

**Niederschrift über die Sitzung des Finanzausschusses
am Freitag, dem 10.03.2023, im Großen Ausschusszimmer des
Kreishauses Warendorf (4. OG, Raum C 4.26)**

**Beginn: 09:00 Uhr
Ende: 10:55 Uhr**

	Seite
<u>I. Öffentlicher Teil</u>	
1. Fragestunde für Einwohnerinnen und Einwohner	4
2. Bericht zum Kapitalstock für die Abfederung künftiger Pensionsverpflichtungen des Kreises Warendorf bei der kww Versorgungskasse 036/2023	5
3. Bericht der Verwaltung zu aktuellen Themen der Finanzwirtschaft 047/2023	6
4. Förderprogramm über den „DigitalPakt“ Schule 040/2023	7
5. Sanierungsprogramm 2021 - 2023 an den Caritas-Förderschulen Heinrich-Tellen-Schule und Vinzenz-von-Paul-Schule - Bericht zur Umsetzung der Maßnahmen - 053/2023	8
6. Übernahme einer Bürgschaft zugunsten der Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM) 037/2023	9
7. Kapitalerhöhungsbeschluss verbunden mit einer Änderung des Gesellschaftsvertrages bei der Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH aufgrund des Beitritts des Kreises Steinfurt 033/2023	10
8. Verzicht auf die Erstellung des Gesamtabchlusses 2022 038/2023	11

II. Nichtöffentlicher Teil

Anwesend:**Ausschussmitglieder**

Gutsche, Guido
 Hugentroth, Bernhard
 Kaup, Winfried
 Kleene-Erke, Andrea
 Kleibolde, Bernhard
 Koch, Karsten
 Kreft, Peter
 Kuttig, Joachim
 Menke, Hans-Ulrich
 Möllmann, Rolf
 Ostermann, Norbert
 Schulze Westhoff, Stephan
 Termühlen, Hildegard
 Thiel, Joachim
 Welscheit, Martin

stellv. Ausschussmitglieder

Schöler, Hans-Günter, Dr.	Vertretung für Frau Brockmann
Tegelkämper, Paul	Vertretung für Herrn Budde

von der Verwaltung

Funke, Stefan, Dr.
 Glinka, Nicole
 Kleier, Ulrike
 Schleicher, Philipp

Gäste:

Herr Berntsen, Referatsleiter Finanzen bei den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe bis 09:58 Uhr
 Herr Lammerding, Sachbereichsleiter Vermögen und Finanzbuchhaltung bei den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe bis 09:58 Uhr

Es fehlten entschuldigt:

Ausschussmitglieder	
Brockmann, Dagmar	Vertretung durch Herrn Dr. Schöler
Budde, Heinrich	Vertretung durch Herrn Tegelkämper
Kocker, Dennis	
Schulte, Stephan	

Frau Kleene-Erke eröffnet um 09:00 Uhr die Sitzung und stellt fest, dass der Finanzausschuss mit Einladung vom 24.02.2022 form- und fristgerecht einberufen worden ist. Einwendungen gegen die Tagesordnung werden nicht erhoben.

Die Reihenfolge von TOP 2 und TOP 3 wird abgeändert bzw. getauscht, da es sich bei TOP 3 um einen externen Vortrag von Vertretern der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe handelt, die einen Anschlusstermin wahrnehmen müssen.

Der gemeinsame Antrag der Fraktionen der SPD, Bündnis 90/Die Grünen, DieFraktion und FWG vom 28.11.2022 zur finanziellen Unterstützung von gemeinnützigen Vereinen auf dem Kreisgebiet, der mit Kreistagsbeschluss vom 09.12.2022 an den nächsten Finanzausschuss verwiesen worden ist, ist in Abstimmung mit der Vorsitzenden nicht in diese Tagesordnung aufgenommen worden. Da der Kreis Warendorf im Januar einen Zuwendungsbescheid über Unterstützungsleistungen aus dem „Stärkungspakt NRW“ erhalten hat, wird zunächst durch eine verwaltungsinterne Arbeitsgruppe geklärt, inwieweit diese Mittel zur finanziellen Unterstützung der Vereine und Verbände eingesetzt werden können. Im Mai wird die Verwaltung voraussichtlich im Sozialausschuss darüber berichten, erläutert Herr Dr. Funke.

