	17.002,00	-87.492,00	-77.454,00	-68.005,00	-60.202,00

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahl

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

Als Referenzwerte sind die Kennzahlen der KGSt aus dem Jahr 2023 verwendet worden, da die aktuelleren Werte noch nicht vorliegen.

Bewirtschaftungskosten (K030-01.1-4)

Die Bewirtschaftungskosten (K030-01-04) der Verwaltungsgebäude und der Berufskollegs sind im Jahr 2024 niedriger als der Referenzwert der KGSt aus dem Jahr 2023.

Lediglich der Istwert 2024 der Förderschule liegt geringfügig oberhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2023.

Die Planwerte für das Jahr 2026 sind mit Ausnahme der Verwaltungsgebäude auf dem Niveau 2025 belassen worden.

Anzahl der bewirtschafteten, angemieteten und vermieteten Gebäude (K030-02 bis K030-04)

Diese Kennzahlen sind für die Haushaltsplanung 2026 neu gebildet worden. Daher konnten keine Planwerte für das Jahr 2025 ausgewiesen werden.

3. Teilergebnisplan

TEP 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

TEP 5 - davon Mieterlöse, u. a. Kreishaus

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. Aufgrund der positiven Entwicklung in den letzten Jahren wird der Ansatz für das Jahr 2026 auf 700.000 € angehoben.

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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-213.907,00	-219.600,00	-219.600,00	-219.600,00	-219.600,00	-219.600,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.561,64	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.763,26	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-266.231,90	-259.600,00	-259.600,00	-259.600,00	-259.600,00	-259.600,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.507.579,45	8.775.400,00	8.848.200,00	8.974.440,00	9.107.000,00	9.246.180,00
	• Energie/Abwasser/Wasser	2.827.558,09	3.815.000,00	3.615.000,00	3.615.000,00	3.615.000,00	3.615.000,00
	• Entsorgung	119.143,07	119.100,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00
	• Gebäudereinigung	2.004.751,61	2.412.000,00	2.524.800,00	2.651.040,00	2.783.600,00	2.922.780,00
	• Gebäudeunterhaltung	1.331.763,27	1.440.300,00	1.540.300,00	1.540.300,00	1.540.300,00	1.540.300,00
	• Grundbesitzabgaben	17.781,17	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
	• sonstige Bewirtschaftung	179.211,98	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	• Unterhaltung der Außenanlagen	676.702,71	560.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	962.108,52	1.097.400,00	1.097.400,00	1.097.400,00	1.097.400,00	1.097.400,00
15	- Transferaufwendungen	11,60					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	790.146,71	535.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00
	• Miete/Wartung techn. Anlagen	505.541,57	390.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00
	• Mieten und Pachten	117.034,61					
	• Versicherungen	132.433,68	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.259.846,28	10.407.800,00	10.560.600,00	10.686.840,00	10.819.400,00	10.958.580,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	8.993.614,38	10.148.200,00	10.301.000,00	10.427.240,00	10.559.800,00	10.698.980,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	8.993.614,38	10.148.200,00	10.301.000,00	10.427.240,00	10.559.800,00	10.698.980,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	8.993.614,38	10.148.200,00	10.301.000,00	10.427.240,00	10.559.800,00	10.698.980,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.439.515,07	-10.945.300,00	-11.207.700,00	-11.333.940,00	-11.466.500,00	-11.605.680,00
	• Erlöse aus Verrechnung kalk. Miete Option	-445.900,69	-797.100,00	-906.700,00	-906.700,00	-906.700,00	-906.700,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-445.900,69	-797.100,00	-906.700,00	-906.700,00	-906.700,00	-906.700,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-445.900,69	-797.100,00	-906.700,00	-906.700,00	-906.700,00	-906.700,00

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 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 Energiekosten (TEP 13) ist auf Grund der positiven Entwicklung der Vorjahre um 200.000 € reduziert worden.
- Die Gebäudereinigungs- und Glasreinigungsdienstleistungen (TEP 13) sind im Jahr 2024 neu konzipiert worden und europaweit ausgeschrieben worden. U. a. auch aufgrund der jährlichen Tarifsteigerung ist der Ansatz für das Jahr 2026 um knapp 113.000 € auf 2.524.800 € angehoben worden. Es wird zur Zeit von einer Tarifsteigerung in Höhe von 5,56 % ausgegangen.
- Der Ansatz der Gebäudeunterhaltungen ist für das Jahr 2026 um 100.000 € erhöht worden.
- Aufgrund der in den letzten Jahren gestiegenen Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen ist der Haushaltsansatz 2026 um 50.000 € auf 610.000 € angehoben worden.
Die klimatischen Veränderungen erfordern regelmäßige Totholzentrfernungen. Die Baumkontrollen sind ebenfalls regelmäßig durchzuführen.
- Auch die Aufwendungen für die Miete und Wartung der technischen Anlagen (TEP 16) sind in den letzten Jahren angestiegen. Dies ist auf die steigenden Anforderungen der technischen Regeln zurückzuführen. Deshalb ist der Ansatz für das Haushaltsjahr 2026 um 80.000 € auf 470.000 € angehoben worden.
- Mit dem Bezug des Kreishauses II im Sommer 2024 fallen keine Mietaufwendungen für die angemietete Räumlichkeiten wie z. B. für die pro Wirtschaft GT mehr an. Daher ist für das Haushaltsjahr 2026 und folgende kein Mietansatz gebildet worden.

Das Kreishaus II "Auf dem Stempel 5" in Gütersloh ist im Sommer 2024 fertiggestellt und von den Mitarbeitern der Jobcenterverwaltung, der Abteilung Jugend, der Abteilung Kommunales Integrationszentrum, des Referates Revision und Datenschutz sowie der pro Wirtschaft GT GmbH bezogen worden.

Die vorwiegend im Stadtgebiet Gütersloh für die Jobcenterverwaltung angemieteten Räumlichkeiten sind im Gegenzug gekündigt und aufgegeben worden.

