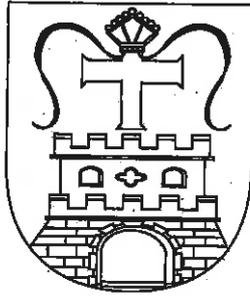




Inhaltsverzeichnis

- Haushaltsplan 2012 –
- Stand: KT 06.12.2011-

II	Teilpläne zusammengestellt nach der Organisationsstruktur der Kreisverwaltung	ab Seite
	Verwaltungsgliederungsplan der Kreisverwaltung	5
	- Fachbereich 1 - <i>Steuerungsunterstützung und Service</i>	7
	- Fachdienst 1.10 - Personal und Organisation	13
	- Fachdienst 1.20 - Finanzen	
	1.20.01 Finanzverwaltung	23
	1.20.02 Betrieb gewerblicher Art (BgA)	



Kreis Ostholstein

Haushalt 2012

**II. Teilpläne
zusammengestellt nach der
Organisationsstruktur
der Kreisverwaltung**



Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen



Kreis Ostholstein – Haushalt 2012

Hinweise zur Struktur der nachfolgenden Haushaltsunterlagen

Dieser Haushaltsteil ist entsprechend dem Verwaltungsaufbau des Kreises Ostholstein (Verwaltungsgliederungsplan) nach Fachbereichen und innerhalb dieser nach Fachdiensten strukturiert (siehe Organigramm des Kreises auf der folgenden Seite). Die Produktblätter (Produktbeschreibungen) sind den Fachdiensten zugeordnet.

Die Darstellung erfolgt wie folgt:

1. Teilhaushalt Fachbereich
(Teilergebnis- und Teilfinanzplan = Summenblatt des Fachbereichs)
2. Teilhaushalt Fachdienst
(Teilergebnis- und Teilfinanzplan = Summenblätter des Fachdienstes)
3. Produktblatt bzw. Produktblätter des jeweiligen Fachdienstes
4. Summenblatt des jeweiligen Produktblattes, wenn die Leistungen eines Fachdienstes auf mehrere Produktblätter (Produktbeschreibungen) aufgeteilt sind.



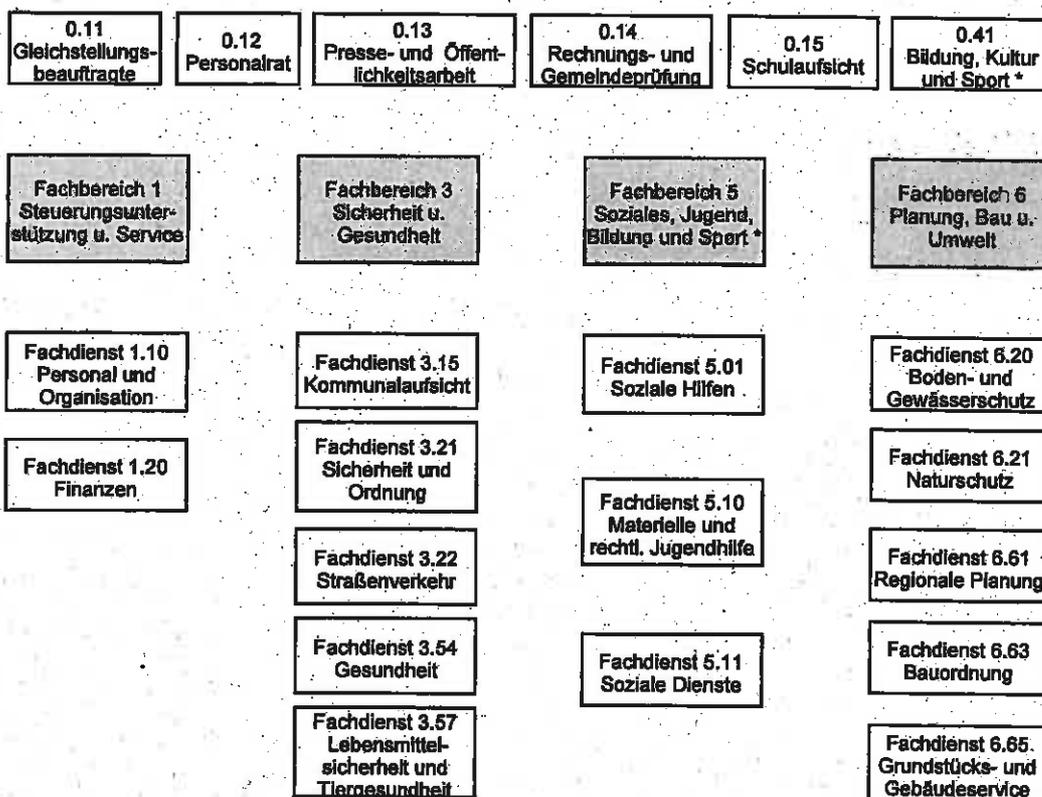
Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen

Verwaltungsgliederung

Kreis Ostholstein

L
Landrat



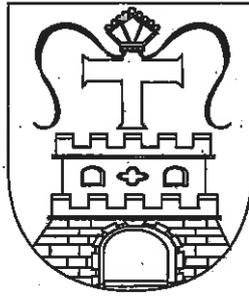
*die Aufgabenwahrnehmung im Bereich Bildung und Sport wird durch den Fachbereich 5 gesteuert

Die Finanzen dieses Aufgabenbereiches sind damit weiterhin in einem eigenen Fachbereichsbudget 5c – Schule, Bildung und Sport“ abgebildet.



Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen



Kreis Ostholstein

Teilhaushalt 2012

Fachbereich 1

Steuerungsunterstützung und Service

Der Haushalt ist nach der Organisationsstruktur der Kreisverwaltung gegliedert.

Die Erträge und Aufwendungen bzw. die Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne dieses Fachbereiches sind dem **Fachbereichsbudget 1 Steuerungsunterstützung und Service** zugeordnet.

Sofern die nachfolgenden Ausführungen keine besonderen Hinweise beinhalten, ergeben sich die Bewirtschaftungsregeln aus den der Satzung nachgestellten "Haushaltsregeln".

Aussagen zu den mit den Teilhaushalten verbundenen Zielen und Kennzahlen befinden sich in den Produktbeschreibungen.

01000 - Fachbereich 1

Produkt Erläuterung:

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ansatz	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
1	2	3	2010	2010	2011	2012	2013	2014	2015
			4a	4b	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0
41	2+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	59.142,43	61.800	125.100	120.800	65.300	43.700
42	3+	sonstige Transfererträge	0	0,00	0	0	0	0	0
43	4+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5+	privatrechtliche Leistungsentgelte	330.900	275.822,59	301.700	294.700	278.700	278.700	278.700
448	6+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.500	249.889,81	177.100	171.800	171.000	171.000	171.000
45	7+	sonstige ordentliche Erträge	223.500	53.095,66	189.400	217.800	326.300	319.000	318.100
471	8+	aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0	0	0	0
472	9+/-	Bestandsveränderungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	10=	ordentliche Erträge	909.900	637.750,49	730.900	809.400	896.800	834.000	811.500
50	11+	Personalaufwendungen	2.736.800	2.267.476,01	2.866.800	3.074.000	3.131.900	3.124.100	3.127.300
51	12+	Versorgungsaufwendungen	201.000	193.850,06	182.400	243.200	85.600	82.700	82.700
52	13+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.500	339.890,69	434.500	397.200	401.700	405.700	407.700
57	14+	bilanzielle Abschreibungen	45.000	17,30	45.000	214.000	203.400	203.400	203.400
53	15+	Transferaufwendungen	980.800	1.025.940,55	745.800	520.400	775.000	800.000	850.000
54	16+	sonstige ordentliche Aufwendungen	666.800	551.806,61	582.300	705.500	654.700	655.500	656.800
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0,00	0	0	0	0	0
	18=	ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.967.500	4.378.981,22	4.886.600	5.154.300	5.252.300	5.271.400	5.327.900
	19=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.057.600	-3.741.230,73	-4.136.600	-4.344.900	-4.355.500	-4.437.400	-4.516.400
46	20+	Finanzerträge	1.716.600	1.268.828,96	1.714.800	1.714.700	1.714.600	1.714.500	1.714.400
55	21-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	936.500	936.480,15	936.500	936.500	936.500	936.500	936.500
	22=	Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	780.100	332.348,81	778.300	778.200	778.100	778.000	777.900
	23=	ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.277.500	-3.408.881,92	-3.358.300	-3.566.700	-3.577.400	-3.659.400	-3.738.500
49	24+	außerordentliche Erträge	0	0,00	0	0	0	0	0
59	25-	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	26=	außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0	0,00	0	0	0	0	0
	27=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.277.500	-3.408.881,92	-3.358.300	-3.566.700	-3.577.400	-3.659.400	-3.738.500
48	28+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	137.400	162.053,81	240.300	259.800	258.800	263.300	267.900
58	29-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.000	0,00	4.000	5.300	5.300	5.300	5.300
	30=	Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.144.100	-3.246.828,11	-3.122.000	-3.312.200	-3.323.900	-3.401.400	-3.475.900