I. Öffentlicher Teil

Die Vorsitzende Frau Kleene-Erke führt Herrn Welscheit, der als Kreistagsmitglied Mitglied des Ausschusses und Nachfolger des zum 31.12.2022 ausgeschiedenen Kreistagsmitglieds Herrn Buschkamp ist, ein und verpflichtet ihn in feierlicher Form zur gesetzmäßigen und gewissenhaften Wahrnehmung seiner Aufgaben. Herr Welscheit spricht den Text der Verpflichtung:

„Ich verpflichte mich, dass ich meine Aufgaben nach bestem Wissen und Können wahrnehmen, das Grundgesetz, die Verfassung des Landes und die Gesetze beachten und meine Pflichten zum Wohle des Kreises erfüllen werde. So wahr mir Gott helfe.“

1. Fragestunde für Einwohnerinnen und Einwohner

Auf Nachfrage von Frau Kleene-Erke meldet sich kein Einwohner zu Wort.

2.	Bericht zum Kapitalstock für die Abfederung künftiger Pensionsverpflichtungen des Kreises Warendorf bei der kvw Versorgungskasse	036/2023
----	---	-----------------

Die Verwaltung wurde mit dem Kreistagsbeschluss vom 28. Oktober 2022 beauftragt, neben den drei bestehenden Kapitalstöcken, einen vierten Kapitalstock für die Abfederung künftiger Pensionsverpflichtungen des Kreises Warendorf aufzubauen. Dazu wurde Ende Februar 2023 ein Wertpapierdepot bei der Frankfurter Bankgesellschaft eröffnet und eine Einzahlung von 5,0 Mio. € erfolgte Anfang März 2023, berichtet Herr Dr. Funke.

Im Anschluss stellt Herr Dr. Funke die aktuelle Entwicklung der drei Kapitalstöcke zum Stichtag 07. März 2023 dar.

Herr Dr. Funke erwähnt zusätzlich, dass zukünftig zweimal jährlich eine Berichterstattung der jeweiligen Banken im Finanzausschuss erfolgen soll. Bisher wurde einmal jährlich im Finanzausschuss berichtet. Die Änderung des Turnus ist auf die Ausweitung auf vier Kapitalstöcke zurückzuführen.

Anschließend begrüßt Frau Kleene-Erke die Vertreter der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe Herrn Berntsen und Herrn Lammerding. Herr Berntsen stellt anhand einer PowerPoint-Präsentation, die den Ausschussmitgliedern als digitale Tischvorlage vorliegt und als Anlage Nr. 1 der Niederschrift beigelegt ist, die Entwicklung des Mandates des Kreises Warendorf sowie das Konzept der nachhaltigen Vermögensverwaltung vor.

Fragen von Ausschussmitgliedern werden beantwortet. Insbesondere wird die verstärkte Fokussierung auf Nachhaltigkeitsaspekte betont.

Herr Möllmann äußert den Wunsch, die Wertsicherungsgrenze einer Prüfung zu unterziehen.

Der Finanzausschuss nimmt den Bericht **zur Kenntnis**.

3. Bericht der Verwaltung zu aktuellen Themen der Finanzwirtschaft	047/2023
---	-----------------

Herr Dr. Funke berichtet anhand einer PowerPoint-Präsentation, die den Ausschussmitgliedern als digitale Tischvorlage vorliegt und als Anlage Nr. 2 der Niederschrift beigelegt ist, über den Vertragsabschluss des 4. Kapitalstocks, den Stand der Prüfung GPA, die Haushaltsverfügung der Bezirksregierung zum Haushaltsplan 2023 und die Gebührensatzung 2023 für den Rettungsdienst.

Herr Möllmann betont, dass die Anmerkung der Bezirksregierung Münster zu der Reduzierung des Eigenkapitals keine Überraschung ist und der Kreis Warendorf zugunsten der kreisangehörigen Kommunen gehandelt hat. Herr Möllmann äußert den Wunsch, die Finanzthemen aus der Prüfung der GPA in der Sitzung des Finanzausschusses am 29.11.2023 zu besprechen.

Herr Koch merkt an, dass die Bearbeitungszeit für die Genehmigung des Haushaltes 2023 seitens der Bezirksregierung Münster mit 2,5 Monaten zu lang sei. Durch die lange Bearbeitungsdauer fehle die Zeit für die Umsetzung des Haushalts.

Zusätzlich berichtet Herr Dr. Funke über die Auswirkungen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung der Schutzsuchenden aus der Ukraine auf den Kreishaushalt zum Stichtag 30.09.2022. Dieser Bericht ist gemäß § 6 KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO UA-Schutzsuchendenaufnahme der Bezirksregierung als Aufsichtsbehörde zugeleitet worden. Den Kreistagsmitgliedern und sachkundigen Bürgerinnen und Bürgern des Finanzausschusses wurde der Bericht bereits zur Verfügung gestellt.

Die Auswertung über die Auswirkungen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung der Schutzsuchenden aus der Ukraine auf den Kreishaushalt zum Stichtag 31.12.2022 wird in der nächsten Sitzung des Finanzausschusses dargestellt. Herr Dr. Funke weist zusätzlich daraufhin, dass weitere Gespräche zwischen dem Bundeskanzler und den Ministerpräsidenten folgen, um die Fragen der Unterstützung des kommunalen Raums zu klären.