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, der Abt. Kommunales Integrationszentrum sowie für die von dem Referat Revision und Datenschutz genutzten Räumlichkeiten bei dem Produkt 601 ausgewiesen.

Die Einnahmen durch die Stromproduktion der Photovoltaikanlagen auf den Dachflächen des Kreishausgeländes in Gütersloh werden unter TEP 5 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 Kreishaus II "Auf dem Stempel 5" erzeugen vorrangig Strom für den Eigenverbrauch.

Im TEP 14 wird die bilanzielle Abschreibung insbesondere der Verwaltungsgebäude abgebildet. Im Sommer 2024 ist das Kreishaus II "Auf dem Stempel 5" in Betrieb genommen worden. Ab 2025 wurde erstmals der ganzjährige erwartete Abschreibungsaufwand des Gebäudes eingeplant. Daher fällt das Rechnungsergebnis 2024 noch geringer aus als die Ansatzplanung seit 2025.

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.

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) und der Erlös wird als Summe bei dem Produkt 601 TEP 27 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.

Ab dem Sommer 2024 wird das Kreishaus II "Auf dem Stempel 5" von der Abteilung Jugend, der Abteilung Kommunales Integrationszentrum, dem Referat Revision und Datenschutz, der pro Wirtschaft GT GmbH sowie dem Jobcenter Gütersloh genutzt.

Für die vom Jobcenter genutzten Räumlichkeiten im Kreishaus II 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 ist im Haushaltsjahr 2024 für die vom Jobcenter Gütersloh genutzten Räumlichkeiten anteilig ebenfalls eine kalkulatorische Miete berechnet worden. Mit dem Beginn des Haushaltsjahres 2025 wird die kalkulatorische Miete für die Räumlichkeiten der Jobcenterverwaltung für ein vollständiges Jahr berechnet. Die Raumkosten der Abteilung Jugend, der Abteilung Kommunales Integrationszentrum, des Referates Revision und Datenschutz sowie der pro Wirtschaft GT GmbH werden bei den entsprechenden Produkten dieser Bereiche ausgewiesen.

Die Abteilungen werden über die Raumkostenverrechnung mit den ordentlichen Aufwendungen und Erträgen des Produktes 601 belastet.

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

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 27) führt bei dem Produkt 601 zu einem positiven Ergebnis und zu einer anteiligen Kompensation der Zins- und Tilgungsleistung.

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

4. Teifinanzplan

./.

Übersicht der von der Abteilung 1.4 bewirtschafteten Maßnahmen

(s. auch TEP 13 der Produkte)

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

Maßnahme	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A1a) Schulgebäude				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	697.000,00 €	895.000,00 €	375.000,00 €	375.000,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	290.000,00 €	160.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	120.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
31167501 Sanierungsmaßnahmen Michaelis-Schule	100.000,00 €	50.000,00 €		
31168501 Sanierungsmaßnahmen Regenbogenschule	35.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31169501 Sanierungsmaßnahmen Erich Kästner-Schule	20.000,00 €	20.000,00 €		
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	90.000,00 €	115.000,00 €	240.000,00 €	240.000,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
31176501 Sanierungsmaßnahmen Paul-Maar-Schule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31240501 Sanierungsmaßnahmen Wiesenschule	5.000,00 €	15.000,00 €	5.000,00 €	15.000,00 €
31170501 Sanierungsmaßnahmen Hermann-Hesse-Schule	47.000,00 €	20.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €
31177501 Sanierungsmaßnahmen Hundertwasserschule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31237501 Sanierungsmaßnahmen Bernsteinschule	25.000,00 €	20.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
31238501 Sanierungsmaßnahmen Martinschule	25.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
31239501 Sanierungsmaßnahmen Mosaikschule	35.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Eigenanteil KlnvFG I und II (siehe unten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A1a) Schulgebäude	1.569.000,00 €	1.435.000,00 €	900.000,00 €	915.000,00 €
A1b) Verwaltungsgebäude				
14028501 Instandhaltung Kreishaus in Gütersloh	182.000,00 €	227.000,00 €	212.000,00 €	212.000,00 €
14028601 Instandhaltung Kreishaus in Wiedenbrück	140.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €
14028300 Instandhaltung Verw. Gebäude Goethestr.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14028701 Instandhaltung Verw. Kättkenstr. 12 in Halle (Westf.)	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
21052501 Instandhaltung Kreisfeuerwehrschule St. Vit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
44143501 Instandhaltung Bauhof	80.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
03014501 Instandhaltung Kreisarchiv	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A1b) Verwaltungsgebäude	412.000,00 €	402.000,00 €	387.000,00 €	387.000,00 €
Summe Verwaltungsgebäude und Schulgebäude (Finanzierung: allgemeine Kreisumlage)	1.981.000,00 €	1.837.000,00 €	1.287.000,00 €	1.302.000,00 €

A2) Schulgebäude (Finanzierung: differenzierte Kreisumlage)

Maßnahme	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	50.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen Kreisgesamtschule	160.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €
Summe Schulgebäude (Finanzierung: differenzierte Kreisumlage)	210.000,00 €	260.000,00 €	260.000,00 €	260.000,00 €

A3) Sonstige Gebäude (Finanzierung: Gebührenhaushalt Rettungswachen)

Maßnahme	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
63050501 Instandhaltung Rettungswache Halle (Westf.)	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
63050501 Instandhaltung Rettungswache Harsewinkel	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
63050501 Instandhaltung Rettungswache Rietberg	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
63050501 Instandhaltung Rettungswache Schloß Holte-Stuk.	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
63050501 Instandhaltung Rettungswache Versmold	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
63050501 Instandhaltung Rettungswache Verl	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
63050501 Instandhaltung Rettungswache Steinhagen	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Summe sonstige Gebäude	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €

