

NKF

Produkthaushalt 2025

- Verwaltungsführung
- Stabstellen/Referate

DEZERNAT 1

Inhaltsverzeichnis

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

Inhaltsverzeichnis

Produkt-Nr.	Seite
<u>Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste</u>	
	77
	<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Abteilungen</u>
	78
720	Leiter/in Dezernat 1 einschl. Vorzimmer usw. 81
<u>Abteilung 1.2 Personal und Organisation</u>	
	83
	<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>
	84
003	Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling 87
017	Personalwesen 91
018	Erstattungshaushalt Personal 95
024	Zensus (bis 2023) 99
600	Verrechnung Personalkostenzuschläge 103
603	Altersteilzeitrückstellungen 111
<u>Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste</u>	
	115
	<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>
	116
004	Informationstechnologien (IT) 119
006	Zentrale Dienste 125
023	Arbeits- und Gesundheitsschutz 129
<u>Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft</u>	
	133
	<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>
	134
028	Technisches Gebäudemanagement (TGM) 137
029	Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM) 143
030	Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM) 147
601	Raumkostenverrechnung 151
	<u>Übersicht der von der Abteilung 1.4 bewirtschafteten Maßnahmen</u>
	156
	<u>Mittelfristiger Finanzbedarf in den Schulen</u>
	158
<u>Abteilung 1.5 Finanzen</u>	
	159
	<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>
	160
031	Haushaltssteuerung 161
038	Kreiskasse 165
032	Haushaltsausgleich 169
	<u>Übersichten über Kredite, Zins- und Tilgungsleistungen</u>
	174

Hinweis:

Die Personalkostenplanung 2025 berücksichtigt im Besoldungsbereich die ab 01.02.2025 relevante Besoldungserhöhung von 5,5 %. Eine weitere Erhöhung nach Auslaufen des aktuellen Besoldungsabschlusses zum 31.10.2025 ist nicht berücksichtigt.

Im Tarifbereich ist mit einer Tarifsteigerung von 2,0 % zum 01.07.2025 kalkuliert worden.

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

Politische Gremien / Landrat

Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-48.703,52	-48.100,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	320.525,94	326.292,00	333.860,00	341.897,00	349.410,00	349.015,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.465.277,13	2.699.832,00	2.639.645,00	2.700.398,00	2.605.166,00	2.630.004,00
D	Ergebnis	2.737.099,55	2.978.024,00	2.968.305,00	3.037.095,00	2.949.376,00	2.973.819,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	7,18	7,81	7,79	7,97	7,74	7,80
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellenanteile 0.1	2,00	2,00	2,00

Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	896.597,93	989.025,00	1.000.959,00	1.020.506,00	1.039.057,00	1.060.624,00
D	Ergebnis	896.597,93	989.025,00	1.000.959,00	1.020.506,00	1.039.057,00	1.060.624,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,35	2,60	2,63	2,68	2,73	2,78
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-3.289,95	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	318.053,31	321.677,00	329.155,00	337.098,00	344.515,00	344.021,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	47.703,07	48.648,00	50.435,00	50.907,00	51.383,00	51.883,00
D	Ergebnis	362.466,43	365.125,00	374.390,00	382.805,00	390.698,00	390.704,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,95	0,96	0,98	1,00	1,03	1,03
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-227,63					
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.472,63	4.615,00	4.705,00	4.799,00	4.895,00	4.994,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	24.214,89	25.726,00	25.803,00	26.027,00	26.253,00	26.479,00
D	Ergebnis	26.459,89	30.341,00	30.508,00	30.826,00	31.148,00	31.473,00

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,07	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-45.185,94	-42.900,00				
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.496.761,24	1.636.433,00	1.562.448,00	1.602.958,00	1.488.473,00	1.491.018,00
D	Ergebnis	1.451.575,30	1.593.533,00	1.562.448,00	1.602.958,00	1.488.473,00	1.491.018,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	3,81	4,18	4,10	4,21	3,91	3,91
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Politische Gremien / Landrat

Verantwortliche Person(en)

Michael Hellweg

Beschreibung

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

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K700-01 Aufwandsentschädigung insgesamt je Einwohner	1,89	2,02	2,02
davon: Verdienstausfall je Einwohner	0,17	0,20	0,20
Fraktionszuwendungen je Einwohner	0,46	0,44	0,48

Teilergebnisplan Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.158,64	13.615,00	16.186,00	16.186,00	16.186,00	16.186,00
	• ADV-Produktionskosten	14.158,64	13.615,00	16.186,00	16.186,00	16.186,00	16.186,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.478,52	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	853.067,08	944.000,00	951.000,00	970.000,00	988.000,00	1.009.000,00
	• Aufwandsentschädigung Fraktionsvorsitzende	130.950,00	135.000,00	138.000,00	139.000,00	142.000,00	145.000,00
	• Aufwandsentschädigung Kreistagsmitglieder	553.797,53	593.000,00	593.000,00	605.000,00	617.000,00	630.000,00
	• Aufwandsentschädigung Stellvertreter des Landrates	34.920,00	37.000,00	37.000,00	38.000,00	38.000,00	39.000,00
	• Zuschuss an die Fraktionen	132.666,40	179.000,00	183.000,00	188.000,00	191.000,00	195.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	873.704,24	962.815,00	972.386,00	991.386,00	1.009.386,00	1.030.386,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	873.704,24	962.815,00	972.386,00	991.386,00	1.009.386,00	1.030.386,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	873.704,24	962.815,00	972.386,00	991.386,00	1.009.386,00	1.030.386,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	873.704,24	962.815,00	972.386,00	991.386,00	1.009.386,00	1.030.386,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	22.893,69	26.210,00	28.573,00	29.120,00	29.671,00	30.238,00
	• Verrechnung IT-System	2.025,39	1.875,00	2.193,00	2.290,00	2.391,00	2.498,00
	• Verrechnung Raumkosten	17.529,30	20.820,00	22.940,00	23.190,00	23.440,00	23.700,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.339,00	3.515,00	3.440,00	3.640,00	3.840,00	4.040,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	896.597,93	989.025,00	1.000.959,00	1.020.506,00	1.039.057,00	1.060.624,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	896.597,93	989.025,00	1.000.959,00	1.020.506,00	1.039.057,00	1.060.624,00

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) eine zusätzliche Aufwandsentschädigung. Die Entschädigungssätze erhöhen sich ab 01.01.2025 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 Fraktionsitzungen sowie die Wahrnehmung von Repräsentationsterminen der ehrenamtlichen Stellvertreter/innen des Landrates. Für diese Kostenarten ist inflationsbedingt mit deutlichen Steigerungen zu rechnen.

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 2025 und in den Folgejahren mit Steigerungen zu rechnen.

4. Teilfinanzplan

./.

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

Teilergebnisplan Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.364,74	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	74,79					
10	= Ordentliche Erträge	-3.289,95	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
11	- Personalaufwendungen	264.056,03	293.514,00	301.719,00	307.753,00	313.908,00	320.186,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.247,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.814,73	27.540,00	27.540,00	27.540,00	27.540,00	27.540,00
	• Aufwandsentschädigungen	12.963,84	12.440,00	12.440,00	12.440,00	12.440,00	12.440,00
	• Verfügungsmittel	7.405,87	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	294.117,76	322.744,00	330.949,00	336.983,00	343.138,00	349.416,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	290.827,81	317.544,00	325.749,00	331.783,00	337.938,00	344.216,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	290.827,81	317.544,00	325.749,00	331.783,00	337.938,00	344.216,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	290.827,81	317.544,00	325.749,00	331.783,00	337.938,00	344.216,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	71.638,62	47.581,00	48.641,00	51.022,00	52.760,00	46.488,00
	• Verrechnung IT-System	2.025,39	1.407,00	1.645,00	1.717,00	1.793,00	1.873,00
	• Verrechnung Raumkosten	14.821,95	17.160,00	18.820,00	19.020,00	19.220,00	19.440,00
	• Verrechnung Versicherungen	794,00	851,00	740,00	940,00	1.140,00	1.340,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	53.997,28	28.163,00	27.436,00	29.345,00	30.607,00	23.835,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	362.466,43	365.125,00	374.390,00	382.805,00	390.698,00	390.704,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	362.466,43	365.125,00	374.390,00	382.805,00	390.698,00	390.704,00

Produktbeschreibung Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Erläuterungen**1. Allgemeines**

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

./.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.1	Politische Gremien / Landrat	
Produkt	008	Partnerschaft Valmiera	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Politische Gremien / Landrat		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 2023	Plan 2024	Plan 2025
K008-01 Anzahl der großen Hilfstransporte (per LKW)	1	6	1
K008-02 Anzahl der Austauschmaßnahmen	15	22	15

Teilergebnisplan Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	-227,63					
10	= Ordentliche Erträge	-227,63					
11	- Personalaufwendungen	2.472,63	4.615,00	4.705,00	4.799,00	4.895,00	4.994,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	199,96					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.493,58	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00
	• Kosten Hilfe für den Kreis Valmiera (Lettland)	20.705,76	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.166,17	29.855,00	29.945,00	30.039,00	30.135,00	30.234,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	25.938,54	29.855,00	29.945,00	30.039,00	30.135,00	30.234,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	25.938,54	29.855,00	29.945,00	30.039,00	30.135,00	30.234,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	25.938,54	29.855,00	29.945,00	30.039,00	30.135,00	30.234,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	521,35	486,00	563,00	787,00	1.013,00	1.239,00
	• Verrechnung IT-System	506,35	469,00	548,00	572,00	598,00	624,00
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	15,00	17,00	15,00	215,00	415,00	615,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	26.459,89	30.341,00	30.508,00	30.826,00	31.148,00	31.473,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	26.459,89	30.341,00	30.508,00	30.826,00	31.148,00	31.473,00

Teilfinanzplan Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	160,00					
106	Summe der investiven Einzahlungen	160,00					
113	Summe der investiven Auszahlungen						
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	160,00					
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	160,00					
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

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

Teilergebnisplan Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.900,00	-42.900,00				
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.285,94					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-45.185,94	-42.900,00				
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.497,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00
15	- Transferaufwendungen	1.233.100,00	1.378.915,00	1.300.020,00	1.340.020,00	1.225.005,00	1.240.000,00
	• Betriebskostenzuschuss pro Wirtschaft GT GmbH	1.090.200,00	1.236.015,00	1.250.020,00	1.290.020,00	1.225.005,00	1.240.000,00
	• Landesprogramm "2.000 x 1.000 € für das Engagement"	42.900,00	42.900,00				
	• Zuschuss Fachhochschule	50.000,00	50.000,00				
	• Zuschuss Koordinierung Gesundheitswirtschaft	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.056,76	213.338,00	213.338,00	213.338,00	213.338,00	200.338,00
	• "Regionale 2022" OWL-GmbH	20.875,00					
	• Anteilige Geschäftskosten OWL-GmbH	200.338,00	200.338,00	200.338,00	200.338,00	200.338,00	200.338,00
	• Kompetenzzentrum Frau und Beruf OWL-GmbH	6.487,16	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.463.653,76	1.592.813,00	1.513.918,00	1.553.918,00	1.438.903,00	1.440.898,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.418.467,82	1.549.913,00	1.513.918,00	1.553.918,00	1.438.903,00	1.440.898,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.418.467,82	1.549.913,00	1.513.918,00	1.553.918,00	1.438.903,00	1.440.898,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.418.467,82	1.549.913,00	1.513.918,00	1.553.918,00	1.438.903,00	1.440.898,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	33.107,48	43.620,00	48.530,00	49.040,00	49.570,00	50.120,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten	33.107,48	43.620,00	48.530,00	49.040,00	49.570,00	50.120,00
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.451.575,30	1.593.533,00	1.562.448,00	1.602.958,00	1.488.473,00	1.491.018,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.451.575,30	1.593.533,00	1.562.448,00	1.602.958,00	1.488.473,00	1.491.018,00

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 1.250.020 € für 2025 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, kann dieser Ansatz für die Laufzeit der Förderung bis einschließlich 2025 um 50 % auf 20.000 € p.a. reduziert werden (DS-Nr. 5263).
- Ab 2023 sind hier zusätzlich 400.000 € für die Umsetzung des Konzepts der pro Wirtschaft GT GmbH zur Schaffung von mehr Arbeitsplätzen im Kreis Gütersloh bereitgestellt (DS-Nr. 5464; in 2022 insgesamt 365.000 €, ab 2023 insgesamt 400.000 € pro Jahr).
- Ab 2022 sind jährlich darüber hinaus 15.000 € enthalten, um die dauerhafte Produktion von Ausbildungs-Botschäftervideos auch an Berufskollegen zu ermöglichen (DS-Nr. 5414).

Daneben werden im Betriebskostenzuschuss folgende befristeten Zuschüsse abgebildet:

- Für die Umsetzung des von der pro Wirtschaft GT GmbH beschlossenen Standortmarketingkonzeptes sind zusätzlich 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 bis einschließlich 2024 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 nur noch bis 2024 vor.

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 Sonderumlage Regionale 2022

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

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 in Höhe von derzeit 67.794 € (DS-Nr. 4952, ab 2023 Anpassung aufgrund neuem Einwohnerschlüssel) wird hier entsprechend des diesbezüglichen politischen Beschlusses ein weiterer Zuschuss in Höhe von 132.544 € für den Bereich "Teutoburger Wald Tourismus" geleistet. Dieser wurde aufgrund der Neuausrichtung der touristischen Arbeit und der damit einhergehenden zusätzlichen finanziellen und personellen Ausstattung des "Teutoburger Wald Tourismus" erforderlich (DS-Nr. 5743, 5799). Im Jahr 2024 wird über ein neues Finanzierungsmodell zur Grundfinanzierung der OWL GmbH beraten. Da diese Beratungen noch nicht abgeschlossen sind, wird die Ansatzplanung für 2025 vorerst auf Basis der bisherigen Ansätze fortgeschrieben. Im Kreis Gütersloh finden die politischen Beratungen und Beschlussfassungen am 11.09.2024 im WDFR und am 23.09.2024 im Kreisausschuss statt.

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 Arbeitsmarktregionen des Landes ist ein Kompetenzzentrum eingerichtet worden. Der Kreis Gütersloh hat sich an dem Kompetenzzentrum Frau und Beruf bei der OWL-GmbH mit jährlich 6.200 €

Produktbeschreibung Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

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.

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-107.840,66	-141.960,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.317.575,85	1.339.251,00	1.429.833,00	1.462.651,00	1.494.003,00	1.500.946,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	48.397,96	54.746,00	55.725,00	56.192,00	56.671,00	57.164,00
D	Ergebnis	1.258.133,15	1.252.037,00	1.332.398,00	1.365.683,00	1.397.514,00	1.404.950,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	3,30	3,29	3,50	3,58	3,67	3,69
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						
Produktinformation							
Stellenplanauszug			Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025		
Stellenanteile 0.2			16,80	18,70	18,70		
Produkt 159 Polizeiverwaltung							
Kreis Gütersloh							
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate					
Abteilung	0.2	Polizeiverwaltung					
Produkt	159	Polizeiverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-107.840,66	-141.960,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.317.575,85	1.339.251,00	1.429.833,00	1.462.651,00	1.494.003,00	1.500.946,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	48.397,96	54.746,00	55.725,00	56.192,00	56.671,00	57.164,00
D	Ergebnis	1.258.133,15	1.252.037,00	1.332.398,00	1.365.683,00	1.397.514,00	1.404.950,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	3,30	3,29	3,50	3,58	3,67	3,69
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 159 Polizeiverwaltung			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.2	Polizeiverwaltung	
Produkt	159	Polizeiverwaltung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Polizeiverwaltung		Werner Thimm	
Beschreibung	Bereitstellung der Ressourcen (Personal und Sachmittel) für das Land Nordrhein-Westfalen		
Auftragsgrundlage	§§ 2 und 3 Polizeigesetz NW		
Zielgruppe	Land Nordrhein-Westfalen		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K159-01 Anzahl der aktiven Polizeivollzugsbeamten/Innen der Kreispolizeibehörde Gütersloh	508	504	502
K159-02 Anzahl der Waffenbesitzkarteninhaber/Innen	3.938	4.000	4.000
K159-03 Anzahl der registrierten Waffen	23.743	24.000	24.000
K159-04 Anzahl der kleinen Waffenscheine (NWR-Statistik) E.Z.C.	-	3.900	4.200

Teilergebnisplan Produkt 159 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-60,00	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-107.823,04	-141.900,00	-153.100,00	-153.100,00	-153.100,00	-153.100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-17,62					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-107.840,66	-141.960,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00	-153.160,00
11	- Personalaufwendungen	1.182.279,29	1.280.394,00	1.344.615,00	1.371.507,00	1.398.937,00	1.426.916,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.319,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.902,50	38.940,00	38.940,00	38.940,00	38.940,00	38.940,00
	• Mieten und Pachten	21.957,64	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.220.500,79	1.323.114,00	1.387.335,00	1.414.227,00	1.441.657,00	1.469.636,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.112.660,13	1.181.154,00	1.234.175,00	1.261.067,00	1.288.497,00	1.316.476,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.112.660,13	1.181.154,00	1.234.175,00	1.261.067,00	1.288.497,00	1.316.476,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.112.660,13	1.181.154,00	1.234.175,00	1.261.067,00	1.288.497,00	1.316.476,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	145.473,02	70.883,00	98.223,00	104.616,00	109.017,00	88.474,00
	• Verrechnung IT-System	5.063,46	4.688,00	6.030,00	6.297,00	6.576,00	6.869,00
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	5.113,00	7.338,00	6.975,00	7.175,00	7.375,00	7.575,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	135.296,56	58.857,00	85.218,00	91.144,00	95.066,00	74.030,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.258.133,15	1.252.037,00	1.332.398,00	1.365.683,00	1.397.514,00	1.404.950,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.258.133,15	1.252.037,00	1.332.398,00	1.365.683,00	1.397.514,00	1.404.950,00

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 im Vorjahr 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.

3. Teilergebnisplan

TEP 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die oben unter der Kennzahl K159-04 beschriebene Situation wirkt sich auf das Gebührenaufkommen im Rahmen der Waffengebühren aus. Dementsprechend wurde der Ansatz hier im Vergleich zum Vorjahr nochmals erhöht. Insgesamt wird aufgrund dessen im TEP 4 mit einem Anstieg des Gebührenaufkommens von rd. 11.000 € geplant. Mit der Änderung der Allgemeinen Verwaltungsgebührenordnung hat das Land NRW weitere Gebührentatbestände für polizeiliche Maßnahmen geschaffen. In 2025 wird hieraus weiterhin von einem Gebührenaufkommen in Höhe von rd. 60.000 € ausgegangen (insbesondere Gebühreneinnahmen für das "Einschreiten bei Ruhestörungen").

TEP 11 Personalaufwendungen

Im Ansatz 2024 sind zusätzliche 1,90 Stellen enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Für das Jahr 2024 wurden die hierfür erforderlichen Personalaufwendungen anteilig veranschlagt. Ab dem Jahr 2025 werden sie voll veranschlagt.

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-235.496,16	-188.562,00	-208.526,00	-209.395,00	-210.281,00	-211.184,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	751.325,93	825.367,00	846.640,00	863.573,00	880.844,00	898.462,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	3.190.132,41	3.410.814,00	3.539.056,00	3.636.924,00	3.759.191,00	3.888.851,00
D	Ergebnis	3.705.962,18	4.047.619,00	4.177.170,00	4.291.102,00	4.429.754,00	4.576.129,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	9,72	10,62	10,96	11,26	11,62	12,01
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellenanteile 0.3	9,50	9,50	9,50

Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-182.624,72	-139.840,00	-158.840,00	-158.840,00	-158.840,00	-158.840,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	182.654,94	207.519,00	212.749,00	217.004,00	221.344,00	225.771,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	212.465,28	148.025,00	167.556,00	158.173,00	158.802,00	159.447,00
D	Ergebnis	212.495,50	215.704,00	221.465,00	216.337,00	221.306,00	226.378,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,56	0,57	0,58	0,57	0,58	0,59
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	171.544,01	188.574,00	193.596,00	197.468,00	201.417,00	205.446,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.774.813,69	3.088.277,00	3.187.862,00	3.294.416,00	3.415.328,00	3.543.596,00
D	Ergebnis	2.946.357,70	3.276.851,00	3.381.458,00	3.491.884,00	3.616.745,00	3.749.042,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	7,73	8,60	8,87	9,16	9,49	9,84
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-52.871,44	-48.722,00	-49.686,00	-50.555,00	-51.441,00	-52.344,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	397.126,98	429.274,00	440.295,00	449.101,00	458.083,00	467.245,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	202.853,44	174.512,00	183.638,00	184.335,00	185.061,00	185.808,00
D	Ergebnis	547.108,98	555.064,00	574.247,00	582.881,00	591.703,00	600.709,00

Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,44	1,46	1,51	1,53	1,55	1,58
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 014 Kreisarchiv			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv	
Produkt	014	Kreisarchiv	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Presse, Kultur und Archiv		Ralf Othengrafen	
Beschreibung	Übernahme, Archivierung und Nutzbarmachung von Informationsträgern (z. B. Akten, Karten, Fotos, digitale Datenträger, etc.), Betreuung der Patenschaft für den ehemaligen Kreis Frankenstein/Schlesien		
Auftragsgrundlage	§ 10 Archivgesetz NRW, Benutzungsordnung für das Kreisarchiv Gütersloh vom 11.07.1992, Beschluss des Kreisausschusses vom 11.03.2002		
Zielgruppe	Intern: Abteilungen der Kreisverwaltung als aktenführende Stellen und Benutzer des Archivs Extern: - Wissenschaftliche und heimatkundliche Benutzer, archivkundlich Interessierte, Medien - Bundesheimatkreis Frankenstein/Schlesien - Peter-August-Böckstiegel-Stiftung		
Ziele	Sicherung und Nutzbarkeit von archivwürdigen Informationsträgern zur Rechtssicherung der Verwaltung und zur Bildung des historischen Bewusstseins der Bürger, Sicherung des kulturellen Erbes der Zielgruppen.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K014-01 Anzahl der verwaltungsinternen Beratungen	28	25	25
K014-02 Anzahl der vernichteten Akten	620	500	500
K014-03 Anzahl der ins Endarchiv übernommenen Informationsträger	347	250	250
K014-04 Anzahl der erschlossenen Informationsträger	2.595	750	750
K014-05 Anzahl der archivtechn. aufbereiteten Informationsträger	1.054	1.000	1500
K014-06 Anzahl der übernommenen bzw. erworbenen Bücher und Zeitschriften	20	30	30
K014-07 Anzahl der registrierten Titel	87	500	500
K014-08 Anzahl der Benutzungen	160	150	4500
K014-09 Anzahl der Benutzertage	82	90	0
K014-10 Vorbereitung und Durchführung bzw. Erstellung von Aufsätzen, Ausstellungen, Vorträgen und Führungen	14	3	6
K014-11 Anzahl der in Anspruch genommenen Archivalien	920	1.000	1000

Teilergebnisplan Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.634,93	-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	-142.668,90	-101.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00
	• Mieterlöse	-142.668,90	-101.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-34.320,89	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	• Fördermittel Heimatpreis 2022	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-182.624,72	-139.840,00	-158.840,00	-158.840,00	-158.840,00	-158.840,00
11	- Personalaufwendungen	182.654,94	207.519,00	212.749,00	217.004,00	221.344,00	225.771,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	23.815,13	31.426,00	41.926,00	31.926,00	31.926,00	31.926,00
	• ADV-Produktionskosten	23.815,13	30.676,00	31.176,00	31.176,00	31.176,00	31.176,00
	• Sanierungsmaßnahmen			10.000,00			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.719,10	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 2022	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.620,69	23.350,00	29.850,00	29.850,00	29.850,00	29.852,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	316.809,86	335.975,00	358.205,00	352.460,00	356.800,00	361.229,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	134.185,14	196.135,00	199.365,00	193.620,00	197.960,00	202.389,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	134.185,14	196.135,00	199.365,00	193.620,00	197.960,00	202.389,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	134.185,14	196.135,00	199.365,00	193.620,00	197.960,00	202.389,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	78.310,36	19.569,00	22.100,00	22.717,00	23.346,00	23.989,00
	• Verrechnung IT-System	5.569,81	4.688,00	6.030,00	6.297,00	6.576,00	6.869,00
	• Verrechnung Raumkosten	70.669,55	12.610,00	13.860,00	14.010,00	14.160,00	14.310,00
	• Verrechnung Versicherungen	2.071,00	2.271,00	2.210,00	2.410,00	2.610,00	2.810,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	212.495,50	215.704,00	221.465,00	216.337,00	221.306,00	226.378,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	212.495,50	215.704,00	221.465,00	216.337,00	221.306,00	226.378,00

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

Für die Ausgestaltung der Kostenmiete wurde sich an bestehenden Mietverhältnissen zwischen dem Kreis Gütersloh und der Stadt Gütersloh orientiert. Ab dem Jahr 2025 wird mit Mieteinnahmen in Höhe von 120.000 € gerechnet. Dieser Betrag enthält zum einen die Mietkosten und zum anderen die Betriebskosten, die die Stadt Gütersloh zu entrichten hat. Für das Stadtarchiv ist insgesamt eine Einnahme in Höhe von ca. 90.000 € eingeplant. Von der Volkshochschule Gütersloh wird insgesamt eine Einnahme in Höhe von ca. 30.000 € erwartet.