01000 - Fachbereich 1

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			Ansatz	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
			2010	2010	2011	2012	2012	2013	2014	2015
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	54.624,74	61.800	124.700	0	120.400	64.900	43.300
62	3	+ Sonstige Transfererzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0	0
641-646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	330.900	308.107,33	301.700	294.700	0	278.700	278.700	278.700
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.300	249.835,37	177.100	148.200	0	147.400	147.400	147.400
65	7	+ sonstige Einzahlungen	206.000	369.622,00	126.000	106.000	0	106.000	106.000	106.000
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.716.800	1.287.977,17	1.714.800	1.714.700	0	1.714.600	1.714.500	1.714.400
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.609.000	2.270.166,61	2.381.400	2.388.300	0	2.367.100	2.311.500	2.289.800
70	10	Personalauszahlungen	2.498.500	1.263.215,18	2.694.100	2.929.800	0	2.929.800	2.929.800	2.929.800
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	201.000	197.007,24	192.400	89.500	0	85.600	82.700	82.700
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	337.500	351.459,05	434.500	366.800	0	361.300	363.300	365.300
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	936.500	444,00	936.500	936.500	0	936.500	936.500	936.500
73	14	+ Transferauszahlungen	980.600	910.329,27	745.600	520.400	0	775.000	800.000	850.000
74	15	+ sonstige Auszahlungen	666.800	756.792,40	582.300	596.900	0	546.100	546.900	548.200
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.620.900	3.479.247,14	5.585.400	5.429.900	0	5.634.300	5.659.200	5.712.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.011.900	-1.209.080,53	-3.204.000	-3.041.600	0	-3.267.200	-3.347.700	-3.422.700
680-681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	9.400	9.355,39	9.400	9.500	0	9.600	9.700	9.800
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	9.400	9.355,39	9.400	9.500	0	9.600	9.700	9.800
780-781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	6.152,18	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	196.100	239.200,09	213.500	330.000	75.000	338.000	324.000	286.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	196.100	245.352,27	213.500	330.000	75.000	338.000	324.000	286.000
	35	= Saldo der Investitionstätigkeit	-196.700	-235.996,88	-204.100	-320.500	-75.000	-328.400	-314.300	-276.200

01000 - Fachbereich 1

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015	Bisher bereit gestellt 2012	Gesamt Inv. 2012
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111481100000 Invest IT / Orga. gesamt									
11148000.78310001 Planwerte IT > 1000 €	41.328,83	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11148000.78310001 Planwerte Software	663,26	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11148000.78320001 Planwerte IT 150- 1000 €	-491,04	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-42.483,13	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111411102002 FD 1.10.1 IT - Einzel-Invest 0100 MS-Office									
11141004.78310000 FD 1.10.3 - IT Invest MS - Office	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0,00	0,00
111411102003 FD 1.10.1 IT - Einzel-Invest 0100 - DMS									
11141004.78310000 FD 1.10.3 IT - Invest. DMS.	0,00	0	50.000	75.000	46.000	30.000	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-50.000	-75.000	-46.000	-30.000	0	0,00	0,00
111411102004 FD 1.10.1 IT - div. Beschaffungen (1 T€ - 49 T€)									
11141004.78310000 Beschaffung div. immat. Güter (Wert 1T€-49T€)	0,00	0	46.500	0	110.000	100.000	80.000	0,00	0,00
11141004.78310000 Beschaffung div. Maschinen und techn. Anlagen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00
11141004.78310000 Beschaffung div. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	37.500	0	150.000	160.000	170.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-89.000	0	-265.000	-265.000	-255.000	0,00	0,00
111411102005 FD 1.10.1 IT - GWG - Investitionen									
11141004.78320000 GWG - Beschaffungen IT- Maschinen, techn. Anlagen	0,00	0	2.500	0	3.000	4.000	5.000	0,00	0,00
11141004.78320000 GWG - Beschaffung IT - Betriebs-u. Geschäftsausstattung	0,00	0	15.500	0	16.000	17.000	18.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-18.000	0	-19.000	-21.000	-23.000	0,00	0,00
111411102006 FD 1.10.1 IT - Einzel-Invest. 0800; Speichersystem									
11141004.78310000 Beschaffung Speichersystem	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
111411102007 FD 1.10.1 IT - Einzel-Invest 0800; Speicherplatten									
11141004.78310000 Beschaffung Speicherplatten	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100001 Invest IT-Lizenzen									
11148000.78310001 IT-Lizenzen sonstige	18.916,17	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11148000.78310001 IT 3 x W2008-Serverlizenzen	6.110,01	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

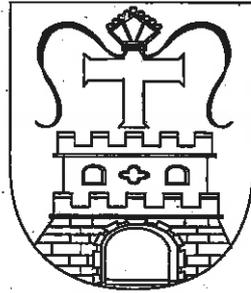
01000 - Fachbereich 1

11148000.78310001 IT 50 x Office 2007 Professional (WEAP)	399,51	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11148000.78310001 IT 100 x Office 2007 Standard (WEAP)	11.857,16	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-37.282,85	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100002 Invest IT Scanner									
11148000.78320001 5 Scanner a 1.000 €	1.298,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-1.298,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100010 Invest IT Netapp-Erweiterung									
11148000.78310001 Netapp-Erweiterung	21.640,15	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-21.640,15	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100012 Invest IT Switche 2									
11148000.78310001 4 Switche a 2.500 €	7.074,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-7.074,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101003 Invest IT - GWG (0791)									
11148000.78320001 GWG - div. Beschaffungen	0,00	2.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-2.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101004 Invest IT - GWG (0891)									
11148000.78320001 GWG - div. Beschaffungen (0891)	0,00	16.200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-16.200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101005 Invest IT - BGA (0801)									
11148000.78310001 Invest BGA > 1.000 €	0,00	74.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-74.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111411102001 FD 1.10.3 Invest. GWG Orga 0891- (Prod.neu 2012)									
11141010.78320002 Beschaffungen für Orga aus GWG - 0891	0,00	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0,00	0,00
111481100014 Invest Orga Diktier-/Abspielgeräte									
11148000.78320002 3 Diktier-/Abspielgeräte a 355 €	466,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-466,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100015 Invest Orga Tischplatte Oldenb. Saal									
11148000.78310002 Tischplatte Oldenburger Saal	1.856,40	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-1.856,40	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101001 Invest Orga > 1.000 € netto									
11148000.78310002 sonst. Beschaffungen	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-4.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101002 Invest Orga -GWG-									
11148000.78320002 -GWG- div. Beschaffungen	0,00	3.100	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-3.100	0	0	0	0	0	0,00	0,00



Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen



Kreis Ostholstein

Teilhaushalt 2012

Fachdienst 1.10 Personal und Organisation

Der Haushalt ist nach der Organisationsstruktur der Kreisverwaltung gegliedert.

Die Erträge und Aufwendungen bzw. die Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne dieses Fachdienstes sind dem **Fachbereichsbudget 1 Steuerungsunterstützung und Service** zugeordnet.

Sofern die nachfolgenden Ausführungen keine besonderen Hinweise beinhalten, ergeben sich die Bewirtschaftungsregeln aus den der Satzung nachgestellten "Haushaltsregeln".