Summe konsumtives Aufwandsbudget	2.226.000,00 €	2.132.000,00 €	1.582.000,00 €	1.597.000,00 €
---	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

B) Investitionsbudget

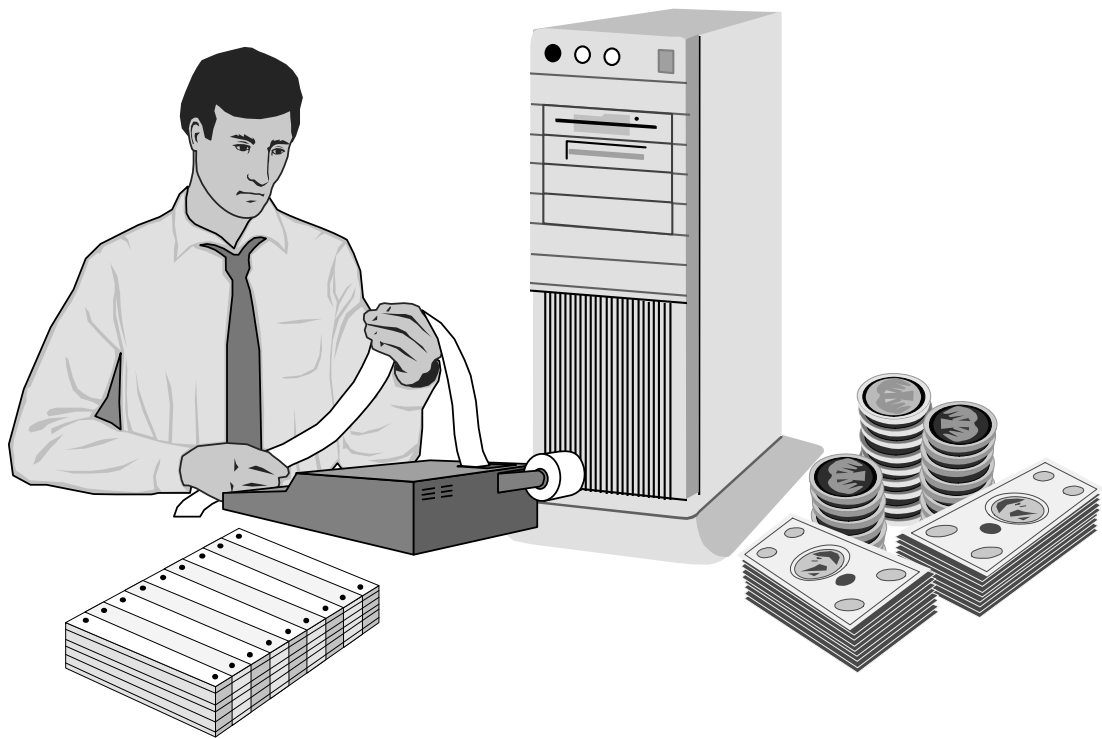
Maßnahme	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
14028068 Regionalstelle Nord	1.840.000,00 €			
14029001 Neuanschaffungen für die Kantine	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
14029002 Baumaßnahmen				
14029003 Technikausstattung Sitzungssäle Gütersloh	50.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Sanierungen Verwaltungsgebäude	1.510.000,00 €	1.260.000,00 €	910.000,00 €	260.000,00 €
Kreisgymnasium Halle (Westf.)	40.000,00 €	105.000,00 €	100.000,00 €	40.000,00 €
P.-A.-B.-Gesamtschule Borgholzhausen und Werther (Westf.)	200.000,00 €	80.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Reckenberg Berufskolleg Rh.-Wiedenbrück	1.330.000,00 €	1.715.000,00 €	1.045.000,00 €	1.670.000,00 €
Ems-Berufskolleg Rh.-Wiedenbrück	430.000,00 €	430.000,00 €	1.030.000,00 €	1.030.000,00 €
Berufskolleg Halle (Westf.)				
Michaelis-Schule Gütersloh	1.925.000,00 €	1.060.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
Erich Kästner-Schule Harsewinkel		15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Carl-Miele-Berufskolleg Gütersloh	395.000,00 €	120.000,00 €		
Reinhard-Mohn-Berufskolleg Gütersloh	210.000,00 €	160.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
63054020 Bevölkerungsschutzzentrum	17.000.000,00 €	17.500.000,00 €	17.700.000,00 €	
63054020 SOPO Bevölkerungsschutzzentrum				-1.875.000,00 €
63050011 Neubau Rettungswachen	2.850.000,00 €	2.700.000,00 €		
Summe Investitionsbudget	27.790.000,00 €	25.195.000,00 €	20.940.000,00 €	1.280.000,00 €

Mittelfristiger Finanzbedarf in den Schulen

Objekt	Summe von 2026		Summe von 2027		Summe von 2028		Summe von 2029	
	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv
Berufskolleg Halle	120.000	-	20.000	-	20.000	-	20.000	-
Carl-Miele Berufskolleg	90.000	395.000	115.000	120.000	240.000	-	240.000	-
Ems-Berufskolleg	290.000	430.000	160.000	430.000	110.000	1.030.000	110.000	1.030.000
Erich Kästner-Schule	20.000	-	20.000	15.000	-	15.000	-	15.000
Kreisgymnasium Halle (Westf.)	50.000	40.000	100.000	105.000	100.000	100.000	100.000	40.000
Michaelis-Schule	100.000	1.925.000	50.000	1.060.000	-	60.000	-	60.000
P.-A.-B.-Gesamtschule Borgholzhausen und Werther (Westf.)	160.000	200.000	160.000	80.000	160.000	20.000	160.000	20.000
Reckenberg Berufskolleg	697.000	1.330.000	895.000	1.715.000	375.000	1.045.000	375.000	1.670.000
Reinhard-Mohn-Berufskolleg	60.000	210.000	60.000	160.000	60.000	10.000	60.000	10.000
Gesamtergebnis	1.587.000	4.530.000	1.580.000	3.685.000	1.065.000	2.280.000	1.065.000	2.845.000