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 ADV-Produktionskosten

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

TEP 13 - davon Sanierungsmaßnahmen

Nach dem Umbau des Kreisarchivs vor einigen Jahren wird in 2025 ein 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 2025 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 2025 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		Verantwortliche Person(en)	
Presse, Kultur und Archiv		Frank Rosczyk	
Beschreibung	Finanzielle Förderung der Kultur- und Heimatpflege		
Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreistages		
Zielgruppe	Kultur- und Kunsteinrichtungen mit überörtlicher Aufgabenstellung, BürgerInnen, KünstlerInnen		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - 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 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuschuss in € pro Einwohner für die Bereiche:			
K015-01 Förderung bedeutender Kultureinrichtungen in OWL in den Bereichen Musik, Theater, Literatur und Erinnerungskultur	0,48 €	0,68 €	0,52 €
K015-02 Förderung der musikalischen Grundausbildung und Unterstützung von Musikveranstaltungen mit regionaler und überregionaler Bedeutung (Musikpflege)	4,82 €	5,42 €	5,66 €
K015-03 Erhalt bedeutender Kunstsammlungen im Kreis Gütersloh	2,05 €	2,11 €	2,10 €
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	171.544,01	188.574,00	193.596,00	197.468,00	201.417,00	205.446,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	707,65	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
15	- Transferaufwendungen	2.762.613,45	3.066.823,00	3.164.677,00	3.270.825,00	3.391.325,00	3.519.163,00
	• Zuschuss an die "Wege durch das Land gGmbH"	17.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	• Zuschuss Böckstiegel-Stiftung	765.543,00	799.907,00	799.907,00	799.907,00	811.928,00	828.897,00
	• Zuschuss Dokumentationsstätte Stalag 326	25.000,00	35.000,00	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.	17.500,00	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.	1.747.276,00	2.000.581,00	2.105.406,00	2.208.131,00	2.313.083,00	2.420.321,00
	• Zuschuss Musikschule Halle e. V.	36.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00
	• Zuschuss Netzwerk Klosterlandschaft OWL	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	• Zuschuss Nordwestdeutsche Philharmonie	98.044,45	111.085,00	114.114,00	117.537,00	121.064,00	124.695,00
	• Zuschuss OWL Kultur Portal	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	• 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	6.038,59	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.940.903,70	3.269.047,00	3.371.923,00	3.481.943,00	3.606.392,00	3.738.259,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	2.940.903,70	3.269.047,00	3.371.923,00	3.481.943,00	3.606.392,00	3.738.259,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	2.940.903,70	3.269.047,00	3.371.923,00	3.481.943,00	3.606.392,00	3.738.259,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	2.940.903,70	3.269.047,00	3.371.923,00	3.481.943,00	3.606.392,00	3.738.259,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	5.454,00	7.804,00	9.535,00	9.941,00	10.353,00	10.783,00
	• Verrechnung IT-System	2.025,39	1.875,00	3.289,00	3.435,00	3.587,00	3.747,00
	• Verrechnung Raumkosten	2.887,61	5.300,00	5.700,00	5.760,00	5.820,00	5.890,00
	• Verrechnung Versicherungen	541,00	629,00	546,00	746,00	946,00	1.146,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.946.357,70	3.276.851,00	3.381.458,00	3.491.884,00	3.616.745,00	3.749.042,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	2.946.357,70	3.276.851,00	3.381.458,00	3.491.884,00	3.616.745,00	3.749.042,00

Teilfinanzplan Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-6.300,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
110	Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen		-11.000,00				
113	Summe der investiven Auszahlungen	-6.300,00	-17.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-6.300,00	-17.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-6.300,00	-17.000,00	-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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
03015005 Kunstgegenstände heimischer Künstler	-6.300,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-6.300,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
03015006 Beteiligung "Wege durch das Land gGmbH"	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110 Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

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

Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2024:

Der aktuelle Kontrakt zwischen dem Kreis Gütersloh und der Musikschule für den Kreis Gütersloh e. V. enthält eine dynamische Komponente. Mit dieser verpflichtet sich der Kreis Gütersloh u.a. die jährlichen Tarifsteigerungen anteilig automatisch bei der Förderhöhe zu berücksichtigen.

Durch das sogenannte "Herrenberg-Urteil" bedarf dieser Kontrakt einer entsprechenden Anpassung und auch der Zuschuss wird sich dadurch deutlich erhöhen. Zum Zeitpunkt der Drucklegung des Haushaltes konnten diese Änderungen, die zudem noch einer politischen Beschlussfassung bedurften, jedoch nicht eingearbeitet werden.

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: 197.014 €) 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: 114.114 €
 Klosterlandschaft OWL: 3.000 €
 OWL-Kultur-Plattform: 30.000 €

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: 2.158.756 €) verteilen sich wie folgt (s. auch TEP 15):

Haller Bach-Tage 4.500 €
 Regional-Jugendinfonieorchester für OWL, "Junge Sinfoniker e.V.": 5.100 €
 Musikschule für den Kreis Gütersloh e.V.: 2.105.406 €
 Musikschule Halle e.V.: 36.050 €
 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 gib also keine automatische Dynamisierung, sondern zuletzt eine für jeweils drei Jahre fest gelegte Dynamisierung. Der Zuschuss wurde zuletzt aufgrund des Kreis Ausschussbeschlusses 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 (siehe Teilfinanzplan).

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

Produktbeschreibung Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

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 (Vergleich Beschlusstext 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.

Die Entwicklung des Kreiszuschusses stellt sich wie folgt dar:

Kreiszuschuss in 2024:	799.907,- EUR
+ Dynamisierung der Aufwandskosten 2025	17.510,- EUR
- Anpassung der Energiekosten an die tatsächliche Entwicklung	38.434,- EUR
= keine Zuschusserhöhung in 2025 nötig	

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 Kreis Ausschussbeschlusses 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 läuft bis zum Jahr 2025 (DS-Nr.: 4988).

TEP 15 - davon Zuschuss Netzwerk Klosterlandschaft OWL

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

4. Teilfinanzplan

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.

TFP 110 Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen

TFP 110 - davon Beteiligung "Wege durch das Land gGmbH" (Inv.-Nr. 03015006)

In 2024 wurde hier ein einmaliger Ansatz in Höhe von 11.000 € zur Erhöhung des Stammkapitals der gGmbH eingeplant (DS-Nr. 6063).

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		Verantwortliche Person(en)	
Presse, Kultur und Archiv		Jan Focken	
Beschreibung	Information der Öffentlichkeit - über die Medien, Internet und Social Media - über Ziele, Aufgaben und Leistungen des Kreises Gütersloh, Beantwortung von Presse- und Bürgeranfragen, Imagepflege des Kreises Gütersloh, regelmäßige Auswertung und Dokumentation der Berichterstattung durch die Medien sowie Mitarbeiterinformationen, Publikationen		
Auftragsgrundlage	Landespressegesetz NRW, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g Kreisordnung NRW, § 5 Abs. 4 Kreisordnung NRW, Bekanntmachungsverordnung NRW und § 14 Hauptsatzung		
Zielgruppe	Extern: Allgemeinheit, insbesondere die Medien, vermehrt direkte Ansprache der Bürgerinnen und Bürger: Über 14.000 Follower auf Facebook, über 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 2023	Plan 2024	Plan 2025
K250-01 Anzahl der Presseberichte	498	450	450
K250-02 Anzahl der Pressekonferenzen, -gespräche, -termine	30	20	20
K250-03 Anzahl der Hauszeitungen	4	4	4
K250-04 Anzahl der Amtsblätter	58	35	35
K250-05 Anzahl der Informationsschriften (Flyer, Broschüren, sonstige Publikationen)	2	2	2
K250-06 Anzahl der Grußworte und Reden	74	130	130
K250-08 Anzahl der beantworteten Presseanfragen	560	600	600
K250-09- Social-Media-Posts/Social-Hub-Tickets (lt. Confluence)	2200	5100	5100

Teilergebnisplan Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.398,00	-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	-3.398,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00
11	- Personalaufwendungen	397.126,98	429.274,00	440.295,00	449.101,00	458.083,00	467.245,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	95.084,81	87.697,00	94.902,00	94.902,00	94.902,00	94.902,00
	• ADV-Produktionskosten	90.526,09	81.977,00	89.182,00	89.182,00	89.182,00	89.182,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.673,37	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.032,49	65.509,00	65.509,00	65.509,00	65.509,00	65.509,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	577.917,65	584.150,00	602.376,00	611.182,00	620.164,00	629.326,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	574.519,65	582.000,00	600.226,00	609.032,00	618.014,00	627.176,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	574.519,65	582.000,00	600.226,00	609.032,00	618.014,00	627.176,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	574.519,65	582.000,00	600.226,00	609.032,00	618.014,00	627.176,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-49.473,44	-46.572,00	-47.536,00	-48.405,00	-49.291,00	-50.194,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-5.020,00	-5.420,00	-5.590,00	-5.620,00	-5.650,00	-5.680,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-39.603,44	-41.152,00	-41.946,00	-42.785,00	-43.641,00	-44.514,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	22.062,77	19.636,00	21.557,00	22.254,00	22.980,00	23.727,00
	• Verrechnung IT-System	8.101,53	7.502,00	8.772,00	9.159,00	9.565,00	9.992,00
	• Verrechnung Raumkosten	12.313,24	9.870,00	10.820,00	10.930,00	11.050,00	11.170,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.648,00	2.264,00	1.965,00	2.165,00	2.365,00	2.565,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	547.108,98	555.064,00	574.247,00	582.881,00	591.703,00	600.709,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	547.108,98	555.064,00	574.247,00	582.881,00	591.703,00	600.709,00

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

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, Twitter und Instagram
- Betreuung und Pflege von allgemeinen Kreisinformationen (Plakatleinwand)
- Mitgestaltung des äußeren Erscheinungsbildes des Kreises Gütersloh
- Informationsschriften (z. B. "Zahlen, Daten, Fakten")
- Beiträge für Publikationen Dritter (Monographiebände, Reise- und Gästeführer, Adress- und Telefonbücher)
- Redaktionelle Betreuung von Schriften (z. B. Heimatjahrbuch Kreis Gütersloh, Schulbuch "Unser Kreis Gütersloh")

Bekanntmachungen

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

3. Teilergebnisplan

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 Erweiterung eines IT-Fachverfahren und aufgrund von Preiserhöhungen angepasst worden.

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-36.702,50	-49.420,00	-24.250,00	-24.370,00	-24.490,00	-24.620,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	360.506,05	364.476,00	368.199,00	376.276,00	384.157,00	387.966,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	36.501,24	29.545,00	33.724,00	34.500,00	35.297,00	36.127,00
D	Ergebnis	360.304,79	344.601,00	377.673,00	386.406,00	394.964,00	399.473,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,95	0,90	0,99	1,01	1,04	1,05
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-36.702,50	-49.420,00	-24.250,00	-24.370,00	-24.490,00	-24.620,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	360.506,05	364.476,00	368.199,00	376.276,00	384.157,00	387.966,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	36.501,24	29.545,00	33.724,00	34.500,00	35.297,00	36.127,00
D	Ergebnis	360.304,79	344.601,00	377.673,00	386.406,00	394.964,00	399.473,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,95	0,90	0,99	1,01	1,04	1,05
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

In dieser Position werden u.a. die Verfügungsmittel des Personalrats dargestellt, die anhand der Anzahl der Mitarbeitenden des Kreises Gütersloh bemessen werden (Aufwandsdeckungsverordnung). Der Ansatz wurde ab 2025 an die Anzahl der Mitarbeitenden des Kreises angeglichen.

4. Teilfinanzplan

./.

Teilergebnisplan Produkt 709 Personalrat

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	-222,50					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-222,50					
11	- Personalaufwendungen	335.630,90	344.193,00	353.811,00	360.887,00	368.106,00	375.467,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	135,00	690,00	690,00	690,00	690,00	690,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.327,13	7.965,00	8.490,00	8.490,00	8.490,00	8.490,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	351.093,03	353.148,00	363.291,00	370.367,00	377.586,00	384.947,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	350.870,53	353.148,00	363.291,00	370.367,00	377.586,00	384.947,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	350.870,53	353.148,00	363.291,00	370.367,00	377.586,00	384.947,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	350.870,53	353.148,00	363.291,00	370.367,00	377.586,00	384.947,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-36.480,00	-49.420,00	-24.250,00	-24.370,00	-24.490,00	-24.620,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-36.480,00	-49.420,00	-24.250,00	-24.370,00	-24.490,00	-24.620,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	45.914,26	40.873,00	38.632,00	40.409,00	41.868,00	39.146,00
	• Verrechnung IT-System	7.595,19	7.502,00	9.868,00	10.304,00	10.761,00	11.241,00
	• Verrechnung Raumkosten	12.541,92	11.690,00	12.860,00	13.000,00	13.140,00	13.290,00
	• Verrechnung Versicherungen	902,00	1.398,00	1.516,00	1.716,00	1.916,00	2.116,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	24.875,15	20.283,00	14.388,00	15.389,00	16.051,00	12.499,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	360.304,79	344.601,00	377.673,00	386.406,00	394.964,00	399.473,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	360.304,79	344.601,00	377.673,00	386.406,00	394.964,00	399.473,00

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-3.420,00	-43.940,00	-37.130,00	-2.140,00	-69.150,00	-2.160,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	306.208,17	325.238,00	331.605,00	340.898,00	349.040,00	341.566,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	141.502,01	138.046,00	229.246,00	106.349,00	169.622,00	108.121,00
D	Ergebnis	444.290,18	419.344,00	523.721,00	445.107,00	449.512,00	447.527,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,17	1,10	1,37	1,17	1,18	1,17
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	53.234,56	51.372,00	52.993,00	54.441,00	55.724,00	54.730,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	68.400,00	11.733,00	31.586,00	11.786,00	11.996,00	12.206,00
D	Ergebnis	121.634,56	63.105,00	84.579,00	66.227,00	67.720,00	66.936,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,32	0,17	0,22	0,17	0,18	0,18
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-3.420,00	-3.940,00	-2.130,00	-2.140,00	-2.150,00	-2.160,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	203.117,41	221.529,00	225.444,00	231.780,00	237.324,00	232.146,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	41.789,85	60.347,00	61.005,00	61.434,00	61.861,00	62.314,00
D	Ergebnis	241.487,26	277.936,00	284.319,00	291.074,00	297.035,00	292.300,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,63	0,73	0,75	0,76	0,78	0,77
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge		-40.000,00	-35.000,00		-67.000,00	
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	49.856,20	52.337,00	53.168,00	54.677,00	55.992,00	54.690,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	31.312,16	65.966,00	136.655,00	33.129,00	95.765,00	33.601,00
D	Ergebnis	81.168,36	78.303,00	154.823,00	87.806,00	84.757,00	88.291,00

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,21	0,21	0,41	0,23	0,22	0,23
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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 2023	Plan 2024	Plan 2025
K007-01 Ordensverfahren (abgegebene)	9	15	15
K007-02 Ehrung von Ehe- und Altersjubilaren	727	750	750

Teilergebnisplan Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	40.493,63	44.006,00	45.166,00	46.070,00	46.992,00	47.931,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.227,97	10.700,00	30.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
	• Repräsentationen, Ehrungen, Nachrufe u. a.	65.786,22	9.000,00	29.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	107.721,60	54.706,00	75.866,00	56.770,00	57.692,00	58.631,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	107.721,60	54.706,00	75.866,00	56.770,00	57.692,00	58.631,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	107.721,60	54.706,00	75.866,00	56.770,00	57.692,00	58.631,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	107.721,60	54.706,00	75.866,00	56.770,00	57.692,00	58.631,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	13.912,96	8.399,00	8.713,00	9.457,00	10.028,00	8.305,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten	928,03	750,00	640,00	640,00	650,00	660,00
	• Verrechnung Versicherungen	244,00	283,00	246,00	446,00	646,00	846,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	12.740,93	7.366,00	7.827,00	8.371,00	8.732,00	6.799,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	121.634,56	63.105,00	84.579,00	66.227,00	67.720,00	66.936,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	121.634,56	63.105,00	84.579,00	66.227,00	67.720,00	66.936,00

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 dem Landrat abgestimmt werden
- Durchführung von Ordensverfahren (Einholung von Auskünften Dritter, Abgabe von Stellungnahmen an die Bezirksregierung, Organisation von evtl. Ordensfeiern, Hilfestellung bei Ordensanregungen) und Verfahren nach dem Gesetz über die staatliche Anerkennung von Rettungstaten (z. B. Rettungsmedaille)
- Ehrung von Ehe- und Altersjubilaren (Bearbeitung und Weiterleitung der Anträge der kreisangehörigen Städte und Gemeinden, Weiterleitung der Glückwunschkunden zwischen der Staatskanzlei NRW, der Bezirksregierung Detmold und den Städten und Gemeinden, Erstellung von Glückwunschkunden und -schreiben des Kreises, Besuche der Kreisrepräsentanten)

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Ehrung von Ehe- und Altersjubilaren (K007-02)

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

3. Teilergebnisplan

TEP 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Ergebnis 2023 werden u.a. die Kosten für den Festakt und das Sommerfest zum 50-jährigen Kreisjubiläum abgebildet. In 2025 fallen einmalige Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Wechsel in der Landratsfunktion an.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 009 Sitzungsdienst			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages	
Produkt	009	Sitzungsdienst	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Büro des Kreistages		Michael Hellweg	
Beschreibung	Organisation und Koordination der Verwaltungsarbeit für den Kreistag, seine Ausschüsse und sonstige Gremien, kommunalverfassungsrechtliche Unterstützung dieser Gremien und der Verwaltungsführung, Konferenzmanagement (Leitungs- und Abteilungsleitungskonferenzen etc.)		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung, Kreisordnung NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Kreistages, Dienstanweisung für den Sitzungsdienst		
Zielgruppe	Kreisorgane/-gremien und ihre Mitglieder, Verwaltungsführung, betroffene Organisationseinheiten der Kreisverwaltung, Öffentlichkeit		
Ziele	Schneller und umfassender Informationsfluss zwischen Gremien und Verwaltung, ordnungsgemäße Arbeitsmöglichkeiten für den Kreistag und seine Ausschüsse, Lösung kreisorganbezogener Kommunalrechtsprobleme, Unterstützung der Verwaltungsführung/Leitungskräfte		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K009-01 Gesamtsitzungsdauer im Jahr (in Std.) im Kreistag, Kreisausschuss und Ältestenrat	28	30	30
K009-02 Anzahl der Sitzungen des Kreistages, Kreisausschusses und Ältestenrates	12	15	15
K009-03- Anzahl der Sitzungen der Leitungs- und der Abteilungsleitungskonferenzen	24	26	26

Teilergebnisplan Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	150.333,55	183.939,00	188.570,00	192.342,00	196.189,00	200.113,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.158,64	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
	• ADV-Produktionskosten	14.158,64	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	254,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.707,26	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
	• Repräsentationen, Ehrungen, Nachrufe u. a.	12.771,88	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	182.453,45	231.514,00	236.145,00	239.917,00	243.764,00	247.688,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	182.453,45	231.514,00	236.145,00	239.917,00	243.764,00	247.688,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	182.453,45	231.514,00	236.145,00	239.917,00	243.764,00	247.688,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	182.453,45	231.514,00	236.145,00	239.917,00	243.764,00	247.688,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.420,00	-3.940,00	-2.130,00	-2.140,00	-2.150,00	-2.160,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-3.420,00	-3.940,00	-2.130,00	-2.140,00	-2.150,00	-2.160,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	62.453,81	50.362,00	50.304,00	53.297,00	55.421,00	46.772,00
	• Verrechnung IT-System	3.038,07	2.813,00	2.743,00	2.862,00	2.989,00	3.122,00
	• Verrechnung Raumkosten	5.771,88	8.960,00	9.820,00	9.930,00	10.030,00	10.150,00
	• Verrechnung Versicherungen	860,00	999,00	867,00	1.067,00	1.267,00	1.467,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	52.783,86	37.590,00	36.874,00	39.438,00	41.135,00	32.033,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	241.487,26	277.936,00	284.319,00	291.074,00	297.035,00	292.300,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	241.487,26	277.936,00	284.319,00	291.074,00	297.035,00	292.300,00

Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Bereitstellung der Kreistagsinformationen bzw. Sitzungsunterlagen

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

Zentrale Organisation des Sitzungsdienstes für alle Kreisgremien

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

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

Konferenzmanagement

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Bereitstellung der Kreistagsinformationen (Sitzungsunterlagen, allgemeine Kreistagsdaten)

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

Zentrale Organisation des Sitzungsdienstes für alle Kreisgremien

- Abstimmung mit den 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

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 (Landrat + Dezernenten etc.)
- Koordination der Terminplanung und Organisation des Informationsflusses
- Zuarbeit für den Landrat zur Teilnahme an den OWL-Bezirkskonferenzen der Landräte und die Gremien des Landkreistages NRW, Sammeln und ggf. Erstellen von Sitzungsvorlagen, Unterrichtung der internen Organisationseinheiten über Ergebnisse

3. Teilergebnisplan

./.

4. Teilfinanzplan

./.