Aussagen zu den mit den Teilhaushalten verbundenen Zielen und Kennzahlen befinden sich in den Produktbeschreibungen.

01100 - 1.10.00 Fachdienst 1.10 Personal und Organisation

Produktlerläuterung:

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ansatz	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
1	2	3	2010	2010	2011	2012	2013	2014	2015
			4a	4b	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0
41	2+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	59.142,43	61.800	125.100	120.800	65.300	43.700
42	3+	sonstige Transfererträge	0	0,00	0	0	0	0	0
43	4+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0
441-442,446	5+	privatrechtliche Leistungsentgelte	171.300	115.982,21	142.100	135.100	119.100	119.100	119.100
448	6+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.500	249.889,81	177.100	171.800	171.000	171.000	171.000
45	7+	sonstige ordentliche Erträge	4.600	4.540,88	33.200	86.400	200.400	198.900	196.000
471	8+	aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0	0	0	0
472	9+/-	Bestandsveränderungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	10=	ordentliche Erträge	531.400	429.555,33	414.200	518.400	611.300	554.300	531.800
50	11+	Personalaufwendungen	2.001.800	1.528.609,55	2.092.100	2.264.100	2.315.500	2.308.500	2.311.300
51	12+	Versorgungsaufwendungen	201.000	193.850,06	192.400	215.600	75.900	73.300	73.300
52	13+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.300	293.611,70	347.400	313.000	317.500	321.500	323.500
57	14+	bilanzielle Abschreibungen	45.000	17,30	45.000	200.400	203.400	203.400	203.400
53	15+	Transferaufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
54	16+	sonstige ordentliche Aufwendungen	298.300	437.494,24	309.800	442.200	443.200	443.700	444.700
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0,00	0	0	0	0	0
	18=	ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.830.200	2.453.582,85	2.986.700	3.435.300	3.355.500	3.350.400	3.356.200
	19=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.298.800	-2.024.027,52	-2.572.500	-2.916.900	-2.744.200	-2.795.100	-2.824.400
46	20+	Finanzerträge	0	0,00	0	0	0	0	0
55	21-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	22=	Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0,00	0	0	0	0	0
	23=	ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-2.298.800	-2.024.027,52	-2.572.500	-2.916.900	-2.744.200	-2.795.100	-2.824.400
49	24+	außerordentliche Erträge	0	0,00	0	0	0	0	0
59	25-	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	26=	außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0	0,00	0	0	0	0	0
	27=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-2.298.800	-2.024.027,52	-2.572.500	-2.916.900	-2.744.200	-2.795.100	-2.824.400
48	28+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	137.400	102.554,53	240.300	259.800	258.800	263.300	267.900
58	29-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	30=	Ergebnis (= Zeilen 27,28,29)	-2.161.400	-1.921.472,99	-2.332.200	-2.657.100	-2.485.400	-2.532.800	-2.556.500

01100 - 1.10.00 Fachdienst 1.10 Personal und Organisation

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			Ansatz	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
1	2	3	2010	2010	2011	2012	2012	2013	2014	2015
			4	5	6	7	8	9	10	
80	1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0	0
81	2.+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	54.624,74	61.800	124.700	0	120.400	64.900	43.300
82	3.+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
83	4.+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0	0
841-846	5.+	privatrechtliche Leistungsentgelte	171.300	112.966,85	142.100	135.100	0	119.100	119.100	119.100
848	6.+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.500	249.553,18	177.100	148.200	0	147.400	147.400	147.400
85	7.+	sonstige Einzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
86	8.+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	9.=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	526.800	417.144,88	381.000	408.000	0	386.900	331.400	309.800
70	10.	Personalauszahlungen	1.804.500	541.769,48	1.939.700	2.136.200	0	2.136.200	2.136.200	2.136.200
71	11.+	Versorgungsauszahlungen	201.000	197.007,24	192.400	79.300	0	75.900	73.300	73.300
72	12.+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	284.300	304.960,29	347.400	272.600	0	277.100	279.100	281.100
75	13.+	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
73	14.+	Transferauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
74	15.+	sonstige Auszahlungen	298.300	425.845,88	309.800	333.600	0	334.600	335.100	336.100
	16.=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.568.100	1.469.582,90	2.789.300	2.821.700	0	2.823.800	2.823.700	2.826.700
	17.=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.061.300	-1.052.438,02	-2.408.300	-2.413.700	0	-2.436.900	-2.492.300	-2.516.900
880-881	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
882	19.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	0	0
883	20.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
884	21.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
885	22.+	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
886	23.+	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0,00	0	0	0	0	0	0
888	24.+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	25.+	sonstige Investitionseinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	26.=	Summe der investiven Einzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
780-781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28.+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	6.152,18	0	0	0	0	0	0
783	29.+	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	196.100	239.200,09	213.500	330.000	75.000	338.000	324.000	286.000
784	30.+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31.+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32.+	Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33.+	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	34.=	Summe der investiven Auszahlungen	196.100	245.352,27	213.500	330.000	75.000	338.000	324.000	286.000
	35.=	Saldo der Investitionstätigkeit	-196.100	-245.352,27	-213.500	-330.000	-75.000	-338.000	-324.000	-286.000

01100 - 1.10.00 Fachdienst 1.10 Personal und Organisation

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015	Bisher bereit gestellt 2012	Gesamt Inv. 2012
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
111481100000 Invest IT / Orga gesamt									
11148000.78310001 Planwerte IT > 1000 €	41.328,83	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11148000.78310001 Planwerte Software	663,26	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11148000.78320001 Planwerte IT 150- 1000 €	491,04	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-42.483,13	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111411102002 FD 1.10.1 IT - Einzel-Invest 0100 MS-Office									
11141004.78310000 FD 1.10.3 - IT Invest MS - Office	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0,00	0,00
111411102003 FD 1.10.1 IT - Einzel-Invest 0100 - DMS									
11141004.78310000 FD 1.10.3 IT - Invest. DMS	0,00	0	50.000	75.000	46.000	30.000	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-50.000	-75.000	-46.000	-30.000	0	0,00	0,00
111411102004 FD 1.10.1 IT - div. Beschaffungen (1 T€ - 49 T€)									
11141004.78310000 Beschaffung div. immat. Güter (Wert 1T€-49T€)	0,00	0	46.500	0	110.000	100.000	80.000	0,00	0,00
11141004.78310000 Beschaffung div. Maschinen und techn. Anlagen	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00
11141004.78310000 Beschaffung div. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	37.500	0	150.000	160.000	170.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-89.000	0	-265.000	-265.000	-255.000	0,00	0,00
111411102005 FD 1.10.1 IT - GWG - Investitionen									
11141004.78320000 GWG - Beschaffungen IT- Maschinen, techn. Anlagen	0,00	0	2.500	0	3.000	4.000	5.000	0,00	0,00
11141004.78320000 GWG - Beschaffung IT - Betriebs-u. Geschäftsausstattung	0,00	0	15.500	0	16.000	17.000	18.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-18.000	0	-19.000	-21.000	-23.000	0,00	0,00
111411102006 FD 1.10.1 IT - Einzel-Invest. 0800; Speichersystem									
11141004.78310000 Beschaffung Speichersystem	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
111411102007 FD 1.10.1 IT - Einzel-Invest 0800; Speicherplatten									
11141004.78310000 Beschaffung Speicherplatten	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100001 invest IT-Lizenzen									
11148000.78310001 IT-Lizenzen sonstige	18.916,17	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11148000.78310001 IT 3 x W2008-Serverlizenzen	6.110,01	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

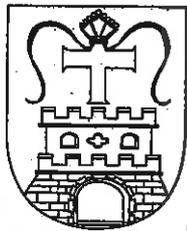
01100 - 1.10.00 Fachdienst 1.10 Personal und Organisation