Abteilung 1.5

„Finanzen“



Abteilung 1.5 Finanzen

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erträge	-4.069.200,98	-718.173,00	-752.589,00	-758.850,00	-765.236,00	-771.770,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.699.345,72	1.388.926,00	1.406.092,00	1.439.278,00	1.467.017,00	1.483.174,00
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	746.782,63	743.503,00	730.816,00	781.107,00	783.171,00	785.320,00
Ergebnis	-1.623.072,63	1.414.256,00	1.384.319,00	1.461.535,00	1.484.952,00	1.496.724,00
Zuschussbedarf je Einwohner	-4,27	3,72	3,64	3,84	3,90	3,93
(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile 1.5	21,75	21,75	21,75

Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erträge	-62.970,84	-66.770,00	-70.690,00	-70.040,00	-69.390,00	-68.740,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	743.252,68	537.738,00	540.096,00	554.514,00	564.858,00	566.743,00
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	377.739,50	396.907,00	383.334,00	433.524,00	434.492,00	435.505,00
Ergebnis	1.058.021,34	867.875,00	852.740,00	917.998,00	929.960,00	933.508,00
Zuschussbedarf je Einwohner	2,78	2,28	2,24	2,41	2,44	2,45
(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erträge	-606.230,14	-651.403,00	-681.899,00	-688.810,00	-695.846,00	-703.030,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	956.093,04	851.188,00	865.996,00	884.764,00	902.159,00	916.431,00
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	369.043,13	346.596,00	347.482,00	347.583,00	348.679,00	349.815,00
Ergebnis	718.906,03	546.381,00	531.579,00	543.537,00	554.992,00	563.216,00
Zuschussbedarf je Einwohner	1,89	1,44	1,40	1,43	1,46	1,48
(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erträge	-385.340.268,77	-413.251.816,00	-437.902.993,00	-463.984.329,00	-478.571.602,00	-491.964.053,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	140.821.456,07	149.318.360,00	160.436.900,00	165.915.600,00	173.124.200,00	180.393.800,00
Ergebnis	-244.518.812,70	-263.933.456,00	-277.466.093,00	-298.068.729,00	-305.447.402,00	-311.570.253,00
Zuschussbedarf je Einwohner	-642,66	-693,68	-729,25	-783,40	-802,79	-818,89
(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

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, Bürgerschaftsnehmer

Ziele

Stabilisierung der Kreisfinanzen durch Vermeidung einer langfristigen Nettoneuverschuldung

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K031-01 Landschaftsumlage in T€	138.447	147.393	157.594
K031-02 Hebesatz Landschaftsumlage in %	17,35 %	17,9 %	18,45 %
K031-03 Allgemeine Kreisumlage in T€	258.180	278.900	292.013
K031-04 Schlüsselzuweisungen in T€	29.346	32.400	39.180
K031-05 Finanzierungssaldo (Kreisumlage ./LWL-Umlage + Schlüsselzuweisung)	149.079	163.907	173.596
K031-06 Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in T€	3.943	8.100	7.950
K031-07 Schuldenstand Investitionen insgesamt in T€	113.894	148.234	164.714
K031-08 Schuldenstand Investitionen pro Einwohner in €	300,51	388,96	432,91
K031-09 Schuldenstand Investitionen allgemeiner Haushalt in T€	112.271	142.348	157.457
K031-10 Schuldenstand Investitionen allgemeiner Haushalt pro Einwohner in €	296,22	373,52	413,84
* Aufgrund der Veränderungsliste für den Haushalt 2025 wurde die Kennzahl "Plan 2025" sofern erforderlich angepasst.			

Teilergebnisplan Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-165,75	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-139,83					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.545,57					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-5.851,15	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
11	- Personalaufwendungen	637.842,30	505.724,00	511.402,00	521.630,00	532.063,00	542.704,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	322.563,14	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00
	• ADV-Produktionskosten	297.070,18	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	952,75	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00
15	- Transferaufwendungen				50.000,00	50.000,00	50.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.938,63	45.910,00	32.310,00	32.310,00	32.310,00	32.310,00
	• Weiterleitung Gewinnanteil Radio GT	8.855,64	15.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	977.296,82	866.509,00	858.587,00	918.815,00	929.248,00	939.889,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	971.445,67	863.509,00	855.587,00	915.815,00	926.248,00	936.889,00
19	+ Finanzerträge	-32.449,69	-38.600,00	-37.800,00	-37.000,00	-36.200,00	-35.400,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-32.449,69	-38.600,00	-37.800,00	-37.000,00	-36.200,00	-35.400,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	938.995,98	824.909,00	817.787,00	878.815,00	890.048,00	901.489,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	938.995,98	824.909,00	817.787,00	878.815,00	890.048,00	901.489,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-24.670,00	-25.170,00	-29.890,00	-30.040,00	-30.190,00	-30.340,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-24.670,00	-25.170,00	-29.890,00	-30.040,00	-30.190,00	-30.340,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	143.695,36	68.136,00	64.843,00	69.223,00	70.102,00	62.359,00
	• Verrechnung IT-System	8.959,02	9.868,00	9.823,00	9.531,00	10.007,00	10.508,00
	• Verrechnung Raumkosten	25.499,96	22.630,00	22.910,00	23.190,00	23.480,00	23.790,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.826,00	3.624,00	3.416,00	3.618,00	3.820,00	4.022,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	105.410,38	32.014,00	28.694,00	32.884,00	32.795,00	24.039,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.058.021,34	867.875,00	852.740,00	917.998,00	929.960,00	933.508,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.058.021,34	867.875,00	852.740,00	917.998,00	929.960,00	933.508,00

Teilfinanzplan Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
103	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	462,21	500,00				
106	Summe der investiven Einzahlungen	462,21	500,00				
113	Summe der investiven Auszahlungen						
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	462,21	500,00				
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	462,21	500,00				
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
15031003 Tilgung Darlehen Tierkörperbeseitigungsanstalt	462,21	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	462,21	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Die Kennzahlen 2025 wurden auf Basis der endgültigen Haushaltsplanverabschiedung 2025 aktualisiert.