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

Teilergebnisplan Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-40.000,00	-35.000,00		-67.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		-40.000,00	-35.000,00		-67.000,00	
11	- Personalaufwendungen	36.508,56	43.076,00	44.169,00	45.052,00	45.953,00	46.872,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	29.639,92	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00
	• ADV-Produktionskosten	29.639,92	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	970,89	34.700,00	105.450,00	1.700,00	64.100,00	1.700,00
	• Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen	240,16	33.000,00	103.750,00		62.400,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.119,37	107.596,00	179.439,00	76.572,00	139.873,00	78.392,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	67.119,37	67.596,00	144.439,00	76.572,00	72.873,00	78.392,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	67.119,37	67.596,00	144.439,00	76.572,00	72.873,00	78.392,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	67.119,37	67.596,00	144.439,00	76.572,00	72.873,00	78.392,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	14.048,99	10.707,00	10.384,00	11.234,00	11.884,00	9.899,00
	• Verrechnung IT-System	506,35	469,00	548,00	572,00	598,00	624,00
	• Verrechnung Raumkosten		750,00	640,00	640,00	650,00	660,00
	• Verrechnung Versicherungen	195,00	227,00	197,00	397,00	597,00	797,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	13.347,64	9.261,00	8.999,00	9.625,00	10.039,00	7.818,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	81.168,36	78.303,00	154.823,00	87.806,00	84.757,00	88.291,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	81.168,36	78.303,00	154.823,00	87.806,00	84.757,00	88.291,00

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Europawahl

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

Bundestagswahl

Die nächste Wahl zum Deutschen Bundestag findet voraussichtlich am 28.09.2025 statt.

Landtagswahl

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

Kreistags- und Landratswahl

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

Bürgerbegehren und -entscheide auf Kreisebene

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

Volksinitiative, Volksbegehren und Volksentscheid

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Europawahl

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

Bundestagswahl, Landtagswahl, Kreistags- und Landratswahl

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

Wahlrechtliche Unterstützung der Stadt- und 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 2025 sind die Kosten der Bundestagswahl und in 2027 die Kosten der Landtagswahl eingeplant.

Für diese Wahlen ist jeweils eine entsprechende Kostenerstattung vorgesehen (s. TEP 6). Für das Jahr 2025 werden außerdem die Kosten für die Kommunalwahl veranschlagt. Hierfür erfolgt jedoch keine Kostenerstattung durch das Land oder den Bund.

4. Teilfinanzplan

./.

Gleich- stellungsstelle

Abteilung 0.6 Gleichstellungsstelle

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.6 Gleichstellungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-25.737,25	-16.600,00	-15.870,00	-15.870,00	-15.880,00	-15.880,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	65.240,75	61.753,00	71.864,00	73.904,00	75.681,00	73.921,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	43.638,80	30.348,00	31.442,00	31.731,00	32.022,00	32.315,00
D	Ergebnis	83.142,30	75.501,00	87.436,00	89.765,00	91.823,00	90.356,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,22	0,20	0,23	0,24	0,24	0,24
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-25.737,25	-16.600,00	-15.870,00	-15.870,00	-15.880,00	-15.880,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	65.240,75	61.753,00	71.864,00	73.904,00	75.681,00	73.921,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	43.638,80	30.348,00	31.442,00	31.731,00	32.022,00	32.315,00
D	Ergebnis	83.142,30	75.501,00	87.436,00	89.765,00	91.823,00	90.356,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,22	0,20	0,23	0,24	0,24	0,24
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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 2023	Plan 2024	Plan 2025
K020-01 Quote der mit Frauen nachbesetzten Leitungspositionen	46 %	50 %	50 %
K020-02 Anteil der extern ausgeschriebenen und mit Frauen besetzten technischen Stellen	23 %	30 %	30 %
K020-03 Anzahl der Männer in verwaltenden Ausbildungsberufen	10	11	11
K020-04 Anzahl der teilzeitbeschäftigten Führungskräfte	18	20	20
K020-05 Teilnahme an Personalauswahlverfahren	18	20	20

Teilergebnisplan Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.473,59	-10.000,00	-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
	• Projekt "GewaltHalt"	-12.465,94	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
	• Projekt "Netzwerk W(iedereinstieg)"	-3.007,65					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.803,66	-5.000,00				
	• Projekt "Anonyme Spurensicherung"	-8.603,66	-5.000,00				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-24.277,25	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
11	- Personalaufwendungen	57.960,22	57.999,00	59.700,00	60.894,00	62.112,00	63.354,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.570,27	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00
	• Notfallkinderbetreuung	11.412,10					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.578,22	24.290,00	24.290,00	24.290,00	24.290,00	24.290,00
	• Projekt "Anonyme Spurensicherung"	9.402,11	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	• Projekt "GewaltHalt"	12.465,94	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.188,71	84.049,00	85.750,00	86.944,00	88.162,00	89.404,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	71.911,46	69.049,00	70.750,00	71.944,00	73.162,00	74.404,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	71.911,46	69.049,00	70.750,00	71.944,00	73.162,00	74.404,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	71.911,46	69.049,00	70.750,00	71.944,00	73.162,00	74.404,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.460,00	-1.600,00	-870,00	-870,00	-880,00	-880,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-1.460,00	-1.600,00	-870,00	-870,00	-880,00	-880,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	12.690,84	8.052,00	17.556,00	18.691,00	19.541,00	16.832,00
	• Verrechnung IT-System	1.012,69	469,00	1.096,00	1.145,00	1.196,00	1.249,00
	• Verrechnung Raumkosten	3.795,62	3.480,00	3.690,00	3.730,00	3.770,00	3.810,00
	• Verrechnung Versicherungen	602,00	349,00	606,00	806,00	1.006,00	1.206,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	7.280,53	3.754,00	12.164,00	13.010,00	13.569,00	10.567,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	83.142,30	75.501,00	87.436,00	89.765,00	91.823,00	90.356,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	83.142,30	75.501,00	87.436,00	89.765,00	91.823,00	90.356,00

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 2023 mit einer Quote von 46 % knapp nicht erfüllt. Die Quote von 30 % Frauen bei der Besetzung extern ausgeschriebener technischer Stellen konnte mit 23 % ebenfalls nicht erreicht werden. Die Anzahl der teilzeitbeschäftigten Führungskräfte ist in 2023 leicht auf 18 Personen gesunken.

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Interne Gleichstellungsaufgaben:

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

Externe Gleichstellungsaufgaben:

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

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

3. Teilergebnisplan

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 ab 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.

TEP 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen,

TEP 2 - davon Projekt "Netzwerk W(iedereinstieg)"

Das Projekt Netzwerk W(iedereinstieg) ist im Jahr 2022 ausgelaufen. Im Rechnungsergebnis 2023 werden letztmalig die Erträge für das Projekt abgebildet. Seit 2024 entfällt die Ansatzplanung für dieses Projekt.

TEP 13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen

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. Die dazugehörige haushalterische Abwicklung ist bis Ende 2023 in der Gleichstellungsstelle erfolgt. In 2024 wurde der Sachverhalt organisatorisch dem Produkt 023 zugeordnet, sodass der Haushaltsansatz ab 2024 in dieses Produkt umgeplant wurde. Das Rechnungsergebnis wird insofern letztmalig für 2023 im Produkt der Gleichstellungsstelle dargestellt.

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-443.848,85	-476.677,00	-475.786,00	-479.213,00	-482.699,00	-486.264,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	843.443,17	829.976,00	849.647,00	869.245,00	887.941,00	891.754,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	46.183,60	79.059,00	84.307,00	85.004,00	85.723,00	86.466,00
D	Ergebnis	445.777,92	432.358,00	458.168,00	475.036,00	490.965,00	491.956,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,17	1,13	1,20	1,25	1,29	1,29
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-443.848,85	-476.677,00	-475.786,00	-479.213,00	-482.699,00	-486.264,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	843.443,17	829.976,00	849.647,00	869.245,00	887.941,00	891.754,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	46.183,60	79.059,00	84.307,00	85.004,00	85.723,00	86.466,00
D	Ergebnis	445.777,92	432.358,00	458.168,00	475.036,00	490.965,00	491.956,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,17	1,13	1,20	1,25	1,29	1,29
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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	<p>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</p> <p>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</p>		
Auftragsgrundlage	<p>a) §§ 102 und 104 GO NRW i.V.m. § 53 KrO NRW</p> <p>b) Art. 38, 39 DSGVO, DSG NRW</p>		
Zielgruppe	<p>a) Finanz- und Rechnungsprüfungsausschuss, alle Abteilungen der Kreisverwaltung</p> <p>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</p> <p>c) Referate und Dezernate (bzgl. Datenschutz), Beschäftigte der Kreisverwaltung, Bürgerinnen und Bürger</p>		
Ziele	<p>Unterstützung des Kreistages und der Verwaltungsleitung in ihrer Steuerungs- und Kontrollfunktion sowie Stärkung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns durch</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 2023	Plan 2024	Plan 2025
Prüfung und Beratung des Kreises:			
K025-01 Prüfungsquote der Produktprüfungen	2,24 %	10 %	8 %
Prüfung und Beratung Dritter:			
K025-02 Kostenerstattung Dritter	53,80 %	47 %	49,5 %

Teilergebnisplan Produkt 025 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-307.648,22	-327.900,00	-325.156,00	-325.581,00	-326.015,00	-326.457,00
	• Erstattung v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	-269.045,32	-294.200,00	-294.200,00	-294.200,00	-294.200,00	-294.200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-33,10					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-307.681,32	-327.900,00	-325.156,00	-325.581,00	-326.015,00	-326.457,00
11	- Personalaufwendungen	750.971,14	778.719,00	799.244,00	815.230,00	831.536,00	848.166,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.112,32	16.243,00	18.993,00	18.993,00	18.993,00	18.993,00
	• ADV-Produktionskosten	3.112,32	4.893,00	6.143,00	6.143,00	6.143,00	6.143,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.219,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.125,68	32.900,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	776.428,14	829.042,00	852.317,00	868.303,00	884.609,00	901.239,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	468.746,82	501.142,00	527.161,00	542.722,00	558.594,00	574.782,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	468.746,82	501.142,00	527.161,00	542.722,00	558.594,00	574.782,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	468.746,82	501.142,00	527.161,00	542.722,00	558.594,00	574.782,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-136.167,53	-148.777,00	-150.630,00	-153.632,00	-156.684,00	-159.807,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-1.310,00	-1.880,00	-1.030,00	-1.040,00	-1.040,00	-1.050,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-120.550,03	-146.897,00	-149.600,00	-152.592,00	-155.644,00	-158.757,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	113.198,63	79.993,00	81.637,00	85.946,00	89.055,00	76.981,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	16.732,00	15.511,00	9.760,00	10.566,00	11.099,00	8.239,00
	• Verrechnung IT-System	6.076,15	5.157,00	6.030,00	6.297,00	6.576,00	6.869,00
	• Verrechnung Raumkosten	12.244,45	19.910,00	22.020,00	22.250,00	22.490,00	22.740,00
	• Verrechnung Versicherungen	2.406,00	3.669,00	3.184,00	3.384,00	3.584,00	3.784,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	75.740,03	35.746,00	40.643,00	43.449,00	45.306,00	35.349,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	445.777,92	432.358,00	458.168,00	475.036,00	490.965,00	491.956,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	445.777,92	432.358,00	458.168,00	475.036,00	490.965,00	491.956,00

Produkt 025 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Zu den Leistungen des Referates Revision und Datenschutz gehören:

Prüfung und Beratung des Kreises Gütersloh als zuständige örtliche Rechnungsprüfung

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

Prüfung und Beratung Dritter gegen Kostenerstattung

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

Prüfung und Beratung Dritter ohne Kostenerstattung

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

Die Zahlungsabwicklung ist mindestens einmal jährlich unvermutet zu prüfen.

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

Zur Prüfung weiterer Vergaben, zur Vorbereitung der Prüfung des Jahresabschlusses, zur laufenden Prüfung der Finanzbuchhaltung und zur Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit führt die Revision in den rd. 130 Produkten des Kreises unterjährige Produktprüfungen durch. Die mehrjährige und jährliche Prüfungsplanung erfolgt risikoorientiert. Aufgrund hinzu gekommener Aufgaben (z. B. Testatprüfungen für Bund, Land und LWL) sowie neuer Produkte und Organisationseinheiten ist die Kennzahl inzwischen auf 8 % anzupassen.

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 mit Beschluss des Kreistages vom 01.07.2019 die Aufgabe übertragen, die durch die Submissionsstelle des Kreises für die Städte Borgholzhausen, Versmold und Halle (Westf.) durchgeführten Vergabeverfahren vor Auftragsvergabe zu prüfen (DS-Nr.: 4948). Wie bereits im Jahr 2024 wird auch für 2025 und die Folgejahre mit Mehreinnahmen aus Prüfungshonoraren gerechnet. Daneben finden sich in dieser Position Personalkostenerstattungen für die Tätigkeiten für das Institut der Rechnungsprüfer wieder. Hier werden gegenüber 2024 geringere Erstattungsleistungen erwartet, sodass der Gesamtansatz im TEP 6 etwas geringer ausfällt als in 2024.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

TEP 13 - davon ADV-Produktionskosten

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

4. Teilfinanzplan

./.

Dezernat 1

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

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste							
Kreis Gütersloh							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-24.306.140,42	-19.473.910,00	-21.266.321,00	-21.677.346,00	-21.820.795,00	-20.351.318,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	26.423.396,26	27.916.488,00	29.621.037,00	30.442.117,00	30.786.219,00	28.178.334,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	13.380.940,24	16.377.974,00	17.424.176,00	17.348.666,00	17.231.543,00	17.436.159,00
D	Ergebnis	15.498.196,08	24.820.552,00	25.778.892,00	26.113.437,00	26.196.967,00	25.263.175,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)	40,67	65,13	67,64	68,52	68,74	66,29
Abteilung 1.0 Dezernat 1							
Kreis Gütersloh							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	221.708,51	145.527,00	165.397,00	169.921,00	173.923,00	170.797,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	13.630,38	15.973,00	17.131,00	17.490,00	17.861,00	18.234,00
D	Ergebnis	235.338,89	161.500,00	182.528,00	187.411,00	191.784,00	189.031,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)	0,62	0,42	0,48	0,49	0,50	0,50
Abteilung 1.2 Personal und Organisation							
Kreis Gütersloh							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-13.504.288,21	-6.950.041,00	-7.346.008,00	-7.597.403,00	-7.577.067,00	-5.936.543,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	20.306.193,08	21.832.469,00	23.073.725,00	23.621.348,00	23.831.144,00	21.126.953,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.365.810,41	1.469.858,00	1.586.854,00	1.590.217,00	1.593.686,00	1.597.320,00
D	Ergebnis	8.167.715,28	16.352.286,00	17.314.571,00	17.614.162,00	17.847.763,00	16.787.730,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)	21,43	42,91	45,43	46,22	46,83	44,05
Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste							
Kreis Gütersloh							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-1.340.919,11	-1.076.948,00	-1.190.207,00	-1.233.010,00	-1.277.795,00	-1.324.636,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.435.962,68	2.589.330,00	2.859.940,00	3.054.327,00	3.110.652,00	3.158.877,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.586.710,75	2.693.249,00	2.960.969,00	2.986.469,00	3.027.043,00	3.073.829,00
D	Ergebnis	3.681.754,32	4.205.631,00	4.630.702,00	4.807.786,00	4.859.900,00	4.908.070,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)	9,66	11,04	12,15	12,62	12,75	12,88
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft							
Kreis Gütersloh							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-8.844.181,36	-10.807.767,00	-12.011.933,00	-12.122.712,00	-12.235.533,00	-12.353.416,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.914.946,08	1.986.168,00	2.133.049,00	2.177.579,00	2.222.067,00	2.256.459,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	8.719.283,38	11.534.434,00	12.077.719,00	11.971.173,00	11.807.756,00	11.959.639,00
D	Ergebnis	1.790.048,10	2.712.835,00	2.198.835,00	2.026.040,00	1.794.290,00	1.862.682,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)	4,70	7,12	5,77	5,32	4,71	4,89

Abteilung 1.5 Finanzen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-2.267.448,17	-4.039.154,00	-718.173,00	-724.221,00	-730.400,00	-736.723,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.544.585,91	1.362.994,00	1.388.926,00	1.418.942,00	1.448.433,00	1.465.248,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	695.505,32	664.460,00	781.503,00	783.317,00	785.197,00	787.137,00
D	Ergebnis	-27.356,94	-2.011.700,00	1.452.256,00	1.478.038,00	1.503.230,00	1.515.662,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,07	-5,28	3,81	3,88	3,94	3,98
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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 2023
Plan 2024
Plan 2025

Stellenanteile Produkt 720

1,5

1,5

1,5

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

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	168.924,65	123.864,00	140.858,00	143.675,00	146.548,00	149.479,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	911,27	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.291,95	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	173.127,87	128.624,00	145.618,00	148.435,00	151.308,00	154.239,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	173.127,87	128.624,00	145.618,00	148.435,00	151.308,00	154.239,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	173.127,87	128.624,00	145.618,00	148.435,00	151.308,00	154.239,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	173.127,87	128.624,00	145.618,00	148.435,00	151.308,00	154.239,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	62.211,02	32.876,00	36.910,00	38.976,00	40.476,00	34.792,00
	• Verrechnung IT-System	1.012,69	469,00	1.096,00	1.145,00	1.196,00	1.249,00
	• Verrechnung Raumkosten	7.963,47	9.870,00	10.820,00	10.930,00	11.050,00	11.170,00
	• Verrechnung Versicherungen	451,00	874,00	455,00	655,00	855,00	1.055,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	52.783,86	21.663,00	24.539,00	26.246,00	27.375,00	21.318,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	235.338,89	161.500,00	182.528,00	187.411,00	191.784,00	189.031,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	235.338,89	161.500,00	182.528,00	187.411,00	191.784,00	189.031,00

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-13.504.288,21	-6.950.041,00	-7.346.008,00	-7.597.403,00	-7.577.067,00	-5.936.543,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	20.306.193,08	21.832.469,00	23.073.725,00	23.621.348,00	23.831.144,00	21.126.953,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.365.810,41	1.469.858,00	1.586.854,00	1.590.217,00	1.593.686,00	1.597.320,00
D	Ergebnis	8.167.715,28	16.352.286,00	17.314.571,00	17.614.162,00	17.847.763,00	16.787.730,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	21,43	42,91	45,43	46,22	46,83	44,05
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellenanteile 1.2	24,50	27,25	29,25
- davon Personalgestellungen	2,75	2,75	2,75

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-23.879,23	-18.340,00	-18.750,00	-19.125,00	-19.508,00	-19.898,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	320.252,19	331.416,00	426.256,00	530.577,00	538.125,00	536.541,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	25.483,12	171.987,00	181.638,00	182.081,00	182.535,00	182.998,00
D	Ergebnis	321.856,08	485.063,00	589.144,00	693.533,00	701.152,00	699.641,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,84	1,27	1,55	1,82	1,84	1,84
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-518.036,65	-347.925,00	-364.204,00	-368.278,00	-372.413,00	-376.619,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.814.117,38	2.866.161,00	3.172.959,00	3.344.715,00	3.410.089,00	3.407.314,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.058.724,48	1.290.882,00	1.401.274,00	1.403.994,00	1.406.809,00	1.409.780,00
D	Ergebnis	3.354.805,21	3.809.118,00	4.210.029,00	4.380.431,00	4.444.485,00	4.440.475,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	8,80	10,00	11,05	11,49	11,66	11,65
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-304.621,90	-231.975,00	-247.905,00	-253.056,00	-258.220,00	-261.932,00

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	243.259,34	228.370,00	247.905,00	253.056,00	258.220,00	261.932,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	18,80					
D	Ergebnis	-61.343,76	-3.605,00				
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,16	-0,01				
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 024 Zensus

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-333.617,00					
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	10.478,31					
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	19.667,29					
D	Ergebnis	-303.471,40					
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,80					
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-11.321.797,70	-5.881.801,00	-5.878.149,00	-6.360.694,00	-6.571.426,00	-5.111.594,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	15.213.361,70	17.294.351,00	17.972.674,00	18.725.164,00	19.114.544,00	16.696.522,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	258.626,47					
D	Ergebnis	4.150.190,47	11.412.550,00	12.094.525,00	12.364.470,00	12.543.118,00	11.584.928,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	10,89	29,95	31,74	32,44	32,91	30,40
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-1.002.335,73	-470.000,00	-837.000,00	-596.250,00	-355.500,00	-166.500,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.704.724,16	1.112.171,00	1.253.931,00	767.836,00	510.166,00	224.644,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	3.290,25	6.989,00	3.942,00	4.142,00	4.342,00	4.542,00
D	Ergebnis	705.678,68	649.160,00	420.873,00	175.728,00	159.008,00	62.686,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,85	1,70	1,10	0,46	0,42	0,16
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling		
Kreis Gütersloh		
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.2	Personal und Organisation
Produkt	003	Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Personal und Organisation		Christian Slotta
Beschreibung	Beratung/Unterstützung/Information der Verwaltungsführung als Grundlage für Steuerungsentscheidungen, Beratung/Unterstützung/Information der Abteilungsleitungen bei der Überprüfung und lfd. Weiterentwicklung der Aufbau- und Ablauforganisation in den Abteilungen mit dem Ziel der Optimierung von Verwaltungsabläufen, Personalkostenplanung und Personalkostencontrolling für die Gesamtverwaltung, Stellenbewertungen, Stellenplan, Stellenbesetzungsplan	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Auftrag der Verwaltungsführung sowie Einzelaufträge der Abteilungen der Kreisverwaltung Auftrag der Verwaltungsführung sowie Einzelaufträge der Abteilungen der Kreisverwaltung	
Zielgruppe	Mitglieder des Kreistages, Verwaltungsführung und Abteilungen	
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	270.157,60	291.342,00	394.840,00	496.963,00	503.057,00	509.273,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		29.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
	• ADV-Produktionskosten		29.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	226,33	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.876,84	133.265,00	133.265,00	133.265,00	133.265,00	133.265,00
	• Kosten für Organisationsuntersuchungen	15.472,88	125.320,00	125.320,00	125.320,00	125.320,00	125.320,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	289.260,77	455.817,00	566.315,00	668.438,00	674.532,00	680.748,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	289.260,77	455.817,00	566.315,00	668.438,00	674.532,00	680.748,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	289.260,77	455.817,00	566.315,00	668.438,00	674.532,00	680.748,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	289.260,77	455.817,00	566.315,00	668.438,00	674.532,00	680.748,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-23.879,23	-18.340,00	-18.750,00	-19.125,00	-19.508,00	-19.898,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-20.969,23	-18.340,00	-18.750,00	-19.125,00	-19.508,00	-19.898,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	56.474,54	47.586,00	41.579,00	44.220,00	46.128,00	38.791,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	951,00	901,00	962,00	1.042,00	1.094,00	812,00
	• Verrechnung IT-System	3.544,42	3.282,00	4.386,00	4.579,00	4.783,00	4.996,00
	• Verrechnung Raumkosten	1.707,53	2.920,00	4.640,00	4.690,00	4.740,00	4.790,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.128,00	1.310,00	1.137,00	1.337,00	1.537,00	1.737,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	49.143,59	39.173,00	30.454,00	32.572,00	33.974,00	26.456,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	321.856,08	485.063,00	589.144,00	693.533,00	701.152,00	699.641,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	321.856,08	485.063,00	589.144,00	693.533,00	701.152,00	699.641,00

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 2025 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.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Kosten für Organisationsuntersuchungen