11148000.78310001 IT 50 x Office 2007 Professional (WEAP)	399,51	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11148000.78310001 IT 100 x Office 2007 Standard (WEAP)	11.857,16	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-37.282,85	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100002 Invest IT Scanner									
11148000.78320001 5 Scanner a 1.000 €	1.298,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-1.298,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100010 Invest IT Netapp-Erweiterung									
11148000.78310001 Netapp-Erweiterung	21.640,15	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-21.640,15	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100012 Invest IT Switche 2									
11148000.78310001 4 Switche a 2.500 €	7.074,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-7.074,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101003 Invest IT - GWG (0791)									
11148000.78320001 GWG - div. Beschaffungen	0,00	2.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-2.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101004 Invest IT - GWG (0891)									
11148000.78320001 GWG - div. Beschaffungen (0891)	0,00	16.200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-16.200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101005 Invest IT - BGA (0801)									
11148000.78310001 Invest BGA > 1.000 €	0,00	74.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-74.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111411102001 FD 1.10.3 Invest. GWG Orga 0891- (Prod.neu 2012)									
11141010.78320002 Beschaffungen für Orga aus GWG - 0891	0,00	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0,00	0,00
111481100014 Invest Orga Diktier-/Abspielgeräte									
11148000.78320002 3 Diktier-/Abspielgeräte a 355 €	466,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-466,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481100015 Invest Orga Tischplatte Oldenb. Saal									
11148000.78310002 Tischplatte Oldenburger Saal	1.856,40	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-1.856,40	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101001 Invest Orga > 1.000 € netto									
11148000.78310002 sonst. Beschaffungen	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-4.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
111481101002 Invest Orga -GWG-									
11148000.78320002 -GWG- div. Beschaffungen	0,00	3.100	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-3.100	0	0	0	0	0	0,00	0,00



Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen



Produktblatt 2012 des Kreises Ostholstein

mit Berichtstell zum 31.12.2010

Produkt	1.10.01 Personal und Organisation
Verantwortlich	Thomas Selmer
Fachausschuss	Hauptausschuss

Produktbeschreibung

Personal-, Organisations-, IT-Entwicklung und -Service

Auftragsgrundlage

Datenschutzgesetze, Mitbestimmungsgesetze, Tarifverträge, innerdienstliche Vorschriften und Vereinbarungen, Gleichstellungsgesetz, Arbeitsschutzgesetze und entsprechende Verordnungen, Landesarchivgesetz, Besoldungsrecht, Beamtenstatusgesetz, Landesbeamtengesetz, Stellenplan-VO, Gemeindehaushaltsrecht, Einkommenssteuergesetz, SGB, Bundesreisekostengesetz, Beauftragungen durch Landrat, Aufträge durch die Fachdienste

Rechtsbindung

pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe

Zielgruppe

Selbstverwaltung, Landrat, Gesamtorganisation, Fachdienste und Mitarbeiter/innen

Globalziel

Sicherstellung der Effektivität und Effizienz der einheitlich zu steuernden Verwaltung

Operationale Ziele

Handlungsziele 2011:

Weiterentwicklung der leistungsorientierten Bezahlung; Zeitnahe Beratung und Unterstützung bei der Organisation der Erbringung der Dienstleistungen einschließlich Personalbemessung und Stellenbewertung; Umsetzung des Beamten- und Tarifrechts; Besetzung der im Auswahlverfahren vorgesehenen Ausbildungsplätze; Erreichung der Ausbildungsziele zu 100 %; Unterstützung bei der Umsetzung des Projektes „Kommunales Benchmarking“, Umstieg auf eine neue Office-Version und Zentralisierung von Anwendungen ins Rechenzentrum (Virtual Desktop)

Handlungsziele 2012:

Zeitnahe Beratung und Unterstützung bei der Organisation der Erbringung der Dienstleistungen einschließlich Personalbemessung und Stellenbewertung; Umsetzung des Beamten- und Tarifrechts; Besetzung der im Auswahlverfahren vorgesehenen Ausbildungsplätze; Erreichung der Ausbildungsziele zu 100 %; Unterstützung bei der Umsetzung des Projektes "Kommunales Benchmarking". Organisatorische Vorbereitung des Auszuges der Rettungsleitstelle. Abschluss des Umstiegs auf Microsoft Office 2010 und Fortsetzung der Zentralisierung von Anwendungen und Desktops ins Rechenzentrum (Virtual Desktop). Überarbeitung der Beurteilungsrichtlinie. Überarbeitung der Arbeitszeiten der Kreisverwaltung.

Agenda21 (Nachhaltigkeit)

Energieeffiziente Bürogeräte professionell beschaffen unter Berücksichtigung des Beschaffungsleitfadens der Deutschen Energie-Agentur; Verstärkter Einsatz von Thin-Clients statt PC's; Nachhaltige Verwertung von ausgedienten IT-Anlagen durch Verkauf, Versteigerung, Überlassung und umweltgerechte Entsorgung entsprechend den einschlägigen Vorgaben.

Einsatz von umweltfreundlichen Fahrzeugen, der das Ziel von einem CO₂-Ausstoß von nicht mehr als 120g/km erreichen hilft, wird bei der Ausschreibung 2012 berücksichtigt.

Beschaffung von Verbrauchsmaterial – soweit möglich – nach den Kriterien des Umweltkennzeichens „Blauer Engel“.

Leistungsumfang

	Plan 2012	Plan 2011	Ist 30.06.11	%	Ist 2010
Organisation					
Aufträge	80	50	41	82 %	63
IT					
Aufträge (Störungsbehebungen, Installationen, Beratungen)	2.000	2.000	901	45 %	1.816
Personal					
Abrechnungen	2.900	3.000	1.311	48 %	2.872
Stellenausschreibungen	14	45	28	62 %	34
Bewerbungen pro Jahr	350	770	407	53 %	823
Beschäftigungsverhältnisse:					
- Begründungen	22	52	21	40 %	46
- Beendigungen	10	43	24	56 %	34
Anzahl der internen Seminare	40	56	17	30 %	38
Anzahl der Teilnehmer/innen	300	411	148	36 %	338

Erläuterungen zum Leistungsumfang

Erläuterungen zu den Daten der Zielerreichung

Zu den Zielen 2011:

Die Ausbildungsziele sind zu 100 % erreicht worden.

Aufgrund des umfangreichen Arbeitsauftrages und einer Reihe von Verzögerungen wird das Projekt "Kommunales Benchmarking" in vereinbarten Teilschritten abgearbeitet.

Zur Agenda21 (Nachhaltigkeit):

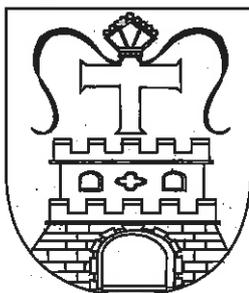
Die neu eingesetzten Dienstwagen haben nur noch einen CO2-Ausstoß von 89 g/km.

Stellenplan				
Produktbezogene Stellenanteile - Stellenplan 2012-:				
B/V-Gruppe	Beamte	tariflich Beschäftigte	Gesamt Soll	Gesamt Ist 30.06.11
A 13 gD	0,80	0,00	0,80	0,80
A 12	1,98	0,00	1,98	1,98
A 11	5,71	0,00	5,71	5,71
A 10	1,48	0,00	1,48	1,48
EG 10	0,00	4,00	4,00	4,00
EG 9	0,00	1,00	1,00	1,00
EG 8	0,00	0,38	0,38	0,38
EG 6	0,00	1,95	1,95	1,00
EG 5	0,00	4,90	4,90	4,17
EG 3	0,00	2,00	2,00	2,00
Gesamt	9,97	14,23	24,20	22,52



Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen



Kreis Ostholstein

Teilhaushalt 2012

Fachdienst 1.20 Finanzen

Der Haushalt ist nach der Organisationsstruktur der Kreisverwaltung gegliedert.

Die Erträge und Aufwendungen bzw. die Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne dieses Fachdienstes sind dem **Fachbereichsbudget 1 Steuerungsunterstützung und Service** zugeordnet.

Sofern die nachfolgenden Ausführungen keine besonderen Hinweise beinhalten, ergeben sich die Bewirtschaftungsregeln aus den der Satzung nachgestellten "Haushaltsregeln".

Aussagen zu den mit den Teilhaushalten verbundenen Zielen und Kennzahlen befinden sich in den Produktbeschreibungen.