3. Teilergebnisplan

TEP 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

Beim Rechnungsergebnis 2024 handelt es sich im Wesentlichen um die Erstattung von Körperschaftssteuer aus der Beteiligung des Kreises an Radio Gütersloh.

TEP 15 Transferaufwendungen

Hier wird die Umlage für den Zweckverband Infokom (50 T€) veranschlagt, die ab 2027 voraussichtlich erst wieder relevant wird.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

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.

TEP 19 Dividenden und Gewinnanteile

Hier sind die Gewinnanteile von Radio Gütersloh und der Kreiswohnstättengenossenschaft veranschlagt.

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 Verwargelasses)

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 2024	Plan 2025	Plan 2026
K038-01 Anzahl der Einzahlungen pro Tag	1.173	1.000	1.200
K038-02 - davon automatisch gelesene Gutschriften (Datenträgeraustausch)	920	725	850
K038-03 Zahl der Mahnungen pro Monat	1.705	1.500	1.700
K038-04 Zahl neuer Vollstreckungsfälle pro Monat	697	600	700
K038-05 Beitreibungssumme pro Jahr	1,5 Mio. €	1 Mio. €	1,3 Mio €

Teilergebnisplan Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-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	-343.375,06	-290.000,00	-315.000,00	-315.000,00	-315.000,00	-315.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	-13.432,30					
10	= Ordentliche Erträge	-356.807,36	-290.240,00	-315.240,00	-315.240,00	-315.240,00	-315.240,00
11	- Personalaufwendungen	909.560,53	838.044,00	854.494,00	871.583,00	889.014,00	906.795,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	119.155,41	127.399,00	127.399,00	127.399,00	127.399,00	127.399,00
	• ADV-Produktionskosten	111.709,56	109.399,00	109.399,00	109.399,00	109.399,00	109.399,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.242,11	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.619,97	151.280,00	151.280,00	151.280,00	151.280,00	151.280,00
	• Kosten Bank- und Postscheckverkehr	37.150,73	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
	• Kosten Vollstreckungsbeamte	8.260,59	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	• Portokosten	54.343,51	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.169.578,02	1.144.633,00	1.161.083,00	1.178.172,00	1.195.603,00	1.213.384,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	812.770,66	854.393,00	845.843,00	862.932,00	880.363,00	898.144,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	49.951,33	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	49.951,33	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	862.721,99	855.393,00	846.843,00	863.932,00	881.363,00	899.144,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	862.721,99	855.393,00	846.843,00	863.932,00	881.363,00	899.144,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-249.422,78	-361.163,00	-366.659,00	-373.570,00	-380.606,00	-387.790,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-7.260,00	-33.250,00	-28.620,00	-28.770,00	-28.910,00	-29.060,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-200.937,78	-327.913,00	-338.039,00	-344.800,00	-351.696,00	-358.730,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	105.606,82	52.151,00	51.395,00	53.175,00	54.235,00	51.862,00
	• Verrechnung IT-System	9.999,08	11.513,00	12.443,00	12.072,00	12.676,00	13.310,00
	• Verrechnung Raumkosten	42.767,23	22.020,00	22.290,00	22.560,00	22.850,00	23.150,00
	• Verrechnung Versicherungen	6.308,00	5.474,00	5.160,00	5.362,00	5.564,00	5.766,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	46.532,51	13.144,00	11.502,00	13.181,00	13.145,00	9.636,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	718.906,03	546.381,00	531.579,00	543.537,00	554.992,00	563.216,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	718.906,03	546.381,00	531.579,00	543.537,00	554.992,00	563.216,00

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 Betreuung 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 neuer Vollstreckungsfälle pro Monat (K038-04)

Die Zahl der Mahnungen pro Monat bilden zusammen mit der Zahl neuer 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

TEP 7 Mahngebühren/Auslagen Beitreibung

In dem TEP werden die Nebenforderungen (Mahngebühren, Pfändungsgebühren, etc.) aus dem Bereich Vollstreckung abgebildet. Der Ansatz für das Jahr 2026 wurde angepasst. Die Anpassung erfolgt aufgrund aktueller Auswertungen des IST-Bestandes und der auf dieser Grundlage zu erwartenden weiteren Entwicklung.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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. 18.000€) werden in Ansatz gebracht.

TEP 14 Ausbuchung von Mahngebühren

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

Die Ansätze für das Jahr 2026 wurden angepasst. Die Anpassung erfolgt aufgrund aktueller Auswertungen des IST-Bestandes und der auf dieser Grundlage zu erwartenden weiteren Entwicklung.

Zinsen- und sonstige Finanzaufwendungen (TEP 20)