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

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 017 Personalwesen			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.2	Personal und Organisation	
Produkt	017	Personalwesen	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Personal und Organisation		Christian Slotta	
Beschreibung	<p>Das Produkt umfasst die drei Aufgabenbereiche</p> <ul style="list-style-type: none"> - Personalmanagement inklusive Recruiting und Onboarding - Personalentwicklung/Ausbildung - Vergütung und Administration <p>Dazu gehören u.a. die</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<p>Beamtenrechtliche Gesetze und Verordnungen (z. B. BBesG, EStG, SGB V, etc.), Richtlinien, TVöD, Verträge Auftraggeber: Verwaltungsführung und Abteilungen der Kreisverwaltung</p>		
Zielgruppe	<p>Bedienstete der Kreisverwaltung, Beamte des Zweckverbandes INFOKOM, Praktikanten SchulabgängerInnen, Auszubildende und Beamtenanwärter/-innen (Bachelor of Laws)</p>		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Bedarfs- und budgetorientierte Personalbewirtschaftung - Fortlaufende Qualifizierung von Führungskräften - Weiterentwicklung der Personalentwicklungsmaßnahmen - Steigerung der Ausbildungsquote auf 6 % (bedarfsorientierte Ausbildung). 		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K017-01 Anzahl Zahlfälle pro MA (d. Personalabrechnung) pro Monat	484	480	480
K017-02 Anzahl der Personalauswahlverfahren, davon:	173	150	180
- intern	44	50	60
- extern	129	100	120
K017-03 Anzahl der Stellenbewertungen	86	80	90
K017-04 Ausbildungsquote (Stand jeweils 31.12.)	4,20 %	6 %	6 %

Teilergebnishaushalt Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.562,32					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-108.984,26					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-118.546,58					
11	- Personalaufwendungen	2.429.348,88	2.632.157,00	2.939.929,00	3.095.244,00	3.149.738,00	3.205.319,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	277.859,21	295.770,00	360.770,00	360.770,00	360.770,00	360.770,00
	• ADV-Produktionskosten	236.852,15	295.770,00	360.770,00	360.770,00	360.770,00	360.770,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.701,72	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00
15	- Transferaufwendungen	46.699,00	40.500,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	626.047,88	841.860,00	841.860,00	841.860,00	841.860,00	841.860,00
	• Ausbildungskosten	148.463,01	292.000,00	292.000,00	292.000,00	292.000,00	292.000,00
	• Fortbildungskosten	279.183,84	492.000,00	492.000,00	492.000,00	492.000,00	492.000,00
	• Kosten Nachrufe, Kranzspenden, u. a.	19.446,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.383.656,69	3.816.137,00	4.204.909,00	4.360.224,00	4.414.718,00	4.470.299,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	3.265.110,11	3.816.137,00	4.204.909,00	4.360.224,00	4.414.718,00	4.470.299,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	3.265.110,11	3.816.137,00	4.204.909,00	4.360.224,00	4.414.718,00	4.470.299,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	3.265.110,11	3.816.137,00	4.204.909,00	4.360.224,00	4.414.718,00	4.470.299,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-399.490,07	-347.925,00	-364.204,00	-368.278,00	-372.413,00	-376.619,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-165.300,00	-200.660,00	-213.980,00	-215.050,00	-216.120,00	-217.200,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-205.090,07	-147.265,00	-150.224,00	-153.228,00	-156.293,00	-159.419,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	489.185,17	340.906,00	369.324,00	388.485,00	402.180,00	346.795,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	22.562,00	21.233,00	18.026,00	19.514,00	20.499,00	15.217,00
	• Verrechnung IT-System	20.253,84	18.754,00	40.026,00	41.786,00	43.641,00	45.602,00
	• Verrechnung Raumkosten	61.078,83	63.690,00	70.910,00	71.670,00	72.430,00	73.240,00
	• Verrechnung Versicherungen	23.084,00	24.458,00	25.358,00	25.558,00	25.758,00	25.958,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	362.206,50	212.771,00	215.004,00	229.957,00	239.852,00	186.778,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	3.354.805,21	3.809.118,00	4.210.029,00	4.380.431,00	4.444.485,00	4.440.475,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	3.354.805,21	3.809.118,00	4.210.029,00	4.380.431,00	4.444.485,00	4.440.475,00

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

Schwerpunkte für das Jahr 2025 werden, wie in den vergangenen Jahren auch, im Bereich Personalentwicklung sowie in der Steigerung der Arbeitgeberattraktivität liegen.

Ausbildungsquote

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

Personalentwicklung

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

Schwerpunkte für das Jahr 2025 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

Im Ergebnis 2023 ist die Auflösung einer Rückstellung enthalten.

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.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

TEP 15 Transferaufwendungen

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

TEP 16 Sonstige ordentlichen Aufwendungen

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)

Christian Slotta

Beschreibung

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

Leistungsbeschreibung/Kennzahl

Ist 2023

Plan 2024

Plan 2025

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K018-01 Personalkosten für das gesamte Produkt (in T€) (TEP 11 und 28 c)	243,3	239,1	247,9
- davon Personalkosten GEG GmbH (in T€)	152,8	133,6	144,3
- davon Personalkosten KSB (in T€)	59,3	79,0	70,0
- davon Personalkosten pro Wirtschaft GT GmbH (in T€)	31,1	26,5	33,6

Teilergebnishaushalt Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-304.621,90	-231.975,00	-247.905,00	-253.056,00	-258.220,00	-261.932,00
	• GEG mbH, pro Wirtschaft GT GmbH	-244.348,12	-152.962,00	-177.905,00	-181.656,00	-185.392,00	-187.648,00
	• Kreissportbund	-60.273,78	-79.013,00	-70.000,00	-71.400,00	-72.828,00	-74.284,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-304.621,90	-231.975,00	-247.905,00	-253.056,00	-258.220,00	-261.932,00
11	- Personalaufwendungen	221.824,92	222.650,00	241.800,00	246.572,00	251.486,00	256.541,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,80					
17	= Ordentliche Aufwendungen	221.843,72	222.650,00	241.800,00	246.572,00	251.486,00	256.541,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-82.778,18	-9.325,00	-6.105,00	-6.484,00	-6.734,00	-5.391,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-82.778,18	-9.325,00	-6.105,00	-6.484,00	-6.734,00	-5.391,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-82.778,18	-9.325,00	-6.105,00	-6.484,00	-6.734,00	-5.391,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	21.434,42	5.720,00	6.105,00	6.484,00	6.734,00	5.391,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	21.434,42	5.720,00	6.105,00	6.484,00	6.734,00	5.391,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-61.343,76	-3.605,00				
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-61.343,76	-3.605,00				

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

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.

Die entsprechenden Erstattungen werden in der Teilergebnisposition 6 veranschlagt.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 024 Zensus		
Kreis Gütersloh		
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.2	Personal und Organisation
Produkt	024	Zensus
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Personal und Organisation		Madline Wittenbrink
Beschreibung	<p>In den Jahren 2022 und 2023 wird eine Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung (Zensus) durchgeführt. Die örtliche Durchführung des Zensus und damit die Einrichtung von örtlichen Erhebungsstellen obliegt in Deutschland u.a. den Kreisen.</p> <p>Folgende Aufgaben werden wahrgenommen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Durchführung der Haushaltsstichprobe und der Erhebung an Adressen mit Sonderbereichen - Unterstützung des Landesbetriebes IT NRW bei der Gebäude- und Wohnnutzungszählung - Auswahl, Schulung und Beaufsichtigung der Erhebungsbeauftragten - Durchsetzung der Auskunftspflichten durch Mahnverfahren 	
Auftragsgrundlage	§ 19 ZensG 2019 i.V.m. §§ 3 ZensG 2022 AG NRW	
Zielgruppe	<p>Rd. 10 % per Zufallsprinzip ausgewählte BürgerInnen für die Haushaltsstichprobe</p> <p>Bewohner von Sonderbereichen und deren Einrichtungsleitungen</p> <p>Bewohner im Rahmen der Wohnungs- und Gebäudezählung</p> <p>Bedienstete der Städte und Gemeinden und volljährige BürgerInnen als Erhebungsbeauftragte</p>	
Ziele	<p>Abwicklung des Zensus 2022 bis April 2023</p> <p>Erhebung richtiger und vollständiger Daten durch zuverlässige und kompetente Erhebungsbeauftragte in ausreichender Anzahl</p> <p>Durchsetzung der Auskunftspflichten bei Verweigerern zur Minimierung der Fehlerquote</p>	

Teilergebnishaushalt Produkt 024 Zensus

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-333.617,00					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-333.617,00					
11	- Personalaufwendungen	8.051,47					
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.970,33					
	• ADV-Produktionskosten	9.299,61					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	759,00					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.787,96					
	• Mieten und Pachten	6.603,00					
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.568,76					
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-306.048,24					
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-306.048,24					
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-306.048,24					
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	2.576,84					
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	150,00					
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	2.426,84					
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-303.471,40					
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-303.471,40					

Produkt 024 Zensus

Kreis Gütersloh

Erläuterungen**1. Allgemeines**

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

Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personal und Organisation

Verantwortliche Person(en)

Christian Slotta

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K600-01 Umlagerelevantes Personalkostenbudget (ohne Rückstellungen)	72,9 Mio. €	78,3 Mio. €	82,5 Mio. €
K600-02 Personalkosten (vgl. K600-01) pro Einwohner	196,33 €	206,10 €	217,13 €
Berechnungsgrundlage: Einwohner zum...	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
	371.309	380.000	380.000
*Aufgrund der Veränderungsliste für den Haushalt 2024 wurde die Kennzahl "Plan 2024" angepasst.			

Teilergebnishaushalt Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-992.016,88	-131.178,00	-98.587,00	-214.731,00	-182.990,00	-23.703,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.750.916,90	-57.676,00				
	• Herabsetzung Beihilferückstellung Beamte	-1.120.637,00					
	• Herabsetzung Pensionsrückstellung Beamte	-2.620.668,00					
	• Herabsetzung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger		-57.676,00				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-4.742.933,78	-188.854,00	-98.587,00	-214.731,00	-182.990,00	-23.703,00
11	- Personalaufwendungen	2.247.025,25	4.857.719,00	4.625.423,00	5.040.125,00	5.243.974,00	3.936.406,00
	• Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	1.129.729,00	2.867.856,00	2.771.426,00	3.098.074,00	3.252.340,00	2.237.081,00
	• Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	719.134,68	1.002.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00
	• Zuführung Beihilferückstellung für Beamte	199.241,00	787.863,00	828.997,00	917.051,00	966.634,00	674.325,00
12	- Versorgungsaufwendungen	12.966.336,45	12.436.632,00	13.347.251,00	13.685.039,00	13.870.570,00	12.760.116,00
	• Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	1.498.333,32	1.322.000,00	1.345.000,00	1.345.000,00	1.345.000,00	1.345.000,00
	• Beiträge zu den Versorgungskassen Beamte	7.764.471,13	7.980.000,00	8.870.000,00	8.870.000,00	8.870.000,00	8.870.000,00
	• Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	269.436,00	1.161.328,00	1.146.099,00	1.259.234,00	1.330.847,00	936.857,00
	• Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	3.434.096,00	1.973.304,00	1.986.152,00	2.210.805,00	2.324.723,00	1.608.259,00
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	258.626,47					
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.471.988,17	17.294.351,00	17.972.674,00	18.725.164,00	19.114.544,00	16.696.522,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	10.729.054,39	17.105.497,00	17.874.087,00	18.510.433,00	18.931.554,00	16.672.819,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	10.729.054,39	17.105.497,00	17.874.087,00	18.510.433,00	18.931.554,00	16.672.819,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	10.729.054,39	17.105.497,00	17.874.087,00	18.510.433,00	18.931.554,00	16.672.819,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-6.578.863,92	-5.692.947,00	-5.779.562,00	-6.145.963,00	-6.388.436,00	-5.087.891,00
	• Erlöse aus Verrechnung Zuschläge Beamte Option	-788.593,00	-762.744,00	-677.539,00	-733.474,00	-770.491,00	-571.948,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	4.150.190,47	11.412.550,00	12.094.525,00	12.364.470,00	12.543.118,00	11.584.928,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	4.150.190,47	11.412.550,00	12.094.525,00	12.364.470,00	12.543.118,00	11.584.928,00

Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

Auf die als Anlage beigefügten Erläuterungen wird verwiesen.

Produkt 600 – Erläuterungen für den Haushalt 2025

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 2025 wie folgt dargestellt:

TEP 11:	122,631 Mio. €
TEP 12:	13,347 Mio. €
Erstattungsleistungen an Gemeinden für abgeordnete Mitarbeitende	0,103 Mio. €
Gesamt:	136,081 Mio. €

Somit ergeben sich für das Haushaltsjahr 2025 Gesamtaufwendungen in Höhe von 136,081 Mio. €. Das ist gegenüber dem Vorjahr ein Zuwachs um rd. 4,38 Mio. €. Die wesentlichen Gründe für diesen Anstieg sind der Tarifabschluss für die Beschäftigten und die damit zusammenhängende Tarifsteigerung sowie die geplante Besoldungserhöhungen für die Beamten.. Die Details können den nachfolgenden Ausführungen entnommen werden.

Die im Kreishaushalt 2025 veranschlagten Personalkosten stellen sich - auch unter Berücksichtigung der nur eingeschränkten Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr - wie folgt dar:

	2024	2025	Abweichung
Personalaufwendungen insgesamt (TEP 11)	119.166.479	122.631.293	3.464.814
Versorgungsaufwendungen insgesamt (TEP 12)	12.436.632	13.347.251	910.619
Erstattungsleistungen an Gemeinden für abgeordnete Mitarbeitende (Produkte 201 Sozialpsychiatrische Hilfen, 208 Amts- und gerichtsärztl. Gutachten, Stellungnahmen)	103.000	103.000	0
Gesamte Aufwendungen Personal	131.706.111	136.081.544	4.375.433
davon			
Zuführung Personalarückstellungen	4.255.719	3.950.423	-305.296
Zuführung für Versorg.empf. u. Beihilferückstellungen	3.134.632	3.132.251	-2.381
	7.390.351	7.082.674	-307.677
monetäre Personalaufwendungen	124.315.760	128.998.870	4.683.110
davon finanziert über			
Gebührenhaushalt 050 (Rettungsdienst) und 072 (Schlacht- und Fleischuntersuchung)	25.752.260	26.066.935	314.675
Verrechnung Zuschläge Versorgung Beamte TEP 12	0	0	0
	25.752.260	26.066.935	314.675
Zwischensumme Personal abzgl. GebührenHH	98.563.500	102.931.935	4.368.435
Personalkostenerstattungen			
Produkt 018 (Erstattungshaushalt) u.a.	-351.475	-363.161	-11.686
Personalkosten Option (ohne RSt) (KSt12262)	-19.794.297	-19.981.607	-187.310
Drittfinanzierte Personalkosten Option (KSt 12261)	-99.000	-79.000	20.000
Personalkosten I (Umlagefinanziert)	78.318.728	82.508.167	4.189.439
davon Jugendhilfe			
Jugendhilfe einschl. Verrechnung Zuschläge	8.653.043	8.946.714	293.671
Verrechnung Zuschläge Beamte Versorgungsaufwand TEP 12	1.216.824	1.218.222	1.398
	9.869.867	10.164.936	295.069
Personalkosten II (allg. Kreismuslage)	68.448.861	72.343.231	3.894.370

Personalarückstellungen

Erstattung Personalarückstellungen	-131.178	-98.587	32.591
Herabsetzung Personalarückstellung	-527.676	-837.000	-309.324
Zuführung Personalarückstellungen	4.255.719	3.950.423	-305.296
Zuführung für Versorg.empf. u. Beihilferückstellungen	3.134.632	3.132.251	-2.381
	7.390.351	7.082.674	-307.677
Nettobelastung aus Personalarückstellungen	6.731.497	6.147.087	-584.410
Geb-HH Verrechnung Zuschläge Beamte	760.056	932.692	172.636
Jobcenter - Verrechnung Zuschläge Beamte Option	762.744	677.537	-85.207
Jugendhilfe - Verrechnung Zuschläge Beamte	377.268	356.316	-20.952
Nettobel. abzgl. Verrechnungen	4.831.429	4.180.542	-650.887
Gesamtbetrachtung Personalkosten II	73.280.290	76.523.773	3.243.483

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 2025

Die Personalkostenansätze 2025 wurden nicht – wie bis zum Haushaltsjahr 2017 üblich – mit dem Personalmanagementsystem geplant. Die Vorgehensweise war, dass auf die Ansätze des Vorjahres ein Aufschlag für die erwartete Tarif- und Besoldungserhöhung vorgenommen wurde. Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr, die nicht auf diesen pauschalen Aufschlag zurückzuführen sind (Bsp.: Stellenmehrbedarfe), wurden in den Erläuterungen zu dem betroffenen Produkt erfasst. Auf die wesentlichen für alle Produkte geltenden Veränderungen wird nachfolgend eingegangen.

Besoldungs- und Tarifentwicklung

Der zurzeit geltende Tarifvertrag für die tariflich Beschäftigten läuft bis zum 31.12.2024. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Entwurfs des Haushalts 2025 lag noch keine weitere Tarifeinigung vor. Aus diesem Grund ist zum 01.07.2025 mit einer Tarifsteigerung von + 2 % kalkuliert worden.

Die Besoldungsabschlüsse für Kommunalbeamte orientieren sich an den erzielten Tarifeinigungen für die Tarifbeschäftigten des Landes. Die Laufzeit des Tarifvertrags für den Öffentlichen Dienst der Länder (TV-L) endet am 31.10.2025. Dies wurde als Kalkulationsgrundlage herangezogen. Eine weitere Steigerung ab dem 01.11.2025 wurde nicht berücksichtigt.

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

MEHRKOSTEN

	Mio. €
- Stellenmehrbedarf	0,83
- Stellenabbau inkl. kw-Vermerke	- 0,27
- Kalkulierte Tarifierhöhung Tarifbeschäftigte inkl. LOB	1,59
- Kalkulierte Erhöhung Beamtenbesoldung inkl. LOB	0,72
- Erhöhung Beihilfe u. Beiträge zur Versorgungskasse	0,74
- Erhöhung der Ausbildungsplätze	0,60
- Reduzierung des Ansatzes im Produkt 072 (Gebührenhaushalt Schlachttier- und Fleischuntersuchung)	-0,99
- Sonstiges (u.a. in 2024 nur anteilig geplante PK wg. unterjähriger Besetzung)	1,46
SUMME	4,68

Stellenmehrbedarf bzw. Stellenabbau

Besonders gesetzliche Anforderungen, die zunehmende Digitalisierung und die Herausforderungen des Arbeits- und Fachkräftemangels beeinflussen den Personal- und Stellenbedarf beim Kreis Gütersloh. Im Saldo konnte im Stellenplanentwurf 2025 die Anzahl der Planstellen auf dem Vorjahresniveau gehalten werden. So sind auf der einen Seite zwar 12,00 Stellenzugänge enthalten, auf der anderen Seite können aber auch 12,00 Stellen abgebaut werden. Nähere Details zum Stellenbedarf bzw. Stellenabbau sind aus Anlage 1 und Anlage 2 des Stellenplanentwurfs 2025 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 2025 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 2025 der KVW erhöht sich der Ansatz um 690 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 KVW 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 2025 wurde ein Gutachten zugrunde gelegt, welches die voraussichtlichen Werte zum 31.12.2024 und zum 31.12.2025 abbildet.

Die für die Haushaltsplanung 2025 herangezogene Besoldungserhöhungen 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 2024 ergebenden Veränderungen wurden aufgrund der außergewöhnlichen Höhe in Anwendung von § 37 Abs. 2 KomHVO ratierlich über die Jahre 2025 – 2027 verteilt, um eine möglichst gleichbleibende Belastung der allgemeinen Kreisumlage zu erreichen. Auch die weitere Besoldungserhöhung in 2025 wurde entsprechend der zuvor genannten Vorschrift und vor demselben Hintergrund ratierlich über die Jahre 2026 - 2028 verteilt.

Aufgrund der vorgenommenen Prognoseberechnung zum Stichtag 31.12.2024 sowie zum 31.12.2025 ergeben sich für das Haushaltsjahr 2025 folgende Teilwerte für die **Pensionsverpflichtungen** (inkl. Jobcenter).

31.12.2024	31.12.2025	Veränderung
145.026.477 €	150.517.993 €	5.491.517 €

Aufgrund der vorgenommenen Prognoseberechnung zum Stichtag 31.12.2024 sowie zum 31.12.2025 ergeben sich für das Haushaltsjahr 2025 folgende Teilwerte für die **Beihilfeverpflichtungen** (inkl. Jobcenter):

31.12.2024	31.12.2025	Veränderung
44.692.520 €	45.933.678 €	1.241.158 €

Im Rahmen einer Prognoseberechnung wurde die Entwicklung der **Altersteilzeitrückstellung** für das Jahr 2025 ermittelt. Diese stellt sich wie folgt dar:

Stand 01.01.2025	1.678.396 €
Entnahme 2025	837.000 €
Zuführung 2025	350.000 €
Stand 31.12.2025	1.191.396 €

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

Zuführungen Pensions- und Beihilferückstellungen, Altersteilzeit: 7,08 Mio. €

Produkt	TEP	Summe
600	11 davon Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	2.771.426 €
600	11 davon Zuführung Beihilferückstellung für Beamte	828.997 €
600	12 davon Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	1.146.099 €
600	12 davon Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	1.986.152 €
603	11 davon Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	350.000 €
Gesamt 2025		7.082.674 €
Vorjahr 2024		7.390.351 €
Veränderung		-307.677 €

Erstattung / Herabsetzung Pensions- und Beihilferückstellungen, Altersteilzeit: -0,27 Mio. €

Produkt	TEP	Summe
600	6	-98.587 €
600	7	- €
603	7	-837.000 €
Gesamt 2025		-935.587 €
Vorjahr 2024		-658.854 €
Veränderung		-276.733 €

Zu den übrigen TEP`s ergeben sich folgende Erläuterungen:

TEP 6

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

TEP 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)

Christian Slotta

Teilergebnishaushalt Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	-846.132,87	-470.000,00	-837.000,00	-596.250,00	-355.500,00	-166.500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-846.132,87	-470.000,00	-837.000,00	-596.250,00	-355.500,00	-166.500,00
11	- Personalaufwendungen	1.634.952,39	1.070.000,00	1.187.000,00	696.250,00	435.500,00	166.500,00
	• Verbrauch	846.620,33	470.000,00	837.000,00	596.250,00	355.500,00	166.500,00
	• Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	788.332,06	600.000,00	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	132,25					
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.635.084,64	1.070.000,00	1.187.000,00	696.250,00	435.500,00	166.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	788.951,77	600.000,00	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)	788.951,77	600.000,00	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)	788.951,77	600.000,00	350.000,00	100.000,00	80.000,00	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-156.202,86					
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-156.202,86					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	72.929,77	49.160,00	70.873,00	75.728,00	79.008,00	62.686,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen	3.158,00	6.989,00	3.942,00	4.142,00	4.342,00	4.542,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	69.771,77	42.171,00	66.931,00	71.586,00	74.666,00	58.144,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	705.678,68	649.160,00	420.873,00	175.728,00	159.008,00	62.686,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	705.678,68	649.160,00	420.873,00	175.728,00	159.008,00	62.686,00

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 Produktes 603 werden insofern zunächst alle Zuführungsbeträge gebucht und dann ggf. über die Verrechnung (TEP 27) rückerstattet.

Im Rahmen einer Prognoseberechnung wurde die Entwicklung der Altersteilzeitrückstellung für das Jahr 2025 ermittelt. Diese stellt sich insgesamt (d.h. inkl. Zuführungsbeträgen aus Gebührenhaushalten) wie folgt dar:

Stand 01.01.2025: 1.678.396 €

Verbrauch 2025: 837.000 €

Zuführung 2025: 350.000 €

Stand 31.12.2025: 1.191.396 €

Die tatsächlichen Werte zum 01.01.2025 werden erst im Januar 2025 vorliegen, so dass sich die für den Haushalt 2025 geplanten Buchungen noch verändern können. Gleiches gilt für die Planwerte 2026 - 2028.