01200 - Fachdienst 1.20

Produkt Erläuterung:

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ansatz	vorräufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
1	2	3	2010	2010	2011	2012	2013	2014	2015
			4a	4b	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0
41	2+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0	0	0	0	0
42	3+	sonstige Transfererträge	0	0,00	0	0	0	0	0
43	4+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5+	privatrechtliche Leistungsentgelte	159.600	159.640,38	159.600	159.600	159.600	159.600	159.600
448	6+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0,00	0	0	0	0	0
45	7+	sonstige ordentliche Erträge	218.900	48.554,78	156.200	131.400	125.900	120.100	120.100
471	8+	aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0	0	0	0
472	9+/-	Bestandsveränderungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	10=	ordentliche Erträge	378.500	208.195,16	315.800	291.000	285.500	279.700	279.700
50	11+	Personalaufwendungen	735.000	738.868,48	774.700	809.900	816.400	815.600	816.000
51	12+	Versorgungsaufwendungen	0	0,00	0	27.600	9.700	9.400	9.400
52	13+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.200	46.278,99	87.100	84.200	84.200	84.200	84.200
57	14+	bilanzielle Abschreibungen	0	0,00	0	13.600	0	0	0
53	15+	Transferaufwendungen	980.600	1.025.940,55	745.600	520.400	775.000	800.000	850.000
54	16+	sonstige ordentliche Aufwendungen	368.500	114.312,37	272.500	263.300	211.500	211.800	212.100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0,00	0	0	0	0	0
	18=	ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.137.300	1.925.398,37	1.879.900	1.719.000	1.896.800	1.921.000	1.971.700
	19=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.758.800	-1.717.203,21	-1.564.100	-1.428.000	-1.611.300	-1.641.300	-1.692.000
46	20+	Finanzerträge	1.716.600	1.268.828,96	1.714.800	1.714.700	1.714.600	1.714.500	1.714.400
55	21-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	936.500	936.480,15	936.500	936.500	936.500	936.500	936.500
	22=	Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	780.100	332.348,81	778.300	778.200	778.100	778.000	777.900
	23=	ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-978.700	-1.384.854,40	-785.800	-649.800	-833.200	-863.300	-914.100
49	24+	außerordentliche Erträge	0	0,00	0	0	0	0	0
59	25-	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	26=	außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0	0,00	0	0	0	0	0
	27=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-978.700	-1.384.854,40	-785.800	-649.800	-833.200	-863.300	-914.100
48	28+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	59.499,28	0	0	0	0	0
58	29-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.000	0,00	4.000	5.300	5.300	5.300	5.300
	30=	Ergebnis (= Zeilen 27,28,29)	-982.700	-1.325.355,12	-789.800	-655.100	-838.500	-868.600	-919.400

01200 - Fachdienst 1.20

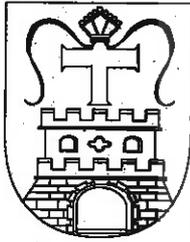
Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			Ansatz 2010	vorläufiges Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
80	1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0	0
61	2.+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
62	3.+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
63	4.+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0	0
641- 646	5.+	privatrechtliche Leistungsentgelte	159.600	195.140,36	159.600	159.600	0	159.600	159.600	159.600
648	6.+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	282,18	0	0	0	0	0	0
65	7.+	sonstige Einzahlungen	206.000	369.622,00	126.000	106.000	0	106.000	106.000	106.000
66	8.+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.716.800	1.287.977,17	1.714.800	1.714.700	0	1.714.600	1.714.500	1.714.400
	9.=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.082.200	1.853.021,73	2.000.400	1.980.300	0	1.980.200	1.980.100	1.980.000
70	10.	Personalauszahlungen	694.000	721.445,69	754.400	793.600	0	793.600	793.600	793.600
71	11.+	Versorgungsauszahlungen	0	0,00	0	10.200	0	9.700	9.400	9.400
72	12.+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.200	46.498,76	87.100	84.200	0	84.200	84.200	84.200
75	13.+	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	936.500	444,00	936.500	936.500	0	936.500	936.500	936.500
73	14.+	Transferauszahlungen	980.600	910.329,27	745.600	520.400	0	775.000	800.000	850.000
74	15.+	sonstige Auszahlungen	368.500	330.946,52	272.500	263.300	0	211.500	211.800	212.100
	16.=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.032.800	2.009.664,24	2.796.100	2.608.200	0	2.810.500	2.835.500	2.885.600
	17.=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-950.600	-156.642,51	-795.700	-627.900	0	-830.300	-855.400	-905.600
880- 881	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
682	19.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	0	0
683	20.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
684	21.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
685	22.+	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
686	23.+	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	9.400	9.355,39	9.400	9.500	0	9.600	9.700	9.800
688	24.	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	25.+	sonstige Investitionseinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	26.=	Summe der investiven Einzahlungen	9.400	9.355,39	9.400	9.500	0	9.600	9.700	9.800
780- 781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28.+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29.+	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
784	30.+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31.+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32.+	Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33.+	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	34.=	Summe der investiven Auszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	35.=	Saldo der Investitionstätigkeit	9.400	9.355,39	9.400	9.500	0	9.600	9.700	9.800



Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen



Haushalt 2012

Produktblatt des Kreises Ostholstein

Produkt	1.20.01 Finanzverwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und -Service
Fachdienst	1.20 Finanzen
Verantwortlich	Kai Jürgens
Fachausschuss	Ausschuss für Finanzen
Beteiligte Organisations- einheit/-en	Gremien des Kreises OH

Produktbeschreibung

Steuerung der Haushalts- und Investitionsplanung durch Handlungsrahmen
Erstellung des Gesamthaushalts und fachliche Begleitung der Bewirtschaftung
Haushaltsüberwachung inkl. über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen bis 25.000 Euro
Koordination Eilentscheidungen und über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen bis 50.000 Euro
Erstellung der Jahresabschlüsse, Anlagenbuchhaltung
Schulden- und Vermögensverwaltung, Zinsmanagement
Beteiligungsverwaltung und (Finanz-) Controlling
Jagdsteuerveranlagung
Ordnungsgemäße, wirtschaftliche und sichere Erledigung des Zahlungsverkehrs, Mahn- und Beitreibungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Kreisordnung (KrO), Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO Doppik), Jagdsteuersatzung

Rechtsbindung

pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe

Zielgruppe

Kreisverwaltung Ostholstein (in Funktion eines internen Service-Fachdienstes)
Stiftung zur Förderung der Kultur und der Erwachsenenbildung in Ostholstein
Stiftung Eutiner Landesbibliothek
Zahlungsverpflichtete oder -berechtigte Bürgerinnen und Bürger
Selbstverwaltung und Verwaltungsführung

Globalziele

Sicherstellung der ordnungsgemäßen Haushaltsführung und der Liquidität des Kreises
Gesetzeskonforme Erstellung und Bewirtschaftung des Haushaltes

Operationale Ziele

Erstellung der ersten doppelischen Jahresabschlüsse 2009, 2010 und 2011 mitsamt der betreffenden Schlussbilanzen für den Kreis Ostholstein

Erstellung der noch offenen Jahresabschlüsse und Schlussbilanzen für die Stiftung ELB sowie die Kulturstiftung

Erarbeitung eines weiteren Konsolidierungskonzeptes gemeinsam mit der Selbstverwaltung zwecks Teilhabe an den Konsolidierungshilfen des Landes nach dem kommunalen Haushaltskonsolidierungsgesetz

Ausbau der Nutzungsoptionen des im Einsatz befindlichen Finanzfachverfahrens insbesondere im Hinblick auf den Einsatz einer Kosten-/Leistungsrechnung (KLR)

Aufstellung des Haushaltsplanes 2013

Bedarfsabhängige Erstellung von Nachtragshaushaltsplänen 2012

Agenda21 (Nachhaltigkeit)

Abbau von aufgelaufenen Fehlbeträgen und Reduzierung der Investitionsschulden zwecks Herstellung einer dem Grundsatz des nachhaltigen Wirtschaftens entsprechenden Gesamtfinanzlage des Kreises als (langfristig) erstrebenswerter Idealzustand.