Herr Dr. Funke beantwortet die als Anlage Nr. 3 der Niederschrift beigelegte Anfrage der Kreistagsfraktion FWG wie folgt:

Anfrage zur Grundsteuerreform

Der Kreis Warendorf hat die Grundsteuer-Erklärungen weitestgehend eingereicht. Bei wenigen Flurstücken ist eine abschließende Klärung erforderlich, die voraussichtlich in der nächsten Woche abgeschlossen sein wird.

Anfrage zu Photovoltaik-Anlagen

Der Kreis Warendorf speist den PV-Strom bei jeder installierten Anlage in das Netz ein. Die angesprochene Zertifizierung ist aufgrund der Anlagengröße hier nicht erforderlich. Allerdings gibt es bis Ende 2025 auch vereinfachte Übergangsvorschriften.

Der Finanzausschuss nimmt den Bericht **zur Kenntnis**.

4. Förderprogramm über den „DigitalPakt“ Schule**040/2023**

Frau Kleier berichtet zum Förderprogramm „DigitalPakt“ Schule. Dem Kreis Warendorf steht ein Fördervolumen von rund 3 Mio. € zur Verfügung. Enthalten ist hierbei ein Eigenanteil in Höhe von 10 %. Der Großteil der Förderung ist in den Ausbau und die Aktualisierung der Netzwerkinfrastruktur geflossen.

Der Finanzausschuss nimmt den Bericht **zur Kenntnis**.

5.	Sanierungsprogramm 2021 - 2023 an den Caritas-Förderschulen Heinrich-Tellen-Schule und Vinzenz-von-Paul-Schule - Bericht zur Umsetzung der Maßnahmen -	053/2023
----	---	-----------------

Frau Kleier berichtet zum Sanierungsprogramm 2021-2023 an den Caritas-Förderschulen.

Insgesamt wurden bislang Maßnahmen i. H. v. 568.402,59 € abgeschlossen. Die Fenster- und Türensanieung an der Vinzenz-von-Paul-Schule wird mit einem Volumen von 817.000 € umgesetzt. Es kann also davon ausgegangen werden, dass vorbehaltlich der Endabrechnungen insgesamt Maßnahmen i. H. v. 1.385.402,59 € aus dem Sanierungspaket 2021 – 2023 in diesem Jahr zum Abschluss gebracht werden.

Frau Kleier weist auf die enormen Preissteigerungen im Bereich der Baubranche sowie auf die stark steigenden Schülerzahlen der Förderschule Heinrich-Tellen-Schule hin. Die seinerzeit veranschlagten Kosten sind bereits übertroffen, sodass ein überarbeitetes Konzept 2023-2025 in dem Gremienlauf im Mai 2023 vorgestellt und beschlossen werden soll.

Der Finanzausschuss nimmt den Bericht **zur Kenntnis**.

6.	Übernahme einer Bürgschaft zugunsten der Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	037/2023
----	--	-----------------

Beschlussvorschlag:

Die Verwaltung wird beauftragt, eine Bürgschaftsverpflichtung zugunsten der Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM) i. H. v. 0,5 Mio. € einzugehen.

Abstimmungsergebnis: einstimmig angenommen
Ja 17 Nein 0 Enthaltung 0

7.	Kapitalerhöhungsbeschluss verbunden mit einer Änderung des Gesellschaftsvertrages bei der Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH aufgrund des Beitritts des Kreises Steinfurt	033/2023
----	---	-----------------

Beschlussvorschlag:

1. Der Kapitalerhöhung verbunden mit einer Änderung des Gesellschaftsvertrages bei der Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH aufgrund des Beitritts des Kreises Steinfurt wird entsprechend der Anlage zugestimmt.
2. Die Vertreter des Kreises in den Gesellschafterversammlungen werden beauftragt, der Kapitalerhöhung und der Änderung des Gesellschaftsvertrages (s. Anlage) zuzustimmen bzw. die erfolgten Beschlüsse zu bestätigen.

Abstimmungsergebnis: einstimmig angenommen
Ja 17 Nein 0 Enthaltung 0

8. Verzicht auf die Erstellung des Gesamtabchlusses 2022**038/2023****Beschlussvorschlag:**

Der Kreistag des Kreises Warendorf beschließt, auf die Erstellung des Gesamtabchlusses 2022 zu verzichten.

Abstimmungsergebnis: einstimmig angenommen
Ja 17 Nein 0 Enthaltung 0

Mit einem Dank an die Anwesenden beendet Frau Kleene-Erke um 10:55 Uhr die Sitzung.

gez.

Andrea Kleene-Erke
Vorsitzende

gez.

Dr. Stefan Funke
Schriftführer