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-1.340.919,11	-1.076.948,00	-1.190.207,00	-1.233.010,00	-1.277.795,00	-1.324.636,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.435.962,68	2.589.330,00	2.859.940,00	3.054.327,00	3.110.652,00	3.158.877,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.586.710,75	2.693.249,00	2.960.969,00	2.986.469,00	3.027.043,00	3.073.829,00
D	Ergebnis	3.681.754,32	4.205.631,00	4.630.702,00	4.807.786,00	4.859.900,00	4.908.070,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	9,66	11,04	12,15	12,62	12,75	12,88
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellenanteile 1.3	31,25	34,25	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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-1.203.177,51	-1.001.702,00	-1.113.972,00	-1.155.671,00	-1.199.332,00	-1.245.049,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.367.873,95	1.638.515,00	1.879.781,00	2.053.257,00	2.088.910,00	2.123.798,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.038.947,37	2.012.252,00	2.209.383,00	2.250.272,00	2.293.196,00	2.338.263,00
D	Ergebnis	2.203.643,81	2.649.065,00	2.975.192,00	3.147.858,00	3.182.774,00	3.217.012,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	5,78	6,95	7,81	8,26	8,35	8,44
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-71.053,13	-61.836,00	-62.035,00	-63.069,00	-64.123,00	-65.187,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	737.587,87	759.689,00	781.396,00	798.331,00	814.948,00	824.149,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	190.971,10	227.891,00	266.222,00	250.462,00	247.735,00	249.061,00
D	Ergebnis	857.505,84	925.744,00	985.583,00	985.724,00	998.560,00	1.008.023,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,25	2,43	2,59	2,59	2,62	2,65
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-66.688,47	-13.410,00	-14.200,00	-14.270,00	-14.340,00	-14.400,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	330.500,86	191.126,00	198.763,00	202.739,00	206.794,00	210.930,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	356.792,28	453.106,00	485.364,00	485.735,00	486.112,00	486.505,00
D	Ergebnis	620.604,67	630.822,00	669.927,00	674.204,00	678.566,00	683.035,00

Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,63	1,66	1,76	1,77	1,78	1,79
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

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		Verantwortliche Person(en)	
IT und Zentrale Dienste		Christian Bogdahn	
Beschreibung	Zur automatisierten Aufgabenerledigung wird eine zukunftssichere und technisch aktuelle IT-Infrastruktur - Netzwerk, Telekommunikation, mobile Endgeräte, Serverpark, zentrale Datensicherungssysteme, anforderungsgerechte Arbeitsplatzausstattung, Standard- und Fachsoftware - vorgehalten. Zusätzlich wird die Verwaltungsführung bei allen anfallenden informationstechnischen Fragestellungen unterstützt.		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung, IT-Konzept sowie Einzelaufträge der Abteilungen und Referate der Kreisverwaltung		
Zielgruppe	Verwaltungsleitung, Abteilungen und Referate		
Ziele	<u>Bereitstellung einer aktuellen IT-Infrastruktur</u> 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 2023	Plan 2024	Plan 2025
K004-01 Anzahl vernetzter IT-Arbeitsplätze	1.700	1.850	1.900
K004-02 Anzahl der betreuten Fachverfahren	186	188	194
K004-03 Zahl der Standorte	55	48	51

Teilergebnishaushalt Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.076,16	-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	-367,06	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-35.443,22	-46.560,00	-46.560,00	-46.560,00	-46.560,00	-46.560,00
11	- Personalaufwendungen	1.361.200,13	1.638.515,00	1.874.754,00	2.047.881,00	2.083.302,00	2.119.431,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.242.828,86	1.283.171,00	1.470.719,00	1.508.315,00	1.547.792,00	1.589.243,00
	• ADV-Produktionskosten	961.116,65	982.971,00	1.170.519,00	1.208.115,00	1.247.592,00	1.289.043,00
	• Informationssicherheit	64.999,68	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	616.582,09	602.590,00	602.590,00	602.590,00	602.590,00	602.590,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.889,82	30.120,00	30.120,00	30.120,00	30.120,00	30.120,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.284.500,90	3.554.396,00	3.978.183,00	4.188.906,00	4.263.804,00	4.341.384,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	3.249.057,68	3.507.836,00	3.931.623,00	4.142.346,00	4.217.244,00	4.294.824,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	3.249.057,68	3.507.836,00	3.931.623,00	4.142.346,00	4.217.244,00	4.294.824,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	3.249.057,68	3.507.836,00	3.931.623,00	4.142.346,00	4.217.244,00	4.294.824,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.167.734,29	-955.142,00	-1.067.412,00	-1.109.111,00	-1.152.772,00	-1.198.489,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-24.310,00	-31.520,00	-13.820,00	-13.890,00	-13.960,00	-14.030,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-277.840,92	-196.444,00	-201.652,00	-205.685,00	-209.799,00	-213.995,00
	• Erlöse aus Verrechnung IT-Systeme	-836.483,37	-727.178,00	-851.940,00	-889.536,00	-929.013,00	-970.464,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	122.320,42	96.371,00	110.981,00	114.623,00	118.302,00	120.677,00
	• Verrechnung IT-System	85.066,08	55.789,00	60.853,00	63.536,00	66.353,00	69.319,00
	• Verrechnung Raumkosten	26.971,52	35.410,00	39.400,00	39.810,00	40.240,00	40.690,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.609,00	5.172,00	5.701,00	5.901,00	6.101,00	6.301,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	6.673,82		5.027,00	5.376,00	5.608,00	4.367,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.203.643,81	2.649.065,00	2.975.192,00	3.147.858,00	3.182.774,00	3.217.012,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	2.203.643,81	2.649.065,00	2.975.192,00	3.147.858,00	3.182.774,00	3.217.012,00

Teilfinanzplan Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	6.334,87					
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.982,82					
106	Summe der investiven Einzahlungen	8.317,69					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-431.774,11	-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	-142.143,49	-340.000,00	-340.000,00	-1.154.000,00	-340.000,00	-340.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-573.917,60	-1.365.000,00	-1.365.000,00	-2.179.000,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-565.599,91	-1.365.000,00	-1.365.000,00	-2.179.000,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-565.599,91	-1.365.000,00	-1.365.000,00	-2.179.000,00	-1.365.000,00	-1.365.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
13004005 Beschaffung von Hard- und Software	-320.282,27	-625.000,00	-625.000,00	0,00	-625.000,00	-625.000,00	-625.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	6.334,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.326,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-288.803,23	-625.000,00	-625.000,00	0,00	-625.000,00	-625.000,00	-625.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-39.140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13004006 Produktüberg. Beschaffung von Hard- und Software	-147.251,31	-640.000,00	-640.000,00	0,00	-640.000,00	-640.000,00	-640.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-142.970,88	-400.000,00	-400.000,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-4.280,43	-240.000,00	-240.000,00	0,00	-240.000,00	-240.000,00	-240.000,00
13004007 Beschaffung von Lizenzen	-98.722,40	0,00	0,00	0,00	-814.000,00	0,00	0,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-98.722,40	0,00	0,00	0,00	-814.000,00	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 seit dem letzten Jahr alle Mitarbeitenden sukzessive mit Laptops ausgestattet – jedem Mitarbeitenden ist ein Gerät zugeordnet, das 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

Im Rahmen der fortschreitenden Digitalisierung werden Programmiererweiterungen oder zusätzliche Programme benötigt, damit die genutzten Fachverfahren eine durchgängig digitale Bearbeitung sicherstellen können.

Im vergangenen Jahr fiel der Zuwachs an neuen Programmen geringer aus. Erklärt wird dies durch die erwähnten Erweiterungen bestehender Fachverfahren durch neue Komponenten und Module.

K004-03 Zahl der Standorte

Die Anzahl der Standorte ist ein Faktor für die Kostenentwicklung im Netzwerkbereich. Die relativ hohe Zahl ergibt sich durch die Vielzahl einzelner Gebäude pro Standort, beispielsweise allein fünf Standorte für das Kreishaus Rheda-Wiedenbrück. Durch den Neubau des Jobcenters konnte die Anzahl der Standorte zwar reduziert werden, dennoch bleibt diese Kennzahl weiterhin relevant. Aufgrund des enormen Nachholbedarfs im Infrastrukturbereich und der zunehmenden Digitalisierung verlagert sich jedoch der Hauptkostentreiber.

Standortübersicht - insgesamt 51 Standorte:

- Kreishaus Gütersloh I
- Kreishaus Gütersloh II
- Kreishaus Rheda-Wiedenbrück (5 Standorte)
- 9 Rettungswachen
- 1 Rettungsdienstzentrum
- 19 Schulen und Berufskollegs
- 15 Standorte der Verwaltung

Für all diese Standorte werden sowohl der Internetzugang als auch das zentrale E-Mail-System bereitgestellt. Mit steigenden Anforderungen an die Netzwerkinfrastruktur und fortschreitender Digitalisierung wächst der Bedarf an Datendurchsatz pro Standort – und damit auch die Kosten, trotz erfolgter Standortkonsolidierung (Jobcenter). Um die Funktionsfähigkeit der Verwaltung langfristig sicherzustellen, werden in den kommenden Jahren erhebliche Investitionen in die Netzwerke erforderlich, darunter in Bereiche wie Verfügbarkeit, Datensicherung und Resilienz gegenüber Cyberangriffen

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

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind zusätzlich 3,00 Stellen ab 2024 enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Die Personalaufwendungen hierfür sind in 2024 nur anteilig und in 2025 voll veranschlagt worden. Darüber hinaus sind weitere 3,00 Stellen ab 2025 enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2025). Auch hier sind die Personalaufwendungen in 2025 nur anteilig und ab 2026 voll veranschlagt.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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. Ein weiterer Punkt für den temporären Anstieg der Kosten ist die aus technischer Sicht erforderliche Überarbeitung der gesamten IT-Infrastruktur. Hier sind besonders die Anforderungen aus dem Bereich der IT-Sicherheit zu nennen, hier besteht ein erheblicher Nachholbedarf.

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

4. Teilfinanzplan

Summe der investiven Auszahlungen (TFP 113)

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Das investive IT-Budget für das Jahr 2025 beträgt wie im Vorjahr 1.365.000 €. 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, Monitore, Drucker etc.), sonstiger Hardwarebedarf und Software- und Lizenzbedarf der Fachabteilungen sowie den zentral bereitgestellten Anwendungen

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		Verantwortliche Person(en)	
IT und Zentrale Dienste		Bianca Sell	
Beschreibung	<p>Das Produkt "Zentrale Dienste" beinhaltet das Bereitstellen, Durchführen und Weiterentwickeln von zentralen Serviceleistungen für die Abteilungen und Referate der Kreisverwaltung sowie der kreiseigenen Schulen.</p> <p>Dies umfasst:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<p>Auftrag der Verwaltungsführung sowie Einzelaufträge der Abteilungen und Referate der Kreisverwaltung sowie der kreiseigenen Schulen, Landesreisekostengesetz NRW, Landesumzugskostengesetz NRW, Trennungsschadensverordnung NRW,</p>		
Zielgruppe	<p>Intern: Abteilungen, Referate der Kreisverwaltung, kreiseigene Schulen, Mitglieder des Kreistages, Mitarbeiter/innen und Vorgesetzte der Kreisverwaltung</p> <p>Extern: Bürger/-innen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Vereine und Verbände</p>		
Ziele	<p>Sicherstellen eines störungsfreien Arbeitsablaufs in der Kreisverwaltung und in den kreiseigenen Schulen durch professionelle und wirtschaftliche Serviceleistungen.</p> <p>Steigerung der Arbeitszufriedenheit aller Mitarbeiter durch die qualifizierte und mitarbeiterorientierte Abwicklung der angebotenen Leistungen.</p>		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zentraler Beschaffungsservice:			
K006-01 Beschaffungsvolumen investiv in Euro	1.757.028,80	1.100.000	1.100.000
K006-02 Anzahl der Beschaffungsvorgänge; freihändige, öffentliche, beschränkte Ausschreibungen (absolut)	244	250	250
Fuhrpark:			
K006-04 Durchschnittskosten pro km	0,338 €	<0,5 €	<0,5 €
Druckerei:			
K006-05 Anzahl der Aufträge zur Mediengestaltung	-	400	400

Teilergebnishaushalt Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-4.640,00	-4.640,00	-4.640,00	-4.640,00	-4.640,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-442,20	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-442,20	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00
11	- Personalaufwendungen	693.904,67	735.205,00	755.020,00	770.121,00	785.524,00	801.236,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	33.778,67	63.240,00	84.040,00	67.040,00	63.040,00	63.040,00
	• ADV-Produktionskosten	1.847,01	25.240,00	26.540,00	26.540,00	26.540,00	26.540,00
	• Fahrzeugunterhaltung, Treibstoffe	22.723,86	25.500,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.758,82	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.208,72	77.080,00	89.820,00	89.820,00	89.820,00	89.820,00
	• Kfz-Steuer, -Versicherung, Leasing	32.145,53	40.760,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	806.650,88	895.575,00	948.930,00	947.031,00	958.434,00	974.146,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	806.208,68	890.635,00	943.990,00	942.091,00	953.494,00	969.206,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	806.208,68	890.635,00	943.990,00	942.091,00	953.494,00	969.206,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	806.208,68	890.635,00	943.990,00	942.091,00	953.494,00	969.206,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-70.610,93	-56.896,00	-57.095,00	-58.129,00	-59.183,00	-60.247,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-13.160,00	-8.090,00	-7.400,00	-7.440,00	-7.480,00	-7.510,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-49.690,93	-48.806,00	-49.695,00	-50.689,00	-51.703,00	-52.737,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	121.908,09	92.005,00	98.688,00	101.762,00	104.249,00	99.064,00
	• Verrechnung IT-System	13.164,99	10.783,00	10.416,00	10.876,00	11.359,00	11.865,00
	• Verrechnung Raumkosten	58.923,90	49.260,00	54.800,00	55.380,00	55.970,00	56.590,00
	• Verrechnung Versicherungen	6.136,00	7.478,00	7.096,00	7.296,00	7.496,00	7.696,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	43.683,20	24.484,00	26.376,00	28.210,00	29.424,00	22.913,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	857.505,84	925.744,00	985.583,00	985.724,00	998.560,00	1.008.023,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	857.505,84	925.744,00	985.583,00	985.724,00	998.560,00	1.008.023,00

Teilfinanzplan Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	580,00					
106	Summe der investiven Einzahlungen	580,00					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-218.403,99	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-218.403,99	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-217.823,99	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-217.823,99	-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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
13006006 Neuanschaffungen	-218.403,99	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-218.403,99	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00

Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

K006 - 01 Beschaffungsvolumen investiv in Euro

Das Beschaffungsvolumen umfasst alle Beschaffungen ab 500 € sowie geringwertige Wirtschaftsgüter, Beschaffungen aus dem Warenkorb der regio iT und Abrufe aus Rahmenverträgen für die Kreisverwaltung und die kreiseigenen Schulen. Beschaffungen aus Förderprogrammen sind nicht in dieser Summe enthalten. Im Jahr 2023 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. 242 Beschaffungen pro Jahr über die Vergabedatenbank getätigt. Aufgrund der fortschreitenden Digitalisierung der Schulen ist mit einem anhaltend hohen Beschaffungsaufkommen zu rechnen.

K006-04 Durchschnittskosten pro km

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

Im Jahr 2025 und anteilig im Jahr 2026 sind einmalig Aufwendungen für externe Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der umfangreichen IT- und Technikausstattung sowie der Einrichtung für die in Versmold neu geplante Schule eingeplant.

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).

Für zwei Opel-Corsas und für ein Kurierfahrzeug der Poststelle mit E-Antrieb wurden Fördergelder bewilligt.

Diese Fahrzeuge wurden in 2023 beschafft. Ab Mitte 2025 soll der Anteil an e-Fahrzeugen im Zentralen Fuhrpark nochmals erhöht werden.

Sofern die Nutzung der Fahrzeuge es zulässt, 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. Zudem wechselt der Möbelstandard in den Kreishäusern zu ergonomischeren Möbeln wie höhenverstellbaren Tischen.

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		Verantwortliche Person(en)	
IT und Zentrale Dienste		Christian Melcher	
Beschreibung	Das Produkt "Betriebliches Gesundheitsmanagement" umfasst <ul style="list-style-type: none"> - 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	<p>Auf der individuellen Ebene</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 <p>Auf der strukturellen Ebene</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 2023	Plan 2024	Plan 2025
K023-01 Krankheitsquote Kreis Gütersloh (in %) <= Bundesdurchschnitt GKV	6,2 %	<= GKV	<= GKV
nachrichtlich: Bundesdurchschnitt Branche "öffentliche Verwaltung" lt. GKV in %	7,4 %	---	---

Teilergebnishaushalt Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-858,00					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.130,47	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-26.988,47	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
11	- Personalaufwendungen	330.500,86	191.126,00	198.763,00	202.739,00	206.794,00	210.930,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	58.475,03	108.862,00	141.410,00	141.410,00	141.410,00	141.410,00
	• ADV-Produktionskosten	240,00	26.240,00	36.010,00	36.010,00	36.010,00	36.010,00
	• Arbeitssicherheit	26.342,52	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	• Betriebsärztlicher Dienst	23.276,04	36.622,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00
	• Notfallkinderbetreuung		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.874,27	333.580,00	334.180,00	334.180,00	334.180,00	334.180,00
	• Beihilfeanträge	283.315,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	679.010,16	634.728,00	675.513,00	679.489,00	683.544,00	687.680,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	652.021,69	634.028,00	674.813,00	678.789,00	682.844,00	686.980,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	652.021,69	634.028,00	674.813,00	678.789,00	682.844,00	686.980,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	652.021,69	634.028,00	674.813,00	678.789,00	682.844,00	686.980,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-39.700,00	-12.710,00	-13.500,00	-13.570,00	-13.640,00	-13.700,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-39.700,00	-12.710,00	-13.500,00	-13.570,00	-13.640,00	-13.700,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	8.282,98	9.504,00	8.614,00	8.985,00	9.362,00	9.755,00
	• Verrechnung IT-System	4.050,77	3.751,00	2.741,00	2.862,00	2.989,00	3.122,00
	• Verrechnung Raumkosten	3.179,21	4.390,00	4.690,00	4.740,00	4.790,00	4.850,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.053,00	1.363,00	1.183,00	1.383,00	1.583,00	1.783,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	620.604,67	630.822,00	669.927,00	674.204,00	678.566,00	683.035,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	620.604,67	630.822,00	669.927,00	674.204,00	678.566,00	683.035,00

Teilfinanzplan Produkt 023 Arbeits- und Gesundheitsschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	3.638,57					
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	713,71					
106	Summe der investiven Einzahlungen	4.352,28					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-21.817,67	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-21.817,67	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-17.465,39	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-17.465,39	-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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
13023006 Neuanschaffungen über d. Betriebsärztlichen Dienst	-17.471,39	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	3.638,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	707,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-21.817,67	-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: 2020: Seit Beginn der Corona-Pandemie wurden die Betriebssportangebote eingestellt. Die für Herbst 2020 turnusmäßig geplanten Gesundheitsaktionstage wurden ebenfalls in 2021 verschoben.

2021: Coronabedingt ruhte der Betriebssport (Kontaktsport) weiterhin. Allerdings wurde 4 mal wöchentlich Online-Betriebssport angeboten. Die Gesundheitsaktionstage wurden erneut verschoben.

2022: Der Betriebssport (Kontaktsport) ruhte coronabedingt bis zu den Sommerferien, allerdings wurde in dieser Ruhephase 3-mal wöchentlich Online-Betriebssport angeboten. Seit Ende der Sommerferien waren alle Angebote zum Gesundheitsschutz/zur 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.

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

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

3. Teilergebnisplan

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

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.

Das Ergebnis 2023 ist insbesondere auf Erstattungen der Beihilfekasse zurückzuführen.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

TEP 13 - davon ADV-Produktionskosten

Der Ansatz ist 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.

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. Die dazugehörige haushalterische Abwicklung ist bis Ende 2023 in der Gleichstellungsstelle (Produkt 020) erfolgt. Ab 2024 wird der Sachverhalt organisatorisch dem Produkt 023 zugeordnet, sodass der Haushaltsansatz ab 2024 in dieses Produkt umgeplant wurde.

Das bisherige Kinderbetreuungsangebot wurde von Kompass (ehemals LandfrauenService Gütersloh-Bielefeld) für die Kreisverwaltung organisiert. Dieser Verein hat sich 2022 aufgelöst, so dass seit dem 2. Quartal 2023 der pme Familienservice ein sehr professionelles Angebot vorhält: Kinder bis zu 12 Jahren werden entweder in der Kita Ideenreich in Gütersloh in einer separaten Kleingruppe betreut oder Betreuer*innen kommen in den Haushalt der Mitarbeitenden. Zur Vertrauensbildung gibt es regelmäßige Kennenlertage, jeden ersten Samstag im Monat.

Ergänzend stehen Mitarbeitenden detaillierte Informationen rund um die Bereiche Kinderbetreuung, pflegebedürftige Angehörige, Gesundheit, Stress und Resilienz in einem Online Portal von pme zur Verfügung. Zusätzlich steht den Mitarbeitenden seit den Sommerferien 2023 die Kinderferienbetreuung des pme Familienservice zur Verfügung, die einzelne Tage bzw. Wochen in den Schulferien abdeckt, so dass die Kinder betreut sind und die Eltern arbeiten können.

Ab 2024 sind die Aufwendungen für die Notfallkinderbetreuung des pme Familienservices erstmals ganzjährig und in voller Höhe einzuplanen.