Leistungsumfang

Quantifizierbare Ausschnitte (Fallzahlen)

Teilaufgabenfeld	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2011	Erwartung 2011	Plan 2012
Buchungsfälle FiBu	125.840	141.120	135.000	140.000	140.000
Mahnvorgänge	3.400	2.425	3.500	2.364	2.500
Zwangsvollstreckungen	1.800	1.666	1.900	1.790	1.800
Jagdsteuerveranlagungen	525	525	520	520	521

Erläuterungen zum Leistungsumfang

Durch die Einführung der Doppik ergeben sich für das zentrale Finanzmanagement deutlich veränderte Anforderungen. Die strikte Beachtung des Prinzips der Periodengerechtigkeit soll u. a. durch direkte Anbindung von vorgelagerten Fachverfahren an die Finanzsoftware entsprechend gewährleistet werden. Aufgrund der technischen Komplexität ist für jede Verfahrensanbindung jeweils ein Projektmanagement erforderlich. Zusammen mit gestiegenen Anforderungen an die Verfahrenssicherheit und die Nutzerverwaltung war insbesondere im Hinblick auf die für die Verwaltung neue Anlagenbuchhaltung die Schaffung einer zusätzlichen Vollzeitstelle zu vollziehen. Die zentrale Finanzbuchhaltung ist schließlich eigener Betrachtungsgegenstand im Rahmen des laufenden Vergleichsprojektes der Kreise (sog. Benchmark-Projekt).

In den Aufgabenbereichen Mahnung und Vollstreckung muss angesichts der zu berücksichtigenden Gesamtumstände weiter von einer anhaltend hohen Anzahl an Fällen ausgegangen werden. Bei den enthaltenen Ist-Angaben handelt es sich jeweils um qualifizierte Schätzungen bzw. Hochrechnungen.

Der Umfang an Jagdsteuerveranlagungen ist naturgemäß eher geringen Schwankungen unterworfen, so dass hier weiter von einer vergleichsweise konstanten Anzahl an Veranlagungsfällen ausgegangen werden kann.

Daten zur Zielerreichung

Für die spezifischen Aufgabfelder des Fachdienstes Finanzen gestaltet es sich schwierig, quantifizierbare Leistungsgrößen oder Messzahlen zu fixieren, da innerhalb des Gesamtaufgabenspektrums kaum vergleichbar abzugrenzende Arbeitsergebnisse produziert werden. Denkbare Zielgrößen sind zudem in aller Regel von externen Einflüssen abhängig. Die Ausschnittangaben zum Leistungsumfang können hier dennoch ein Anknüpfungspunkt sein, um z. B. die Angemessenheit der Personalausstattung in ihrer Entwicklung zu beurteilen. Das Benchmark-Projekt wird hierzu weitergehende Anhaltspunkte liefern können.

Innerhalb der Aufgabenstellungen des Fachdienstes Finanzen werden von daher qualitative Zielsetzungen überwiegen. Nachdem das Ziel einer geprüften und insoweit beschlussfähigen Eröffnungsbilanz zum Ende des Jahres 2011 in greifbare Nähe rückt, werden in 2012 die nachholenden Jahresabschlussarbeiten im Vordergrund stehen.

Die geprüften Eröffnungsbilanzen der beiden Kreisstiftungen konnten zwischenzeitlich von den jeweiligen Stifungsgremien bzw. dem Kreistag beschlossen werden. Hierauf aufsetzend sind schließlich noch die jeweiligen Jahresabschlüsse zu korrigieren, so dass im Verlauf des Jahres 2012 ein Eintritt in die "Normalität" in Aussicht steht.

Nachdem im Jahr 2009 ein verfahrensgestütztes Mahn- und Vollstreckungswesen etabliert werden konnte, ist in der Folge eine automatisierte Buchungsverarbeitung (A-Ist) eingerichtet worden. Zudem werden bis Ende 2011 bereits drei vorgelagerte Fachverfahren über eine aktive Schnittstelle mit dem Finanzfachverfahren verbunden sein.

Erläuterungen zu den Daten der Zielerreichung

Der zeitliche Verlauf in der Produktion der für die doppelte Buchführung zwingend notwendigen Basiselemente ist sowohl beim Kreis als auch bei den beiden Stiftungen als unbefriedigend zu bezeichnen. Die Komplexität des Gesamtprojektes sowie die Vielzahl zunächst klärungsbedürftiger Einzelpunkte haben hier eine zeitnähere Fertigstellung verhindert. Die übrigen Umstellungskreise in Schleswig-Holstein hatten dabei ähnliche Verzögerungen zu verkräften. Um wieder verstärkt inhaltlich arbeiten und agieren zu können, müssen die Rückstände im Verlauf des Jahres 2012 möglichst vollständig aufgearbeitet sein.

Stellenplan

Produktbezogene Stellenanteile - Stellenplan Entwurf 2012 -:			
B/V-Gruppe	Beamte	tariflich Beschäftigte	Gesamt
EG 12	0,00	0,85	0,85
A 12	1,90	0,00	1,90
EG 9	0,00	2,80	2,80
EG 8	0,00	1,00	1,00
EG 6	0,00	4,65	4,65
Gesamt	1,90	9,30	11,20

Erläuterungen zum Stellenplan

innerhalb des Produktes *Finanzverwaltung* bilden die Kämmererei und die Finanzbuchhaltung eine zentrale Produkteinheit, innerhalb derer die Haushalts- und Verfahrensadministration sowie der Buchungs- und Zahlungsverkehr verantwortlich betreut werden. Weitere Aufgaben sind das Beteiligungsmanagement, das (Finanz-) Controlling, das Zins- und Schuldenmanagement, die Jagdsteuererhebung, die Bewirtschaftung des Produktbereiches 6 – *Zentrale Finanzleistungen* – sowie die Federführung für das Doppik-Umstellungsprojekt.

Im Stellenplan 2011 war an der neuen Stelle in der Anlagenbuchhaltung noch ein kw-Vermerk gesetzt. Hintergrund hierfür war, dass zunächst eine qualifizierte Stellenbemessung und Beurteilung der Wertigkeit zu vollziehen war. Dieses konnte im Verlauf des Jahres 2011 abgeschlossen werden. Da die Stelle dauerhaft benötigt wird, ist im Stellenplan 2012 der Wegfall des kw-Vermerks vorgesehen.

Erläuterungen zur Entwicklung der Daten 2011

Innerhalb des Produktes Finanzverwaltung verläuft die unterjährige Entwicklung im Jahr 2011 plangemäß. Im Hinblick auf den Jahresabschluss 2011 kann von daher davon ausgegangen werden, dass die Planansätze entsprechend ausreichen werden.

Erläuterungen zu den Plandaten 2012

Die wesentliche Planansätze 2012 sind weitgehend unverändert geblieben; mit dem erreichten Stand in der Doppik-Einführung reduzieren sich die auf die Übergangs- und Einführungsphase begrenzten zusätzlichen Aufwendungen wieder auf ein Normalmaß.



Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen

01201 - 1.20.01 Finanzverwaltung

Produktlerläuterung:

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ansatz	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
1	2	3	2010	2010	2011	2012	2013	2014	2015
			4a	4b	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0
41	2+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0	0	0	0	0
42	3+	sonstige Transfererträge	0	0,00	0	0	0	0	0
43	4+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5+	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	40,38	0	0	0	0	0
448	6+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0,00	0	0	0	0	0
45	7+	sonstige ordentliche Erträge	18.900	20.297,54	36.200	31.400	11.900	6.000	6.000
471	8+	aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0	0	0	0
472	9+/-	Bestandsveränderungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	10=	ordentliche Erträge	18.900	20.337,92	36.200	31.400	11.900	6.000	6.000
50	11+	Personalaufwendungen	581.800	586.766,55	618.400	649.200	655.300	654.500	654.900
51	12+	Versorgungsaufwendungen	0	0,00	0	9.600	9.200	8.900	8.900
52	13+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.900	40.140,39	80.400	77.500	77.500	77.500	77.500
57	14+	bilanzielle Abschreibungen	0	0,00	0	13.600	0	0	0
53	15+	Transferaufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
54	16+	sonstige ordentliche Aufwendungen	107.500	77.136,16	90.700	94.500	95.000	95.300	95.600
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0,00	0	0	0	0	0
	18=	ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	736.300	704.043,10	789.500	844.400	837.000	836.200	836.900
	19=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-717.400	-683.705,18	-753.300	-813.000	-825.100	-830.200	-830.900
46	20+	Finanzerträge	13.300	14.777,28	11.500	11.400	11.300	11.200	11.100
55	21-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	22=	Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	13.300	14.777,28	11.500	11.400	11.300	11.200	11.100
	23=	ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-704.100	-668.927,92	-741.800	-801.600	-813.800	-819.000	-819.800
49	24+	außerordentliche Erträge	0	0,00	0	0	0	0	0
59	25-	außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	26=	außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0	0,00	0	0	0	0	0
	27=	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-704.100	-668.927,92	-741.800	-801.600	-813.800	-819.000	-819.800
48	28+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	59.499,28	0	0	0	0	0
58	29-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	30=	Ergebnis (= Zeilen 27,28,29)	-704.100	-609.428,64	-741.800	-801.600	-813.800	-819.000	-819.800