Die Zinsaufwendungen werden für die Inanspruchnahme von möglichen Kontokorrentkrediten 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 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-374.936.730,58	-406.711.816,00	-431.437.993,00	-457.519.329,00	-472.106.602,00	-485.499.053,00
	• Allgemeine Kreisumlage	-258.180.131,97	-278.899.771,00	-292.013.158,00	-315.007.489,00	-326.766.829,00	-337.460.395,00
	• Jugendhilfeumlage	-80.683.171,00	-89.267.852,00	-94.021.705,00	-97.068.720,00	-99.784.583,00	-102.366.748,00
	• Mittel zur schulischen Inklusion (Inklusionspauschale)	-863.722,61					
	• Schlüsselzuweisungen des Landes	-29.345.882,00	-32.400.000,00	-39.180.000,00	-39.000.000,00	-39.000.000,00	-39.000.000,00
	• Schulpauschale	-3.594.062,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00
	• Schulumlagen	-2.269.761,00	-2.497.863,00	-2.576.800,00	-2.796.790,00	-2.908.860,00	-3.025.580,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.621.190,24	-6.302.800,00	-6.220.000,00	-6.220.000,00	-6.220.000,00	-6.220.000,00
	• Bundesmittel Schutzsuchende Ukraine	-3.400.000,00					
	• KdU-Bundesbet.i.S.Eingliederungshilfe	-5.721.190,24	-5.802.800,00	-5.720.000,00	-5.720.000,00	-5.720.000,00	-5.720.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-615.000,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-385.172.920,82	-413.014.616,00	-437.657.993,00	-463.739.329,00	-478.326.602,00	-491.719.053,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	138.447.430,81	147.393.360,00	157.596.900,00	162.675.600,00	169.484.200,00	176.553.800,00
	• Landschaftsumlage	138.447.430,81	147.393.360,00	157.596.900,00	162.675.600,00	169.484.200,00	176.553.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.067.703,17					
17	= Ordentliche Aufwendungen	139.515.133,98	147.393.360,00	157.596.900,00	162.675.600,00	169.484.200,00	176.553.800,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-245.657.786,84	-265.621.256,00	-280.061.093,00	-301.063.729,00	-308.842.402,00	-315.165.253,00
19	+ Finanzerträge	-17.714,84	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.306.322,09	1.925.000,00	2.300.000,00	2.700.000,00	3.100.000,00	3.300.000,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	1.288.607,25	1.920.000,00	2.295.000,00	2.695.000,00	3.095.000,00	3.295.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-244.369.179,59	-263.701.256,00	-277.766.093,00	-298.368.729,00	-305.747.402,00	-311.870.253,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen			540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)			540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-244.369.179,59	-263.701.256,00	-277.226.093,00	-297.828.729,00	-305.207.402,00	-311.330.253,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-149.633,11	-232.200,00	-240.000,00	-240.000,00	-240.000,00	-240.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-244.518.812,70	-263.933.456,00	-277.466.093,00	-298.068.729,00	-305.447.402,00	-311.570.253,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-244.518.812,70	-263.933.456,00	-277.466.093,00	-298.068.729,00	-305.447.402,00	-311.570.253,00

Teilfinanzplan Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	2.677.011,45	2.800.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00
106	Summe der investiven Einzahlungen	2.677.011,45	2.800.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00	3.320.000,00
110	Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen		-6.732.600,00	-6.032.600,00	-7.327.100,00	-7.250.100,00	-4.578.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen		-6.732.600,00	-6.032.600,00	-7.327.100,00	-7.250.100,00	-4.578.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	2.677.011,45	-3.932.600,00	-2.712.600,00	-4.007.100,00	-3.930.100,00	-1.258.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	2.677.011,45	-3.932.600,00	-2.712.600,00	-4.007.100,00	-3.930.100,00	-1.258.000,00
250	+ Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite	20.000.000,00	48.692.300,00	41.680.812,00	47.264.736,00	32.813.494,00	9.935.635,00
260	- Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-3.543.239,14	-5.052.270,00	-4.450.000,00	-4.500.000,00	-4.550.000,00	-4.600.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	16.456.760,86	43.640.030,00	37.230.812,00	42.764.736,00	28.263.494,00	5.335.635,00

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
15032001 Investitionspauschale	2.158.011,45	2.200.000,00	2.370.000,00	0,00	2.370.000,00	2.370.000,00	2.370.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	2.158.011,45	2.200.000,00	2.370.000,00	0,00	2.370.000,00	2.370.000,00	2.370.000,00
15032033 Schulpauschale investiv	519.000,00	600.000,00	950.000,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	519.000,00	600.000,00	950.000,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
15032035 Pensionsfonds	0,00	-6.732.600,00	-6.032.600,00	0,00	-7.327.100,00	-7.250.100,00	-4.578.000,00
110 Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen	0,00	-6.732.600,00	-6.032.600,00	0,00	-7.327.100,00	-7.250.100,00	-4.578.000,00
15032036 Kreditaufnahme für Investitionen	20.000.000,00	47.840.030,00	41.680.812,00	0,00	47.264.736,00	32.813.494,00	9.935.635,00
250 + Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite	20.000.000,00	47.840.030,00	41.680.812,00	0,00	47.264.736,00	32.813.494,00	9.935.635,00
15032037 Ordentliche Tilgung	-3.543.239,14	-4.200.000,00	-4.450.000,00	0,00	-4.500.000,00	-4.550.000,00	-4.600.000,00
260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-3.543.239,14	-4.200.000,00	-4.450.000,00	0,00	-4.500.000,00	-4.550.000,00	-4.600.000,00
15032038 Umschuldung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 + Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite	0,00	852.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	0,00	-852.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

TEP 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

TEP 2 - davon Schlüsselzuweisungen des Landes

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen wird ganz wesentlich von der Entwicklung der Steuerkraft im Kreis Gütersloh geprägt. Kreisweit ist im maßgeblichen Referenzzeitraum ein Steuerkraftwachstum von rd. +2,72 % gegenüber dem Vergleichszeitraum für den Haushalt 2025 zu verzeichnen. Im Landesdurchschnitt ergibt sich sogar ein Steuerkraftwachstum von +5,15 %. Die Steuerkraft im Kreis Gütersloh hat sich

somit in dem für den Haushalt 2026 maßgeblichen Zeitraum gegenüber Vorjahr weiterhin unterhalb des Landesdurchschnitts entwickelt. Dies führt nach der Systematik des Finanzausgleichs auch dazu, dass der Kreis gegenüber dem Vorjahr höhere Schlüsselzuweisungen erhält.