4. Teilfinanzplan

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

Bei dieser Position handelt es sich um Beschaffungen, die durch den betriebsärztlichen Dienst veranlasst wurden, wie z.B. Bürodrehstühle und höhenverstellbare Schreibtische. Insbesondere die höhenverstellbaren Schreibtische werden vielfach aufgrund betriebsärztlicher Verordnung beschafft, da die Umstellung zum neuen Möbelstandard noch nicht vollends abgeschlossen 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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-8.844.181,36	-10.807.767,00	-12.011.933,00	-12.122.712,00	-12.235.533,00	-12.353.416,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.914.946,08	1.986.168,00	2.133.049,00	2.177.579,00	2.222.067,00	2.256.459,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	8.719.283,38	11.534.434,00	12.077.719,00	11.971.173,00	11.807.756,00	11.959.639,00
D	Ergebnis	1.790.048,10	2.712.835,00	2.198.835,00	2.026.040,00	1.794.290,00	1.862.682,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,70	7,12	5,77	5,32	4,71	4,89
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						
Produktinformation							
Stellenplanauszug			Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025		
Stellenanteile 1.4			24,25	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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-49.926,64	-43.759,00	-44.513,00	-45.350,00	-46.204,00	-47.074,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.001.099,51	1.090.298,00	1.188.997,00	1.213.417,00	1.238.011,00	1.259.409,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	176.238,13	1.001.017,00	803.972,00	581.772,00	300.605,00	331.461,00
D	Ergebnis	1.127.411,00	2.047.556,00	1.948.456,00	1.749.839,00	1.492.412,00	1.543.796,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,96	5,37	5,11	4,59	3,92	4,05
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-66.983,75	-164.576,00	-165.181,00	-166.576,00	-167.985,00	-169.429,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	668.878,26	658.637,00	683.842,00	698.256,00	712.588,00	722.827,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	391.303,71	478.383,00	511.816,00	515.408,00	519.062,00	520.889,00
D	Ergebnis	993.198,22	972.444,00	1.030.477,00	1.047.088,00	1.063.665,00	1.074.287,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,61	2,55	2,70	2,75	2,79	2,82
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-647.487,94	-596.832,00	-597.339,00	-597.886,00	-598.444,00	-599.013,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	244.968,31	237.233,00	260.210,00	265.906,00	271.468,00	274.223,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	285.954,99	343.634,00	354.131,00	358.193,00	362.289,00	366.489,00
D	Ergebnis	-116.564,64	-15.965,00	17.002,00	26.213,00	35.313,00	41.699,00

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,31	-0,04	0,04	0,07	0,09	0,11
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A	Erträge	-8.079.783,03	-10.002.600,00	-11.204.900,00	-11.312.900,00	-11.422.900,00	-11.537.900,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	7.865.786,55	9.711.400,00	10.407.800,00	10.515.800,00	10.625.800,00	10.740.800,00
D	Ergebnis	-213.996,48	-291.200,00	-797.100,00	-797.100,00	-797.100,00	-797.100,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,56	-0,76	-2,09	-2,09	-2,09	-2,09
	(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.4	Gebäudewirtschaft	
Produkt	028	Technisches Gebäudemanagement (TGM)	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Gebäudewirtschaft		Anke Dreier	
Beschreibung	Planung, Realisierung, Projektsteuerung und Bauherrenbetreuung von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbaumaßnahmen (Eigenerstellung, Fremdvergabe, Investorenmodelle). Instandhaltungsmaßnahmen und Bewirtschaftung vorhandener Verwaltungs- und Schulgebäude sowie Sonderimmobilien des Kreises.		
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Gebäude und Einrichtungen des Kreises		
Zielgruppe	Nutzer der Gebäude (Mitarbeiter der Verwaltung, Schüler und Lehrer, Mieter und Drittnutzer); externe Auftragnehmer (Industrie und Handwerk, Investoren und Freiberufler).		
Ziele	Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Bereitstellung von Raumressourcen von Verwaltungs- und Schulgebäuden durch Einhaltung des vereinbarten Planungs-, Umsetzungs- und Finanzrahmens (s. auch Teilfinanzplan sowie Teilfinanzpläne in den Produkten "Schulen"). Gleichzeitig werden zur Wertsubstanzerhaltung jährlich Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von 1,2 % des Wiederbeschaffungszeitwertes (KGSt-Richtwert aus dem Kennzahlenvergleich) der Gebäude angestrebt.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K028-01 Investitionsvolumen Schulgebäude (Herstellungs- und Erhaltungsaufwand; vgl. auch Produkte "Schulen")	4.217.961 €	8.872.000 €	6.972.000 €
K028-02 Investitionsvolumen Verwaltungsgebäude (Herstellungs- und Erhaltungsaufwand; Maßnahmen s. Erläuterungen)	12.050.721 €	12.827.500 €	23.042.500 €
K028-03 Aufwand Bauunterhaltung (vgl. Produkt 601 Raumkostenverrechnung TEP 13 davon Gebäudeunterhaltung)	1.395.082 €	1.440.300 €	1.440.300 €
K028-04 Erhaltungsaufwand am Gebäudewert im Vergleich zum KGSt-Richtwert (1,2 % vom Wiederbeschaffungszeitwert)	1,46 %	2,79 %	2,35 %
K028-05 Wärmeenergieverbrauch in kWh pro m² BGF (Klimabereinigt):			
- K028-05.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 62,14)	63,81	90,00	90,00
- K028-05.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 88,70)	86,41	95,00	95,00
- K028-05.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 98,22)	173,17	195,00	195,00
- K028-05.04 Allgemeinbildende Schulen	108,08	120,00	120,00
K028-06 Wärmeverbrauchs-kosten in € pro m² BGF:			
- K028-06.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 3,10)	5,80	3,25	6,00
- K028-06.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 4,97)	6,88	3,50	7,00
- K028-06.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 5,28)	11,45	7,50	12,00
- K028-06.04 Allgemeinbildende Schulen	8,21	5,00	8,00
K028-07 Stromverbrauch in kWh pro m² BGF:			
- K028-07.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 28,97)	25,55	30,00	30,00
- K028-07.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 15,87)	14,03	16,50	16,50
- K028-07.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 16,55)	18,10	24,25	24,25
- K028-07.04 Allgemeinbildende Schulen	18,61	21,50	21,50
K028-08 Stromverbrauchs-kosten in € pro m² BGF:			
- K028-08.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 5,93)	4,48	7,50	7,50

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

- K028-08.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 3,52)	3,24	4,50	4,50
- K028-08.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 4,27)	4,67	5,75	5,75
- K028-08.04 Allgemeinbildende Schulen	4,69	5,50	5,50
K028-09 Wasserverbrauch in cbm pro m ² BGF Verwaltungs- u. Schulgebäude	0,11	0,18	0,16
K028-10 Wasserverbrauchskosten in € pro m ² BGF Verwaltungs- u. Schulgebäude	0,36	0,33	0,36
K028-11 Bruttogrundfläche (BGF) in m ²	227.014	227.014	228.290

Teilergebnisplan Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.717,00					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-332,01					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-6.049,01					
11	- Personalaufwendungen	985.398,71	1.079.840,00	1.177.305,00	1.200.851,00	1.224.868,00	1.249.365,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	44.711,17	892.943,00	692.943,00	469.943,00	187.943,00	217.943,00
	• ADV-Produktionskosten	2.401,57	16.743,00	16.743,00	16.743,00	16.743,00	16.743,00
	• Sanierungsmaßnahmen	42.160,98	835.000,00	665.000,00	442.000,00	160.000,00	190.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	64.127,86	61.060,00	61.060,00	61.060,00	61.060,00	61.060,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.962,08	21.750,00	21.750,00	21.750,00	21.750,00	21.750,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.123.199,82	2.055.593,00	1.953.058,00	1.753.604,00	1.495.621,00	1.550.118,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.117.150,81	2.055.593,00	1.953.058,00	1.753.604,00	1.495.621,00	1.550.118,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.117.150,81	2.055.593,00	1.953.058,00	1.753.604,00	1.495.621,00	1.550.118,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.117.150,81	2.055.593,00	1.953.058,00	1.753.604,00	1.495.621,00	1.550.118,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-43.877,63	-43.759,00	-44.513,00	-45.350,00	-46.204,00	-47.074,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-3.380,00	-3.650,00	-3.640,00	-3.660,00	-3.680,00	-3.700,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-35.890,13	-40.109,00	-40.873,00	-41.690,00	-42.524,00	-43.374,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	54.137,82	35.722,00	39.911,00	41.585,00	42.995,00	40.752,00
	• Kosten aus Verr. Zuschläge Beamte Option	4.780,00	4.473,00	4.623,00	5.005,00	5.257,00	3.903,00
	• Verrechnung IT-System	11.139,61	8.439,00	10.416,00	10.876,00	11.359,00	11.865,00
	• Verrechnung Raumkosten	24.064,41	12.160,00	13.300,00	13.440,00	13.590,00	13.740,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.233,00	4.665,00	4.503,00	4.703,00	4.903,00	5.103,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	10.920,80	5.985,00	7.069,00	7.561,00	7.886,00	6.141,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.127.411,00	2.047.556,00	1.948.456,00	1.749.839,00	1.492.412,00	1.543.796,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.127.411,00	2.047.556,00	1.948.456,00	1.749.839,00	1.492.412,00	1.543.796,00

Teilfinanzplan Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	234.150,00	4.049.250,00				
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	31.450,00					
106	Summe der investiven Einzahlungen	265.600,00	4.049.250,00				
108	Auszahlungen Baumaßnahmen	-11.285.753,99	-8.760.000,00	-4.080.000,00	-2.440.000,00	-810.000,00	-1.050.000,00
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-1.687,42					
113	Summe der investiven Auszahlungen	-11.287.441,41	-8.760.000,00	-4.080.000,00	-2.440.000,00	-810.000,00	-1.050.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-11.021.841,41	-4.710.750,00	-4.080.000,00	-2.440.000,00	-810.000,00	-1.050.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-11.021.841,41	-4.710.750,00	-4.080.000,00	-2.440.000,00	-810.000,00	-1.050.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
14028004 Neuanschaffungen	-1.687,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-1.687,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028067 Außenanlage Kreishaus Wiedenbrück	1.742,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.742,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028068 Regionalstelle Nord	-65.848,76	-1.000.000,00	-3.000.000,00	0,00	-1.500.000,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-65.848,76	-1.000.000,00	-3.000.000,00	0,00	-1.500.000,00	0,00	0,00
14028110 Verwaltungsgebäude Auf dem Stempel	-10.849.013,73	-6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0,00	4.049.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-10.849.013,73	-6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028115 Parkhaus Gütersloh	-5.877,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	234.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-5.877,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028505 Infrastrukturmaßnahmen Kreishaus GT	-307.687,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-307.687,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028515 CAFM-Software	-1.713,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-1.713,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140280000 Sanierungsmaßnahmen Verwaltungsgebäude							
Summe	-55.612,57	-1.260.000,00	-1.080.000,00	0,00	-940.000,00	-810.000,00	-1.050.000,00

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

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

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

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

Allgemein:

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

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

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

Diese Kennzahlen stellen den Herstellungs- und Erhaltungsaufwand dar. Der Istwerte 2023 bei den Verwaltungsgebäuden ist vorwiegend geprägt von Herstellungskosten für den Neubau des Kreishauses II (Auf dem Stempel 5) sowie ersten Kosten für den Neubau der Regionalstelle Nord (siehe Erläuterungen Teilfinanzplan). Im Jahr 2023 sind bei den Schulen schwerpunktmäßig investive Gebäudesanierungsmaßnahmen in den Berufskollegs und in der Michaelis-Schule durchgeführt worden.

Außerdem sind die für investive Sanierungsmaßnahmen gemäß der Sachwertrichtlinie bereitgestellten Haushaltsmittel bei der Kennzahlenermittlung berücksichtigt worden. Größte Einzelposition in dem Planwert 2025 in Höhe von 23.042.500 € ist der Neubau des Bevölkerungsschutzentrums. Der Planwert 2025 für das Investitionsvolumen der Schulgebäude beträgt unter Berücksichtigung der investiven Sanierungsmaßnahmen gerundet 6.972.000 €

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

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

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

Im Jahr 2023 sind 1,46 % erreicht worden. Der Planwert 2024 beträgt unter Einbeziehung der investiven Sanierungsmaßnahmen 2,79 % und im Haushaltjahr 2025 werden 2,35 % angestrebt.

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 beträgt für das Haushaltsjahr 2025 unverändert 1.440.300 €. Auf die entsprechende Erläuterung bei dem Produkt 601 "Raumkostenverrechnung" der Abteilung 1.4 wird verwiesen.

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

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

Die Strom- und Wärmeverbrauchswerte des Jahres 2023 bewegen sich mit Ausnahme des Strom- und Wärmeverbrauches der Förderschulen sowie des Wärmeverbrauches für die Verwaltungsgebäude unterhalb der Referenzwerte aus dem Jahr 2022.

Der Vergleich der Istwerte 2023 mit den Referenzwerten der KGSt zeigt, dass sich die Wärmeverbrauchskosten aller Gebäudearten oberhalb des KGSt-Vergleichsringwertes aus dem Jahr 2022 bewegen. Dies ist auf die Wärmepreissteigerungen im Jahr 2023 zurückzuführen.

Bei den Wärmeverbrauchswerten des Jahres 2023 ordnen sich die der Berufskollegs unterhalb, die Wärmeverbrauchswerte 2023 der Verwaltungsgebäude leicht oberhalb und die der Förderschulen deutlich oberhalb des Referenzwertes der KGSt aus dem Jahr 2022 ein.

Bei den Förderschulen ist dies auf die "energieintensiven" Sportstätten einschl. Schwimmbad in der Michaelis-Schule in Gütersloh zurückzuführen.

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

Die Planwerte 2025 für die Wärmeverbrauchskosten für alle Gebäudearten sind entsprechend angepasst worden.

Bruttogrundfläche (BGF) in m² (K028-11)

In der BGF sind nunmehr die Flächen des Parkhauses und des Kreishauses II (Auf dem Stempel 5) berücksichtigt worden.

Ebenfalls ist die Mietfläche der Rettungswache Rheda-Wiedenbrück miteingeflossen.

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

3. Teilergebnisplan

TEP 11 Personalaufwendungen

Im Ansatz für Personalaufwendungen ab 2024 sind 2,00 Stellen enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Die Personalaufwendungen sind in 2024 nur anteilig veranschlagt und auf die Produkte der Abteilung verteilt worden. Ab 2025 sind die Personalaufwendungen für das ganze Jahr berücksichtigt.

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

TEP13 - 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 2025 sind Gebäudesanierungen an den kreiseigenen Schulgebäuden im Wert von 1.527.000 € eingeplant, die über die allgemeine Kreisumlage finanziert werden. Nach Abstimmung mit den Entsorgungsgemeinden sollen 170.000 € für die Allgemeinbildenden Schulen (differenzierte Kreisumlage) aufgewendet werden (siehe Schulprodukte).

Sanierungsmaßnahmen in den Rettungswachen sind für das Jahr 2025 in Höhe von 22.500 € vorgesehen (siehe Produkt 050 Rettungsdienst).

Für die Sanierungen der Verwaltungsgebäude (Produkt 028, TEP 13 davon Sanierungsmaßnahmen) sollen für das Jahr 2025 665.000 € bereitgestellt werden. Ein Großteil davon entfällt auf das Kreishaus in Gütersloh (415.000 €). Mit diesen Mitteln soll u.a. die Beleuchtung in der Tiefgarage saniert, Außenraffstoranlagen repariert und defekte Verglasungen ausgetauscht werden.

4. Teilfinanzplan

Regionalstelle Nord (Investitionsnummer 14028068)

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

In 2023 ist ein Verfahren nach der Vergabeverordnung (VgV-Verfahren) durchgeführt worden, um ein Planungsteam aus Objektplaner, Elektro-, Heizung/Lüftung/Sanitär-Planer sowie Tragwerksplaner zu finden. Das so gefundene Planungsteam hat nunmehr die Entwurfsplanung incl. der Kostenberechnung vorgelegt. Diese erwarteten Baukosten sind für das Planjahr sowie die Folgejahre in den Haushalt eingestellt worden.

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

Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Gütersloh (Investitionsnummer 14028110)

Der zwischenzeitlich bezogenen Neubau wird als Kreishaus II bewirtschaftet. Derzeit werden noch Restarbeiten durchgeführt und es erfolgen die Abnahmen und Einweisungen in die technischen Anlagen. Die Schlussrechnungen liegen noch nicht für alle Gewerke vor, dennoch ist abzusehen, dass das Budget eingehalten wird.

Investitionsmaßnahmen Kreishaus Wiedenbrück (Investitionsnummer 140280000)

Für das Kreishaus Wiedenbrück sind weiterhin 580.000 € Investitionskosten geplant. Mit dieser Summe soll die energetische Ertüchtigung des Gebäudes eingeleitet werden. Darüber hinaus bedarf es einer Überplanung des Entwässerungskonzeptes für das gesamte Gelände incl. der Parkplätze.

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		Verantwortliche Person(en)	
Gebäudewirtschaft		Thomas Becker	
Beschreibung	Flächenmanagement; Bereitstellung und Pflege der Infrastruktur		
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Gebäude und Einrichtungen des Kreises		
Zielgruppe	Nutzer der Verwaltungsgebäude, Schulen, Sonderimmobilien des Kreises, Mieter und Vermieter, Auftragnehmer (Industrie und Handwerk sowie freiberuflich tätige Fachbeteiligte)		
Ziele	Wirtschaftliches Betreiben und Bewirtschaften der Gebäude und Grundstücke des Kreises.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K029-01 Hausmeisterkosten in € pro m ² BGF:			
- K029-01.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 6,10)	5,44	6,00	6,00
- K029-01.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 4,89)	5,64	6,25	6,25
- K029-01.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 10,00)	15,87	15,00	15,00
- K029-01.4 Allgemeinbildende Schulen	8,50	9,75	9,75
K029-02 Gebäudereinigungskosten in € pro m ² BGF:			
- K029-02.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 9,78)	7,01	8,00	8,00
- K029-02.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 8,09)	6,94	7,25	7,25
- K029-02.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 13,19)	11,89	13,75	13,75
- K029-02.4 Allgemeinbildende Schulen	7,78	10,25	10,25

Teilergebnisplan Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.367,93	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-13.111,17	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
	• Versicherungsleistungen	-12.444,77	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-14.479,10	-71.200,00	-71.200,00	-71.200,00	-71.200,00	-71.200,00
11	- Personalaufwendungen	641.576,26	638.076,00	668.934,00	682.311,00	695.957,00	709.876,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	42.667,20	41.585,00	41.585,00	41.585,00	41.585,00	41.585,00
	• ADV-Produktionskosten	30.920,79	26.273,00	26.273,00	26.273,00	26.273,00	26.273,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.371,06	41.430,00	41.430,00	41.430,00	41.430,00	41.430,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.967,34	119.170,00	121.170,00	121.170,00	121.170,00	119.170,00
	• Leistungen in Schadensfällen	48.936,58	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	• Mieten und Pachten	333,20					
17	= Ordentliche Aufwendungen	787.581,86	840.261,00	873.119,00	886.496,00	900.142,00	912.061,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	773.102,76	769.061,00	801.919,00	815.296,00	828.942,00	840.861,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	773.102,76	769.061,00	801.919,00	815.296,00	828.942,00	840.861,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	773.102,76	769.061,00	801.919,00	815.296,00	828.942,00	840.861,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-52.504,65	-93.376,00	-93.981,00	-95.376,00	-96.785,00	-98.229,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-30.380,00	-32.810,00	-32.750,00	-32.920,00	-33.080,00	-33.250,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-19.214,65	-60.566,00	-61.231,00	-62.456,00	-63.705,00	-64.979,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	272.600,11	296.759,00	322.539,00	327.168,00	331.508,00	331.655,00
	• Verrechnung IT-System	5.063,46	4.688,00	5.482,00	5.724,00	5.978,00	6.245,00
	• Verrechnung Raumkosten	235.241,65	265.290,00	295.690,00	298.840,00	302.040,00	305.400,00
	• Verrechnung Versicherungen	4.993,00	6.220,00	6.459,00	6.659,00	6.859,00	7.059,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	27.302,00	20.561,00	14.908,00	15.945,00	16.631,00	12.951,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	993.198,22	972.444,00	1.030.477,00	1.047.088,00	1.063.665,00	1.074.287,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	993.198,22	972.444,00	1.030.477,00	1.047.088,00	1.063.665,00	1.074.287,00

Teilfinanzplan Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
108	Auszahlungen Baumaßnahmen		-100.000,00				
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-4.482,59	-195.000,00	-80.000,00	-60.000,00	-10.000,00	-10.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-4.482,59	-295.000,00	-80.000,00	-60.000,00	-10.000,00	-10.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-4.482,59	-295.000,00	-80.000,00	-60.000,00	-10.000,00	-10.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-4.482,59	-295.000,00	-80.000,00	-60.000,00	-10.000,00	-10.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
14029001 Neuanschaffungen	-4.482,59	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-4.482,59	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
14029002 Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14029003 Technikausstattung Sitzungssäle Gütersloh	0,00	-150.000,00	-70.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	-150.000,00	-70.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00
14029004 Neuanschaffungen	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Zur Herstellung eines externen Vergleiches wurden den kreiseigenen Kennzahlen Referenzwerte des Vergleichsrings Gebäudewirtschaft der Kreise in NRW der KGSt in Köln zugeordnet. Hierfür ist eine Aufteilung der Kennzahlen auf die Verwaltungsgebäude und die Schulgebäude mit den verschiedenen Schulformen erforderlich.
Als Referenzwerte sind die Kennzahlen der KGSt aus dem Jahr 2022 verwendet worden, da aktuellere Werte noch nicht vorliegen.

Hausmeisterkosten (K029-01)

Die Ist-Werte 2023 der Verwaltungsgebäude bewegen sich unterhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2022.

Die Hausmeisterkosten der Berufskollegs liegen geringfügig über dem Referenzwert der KGSt aus dem Jahr 2022.

Die Hausmeisterkosten der Förderschulen bewegen sich deutlich oberhalb des Referenzwertes der KGSt aus dem Jahr 2022.

Dass der Förderschulen des Kreises Gütersloh deutlich über dem Referenzwert liegen, ist u. a.

auch auf das Schwimmbad an der Michaelis-Schule zurückzuführen, da die Schwimmbadtechnik sowie die

in dieser Schule aktuell stattfindenden Sanierungsarbeiten eine intensive Betreuung erfordern.

Da sich dennoch die Istwerte 2023 unterhalb bzw. im Bereich der Planwerte 2024 einordnen, sind die Planwerte

2025 in gleicher Höhe angesetzt worden.

Gebäudereinigungskosten (K029-02)

Die Istwerte 2023 bewegen sich alle unterhalb der KGSt-Referenzwerte aus dem Jahr 2023.

Da sich die Istwerte 2023 auch weitestgehend unterhalb der Planwerte 2024 bewegen, sind die Planwerte 2025 nicht angehoben worden.

3. Teilergebnisplan

TEP 11 Personalaufwendungen

Die Ansatzserhöhung 2025 ergibt sich aus der ganzjährigen Veranschlagung einer anteilig in diesem Produkt zugeordneten neuen Stelle aus dem Stellenplan 2024 (vgl. Erläuterungen zum Produkt 028).

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Ergebniswerte aus dem Jahr 2023 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 2023 wenig Versicherungsschäden ereignet haben.

Die Ansätze für die Jahre 2025 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 sind für das Haushaltsjahr 2025 10.000 € eingeplant worden.

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.4	Gebäudewirtschaft	
Produkt	030	Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Gebäudewirtschaft		Thomas Becker	
Beschreibung	Wahrnehmung aller kaufmännischen Leistungen (= Dienstleister) aus den Produkten "Technisches Gebäudemanagement" und "Infrastrukturelles Gebäudemanagement"		
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Gebäude und Einrichtungen des Kreises		
Zielgruppe	Nutzer der Verwaltungsgebäude, Schulen, Sonderimmobilien des Kreises, Mieter und Vermieter, Auftragnehmer (Industrie und Handwerk sowie freiberuflich tätige Fachbeteiligte)		
Ziele	Unterstützung der Produkte 028 und 029 bei der Zielerreichung und Leistungserstellung. Wirtschaftliche Vermarktung der Gebäude und Grundstücke des Kreises nach kaufmännischen Gesichtspunkten.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K030-01 Bewirtschaftungskosten in € je m ² BGF:			
- K030-01.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 61,26)	42,01	55,00	55,00
- K030-01.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 50,80)	43,74	58,00	58,00
- K030-01.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2022: 83,49)	75,90	95,00	95,00
- K030-01.4 Allgemeinbildende Schulen	57,63	79,00	79,00

Teilergebnisplan Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-617.987,75	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00
	• Mieterlöse	-617.987,75	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-617.987,75	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00
11	- Personalaufwendungen	228.587,11	230.715,00	250.275,00	255.280,00	260.385,00	265.593,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.951,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	160,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.503,49	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00
	• Mieten und Pachten	70,74					
17	= Ordentliche Aufwendungen	240.202,00	248.365,00	267.925,00	272.930,00	278.035,00	283.243,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-377.785,75	-321.635,00	-302.075,00	-297.070,00	-291.965,00	-286.757,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-377.785,75	-321.635,00	-302.075,00	-297.070,00	-291.965,00	-286.757,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-377.785,75	-321.635,00	-302.075,00	-297.070,00	-291.965,00	-286.757,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-29.500,19	-26.832,00	-27.339,00	-27.886,00	-28.444,00	-29.013,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-25.620,19	-26.832,00	-27.339,00	-27.886,00	-28.444,00	-29.013,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	290.721,30	332.502,00	346.416,00	351.169,00	355.722,00	357.469,00
	• Verrechnung IT-System	1.012,69	938,00	1.645,00	1.717,00	1.793,00	1.873,00
	• Verrechnung Raumkosten	272.380,41	323.910,00	333.850,00	337.640,00	341.460,00	345.380,00
	• Verrechnung Versicherungen	947,00	1.136,00	986,00	1.186,00	1.386,00	1.586,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	16.381,20	6.518,00	9.935,00	10.626,00	11.083,00	8.630,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-116.564,64	-15.965,00	17.002,00	26.213,00	35.313,00	41.699,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-116.564,64	-15.965,00	17.002,00	26.213,00	35.313,00	41.699,00

Teilfinanzplan Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.500,00					
106	Summe der investiven Einzahlungen	1.500,00					
113	Summe der investiven Auszahlungen						
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	1.500,00					
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	1.500,00					
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

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 2022 verwendet worden, da die Werte für das Jahr 2023 noch nicht vorliegen.