01201 - 1.20.01 Finanzverwaltung

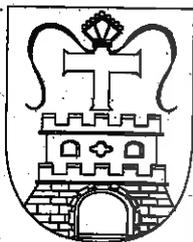
Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			Ansatz 2010	vorläufiges Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
60	1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0	0
61	2.+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
62	3.+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
63	4.+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0	0
641- 646	5.+	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	40,38	0	0	0	0	0	0
648	6.+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
65	7.+	sonstige Einzahlungen	6.000	6.268,94	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
66	8.+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.300	14.777,26	11.500	11.400	0	11.300	11.200	11.100
	9.=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.300	21.088,58	17.500	17.400	0	17.300	17.200	17.100
70	10.	Personalauszahlungen	541.900	569.341,02	599.300	633.700	0	633.700	633.700	633.700
71	11.+	Versorgungsauszahlungen	0	0,00	0	9.600	0	9.200	8.900	8.900
72	12.+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.900	40.140,39	80.400	77.500	0	77.500	77.500	77.500
75	13.+	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
73	14.+	Transferauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
74	15.+	sonstige Auszahlungen	107.500	78.839,36	90.700	94.500	0	95.000	95.300	95.600
	16.=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	696.300	689.320,77	770.400	815.300	0	815.400	815.400	815.700
	17.=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-677.000	-667.234,19	-752.900	-797.900	0	-798.100	-798.200	-798.600
680- 681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
682	19.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	0	0
683	20.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
684	21.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
685	22.+	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
686	23.+	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsför- derungsmaßnahmen Dritter)	9.400	9.355,39	9.400	9.500	0	9.600	9.700	9.800
688	24.+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	25.+	sonstige Investitionseinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	26.=	Summe der investiven Einzahlungen	9.400	9.355,39	9.400	9.500	0	9.600	9.700	9.800
780- 781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28.+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29.+	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
784	30.+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31.+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32.+	Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33.+	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	34.=	Summe der investiven Auszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	35.=	Saldo der Investitionstätigkeit	9.400	9.355,39	9.400	9.500	0	9.600	9.700	9.800



Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen



Haushalt 2012

Produktblatt des Kreises Ostholstein

Produkt	1.20.02 BgA Steuerungsunterstützung und Service
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen + Unternehmen
Fachdienst	1.20 Finanzen
Verantwortlich	Kai Jürgens
Fachausschuss	Ausschuss für Finanzen

Produktbeschreibung

Dienstleistungen in den Bereichen Rechnungswesen, Planung, Controlling, EDV-Service und Personal sowie Erschließung und Vermarktung von Gewerbeflächen

Auftragsgrundlage

Beschluss des Kreistages vom 14.06.2005

Rechtsbindung

freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe

Zielgruppe

Entwicklungsgesellschaft Ostholstein mbH egoh
und ggf. andere Beteiligungen/Einrichtungen des Kreises

Globalziel

Effiziente Ausrichtung und Steuerung der Wirtschaftsförderungsaktivitäten im Kreis Ostholstein

Operationale Ziele

Vermarktung vorhandener Gewerbeflächen und bedarfsorientierte Intensivierung der Planungen zu neuen Erschließungsvorhaben

Agenda21 (Nachhaltigkeit)

Sicherung von Arbeitsplätzen durch Maßnahmen der aktiven Bestandsförderung und Schaffung neuer Beschäftigungspotentiale im Rahmen der Ansiedlungsförderung und Flächenvermarktung sowie durch innovative Projektaktivitäten

Leistungsumfang

Der BgA Steuerungsunterstützung und Service stellt der Entwicklungsgesellschaft Ostholstein mbH egoh das personelle und fachliche Know how zur Verfügung, um die Aufgabenfelder Rechnungswesen, Planung, Controlling, EDV-Service, Personalwirtschaft und Gewerbeflächenerschließung und -vermarktung auf professionellem Niveau wahrnehmen zu können. Zugleich wird dem BgA dadurch eine optimale Steuerung der strategischen Unternehmensaktivitäten möglich.

	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2011	Erwartung 2011	Plan 2012
Gewerbeflächenvermarktung	8	10	10	15	>10
Gewerbeflächenerschließung	(1)	1	(1)	(1)	

Erläuterungen zum Leistungsumfang

Neben den verwaltungsorganisatorischen Dienstleistungen in den Aufgabenfeldern Rechnungswesen, Planung, Controlling, EDV-Service und Personalwirtschaft nimmt die Erschließung und Vermarktung von Gewerbeflächen aufgrund ihres Einflusses auf das wirtschaftliche Ergebnis der egoh und in Folge auch des BgA Steuerungsunterstützung und Service eine übergeordnete Bedeutung ein. In herausragenden Vermarktungsjahren kann der gegenüber der egoh zu leistende Verlustausgleich dadurch ganz deutlich vermindert werden. Nachdem sich ein Erschließungsvorhaben am Standort Eutin zunächst verzögert hat (Klammerangaben oben: Planung in 2009, Realisation in 2010 und Fertigstellung in 2011), sind die erwarteten Vermarktungserfolge im Jahr 2011 entsprechend eingetreten. Für das Jahr 2012 wird eine ähnlich gute Entwicklung prognostiziert.

Eine unmittelbare Flächenerschließung ist für 2012 nicht vorgesehen. Angesichts deutlich gestiegener Flächenbedarfe – vgl. hierzu auch *Regionales Entwicklungskonzept infolge des Baus einer festen Fehmarnbeltquerung* – werden aber 2012 bereits wieder konkretisierte Planungen hierzu aufzunehmen sein.

Daten zur Zielerreichung

Im noch laufenden Wirtschaftsjahr 2011 war eine Vermarktung von mindestens zehn Gewerbeflächen - insbesondere unter Berücksichtigung der verzögerten Erschließungsfertigstellung am Standort Eutin - vorgesehen. Diese Zielsetzung kann aufgrund der allgemein günstigen Marktumstände wohl nennenswert überschritten werden. Bis zum Jahresende 2011 sollten sich ca. 15 Einzelflächen vermarkten lassen.

Der nach dem Ergebnisabführungsvertrag (EAV) durch den BgA Steuerungsunterstützung und Service zu übernehmende Verlustausgleich betrug im Geschäftsjahr 2010 knapp 1.026 T€ und wich damit von der Ursprungsplanung (- 981 T€) ab. Die negative Abweichung begründet sich im Wesentlichen durch die verzögerte Fertigstellung der Flächenerschließungsmaßnahme am Standort Eutin. In den Jahren 2011 und 2012 ist dafür mit deutlich verminderten Ausgleichsbeträgen zu rechnen.

	Ist 2009	Ist 2010	Plan 2011	Erwartung 2011	Plan 2012
Ergebnisübernahme BgA	- 954 T€	- 1.026 T€	- 750 T€	- 500 T€	- 520 T€

Erläuterungen zu den Daten der Zielerreichung

Der BgA Steuerungsunterstützung und Service wird in den Jahren 2011 und 2012 aufgrund des verminderten Verlustübernahmen jeweils ein positives Rechnungsergebnis erzielen. Folge dieser insgesamt positiven Entwicklung wird u. a. die Fälligkeit anteiliger Gewerbesteuern sein, wie bereits im Jahr 2008 entsprechend realisiert.