TEP 2 - davon Mittel zur schulischen Inklusion

Der Haushaltsansatz für die Inklusionspauschale ist nach Klärung einer vom Land NRW erwarteten zweckentsprechenden Verwendung anteilig im Sozial- und Jugendbereich (Produkte 183 und 355) veranschlagt worden. Das Ergebnis 2024 bildet die Auflösung der abgegrenzten Inklusionspauschale 2022/2023 ab, die an das Land zurückzuzahlen war (siehe auch TEP 16).

TEP 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

TEP 6 - davon KdU-Bundeserstattung i.S. Eingliederungshilfe

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 2026 unverändert bei 10,2 %. Auf Basis der Kalkulation des KdU-Aufwands 2026 führt diese zu den aufgeführten Mindererträgen gegenüber dem Vorjahr.

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um die Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen.

TEP 15 Transferaufwendungen

TEP 15 - davon Landschaftsumlage

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.

Unter Berücksichtigung des im Doppelhaushalt 2025/2026 vorgesehenen Hebesatz von 18,45 % für das Haushaltsjahr 2026 ergibt sich ein Zahlbetrag für den Kreis Gütersloh in Höhe von rd. 157,6 Mio. €, was einem Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr von rd. 10,2 Mio. € entspricht.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Rechnungsergebnis 2023 findet sich hier die pauschale Wertberichtigung von Forderungen im Jahresabschluss 2024 sowie die Rückzahlung der Inklusionspauschale 2022/2023 (sh. auch TEP 02).

TEP 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Vor dem Hintergrund einer noch hohen noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung aus 2025, einem insbesondere aufgrund der aktuellen Bauvorhaben weiterhin bestehenden deutlichen Kreditbedarfs und einem angestiegenen Zinsniveau wird der Zinsaufwand wieder anwachsen.

TEP 24 Außerordentliche Aufwendungen

Gem. KT-Beschluss vom 30.06.2025 (DS-Nr. 6426) wird der im Jahresabschluss 2023 nach dem nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) in die Schlussbilanz eingestellte Betrag in Höhe von rd. 5,4 Mio. € gem. § 6 Abs. 1 NKF-CUIG beginnend ab dem Haushaltsjahr 2026 über 10 Jahre linear im Ergebnishaushalt erfolgswirksam abgeschrieben.

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 (KVW) 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.- kostenbei- trag (VKB)	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2025	2026		Restkapital am 31.12.2026
		Euro					Zinsen/VKB	Tilgung	Euro	
		Euro					Euro	Euro	Euro	Euro
DARL-0049	LV Westf.-Lippe	511.470,21	Nov. 1980	0,12 % v. UK	2,00	Bescheid	86.949,99	613,76	10.229,40	76.720,59
		511.470,21					86.949,99	613,76	10.229,40	76.720,59
			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	2026		Restkapital
		Euro		%			am 31.12.2025	Zinsen/VKB	Tilgung	am 31.12.2026
							Euro	Euro	Euro	Euro
DARL-0048	Dt. Genossenschaftl. Hypothekenbank	3.000.000,00	Jan. 2005	3,990	2,00	30.10.32	1.076.396,24	40.888,42	138.811,58	937.584,66
DARL-0097	Commerzbank	5.000.000,00	Okt. 2019	0,000	2,50	01.10.31	4.250.000,00	0,00	125.000,00	4.125.000,00
DARL-0103	Commerzbank	8.000.000,00	Okt. 2023	3,460	2,50	30.09.33	7.510.251,36	256.889,89	230.153,03	7.280.098,33
DARL-0104	Commerzbank	6.000.000,00	Dez. 2023	3,450	2,50	30.11.33	5.674.967,93	193.588,83	171.084,45	5.503.883,48
DARL-0105	Commerzbank	6.000.000,00	Juli 2024	3,250	2,50	30.06.34	5.770.379,87	185.607,86	159.392,14	5.610.987,73
DARL-0108	Commerzbank	10.000.000,00	Oktober 2025	3,130	2,50	30.09.35	9.937.095,00	308.039,02	256.580,98	9.680.514,02
		38.000.000,00					34.219.090,40	985.014,02	1.081.022,18	33.138.068,22
Summe Zinsen und Tilgung rund:								985.010,00	1.081.020,00	