Die Bewirtschaftungskosten der Verwaltungsgebäude, der Berufskollegs und Förderschulen sind im Jahr 2022 niedriger als der Referenzwert der KGSt aus dem Jahr 2022. Die Planwerte für das Jahr 2025 sind auf dem Niveau 2024 angesetzt worden.

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. Für das Jahr 2025 wird wie im Vorjahr ein Mietansatz in Höhe von 570.000 € gebildet.

TEP 11 Personalaufwendungen

Die Ansatzerhöhung 2025 ergibt sich aus der ganzjährigen Veranschlagung einer anteilig in diesem Produkt zugeordneten neuen Stelle aus dem Stellenplan 2024 (vgl. Erläuterungen zum Produkt 028).

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Gebäudewirtschaft

Verantwortliche Person(en)

Anke Dreier

Beschreibung

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

Teilergebnisplan Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-157.368,32	-189.300,00	-219.600,00	-219.600,00	-219.600,00	-219.600,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.912,25	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.498,80	-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	-200.779,37	-229.300,00	-259.600,00	-259.600,00	-259.600,00	-259.600,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.562.720,02	8.183.400,00	8.775.400,00	8.883.400,00	8.993.400,00	9.108.400,00
	• Energie/Abwasser/Wasser	2.614.329,27	3.795.000,00	3.815.000,00	3.835.000,00	3.855.000,00	3.875.000,00
	• Entsorgung	94.693,82	119.100,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00	119.100,00
	• Gebäudereinigung	1.452.496,67	1.840.000,00	2.412.000,00	2.500.000,00	2.590.000,00	2.685.000,00
	• Gebäudeunterhaltung	1.395.081,56	1.440.300,00	1.440.300,00	1.440.300,00	1.440.300,00	1.440.300,00
	• Grundbesitzabgaben	16.527,84	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
	• sonstige Bewirtschaftung	184.985,40	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	• Unterhaltung der Außenanlagen	480.165,18	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	750.790,29	995.800,00	1.097.400,00	1.097.400,00	1.097.400,00	1.097.400,00
15	- Transferaufwendungen	11,60					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	552.264,64	532.200,00	535.000,00	535.000,00	535.000,00	535.000,00
	• Miete/Wartung techn. Anlagen	347.639,84	340.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
	• Mieten und Pachten	61.948,66	72.200,00				
	• Versicherungen	129.854,92	120.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.865.786,55	9.711.400,00	10.407.800,00	10.515.800,00	10.625.800,00	10.740.800,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	7.665.007,18	9.482.100,00	10.148.200,00	10.256.200,00	10.366.200,00	10.481.200,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	7.665.007,18	9.482.100,00	10.148.200,00	10.256.200,00	10.366.200,00	10.481.200,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	7.665.007,18	9.482.100,00	10.148.200,00	10.256.200,00	10.366.200,00	10.481.200,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.879.003,66	-9.773.300,00	-10.945.300,00	-11.053.300,00	-11.163.300,00	-11.278.300,00
	• Erlöse aus Verrechnung kalk. Miete Option	-213.996,48	-651.200,00	-797.100,00	-797.100,00	-797.100,00	-797.100,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-213.996,48	-291.200,00	-797.100,00	-797.100,00	-797.100,00	-797.100,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-213.996,48	-291.200,00	-797.100,00	-797.100,00	-797.100,00	-797.100,00

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

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

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

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

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

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

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

3. Teilergebnisplan

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

Nur in folgenden Bereichen erfolgt eine Ansatzveränderung:

- Der Ansatz für die Energiekosten (TEP 13) ist um 20.000 € angehoben worden.
- Die Gebäudereinigungs- und Glasreinigungsdienstleistungen (TEP 13) sind im Jahr 2024 neu konzipiert worden und europaweit ausgeschrieben worden. Auf Grund der Neuausrichtung der Reinigungsdienstleistungen sowie der jährlichen Tarifsteigerungen ist der Ansatz um 572.000 € auf 2.412.000 € erhöht worden.
- Bei den Versicherungskosten (TEP 16) ist eine Ansatzerhöhung von 25.000 € eingeplant 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. Dementsprechend 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 zuvor beschriebenen Ansatzveränderungen bei den Energiekosten, bei den Versicherungskosten sowie bei den Gebäudereinigungskosten sind teilweise auch auf die erstmalig ganzjährige Berücksichtigung des Kreishauses II bei der Haushaltsplanung zurückzuführen.

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. Dementsprechend wurde der Ansatz im TEP 14 in 2024 hierfür anteilig erhöht. Ab 2025 ist nun erstmals der ganzjährige erwartete Abschreibungsaufwand des Gebäudes eingeplant. Der Mehrbedarf wird teilweise durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen des Landes aus der sog. Investitionszuschüsse sowie aus BEG-Fördermitteln der KfW-Bank für den energieeffizienten Bau des neuen Verwaltungsgebäudes kompensiert. Diese finden sich im TEP 2 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen" wieder. Hier wurde ebenfalls der Ansatz 2024 anteilig erhöht und ab 2025 sind die erwarteten Erträge aus der Sonderpostenaufhebung nun erstmals ganzjährig eingeplant.

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 vom 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. 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.

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

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

4. Teilfinanzplan

./.

Übersicht der von der Abteilung 1.4 bewirtschafteten Maßnahmen

(s. auch TEP 13 der Produkte)

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

Maßnahme	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A1a) Schulgebäude				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	407.000,00 €	942.000,00 €	795.000,00 €	860.000,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	260.000,00 €	195.000,00 €	170.000,00 €	190.000,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
31167501 Sanierungsmaßnahmen Michaelis-Schule	195.000,00 €	100.000,00 €	50.000,00 €	55.000,00 €
31168501 Sanierungsmaßnahmen Regenbogenschule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31169501 Sanierungsmaßnahmen Erich Kästner-Schule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	380.000,00 €	225.000,00 €	130.000,00 €	150.000,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
31176501 Sanierungsmaßnahmen Paul-Maar-Schule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31240501 Sanierungsmaßnahmen Wiesenschule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31170501 Sanierungsmaßnahmen Hermann-Hesse-Schule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31177501 Sanierungsmaßnahmen Hundertwasserschule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31237501 Sanierungsmaßnahmen Bernsteinschule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
31238501 Sanierungsmaßnahmen Martinschule	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
31239501 Sanierungsmaßnahmen Mosaikschule	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Eigenanteil KlnvFG I und II (siehe unten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A1a) Schulgebäude	1.527.000,00 €	1.747.000,00 €	1.430.000,00 €	1.540.000,00 €
A1b) Verwaltungsgebäude				
14028501 Instandhaltung Kreishaus in Gütersloh	415.000,00 €	172.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €
14028601 Instandhaltung Kreishaus in Wiedenbrück	90.000,00 €	140.000,00 €	110.000,00 €	130.000,00 €
14028300 Instandhaltung Verw. Gebäude Goethestr.	150.000,00 €	120.000,00 €	25.000,00 €	30.000,00 €
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	85.000,00 €	75.000,00 €	50.000,00 €	55.000,00 €
03014501 Instandhaltung Kreisarchiv	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A1b) Verwaltungsgebäude	760.000,00 €	517.000,00 €	210.000,00 €	245.000,00 €
Summe Verwaltungsgebäude und Schulgebäude (Finanzierung: allgemeine Kreisumlage)	2.287.000,00 €	2.264.000,00 €	1.640.000,00 €	1.785.000,00 €

A2) Schulgebäude (Finanzierung: differenzierte Kreisumlage)

Maßnahme	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	50.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen Kreisgesamtschule	120.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €
Summe Schulgebäude (Finanzierung: differenzierte Kreisumlage)	170.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €

A3) Sonstige Gebäude (Finanzierung: Gebührenhaushalt Rettungswachen)

Maßnahme	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
21050501 Instandhaltung Rettungswache Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Harsewinkel	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Rietberg	7.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Schloß Holte-Stuk.	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Versmold	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe sonstige Gebäude	22.500,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €

A4) Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)

Maßnahme	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
A4a) KInvFG I				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen Kreisgesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A4a) KInvFG I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A4b) KInvFG II				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen P. A. Böckstiegel-Gesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A4b) KInvFG II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe KInvFG I und II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
abzgl. 90% Bundesförderung für die im Rahmen des KInvFG geplanten Maßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Eigenanteil KInvFG I und II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
davon Eigenanteil Schulen allg. Kreisumlage (s. o.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
davon Eigenanteil Schulen diff. Schulumlage (s. o.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

Maßnahme	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31167501 Sanierungsmaßnahmen Michaelis-Schule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen P. A. Böckstiegel-Gesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe "NRW.Bank.Gute Schule 2020"	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
abzgl. Schuldendienstleistung des Landes NRW	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe konsumtives Aufwandsbudget	2.479.500,00 €	2.499.000,00 €	1.875.000,00 €	2.020.000,00 €
abzgl. 90% Bundesförderung für die im Rahmen des KInvFG geplanten Maßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
abzgl. Schuldendienstleistung des Landes NRW im Rahmen des Förderprogrammes "NRW.Bank.Gute Schule 2020"	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe konsumtives Budget abzgl. Förderungen	2.479.500,00 €	2.499.000,00 €	1.875.000,00 €	2.020.000,00 €

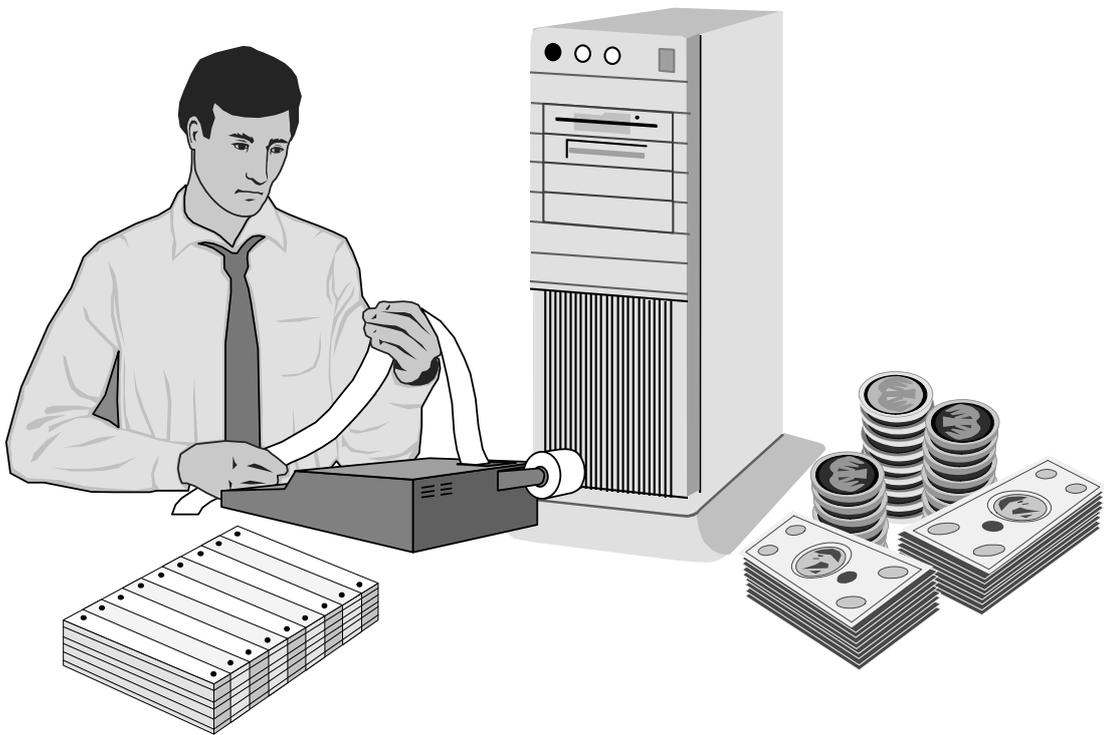
B) Investitionsbudget

Maßnahme	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
14028068 Regionalstelle Nord	3.000.000,00 €	1.500.000,00 €		
14028115 Errichtung Parkhaus				
14028110 Neubau eines Verwaltungsgebäudes Auf dem Stempel				
14028110 SOPO Neubau eines Verwaltungsgebäudes Auf dem Stempel				
14028116 Redundante Anbindungsleistung Kreishaus Gütersloh und Neubau				
14028505 Infrastrukturmaßnahmen Kreishaus in Gütersloh				
14028515 CAFM-Software				
14029001 Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen für die Kantinen in den Kreishäusern in Gütersloh und in Rheda-Wiedenbrück	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
14029002 Baumaßnahmen				
14029003 Technikausstattung Sitzungssäle Gütersloh	70.000,00 €	50.000,00 €		
Sanierungen Verwaltungsgebäude	1.080.000,00 €	940.000,00 €	810.000,00 €	1.050.000,00 €
Kreisgymnasium Halle (Westf.)	360.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	
P.-A.-B.-Gesamtschule Borgholzhausen und Werther (Westf.)	20.000,00 €		70.000,00 €	
Reckenberg Berufskolleg Rh.-Wiedenbrück	1.185.000,00 €	1.600.000,00 €	1.310.000,00 €	
Ems-Berufskolleg Rh.-Wiedenbrück	525.000,00 €	1.345.000,00 €	1.815.000,00 €	300.000,00 €
Berufskolleg Halle (Westf.)	575.000,00 €	2.550.000,00 €	2.500.000,00 €	5.000.000,00 €
Michaelis-Schule Gütersloh	985.000,00 €	2.015.000,00 €	1.400.000,00 €	325.000,00 €
Erich Kästner-Schule Harsewinkel	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	
Carl-Miele-Berufskolleg Gütersloh	1.085.000,00 €	275.000,00 €	250.000,00 €	325.000,00 €
Reinhard-Mohn-Berufskolleg Gütersloh	510.000,00 €	2.510.000,00 €	2.505.000,00 €	5.000.000,00 €
63054020 Bevölkerungsschutzzentrum	17.100.000,00 €	17.000.000,00 €		
63050011 Neubau Rettungswachen	1.000.000,00 €	2.000.000,00 €	1.000.000,00 €	
Summe Investitionsbudget	27.535.000,00 €	31.845.000,00 €	11.720.000,00 €	12.010.000,00 €

Mittelfristiger Finanzbedarf in den Schulen

Objekt	Summe von 2025		Summe von 2026		Summe von 2027		Summe von 2028	
	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv
Berufskolleg Halle	100.000	575.000	100.000	2.550.000	100.000	2.500.000	100.000	5.000.000
Carl-Miele Berufskolleg	380.000	1.085.000	225.000	275.000	130.000	250.000	150.000	325.000
Ems-Berufskolleg	260.000	525.000	195.000	1.345.000	170.000	1.815.000	190.000	300.000
Erich Kästner-Schule	10.000	30.000	10.000	30.000	10.000	30.000	10.000	-
Kreisgymnasium Halle (Westf.)	50000	360.000	100.000	20.000	100.000	20.000	100.000	-
Michaelis-Schule	195.000	985.000	100.000	2.015.000	50.000	1.400.000	55.000	325.000
P.-A.-B.-Gesamtschule Borgholzhausen und Werther (Westf.)	120.000	20.000	120.000	-	120.000	70.000	120.000	-
Reckenberg Berufskolleg	407.000	1.185.000	942.000	1.600.000	795.000	1.310.000	860.000	-
Reinhard-Mohn-Berufskolleg	100.000	510.000	100.000	2.510.000	100.000	2.505.000	100.000	5.000.000
Gesamtergebnis	1.622.000	5.275.000	1.892.000	10.345.000	1.575.000	9.900.000	1.685.000	10.950.000

Abteilung 1.5 „Finanzen“



Abteilung 1.5 Finanzen

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge	-2.267.448,17	-4.039.154,00	-718.173,00	-724.221,00	-730.400,00	-736.723,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.544.585,91	1.362.994,00	1.388.926,00	1.418.942,00	1.448.433,00	1.465.248,00
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	695.505,32	664.460,00	781.503,00	783.317,00	785.197,00	787.137,00
Ergebnis	-27.356,94	-2.011.700,00	1.452.256,00	1.478.038,00	1.503.230,00	1.515.662,00
Zuschussbedarf je Einwohner	-0,07	-5,28	3,81	3,88	3,94	3,98
(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellenanteile 1.5	21,75	21,75	21,75

Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge	-77.491,45	-67.070,00	-66.770,00	-66.100,00	-65.420,00	-64.750,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	632.558,29	532.969,00	537.738,00	550.079,00	561.869,00	564.489,00
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	395.197,68	393.870,00	446.907,00	447.783,00	448.690,00	449.620,00
Ergebnis	950.264,52	859.769,00	917.875,00	931.762,00	945.139,00	949.359,00
Zuschussbedarf je Einwohner	2,49	2,26	2,41	2,44	2,48	2,49
(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge	-539.260,29	-572.084,00	-651.403,00	-658.121,00	-664.980,00	-671.973,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	912.027,62	830.025,00	851.188,00	868.863,00	886.564,00	900.759,00
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	300.307,64	270.590,00	334.596,00	335.534,00	336.507,00	337.517,00
Ergebnis	673.074,97	528.531,00	534.381,00	546.276,00	558.091,00	566.303,00
Zuschussbedarf je Einwohner	1,77	1,39	1,40	1,43	1,46	1,49
(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge	-351.124.806,75	-383.842.625,00	-420.657.130,00	-446.164.894,00	-467.952.790,00	-483.848.973,00
- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	132.349.323,55	140.147.440,00	150.867.650,00	159.705.600,00	169.221.900,00	176.849.700,00
Ergebnis	-218.775.483,20	-243.695.185,00	-269.789.480,00	-286.459.294,00	-298.730.890,00	-306.999.273,00
Zuschussbedarf je Einwohner	-574,06	-639,45	-707,92	-751,66	-783,86	-805,56
(Einwohnerzahl: 381.100 Stand 01.01.2024)						

Produkt 031 Haushaltssteuerung			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.5	Finanzen	
Produkt	031	Haushaltssteuerung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Haushaltssteuerung		Jürgen Dewner	
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - 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 Kreis Ausschusses, GO, 2. NKFVG NRW, KomHVO NRW, VV Muster zur GO und KomHVO, KrO		
Zielgruppe	Kreistag, Fachausschüsse, Verwaltungsführung und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Bezirksregierung, Empfänger von Schuldendiensthilfen und Darlehen, Bürgerschaftsnehmer		
Ziele	Stabilisierung der Kreisfinanzen durch Vermeidung einer langfristigen Nettoneuverschuldung		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K031-01 Landschaftsumlage in T€	129.046	139.878	148.943
K031-02 Hebesatz Landschaftsumlage in %	16,20	17,55	18,1 %
K031-03 Allgemeine Kreisumlage in T€	242.236	262.949	282.421
K031-04 Schlüsselzuweisungen in T€	22.908	29.745	32.000
K031-05 Finanzierungssaldo (Kreisumlage ./ LWL-Umlage + Schlüsselzuweisung)	136.098	152.816	165.478
K031-06 Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in T€	0	6.800	8.100
K031-07 Schuldenstand Investitionen insgesamt in T€	86.526	107.087	148.234
K031-08 Schuldenstand Investitionen pro Einwohner in €	231,59	282,54	388,96
K031-09 Schuldenstand Investitionen allgemeiner Haushalt in T€	84.502	101.722	142.348
K031-10 Schuldenstand Investitionen allgemeiner Haushalt pro Einwohner in €	226,17	268,39	373,52
* Aufgrund der Veränderungsliste für den Haushalt 2024 wurde die Kennzahl "Plan 2024" sofern erforderlich angepasst.			