Die Klärungsprozesse, welche Konsequenzen sich ggf. aus den jüngeren Jahressteuergesetzen ergeben könnten, dauern noch an. In der grundsätzlichen Beurteilung haben die hinzugezogenen Sachverständigen zunächst noch keinen unmittelbaren Handlungsbedarf erkannt. Gleichwohl existieren weiterhin steuerrechtliche Restrisiken, die es auch zukünftig zu minimieren gilt. Die betreffenden Abstimmungsprozesse werden von daher auch weiter fortgesetzt.

Stellenplan

Produktbezogene Stellenanteile - Stellenplan Entwurf 2012 -:			
B/V-Gruppe	Beamte	tariflich Beschäftigte	Gesamt
EG 12	0,00	0,15	0,15
A 12	0,10	0,00	0,10
EG 11	0,00	1,00	1,00
EG 9	0,00	1,20	1,20
EG 6	0,00	0,00	0,00
Gesamt	0,10	2,35	2,45

Erläuterungen zum Stellenplan

Die Aufgaben des BgA Steuerungsunterstützung und Service werden im Wesentlichen von zwei in Vollzeit tätigen Mitarbeitern wahrgenommen, die am Standort der Entwicklungsgesellschaft Ostholstein mbH.egoh angesiedelt sind. Die verbleibenden Stellenanteile verteilen sich auf verschiedene andere Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Fachdienstes Finanzen, die ebenso unterstützend oder koordinierend für den BgA tätig sind.

Im Zuge der Umsetzung des sog. Benchmark-Projektes - Ermittlung vergleichender Haushalts- und Kennzahlen der schleswig-holsteinischen Kreise - ist die betreffende Zuordnung von produktspezifischen Stellenanteilen in geringfügigem Umfange angepasst worden. Beim BgA Steuerungsunterstützung und Service ist dabei ein rechnerischer Stellenanteil von 0,05 einer EG 6-Stelle in der zentralen Finanzbuchhaltung des Kreises entfallen.

Erläuterungen zur Entwicklung der Daten 2011

Die im Jahr 2011 realisierte Nettodividende aus der Aktienbeteiligung an der e.on Hanse AG befindet sich weiter auf dem Niveau der Vorjahre. Unter Hinzurechnung der steuerlichen Erstattungsansprüche und unter Berücksichtigung des erwartungsgemäß deutlich geringeren Ergebnisausgleichs gegenüber der egoh wird der BgA Steuerungsunterstützung und Service das Jahr 2011 mit einem positiven Rechnungsergebnis schließen. Folge dieses positiven Rechnungsergebnisses wird u. a. eine anteilige Belastung mit Gewerbesteuer sein.

Die Leistungsentgelte, die von der egoh für die empfangenen Dienstleistungen an den BgA Steuerungsunterstützung und Service zu leisten sind, sind zum Haushaltsjahr 2010 erstmalig angepasst worden, so dass sich hier seither ein erhöhter Ertragsansatz ergibt.

Erläuterungen zu den Plandaten 2012

Die Dividendenerträge und steuerlichen Erstattungsansprüche aus der Aktienbeteiligung an der e.on Hanse AG wurden für 2012 auf gleich bleibendem Niveau veranschlagt. Erkenntnisse über etwaige Ertragseinbrüche des Regionalversorgers liegen weiterhin nicht vor. Begünstigt durch einen auch in 2012 wohl nennenswert verminderten Ergebnisausgleich gegenüber der egoh wird der BgA Steuerungsunterstützung und Service auch das Jahr 2012 mit einem rechnerischen Überschuss abschließen können. Anteilige Gewerbesteuerlasten werden daher auch in 2012 zu leisten sein.

**01202 - 1.20.02 Betrieb gewerblicher Art(BgA) Steuerungsunterstützung
und Service**

Produktlerläuterung:

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ansatz	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
1	2	3	2010 4a	2010 4b	2011 5	2012 6	2013 7	2014 8	2015 9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	159.600	159.600,00	159.600	159.600	159.600	159.600	159.600
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	200.000	28.257,24	120.000	100.000	100.700	100.700	100.700
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	359.600	187.857,24	279.600	259.600	260.300	260.300	260.300
50	11	+ Personalaufwendungen	153.100	152.099,91	156.300	160.700	161.100	161.100	161.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0,00	0	1.500	500	500	500
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.300	6.138,60	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	980.600	1.025.940,55	745.600	520.400	775.000	800.000	850.000
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	281.000	37.176,21	181.800	168.800	116.500	116.500	116.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0	0,00	0	0	0	0	0
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.401.000	1.221.355,27	1.090.400	858.100	1.059.800	1.084.800	1.134.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.041.400	-1.033.498,03	-810.800	-598.500	-799.500	-824.500	-874.500
46	20	+ Finanzerträge	1.703.300	1.254.051,70	1.703.300	1.703.300	1.703.300	1.703.300	1.703.300
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	936.500	936.480,15	936.500	936.500	936.500	936.500	936.500
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	766.800	317.571,55	766.800	766.800	766.800	766.800	766.800
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-274.600	-715.926,48	-44.000	168.300	-32.700	-57.700	-107.700
49	24	+ außerordentliche Erträge	0	0,00	0	0	0	0	0
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0	0,00	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-274.600	-715.926,48	-44.000	168.300	-32.700	-57.700	-107.700
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0	0	0	0	0
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.000	0,00	4.000	5.300	5.300	5.300	5.300
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27,28,29)	-278.600	-715.926,48	-48.000	163.000	-38.000	-63.000	-113.000

**01202 - 1.20.02 Betrieb gewerblicher Art(BgA) Steuerungsunterstützung
und Service**
Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			Ansatz	vorläufiges	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
1	2	3	2010	2010	2011	2012	2012	2013	2014	2015
4	5	6	7	8	9	10				
60	1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0	0	0	0	0	0
61	2.+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
62	3.+	Sonstige Transferereinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
63	4.+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,00	0	0	0	0	0	0
641- 646	5.+	privatrechtliche Leistungsentgelte	159.600	195.100,00	159.600	159.600	0	159.600	159.600	159.600
648	6.+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	282,18	0	0	0	0	0	0
65	7.+	sonstige Einzahlungen	200.000	363.353,08	120.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
66	8.+	Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	1.703.300	1.273.199,91	1.703.300	1.703.300	0	1.703.300	1.703.300	1.703.300
	9.=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.062.900	1.831.935,15	1.982.900	1.962.900	0	1.962.900	1.962.900	1.962.900
70	10.	Personalauszahlungen	152.100	152.104,67	155.100	159.900	0	159.900	159.900	159.900
71	11.+	Versorgungsauszahlungen	0	0,00	0	600	0	500	500	500
72	12.+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.300	6.358,37	6.700	6.700	0	6.700	6.700	6.700
75	13.+	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	936.500	444,00	936.500	936.500	0	936.500	936.500	936.500
73	14.+	Transferauszahlungen	980.600	910.329,27	745.600	520.400	0	775.000	800.000	850.000
74	15.+	sonstige Auszahlungen	261.000	252.107,18	181.800	188.800	0	116.500	116.500	116.500
	16.=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.336.500	1.321.343,47	2.025.700	1.792.900	0	1.995.100	2.020.100	2.070.100
	17.=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-273.600	510.591,68	-42.800	170.000	0	-32.200	-57.200	-107.200
680- 681	18.	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
682	19.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	0	0
683	20.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
684	21.+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
685	22.+	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
686	23.+	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsför- derungsmaßnahmen Dritter)	0	0,00	0	0	0	0	0	0
688	24.+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	25.+	sonstige Investitionseinzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	26.=	Summe der investiven Einzahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
780- 781	27.	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28.+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29.+	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
784	30.+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31.+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32.+	Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33.+	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	34.=	Summe der investiven Auszahlungen	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	35.=	Saldo der Investitionstätigkeit	0	0,00	0	0	0	0	0	0



Kreis Ostholstein – Haushaltsplan 2012

Platz für Ihre Notizen