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	2026		Restkapital
		Euro		%			am 31.12.2025	Zinsen/VKB	Tilgung	am 31.12.2026
							Euro	Euro	Euro	Euro
	<u>Inländ. Sparkassen</u>									
DARL-0059	KSK Wiedenbrück	420.000,00	Jan. 2012	2,960	3,68	30.12.31	152.842,10	4.263,40	23.633,20	129.208,90
DARL-0062	KSK Wiedenbrück	1.600.000,00	Juli 2012	2,355	4,00	01.07.31	484.210,61	10.297,37	84.210,52	400.000,09
DARL-0063	Sparkasse Gütersloh	1.600.000,00	Juli 2012	2,355	4,00	01.07.31	484.210,57	10.297,37	84.210,52	400.000,05
DARL-0078	KSK Halle (Westf.)	2.800.000,00	Feb. 2014	2,490	3,50	30.10.35	1.461.715,89	35.165,40	132.554,60	1.329.161,29
DARL-0082	KSK Wiedenbrück	1.521.331,48	Jan. 2015	0,910	6,23	30.01.30	452.303,73	3.758,82	104.857,94	347.445,79
DARL-0083	KSK Halle (Westf.)	3.000.000,00	Jan. 2015	1,380	3,50	30.01.35	1.785.479,55	24.008,06	122.391,94	1.663.087,61
DARL-0088	Sparkasse Gütersloh	2.244.109,29	Nov. 2016	0,700	6,33	15.11.31	925.717,33	6.082,65	151.601,31	774.116,02
DARL-0098	KSK Wiedenbrück	5.000.000,00	März 2022	0,810	2,50	30.03.32	4.524.546,82	36.256,92	129.243,08	4.395.303,74
DARL-0099	KSK Halle (Westf.)	5.000.000,00	Sep. 2022	2,470	2,50	30.09.32	4.577.982,97	111.816,63	136.683,37	4.441.299,60
DARL-0100	KSK Halle (Westf.)	6.000.000,00	Dez. 2022	2,570	2,50	30.12.32	5.533.293,00	140.637,71	163.562,29	5.369.730,71
DARL-0101	KSK Halle (Westf.)	5.000.000,00	Feb. 2023	2,600	2,50	15.02.33	4.644.857,43	119.451,83	135.548,17	4.509.309,26
DARL-0102	KSK Halle (Westf.)	3.000.000,00	April 2023	2,620	2,50	30.04.33	2.813.590,64	72.927,78	80.672,22	2.732.918,42
DARL-0106	KSK Halle-Wiedenbrück	8.000.000,00	Okt. 2024	2,800	2,50	30.10.34	7.797.254,80	216.153,43	207.846,57	7.589.408,23
DARL-0107	KSK Halle-Wiedenbrück	6.000.000,00	Dez. 2024	2,780	2,50	30.11.34	5.847.482,86	160.944,61	155.855,39	5.691.627,47
		51.185.440,77					41.485.488,30	952.061,98	1.712.871,12	39.772.617,18
	<u>Girozentralen/Landesbanken</u>									
DARL-0051	NRW-Bank	1.059.260,87	März 2007	4,192	1,00	30.06.26	38.094,56	593,50	38.094,56	0,00
DARL-0084	NRW-Bank	779.500,00	Mai 2015	2,770	1,47	15.05.35	423.930,00	11.266,30	45.880,00	378.050,00
DARL-0085	NRW-Bank	707.000,00	Nov. 2015	0,060	1,47	15.11.25	405.400,00	233,88	41.600,00	363.800,00
DARL-0087	NRW-Bank	440.000,00	Sep. 2016	0,000	2,78	15.08.26	36.410,00	0,00	36.410,00	0,00
DARL-0090	NRW-Bank	354.900,00	Juli 2017	0,000	2,78	28.07.27	59.100,00	0,00	39.440,00	19.660,00
DARL-0093	NRW-Bank	391.900,00	Dez. 2017	0,000	2,78	15.11.27	86.980,00	0,00	43.560,00	43.420,00
DARL-0095	NRW-Bank	1.047.110,00	Dez. 2018	0,000	2,78	15.11.28	348.950,00	0,00	116.360,00	232.590,00
		4.779.670,87					1.398.864,56	12.093,68	361.344,56	1.037.520,00

Swappesgeschäft
Swappesgeschäft

Darlehens- Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2025	2026		Restkapital am 31.12.2026
		Euro		%				Zinsen/VKB	Tilgung	
	Sonstige inländ. Kreditinstitute									
DARL-0036	KfW	2.200.000,00	Jul. 2006	3,850	2,56	15.02.26	56.382,00	1.085,35	56.382,00	0,00
DARL-0064	KfW	1.600.000,00	Aug. 2012	1,830	1,32	15.08.32	547.350,00	9.438,60	84.212,00	463.138,00
		3.800.000,00					603.732,00	10.523,95	140.594,00	463.138,00
Ursprungsbetrag		59.765.111,64						974.679,61	2.214.809,68	
Summe Zinsen und Tilgung von sonst. öffentl. Kreditinstitut								974.680,00	2.214.810,00	
Summe Zinsen und Tilgung rund:										

		Restkapital am 31.12.2025 Euro	2026		Restkapital am 31.12.2026 Euro
			Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
Zusammenfassung					
Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbände		86.949,99	613,76	10.229,40	76.720,59
Kredite von privaten Unternehmen		34.219.090,40	985.014,02	1.081.022,18	33.138.068,22
Kredite aus sonst. öffentlichen Sonderrechnungen		43.488.084,86	974.679,61	2.214.809,68	41.273.275,18
Gesamt		77.794.125,25	1.960.307,39	3.306.061,26	74.488.063,99

Darlehensübersicht für den Rettungsdienst

Darlehens- Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zinsen/Verw.- kostenbei- trag (VKB)	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2025	2026		Restkapital am 31.12.2026
		Euro						Zinsen/VKB	Tilgung	
DARL-0089	NRW.Bank	452.190,00	Jun. 2017	0,110	2,78	16.06.27	75.090,00	61,86	50.280,00	24.810,00
DARL-0091	Sparkasse Gütersloh-Rietberg	1.451.000,00	Dez. 2017	0,730	2,06	15.08.30	554.383,27	3.730,79	115.686,53	438.696,74
DARL-0092	NRW.Bank	547.100,00	Dez. 2017	0,060	2,78	15.11.27	121.500,00	59,24	60.800,00	60.700,00
DARL-0094	NRW.Bank	593.390,00	Dez. 2018	0,250	2,78	15.11.28	197.630,00	432,24	65.960,00	131.670,00
DARL-0096	NRW.Bank	755.600,00	April 2019	0,000	2,78	15.04.29	272.830,00	0,00	83.960,00	188.870,00
		3.799.280,00					1.221.433,27	4.284,13	376.686,53	844.746,74

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

	2026	
	Zinsen Euro	Tilgung Euro
Summe Zinsen und Tilgung der noch aufzunehmender Kredite aus bestehender Kreditermächtigung	135.408,48	767.252,21

		Restkapital am 31.12.2025 Euro	2026		Restkapital am 31.12.2026 Euro
Zusammenfassung			Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbände		86.949,99	613,76	10.229,40	76.720,59
Kredite von privaten Unternehmen		34.219.090,40	985.014,02	1.081.022,18	33.138.068,22
Kredite aus sonst. öffentlichen Sonderrechnungen		43.488.084,86	974.679,61	2.214.809,68	41.273.275,18
Kredite für den Rettungsdienst		1.221.433,27	4.284,13	376.686,53	844.746,74
Kredite aus bestehender Kreditermächtigung			135.408,48	767.252,21	
Gesamt		79.015.558,52	2.100.000,00	4.450.000,00	75.332.810,73