Teilergebnisplan Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-181,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-14.063,63					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-14.244,63	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
11	- Personalaufwendungen	567.640,21	490.382,00	505.724,00	515.839,00	526.155,00	536.678,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	334.187,77	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00
	• ADV-Produktionskosten	297.935,54	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00	309.345,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	917,00	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	50.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.703,67	45.910,00	45.910,00	45.910,00	45.910,00	45.910,00
	• Weiterleitung Gewinnanteil Radio GT	11.783,90	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	940.448,65	851.167,00	916.509,00	926.624,00	936.940,00	947.463,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	926.204,02	848.167,00	913.509,00	923.624,00	933.940,00	944.463,00
19	+ Finanzerträge	-37.246,82	-39.400,00	-38.600,00	-37.800,00	-37.000,00	-36.200,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-37.246,82	-39.400,00	-38.600,00	-37.800,00	-37.000,00	-36.200,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	888.957,20	808.767,00	874.909,00	885.824,00	896.940,00	908.263,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	888.957,20	808.767,00	874.909,00	885.824,00	896.940,00	908.263,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-26.000,00	-24.670,00	-25.170,00	-25.300,00	-25.420,00	-25.550,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-26.000,00	-24.670,00	-25.170,00	-25.300,00	-25.420,00	-25.550,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	87.307,32	75.672,00	68.136,00	71.238,00	73.619,00	66.646,00
	• Verrechnung IT-System	9.114,22	8.439,00	9.868,00	10.304,00	10.761,00	11.241,00
	• Verrechnung Raumkosten	9.681,02	20.820,00	22.630,00	22.870,00	23.120,00	23.370,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.594,00	3.826,00	3.624,00	3.824,00	4.024,00	4.224,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	64.918,08	42.587,00	32.014,00	34.240,00	35.714,00	27.811,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	950.264,52	859.769,00	917.875,00	931.762,00	945.139,00	949.359,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	950.264,52	859.769,00	917.875,00	931.762,00	945.139,00	949.359,00

Teilfinanzplan Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
103	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	462,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
106	Summe der investiven Einzahlungen	462,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
113	Summe der investiven Auszahlungen						
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	462,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	462,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
15031003 Tilgung Darlehen Tierkörperbeseitigungsanstalt	462,21	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00
103 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	462,21	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00

Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Die Kennzahlen 2024 wurden auf Basis der endgültigen Haushaltsplanverabschiedung 2024 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 2023 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 2025 voraussichtlich 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		Verantwortliche Person(en)	
Kreiskasse		Marcus Celik	
Beschreibung	Annahme von Einzahlungen, Leistung von Auszahlungen, Buchung der Zahlungsvorgänge nach zeitlicher und sachlicher Ordnung einschließlich der Zahlungsabwicklung des Zweckverbands Infokom, zwangsweise Beitreibung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (Mahn- und Vollstreckungswesen), Liquiditätsplanung und -sicherung, tägliche Überprüfung der Kassenbestände, Anlage nicht benötigter Kassenmittel, Ausgleich zwischen den einzelnen Girokonten des Kreises, Verwahrung kreiseigener Gegenstände sowie Sicherheitsleistungen von Dritten (Führung des Verwahrgelegtes)		
Auftragsgrundlage	§ 53 Kreisordnung NRW i.V.m. §§ 75, 89, 93 Gemeindeordnung NRW; § 2 Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW Gemeindeordnung NRW, Kreisordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung		
Zielgruppe	Kunden des Kreises als Debitoren und Kreditoren, Abteilungen/Referate/Stabstellen der Kreisverwaltung, Zweckverband Infokom, Vollstreckungsbehörden, Drittschuldner, Politik		
Ziele	Rechtzeitige Abwicklung der vom Kreis zu tätigen Auszahlungen und Verbuchung der erhaltenen Einzahlungen, Steigerung der automatisierten Verbuchung der in den Kontoauszügen ausgewiesenen Gutschriften, Realisierung von ausstehenden öffentlich-rechtlichen Forderungen mit möglichst hoher Erfolgsquote, Einführen und Ausrollen von ePayment (Online-Bezahlverfahren)		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
K038-01 Anzahl der Einzahlungen pro Tag	1.085	850	1.000
K038-02 - davon automatisch gelesene Gutschriften (Datenträgeraustausch)	841	645	725
K038-03 Zahl der Mahnungen pro Monat	1.520	1.500	1.500
K038-04 Zahl der Vollstreckungsfälle pro Monat	-	-	600
K038-05 Beitreibungssumme pro Jahr	-	1 Mio. €	1 Mio. €

Teilergebnisplan Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	-288.887,81	-242.100,00	-290.000,00	-290.000,00	-290.000,00	-290.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	424,70					
10	= Ordentliche Erträge	-288.463,11	-242.340,00	-290.240,00	-290.240,00	-290.240,00	-290.240,00
11	- Personalaufwendungen	879.871,93	815.992,00	838.044,00	854.805,00	871.901,00	889.340,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	118.491,39	115.399,00	115.399,00	115.399,00	115.399,00	115.399,00
	• ADV-Produktionskosten	112.909,56	109.399,00	109.399,00	109.399,00	109.399,00	109.399,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.814,26	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.711,35	89.280,00	151.280,00	151.280,00	151.280,00	151.280,00
	• Kosten Bank- und Postscheckverkehr	49.641,86	25.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
	• Kosten Vollstreckungsbeamte	5.168,82	20.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	• Portokosten	49.373,06	33.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.136.888,93	1.048.581,00	1.132.633,00	1.149.394,00	1.166.490,00	1.183.929,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	848.425,82	806.241,00	842.393,00	859.154,00	876.250,00	893.689,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	848.425,82	807.241,00	843.393,00	860.154,00	877.250,00	894.689,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	848.425,82	807.241,00	843.393,00	860.154,00	877.250,00	894.689,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-250.797,18	-329.744,00	-361.163,00	-367.881,00	-374.740,00	-381.733,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-5.310,00	-7.260,00	-33.250,00	-33.410,00	-33.580,00	-33.750,00
	• Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-194.562,18	-322.484,00	-327.913,00	-334.471,00	-341.160,00	-347.983,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	75.446,33	51.034,00	52.151,00	54.003,00	55.581,00	53.347,00
	• Verrechnung IT-System	13.671,34	10.783,00	11.513,00	12.021,00	12.554,00	13.114,00
	• Verrechnung Raumkosten	24.491,30	19.910,00	22.020,00	22.250,00	22.490,00	22.740,00
	• Verrechnung Versicherungen	5.128,00	6.308,00	5.474,00	5.674,00	5.874,00	6.074,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	32.155,69	14.033,00	13.144,00	14.058,00	14.663,00	11.419,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	673.074,97	528.531,00	534.381,00	546.276,00	558.091,00	566.303,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	673.074,97	528.531,00	534.381,00	546.276,00	558.091,00	566.303,00

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 der Vollstreckungsfälle pro Monat (K038-04)

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

Beitreibungssumme pro Jahr (K038-05)

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

3. Teilergebnisplan

TEP 7 Mahngebühren/Auslagen Beitreibung

In dem TEP werden die Nebenforderungen (Mahngebühren, Pfändungsgebühren, etc.) aus dem Bereich Vollstreckung abgebildet. Der Ansatz für das Jahr 2025 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. 6.200 €) werden in Ansatz gebracht.

TEP 14 Ausbuchung von Mahngebühren

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

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Kosten Bank- und Postscheckverkehr

TEP 16 - davon Kosten Vollstreckungsbeamte

TEP 16 - davon Portokosten

Die Ansätze für das Jahr 2025 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 Liquiditätskrediten angesetzt.

4. Teilfinanzplan

/.

Produkt 032 Haushaltsausgleich		
Kreis Gütersloh		
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.5	Finanzen
Produkt	032	Haushaltsausgleich
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Haushaltssteuerung		Jürgen Dewner
Beschreibung	Ausgleich des Haushaltsplanes durch die Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen, Kreditaufnahme usw.	
Auftragsgrundlage	§ 75 Gemeindeordnung i. V. m. §§ 53 ff. Kreisordnung	
Zielgruppe	Kreistag, Verwaltungsführung und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden	
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - 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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-343.439.607,63	-374.169.235,00	-414.617.130,00	-440.124.894,00	-461.912.790,00	-477.808.973,00
	• Allgemeine Kreisumlage	-242.235.976,43	-258.215.203,00	-282.420.812,00	-304.606.934,00	-321.792.660,00	-333.332.403,00
	• Jugendhilfeumlage	-71.892.881,00	-80.692.061,00	-94.231.300,00	-99.421.230,00	-103.938.400,00	-108.208.340,00
	• Mittel zur schulischen Inklusion (Inklusionspauschale)	-867.049,20					
	• Schlüsselzuweisungen des Landes	-22.908.354,00	-29.345.880,00	-32.000.000,00	-30.000.000,00	-30.000.000,00	-30.000.000,00
	• Schulpauschale	-3.600.001,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00
	• Schulumlagen	-1.935.346,00	-2.269.761,00	-2.318.688,00	-2.450.400,00	-2.535.400,00	-2.621.900,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.882.272,04	-8.690.090,00	-5.802.800,00	-5.802.800,00	-5.802.800,00	-5.802.800,00
	• Bundesmittel Schutzsuchende Ukraine	-1.650.696,43	-3.400.000,00				
	• KdU-Bundesbet.i.S.Eingliederungshilfe	-5.231.575,61	-5.290.090,00	-5.802.800,00	-5.802.800,00	-5.802.800,00	-5.802.800,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-615.000,00	-720.000,00				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-350.936.879,67	-383.579.325,00	-420.419.930,00	-445.927.694,00	-467.715.590,00	-483.611.773,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	615.000,00					
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	129.045.641,99	138.447.440,00	148.942.650,00	157.605.600,00	166.921.900,00	174.349.700,00
	• Landschaftsumlage	129.045.641,99	138.447.440,00	148.942.650,00	157.605.600,00	166.921.900,00	174.349.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.889.200,65					
17	= Ordentliche Aufwendungen	131.549.842,64	138.447.440,00	148.942.650,00	157.605.600,00	166.921.900,00	174.349.700,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-219.387.037,03	-245.131.885,00	-271.477.280,00	-288.322.094,00	-300.793.690,00	-309.262.073,00
19	+ Finanzerträge	-47.466,77	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	799.480,91	1.700.000,00	1.925.000,00	2.100.000,00	2.300.000,00	2.500.000,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	752.014,14	1.695.000,00	1.920.000,00	2.095.000,00	2.295.000,00	2.495.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-218.635.022,89	-243.436.885,00	-269.557.280,00	-286.227.094,00	-298.498.690,00	-306.767.073,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-218.635.022,89	-243.436.885,00	-269.557.280,00	-286.227.094,00	-298.498.690,00	-306.767.073,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-140.460,31	-258.300,00	-232.200,00	-232.200,00	-232.200,00	-232.200,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-218.775.483,20	-243.695.185,00	-269.789.480,00	-286.459.294,00	-298.730.890,00	-306.999.273,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-218.775.483,20	-243.695.185,00	-269.789.480,00	-286.459.294,00	-298.730.890,00	-306.999.273,00

Teilfinanzplan Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	2.743.328,89	2.680.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
106	Summe der investiven Einzahlungen	2.743.328,89	2.680.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00
110	Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen		-6.790.300,00	-6.732.600,00	-7.485.100,00	-7.874.500,00	-5.456.500,00
113	Summe der investiven Auszahlungen		-6.790.300,00	-6.732.600,00	-7.485.100,00	-7.874.500,00	-5.456.500,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	2.743.328,89	-4.110.300,00	-3.932.600,00	-4.685.100,00	-5.074.500,00	-2.656.500,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	2.743.328,89	-4.110.300,00	-3.932.600,00	-4.685.100,00	-5.074.500,00	-2.656.500,00
250	+ Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite	22.000.000,00	40.348.890,00	39.392.300,00	42.995.710,00	19.125.750,00	19.766.290,00
260	- Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-3.821.717,19	-4.410.000,00	-5.052.270,00	-4.480.000,00	-5.330.000,00	-5.990.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	18.178.282,81	35.938.890,00	34.340.030,00	38.515.710,00	13.795.750,00	13.776.290,00

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
15032001 Investitionspauschale	2.130.928,89	2.161.000,00	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	2.130.928,89	2.161.000,00	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
15032009 außerordentliche Tilgung von Krediten	-11.628,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-11.628,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15032033 Schulpauschale investiv	612.400,00	519.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	612.400,00	519.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
15032035 Pensionsfonds	0,00	-6.790.300,00	-6.732.600,00	0,00	-7.485.100,00	-7.874.500,00	-5.456.500,00
110 Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen	0,00	-6.790.300,00	-6.732.600,00	0,00	-7.485.100,00	-7.874.500,00	-5.456.500,00
15032036 Kreditaufnahme für Investitionen	22.000.000,00	40.348.890,00	38.540.030,00	0,00	42.995.710,00	19.125.750,00	19.766.290,00
250 + Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite	22.000.000,00	40.348.890,00	38.540.030,00	0,00	42.995.710,00	19.125.750,00	19.766.290,00
15032037 Ordentliche Tilgung	-3.810.088,41	-4.410.000,00	-4.200.000,00	0,00	-4.480.000,00	-5.330.000,00	-5.990.000,00
260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-3.810.088,41	-4.410.000,00	-4.200.000,00	0,00	-4.480.000,00	-5.330.000,00	-5.990.000,00
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	0,00	852.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	-852.270,00	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 Steuerkraftrückgang -3,77 % gegenüber dem Vergleichszeitraum für den Haushalt 2024 zu verzeichnen. Im Landesdurchschnitt ergibt sich dagegen ein Steuerkraftwachstum von +3,50 %. Die Steuerkraft im Kreis Gütersloh hat sich somit in dem für den Haushalt 2025 maßgeblichen Zeitraum gegenüber Vorjahr unterhalb des Landesdurchschnitts entwickelt. Dies führt nach der Systematik des Finanzausgleichs auch dazu, dass der Kreis gegenüber dem Vorjahr höhere Schlüsselzuweisungen erhält.

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 353) veranschlagt worden. Das Ergebnis 2023 bildet die Auflösung der abgegrenzten Inklusionspauschale 2021/2022 ab, die an das Land zurückzuzahlen ist (siehe auch TEP 16).

TEP 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

TEP 6 - davon KdU-Bundeseinstattung 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 2025 unverändert bei 10,2 %. Auf Basis der Kalkulation des KdU-Aufwands 2025 führt diese zu den aufgeführten Mehrerträgen gegenüber dem Vorjahr.

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um die Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei dem Rechnungsergebnis handelt es sich um eine Rückstellungsbildung für Digitalisierungsmaßnahmen.

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. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Umlagekraftanstieg von rd. 24,9 Mio. € auf dann rd. 822,9 Mio. €. Verbunden mit der Absicht des Landschaftsverbandes, den Hebesatz der Umlage von 17,35 % auf 18,1 % anzuheben, ergibt sich ein Zahlbetrag für den Kreis Gütersloh in Höhe von rd. 148,9 Mio. €, was einem Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr von rd. 10,5 Mio. € entspricht.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Rechnungsergebnis 2023 wird die weitere Anpassung der Rückstellung im Bereich Fleischhygienegebühren abgebildet. Zudem findet sich hier die pauschale Wertberichtigung von Forderungen im Jahresabschluss 2023 sowie die Rückzahlung der Inklusionspauschale 2021/2022 (sh. auch TEP 02).

TEP 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Vor dem Hintergrund einer noch hohen noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung aus 2024, einem insbesondere aufgrund der aktuellen Bauvorhaben weiterhin bestehenden deutlichen Kreditbedarfs und einem angestiegenen Zinsniveau wird der Zinsaufwand wieder anwachsen.

4. Teilfinanzplan

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (TFP 101)

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

Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen (TFP 110)

Der Kreis hat seit der Umstellung auf das NKF Pensionsrückstellungen zu bilden, die als Aufwand im Ergebnisplan eingestellt sind. Die mit den Pensionsrückstellungen verbundenen Zahlungsverpflichtungen (Pensionsauszahlungen) werden erst in der Zukunft fällig. Die mit der Veranschlagung der Pensionsrückstellungen aber bereits jetzt über die Kreisumlage erlangte Liquidität wird daher in einen sogenannten Pensionsfonds bei der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KWV) 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 Euro	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zinsen/Verw.- kostenbei- trag (VKB)	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2024 Euro	2025		Restkapital am 31.12.2025 Euro
								Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
DARL-0049	LV Westf.-Lippe	511.470,21	Nov. 1980	0,12 % v. UK	2,00	Bescheid	97.179,39	613,76	10.229,40	86.949,99
		511.470,21					97.179,39	613,76	10.229,40	86.949,99
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 Euro	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz %	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2024 Euro	2025		Restkapital am 31.12.2025 Euro
								Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
DARL-0048	Dt. Genossenschaftl. Hypothekenbank	3.000.000,00	Jan. 2005	3,990	2,00	30.10.32	1.209.804,65	46.291,59	133.408,41	1.076.396,24
DARL-0097	Commerzbank	5.000.000,00	Okt. 2019	0,000	2,50	01.10.31	4.375.000,00	0,00	125.000,00	4.250.000,00
DARL-0103	Commerzbank	8.000.000,00	Okt. 2023	3,460	1,52	30.09.33	7.732.610,36	264.683,92	222.359,00	7.510.251,36
DARL-0104	Commerzbank	6.000.000,00	Dez. 2023	3,450	1,52	30.11.33	5.840.275,07	199.366,14	165.307,14	5.674.967,93
DARL-0105	Commerzbank	6.000.000,00	Juli 2024	3,250	1,44	30.06.34	5.924.695,31	190.684,56	154.315,44	5.770.379,87
		28.000.000,00					25.082.385,39	701.026,21	800.389,99	24.281.995,40
Summe Zinsen und Tilgung rund:								701.030,00	800.390,00	

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

Darlehens-Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag Euro	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz %	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2024 Euro	2025		Restkapital am 31.12.2025 Euro
								Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
	<u>Inländ. Sparkassen</u>									
DARL-0040	KSK Halle (Westf.)	524.320,96	März 2006	3,900	3,75	31.12.25	37.143,26	1.089,93	37.143,26	0,00
DARL-0043	KSK Halle (Westf.)	744.105,10	Feb. 2006	3,690	3,40	30.12.25	42.755,50	865,14	42.755,50	0,00
DARL-0059	KSK Wiedenbrück	420.000,00	Jan. 2012	2,960	3,68	30.12.31	175.788,51	4.950,19	22.946,41	152.842,10
DARL-0060	KSK Wiedenbrück	3.685.050,47	Dez. 2011	2,630	6,33	30.03.25	82.032,27	539,36	82.032,27	0,00
DARL-0062	KSK Wiedenbrück	1.600.000,00	Juli 2012	2,355	1,32	01.07.31	568.421,13	12.213,16	84.210,52	484.210,61
DARL-0063	Sparkasse Gütersloh	1.600.000,00	Juli 2012	2,355	1,32	01.07.31	568.421,09	12.213,15	84.210,52	484.210,57
DARL-0078	KSK Halle (Westf.)	2.800.000,00	Feb. 2014	2,490	1,50	30.10.35	1.591.020,62	38.415,27	129.304,73	1.461.715,89
DARL-0082	KSK Wiedenbrück	1.521.331,48	Jan. 2015	0,910	6,23	30.01.30	556.212,87	4.707,62	103.909,14	452.303,73
DARL-0083	KSK Halle (Westf.)	3.000.000,00	Jan. 2015	1,380	3,50	30.01.35	1.906.196,95	25.682,60	120.717,40	1.785.479,55
DARL-0088	Sparkasse Gütersloh	2.244.109,29	Nov. 2016	0,700	1,76	15.11.31	1.076.262,06	7.139,23	150.544,73	925.717,33
DARL-0098	KSK Wiedenbrück	5.000.000,00	März 2022	0,810	0,83	30.03.32	4.652.748,31	37.298,51	128.201,49	4.524.546,82
DARL-0099	KSK Halle (Westf.)	5.000.000,00	Sep. 2022	2,470	1,24	30.09.32	4.711.341,73	115.141,24	133.358,76	4.577.982,97
DARL-0100	KSK Halle (Westf.)	6.000.000,00	Dez. 2022	2,570	1,27	30.12.32	5.692.718,40	144.774,60	159.425,40	5.533.293,00
DARL-0101	KSK Halle (Westf.)	5.000.000,00	Feb. 2023	2,600	1,28	15.02.33	4.776.937,87	122.919,56	132.080,44	4.644.857,43
DARL-0102	KSK Halle (Westf.)	3.000.000,00	April 2023	2,620	1,28	30.04.33	2.892.183,41	75.007,23	78.592,77	2.813.590,64
DARL-0106	KSK Halle-Wiedenbrück	8.000.000,00	Okt. 2024	2,800	1,33	30.10.34	8.000.000,00	221.254,80	202.745,20	7.797.254,80
DARL-0107	KSK Halle-Wiedenbrück	6.000.000,00	Dez. 2024	2,780	1,32	30.11.34	6.000.000,00	163.349,28	153.450,72	5.846.549,28
		56.138.917,30					43.330.183,98	987.560,87	1.845.629,26	41.484.554,72
	<u>Girozentralen/Landesbanken</u>									
DARL-0051	NRW-Bank	1.059.260,87	März 2007	4,192	1,00	30.06.26	114.314,90	3.604,30	76.220,34	38.094,56
DARL-0084	NRW-Bank	779.500,00	Mai 2015	0,000	1,47	15.05.25	469.810,00	0,00	45.880,00	423.930,00
DARL-0085	NRW-Bank	707.000,00	Nov. 2015	0,060	1,47	15.11.25	447.000,00	258,84	41.600,00	405.400,00
DARL-0087	NRW-Bank	440.000,00	Sep. 2016	0,000	2,78	15.08.26	85.330,00	0,00	48.920,00	36.410,00
DARL-0090	NRW-Bank	354.900,00	Juli 2017	0,000	2,78	28.07.27	98.540,00	0,00	39.440,00	59.100,00
DARL-0093	NRW-Bank	391.900,00	Dez. 2017	0,000	2,78	15.11.27	130.540,00	0,00	43.560,00	86.980,00
DARL-0095	NRW-Bank	1.047.110,00	Dez. 2018	0,000	2,78	15.11.28	465.310,00	0,00	116.360,00	348.950,00
		4.779.670,87					1.810.844,90	3.863,14	411.980,34	1.398.864,56

Darlehens-Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag Euro	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz %	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2024 Euro	2025		Restkapital am 31.12.2025 Euro	
								Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro		
	Sonstige inländ. Kreditinstitute										
DARL-0035	KfW	2.500.000,00	Dez. 2005	3,300	5,12	15.08.25	128.189,00	3.172,54	128.189,00	0,00	
DARL-0036	KfW	2.200.000,00	Jul. 2006	3,850	5,12	15.02.26	169.204,00	5.428,45	112.822,00	56.382,00	
DARL-0064	KfW	1.600.000,00	Aug. 2012	1,830	1,32	15.08.32	631.562,00	10.979,68	84.212,00	547.350,00	
		6.300.000,00					928.955,00	19.580,67	325.223,00	603.732,00	
Ursprungsbetrag		67.218.588,17									
			Summe Zinsen und Tilgung von sonst. öffentl. Kreditinstitute						1.011.004,68	2.582.832,60	
			Summe Zinsen und Tilgung rund:						1.011.000,00	2.582.830,00	

Zusammenfassung	Restkapital am 31.12.2024 Euro	2025		Restkapital am 31.12.2025 Euro
		Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbände	97.179,39	613,76	10.229,40	86.949,99
Kredite von privaten Unternehmen	25.082.385,39	701.026,21	800.389,99	24.281.995,40
Kredite aus sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	46.069.983,88	1.011.004,68	2.582.832,60	43.487.151,28
Gesamt	71.249.548,66	1.712.644,65	3.393.451,99	67.856.096,67

Darlehensübersicht für den Rettungsdienst

Darlehens-Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag Euro	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zinsen/Verw.- kostenbei- trag (VKB)	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2024 Euro	2025		Restkapital am 31.12.2025 Euro
								Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
DARL-0086	KfW	260.000,00	Dez. 2015	0,390	2,50	15.11.25	26.000,00	63,38	26.000,00	0,00
DARL-0089	NRW.Bank	452.190,00	Jun. 2017	0,110	2,78	16.06.27	125.370,00	117,17	50.280,00	75.090,00
DARL-0091	Sparkasse Gütersloh-Rietberg	1.451.000,00	Dez. 2017	0,730	2,06	15.08.30	669.229,13	4.571,46	114.845,86	554.383,27
DARL-0092	NRW.Bank	547.100,00	Dez. 2017	0,060	2,78	15.11.27	182.300,00	95,72	60.800,00	121.500,00
DARL-0094	NRW.Bank	593.390,00	Dez. 2018	0,250	2,78	15.11.28	263.590,00	597,14	65.960,00	197.630,00
DARL-0096	NRW.Bank	755.600,00	April 2019	0,000	2,78	15.04.29	356.790,00	0,00	83.960,00	272.830,00
		4.059.280,00					1.623.279,13	5.444,87	401.845,86	1.221.433,27

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

Summe Zinsen und Tilgung der noch aufzunehmender Kredite aus bestehender Kreditermächtigung:	2025	
	Zinsen Euro	Tilgung Euro
	206.910,48	404.702,15

Zusammenfassung	Restkapital am 31.12.2024 Euro	2025		Restkapital am 31.12.2025 Euro
		Zinsen/VKB Euro	Tilgung Euro	
Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbände	97.179,39	613,76	10.229,40	86.949,99
Kredite von privaten Unternehmen	25.082.385,39	701.026,21	800.389,99	24.281.995,40
Kredite aus sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	46.069.983,88	1.011.004,68	2.582.832,60	43.487.151,28
Kredite für den Rettungsdienst	1.623.279,13	5.444,87	401.845,86	1.221.433,27
Kredite aus bestehender Kreditermächtigung		206.910,48	404.702,15	
Gesamt	72.872.827,79	1.925.000,00	4.200.000,00	69.077.529,94