

Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Stadt Coesfeld für das Haushaltsjahr 2012

Nachtrag

zur öffentlichen Sitzung
des Rates der Stadt Coesfeld
am 22.12.2011

(Vorlage 275/2011)

2. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2012

Lfd. Nr.	Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+) / Versch. (-) im Ergebnisplan 2012	Verbess. (+) / Versch. (-) im Finanzplan 2012	Begründung		
Produkt 60.09 - Grundstücksmanagement									
1	309	29	Ergebnis	01	-413.670 EUR		Verschiebung sämtlicher Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen des Produkts " Grundstücksmanagement " vom Budget 60 in das Budget 10		
	310/311	38	Änderung des Finanzbestandes			-382.000 EUR			
	Produkt 11.03 (neu) - Grundstücksmanagement								
	(neu)	29	Ergebnis	01	+413.670 EUR				
	(neu)	38	Änderung des Finanzbestandes			+382.000 EUR			
Produkt 51.30 - Städt. Sport- und Freizeiteinrichtungen, Sportförderung									
2	279	15	Transferaufwendungen	08	-30.000 EUR		Erhöhung der allgemeinen Sportfördermittel um jährlich 30.000 EUR auf nunmehr 72.000 EUR gem. Empfehlung des Ausschusses für Kultur, Schule und Sport vom 13.12.2011		
	280	16	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	08		-30.000 EUR			
Budget 51 - Jugend, Familie, Bildung, Freizeit									
3	Erträge		Mieten/Pachten	03	-2.400 EUR	-2.400 EUR	Erläuterung siehe Folgeseite (Einrichtung eines Betriebes gewerblicher Art (BgA) Sportstätten)		
	Aufwendg.		Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen: Vereins-/Schulschwimmen, Versicherung, EDV, Geschäftsaufwendungen, etc.	03/08	+114.035 EUR	+114.035 EUR			
	Aufwendg.		Eigenverbrauch an Schulen (Verrechng.)	03	-53.700 EUR				
	investiv		Beschaffung von Sportgeräten	03/08		+7.400 EUR			
	investiv		Schul- und Bildungspauschale			-7.400 EUR			
	Produkt 10.09 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)								
	Aufwendg.		Entgelte Datenzentrale	01	+2.400 EUR	+2.400 EUR			
	Produkt 70.10 - Zentrales Gebäudemanagement								
	Erträge		Erträge aus Auflösung Sonderposten	01	-5.147 EUR				
	Erträge		Mieten/Pachten/Nebenkosten u. ä.	01	-7.300 EUR	-7.300 EUR			
Aufwendg.		allgem. Gebäudeunterhaltung	01	+51.000 EUR	+51.000 EUR				
Aufwendg.		Sanierung/Modernisierung Turnhallen	01	+832.000 EUR	+832.000 EUR				
Erträge		Schul- und Bildungspauschale für Sanierung/Modernisierung Turnhallen	01	-832.000 EUR	-832.000 EUR				
Aufwendg.		Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Reinigung, u. ä.)	01	+189.696 EUR	+189.696 EUR				
Aufwendg.		Aufwendungen für technische Anlagen	01	+3.647 EUR	+3.647 EUR				
Aufwendg.		Abschreibungen	01	+10.294 EUR					

2. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2012

Lfd. Nr.	Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+) / Versch. (-) im Ergebnisplan 2012	Verbess. (+) / Versch. (-) im Finanzplan 2012	Begründung	
Produkt 70.15 - Betrieb gewerblicher Art (BgA) Sportstätten (neu)								
			Erträge					
			Nutzungsentgelte	01	+54.340 EUR	+54.340 EUR		
			Erträge					
			Mieten/Pachten/Nebenkosten u. ä.	01	+7.275 EUR	+7.275 EUR		
			Erträge					
			Erträge aus Auflösung Sonderposten	01	+5.147 EUR			
			Erträge					
			sonstige Erträge	01	+21 EUR	+25 EUR		
			Aufwendg.					
			Personalaufwendungen	01	-15.000 EUR	-15.000 EUR		
			Aufwendg.					
			Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen: Vereins-/Schulschwimmen, Versicherung, EDV, Geschäftsaufwendungen, etc.	01	-107.045 EUR	-114.035 EUR	Diese, wie auch die dargestellten Auswirkungen auf Seite 1 dieser Änderungsnachweisung, beziehen sich auf die Einrichtung eines Betriebes gewerblicher Art (BgA) Sportstätten . Es wird auf die Vorlage 229/2011, vorberaten im Ausschuss für Kultur, Schule und Sport am 13.12.2011, verwiesen. Es ergibt sich eine Verbesserung im Ergebnisplan 2012 von 66.894 EUR sowie eine Erhöhung der liquiden Mittel im Finanzplan 2012 von 190.634 EUR. <u>Verbesserungen in den Finanzplanungsjahren:</u> Ergebnisplan 2013 = 66.734 EUR Ergebnisplan 2014 = 66.734 EUR Ergebnisplan 2015 = 66.734 EUR Finanzplan 2013 = 59.234 EUR Finanzplan 2014 = 97.394 EUR *) Finanzplan 2015 = 59.234 EUR *) Aufgrund weiterer für das Jahr 2014 geplanter Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen an städt. Turnhallen ergeben sich im gleichen Jahr gegenüber 2013 und 2015 zusätzliche Vorsteuereffekte.	
			Aufwendg.					
			allgem. Gebäudeunterhaltung	01	-42.857 EUR	-51.000 EUR		
			Aufwendg.					
			Sanierung/Modernisierung Turnhallen	01	-699.160 EUR	-832.000 EUR		
			Erträge					
			Schul- und Bildungspauschale für Sanierung/Modernisierung Turnhallen	01	+699.160 EUR	+699.160 EUR		
			Aufwendg.					
			Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Reinigung, u. ä.)	01	-162.654 EUR	-189.696 EUR		
3			Aufwendg.					
			Aufwendungen für technische Anlagen	01	-3.064 EUR	-3.647 EUR		
			Aufwendg.					
			Abschreibungen	01	-10.294 EUR			
			Aufwendg.					
			Entgelte Datenzentrale	01	-2.000 EUR	-2.400 EUR		
			Aufwendg.					
			Steuerberatungskosten	01	-3.000 EUR	-3.600 EUR		
			Erträge					
			Eigenverbrauch an Schulen (Verrechng.)	01	+53.700 EUR			
			Aufwendg.					
			Umsatzsteuer auf Eigenverbrauch	01	-10.200 EUR	-10.200 EUR		
			investiv					
			Beschaffung von Sportgeräten	01		-6.220 EUR		
			investiv					
			Schul- und Bildungspauschale	01		+6.220 EUR		
			Auszahlung					
			Vorsteuer Sportgeräte	01		-1.180 EUR		
			investiv					
			Beschaffung Software	01		-1.600 EUR		
			Auszahlung					
			Vorsteuer Software	01		-300 EUR		
Budget 20 - Finanzen und Controlling								
			investiv					
			nicht verwendete Schul- u. Bildungspauschale	16		+134.020 EUR		
			Einzahlung					
			Erstattung der Vorsteuer	16		+178.078 EUR		
			Auszahlung					
			Umsatzsteuer (Zahllast)	16		-8.684 EUR		
Produkt 43.07 - Museen								
4	204/ 205	26	Auszahlung für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	04	+0 EUR	+0 EUR	Gem. Empfehlung des Ausschusses für Kultur, Schule und Sport vom 13.12.2011 werden in den Finanzplanungsjahren 2013 und 2014 jeweils 10.000 EUR als städt. Eigenanteil zur Erneuerung des Stadtmuseums (Maßnahme "Das Tor") eingestellt.	

2. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2012

Lfd. Nr.	Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+) / Versch. (-) im Ergebnisplan 2012	Verbess. (+) / Versch. (-) im Finanzplan 2012	Begründung
Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen							
5	403	01	Steuern und ähnliche Abgaben	16	+17.000 EUR		Anhebung der Hundesteuer gem. Empfehlung des Haupt- und Finanzausschusses (Sitzung vom 15.12.2011). Die Verbesserung wird auch in die Folgejahre übernommen.
	404	09	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		+17.000 EUR	
Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen							
6	403	01	Steuern und ähnliche Abgaben	16	+29.000 EUR		Mehrerträge/-einzahlungen bei der Vergnügungssteuer durch eine Anhebung der Steuersätze für Spielgeräte in Spielhallen auf 17% des Einspielergebnisses gem. Empfehlung des Haupt- und Finanzausschusses vom 15.12.2011. Auch diese Verbesserung wird in den Folgejahren berücksichtigt.
	404	09	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		+29.000 EUR	
Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen							
7	403	01	Steuern und ähnliche Abgaben	16	+250.000 EUR		Die Ergebnisse der Regionalisierung der November-Steuerschätzung wurden durch das Finanzministerium korrigiert. Danach kann der auf die Stadt Coesfeld entfallende Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowohl für das Haushaltsjahr 2012 als auch für die Finanzplanungsjahre 2013 - 2015 um 250.000 EUR angehoben werden.
	404	09	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		+250.000 EUR	
Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen							
8	403	01	Steuern und ähnliche Abgaben	16	-38.000 EUR		Die Korrektur der Daten der regionalisierten November-Steuerschätzung hat auch Auswirkungen auf die Veranschlagung des auf die Stadt Coesfeld entfallenden Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer . Es ergeben sich folgende aktualisierte Ansätze: 2012 = 1.832.000 EUR (-38.000 EUR), 2013 = 1.885.000 EUR (-24.000 EUR), 2014 = 1.942.000 EUR (-7.000 EUR), 2015 = 2.001.000 EUR (+13.000 EUR).
	404	09	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		-38.000 EUR	
Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen							
9	403	15	Transferaufwendungen	16	-2.800 EUR		Der Kreistag hat im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2012 einen allgemeinen Kreisumlagenhebesatz von 34,12 v.H. festgesetzt. Unter Zugrundelegung der Umlagegrundlagen lt. erster Modellrechnung zum GFG 2012 in Höhe von 36.936.526 EUR errechnet sich nun eine für die Stadt Coesfeld zu zahlende Kreisumlage von rd. 12.602.800 EUR für das Jahr 2012. Dies bedeutet eine leichte Verschlechterung gegenüber der 1. Änderungsnachweisung und zwar in Höhe von 2.800 EUR. Diese Ansatzsteigerung wird auch in der Finanzplanung 2013 - 2015 vorgenommen.
	404	16	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		-2.800 EUR	
Produkt 20.21 - Kredite und sonst. allgem. Finanzwirtschaft							
10	408	33	Aufnahme von Krediten für Investitionen	16		-132.420 EUR	Nach der 1. Änderungsnachweisung war noch eine Kreditermächtigung für Investitionen in Höhe von 545.925 EUR vorgesehen. Im Wesentlichen durch die Anspargung der vom Land NRW gewährten Schul- und Bildungspauschale, die aus der Einrichtung des neuen Produkts "Betrieb gewerblicher Art (BgA) Sportstätten" resultiert, kann dieser Betrag um 132.420 EUR gemindert werden. Es ergibt sich somit ein endgültiger Kreditbedarf in Höhe von 413.505 EUR.

2. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2012

Lfd. Nr.	Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+) / Verschl. (-) im Ergebnisplan 2012	Verbess. (+) / Verschl. (-) im Finanzplan 2012	Begründung
Produkt 20.21 - Kredite und sonst. allgem. Finanzwirtschaft							
11	408	34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	16		-283.414 EUR	Die in dieser Änderungsnachweisung vorgesehenen Veränderungen im Bereich der Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit führen dazu, dass sich der Bedarf an Krediten zur Liquiditätssicherung , der nach der 1. Änderungsnachweisung 1.496.500 EUR betrug, nunmehr nur noch mit 1.213.086 EUR zu veranschlagen ist.
			Summe der Verbesserungen (+) bzw. Verschlechterungen (-)		+292.094 EUR	+0 EUR	
			Defizit lt. 1. Änderungsnachweisung		-5.102.575 EUR	+0 EUR	
			neues Defizit 2012		-4.810.481 EUR	+0 EUR	

2. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2012 (Kennzahlen)

Seite	Kennzahl	Bezeichnung	Produktbereich	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015	Begründung
Produkt 20.10 - Städtische und fremde Kassengeschäfte								
396	1.1	Anzahl der Tage, an denen Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen	01					Aufgrund der deutlichen Verbesserungen, die sich aus den beiden Änderungsnachweisungen zum Haushalt 2012 ergeben, kann die Schätzung der Anzahl der Tage, an denen Kredite zur Liquiditätskredite bestehen, deutlich nach unten korrigiert werden.
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2012:		160	250	270	280	
		neue Kennzahl:		60	90	90	75	
Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen								
402	1.1	Steuerquote (Verhältnis Steuererträge zu den ordentl. Erträgen)	16					<p>Die Änderungen bei diesem Produkt ergeben sich aus den vielen Einzelpositionen der Änderungsnachweisung.</p> <p>Die Kennzahlen 1.1 bis 1.3 verändern sich nur leicht und werden hiermit aktualisiert.</p> <p>Zudem sind noch die Änderungen aufgrund der aktualisierten Jahresergebnisse 2012 - 2015 bei der Kennzahl 1.4 zu berücksichtigen.</p>
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2012:		61,1%	63,1%	63,4%	63,9%	
		neue Kennzahl:		60,7%	63,1%	63,6%	64,2%	
402	1.2	Zuwendungsquote (Verhältnis Allgemeine Zuweisungen zu den ordentl. Erträgen)	16					
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2012:		15,5%	14,6%	14,4%	14,3%	
		neue Kennzahl:		15,7%	14,7%	14,3%	14,1%	
402	1.3	Umlagequote (Verhältnis Kreisumlage + Gewerbesteuerumlage zu den ordentl. Aufwendungen)	16					
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2012:		22,7%	23,5%	23,6%	23,8%	
		neue Kennzahl:		22,4%	23,2%	23,3%	23,5%	
402	1.4	Anstieg des Jahresergebnisses (s. Zeile 26 des Gesamtergebnisplans) jeweils gegenüber dem Vorjahr	16					
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2012:		0,7%	28,3%	12,8%	19,6%	
		neue Kennzahl:		20,2%	33,8%	16,3%	27,1%	
Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgem. Finanzwirtschaft								
406	1.1	Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung	16					<p>Gegenüber dem Haushaltsentwurf kann die Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung reduziert veranschlagt werden, was zu niedrigeren Zinsaufwendungen für diese Kredite führt (Kennzahl 1.1).</p> <p>Die Änderungen bei den Kennzahlen 1.2 und 1.3 resultieren aus der aktualisierten Veranschlagung von Einzahlungen aus Investitionskrediten.</p>
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2012 (EUR):		70.000	88.000	99.000	103.000	
		neue Kennzahl (EUR):		60.000	73.000	79.000	78.000	
406	1.2	Schuldenstand bei Krediten für Investitionen zum Jahresende (bei maximal möglicher Kreditaufnahme)	16					
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2012 (EUR):		29.682.659	29.342.559	29.191.459	28.508.759	
		neue Kennzahl (EUR):		29.320.764	28.516.084	28.068.044	27.205.964	
406	1.3	Netto-Neuverschuldung (ohne Kreditermächtigung des Vorjahres)	16					
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2012 (EUR):		-154.600	-340.100	-151.100	-682.700	
		neue Kennzahl (EUR):		-516.495	-804.680	-448.040	-862.080	

Haushaltssatzung der Stadt Coesfeld für das Haushaltsjahr 2012

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i. d. F. der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666 / SGV. NRW. 2023) in der z. Zt. geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Coesfeld mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2012, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

Gesamtbetrag der Erträge auf	64.129.886 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	68.940.367 EUR

im **Finanzplan** mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	58.223.278 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	61.006.364 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	5.307.831 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	5.024.745 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf

413.505 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

120.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Die **Verringerung der Ausgleichsrücklage** zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf

4.810.481 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

12.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2012 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe
(Grundsteuer A) auf 240 v. H.

1.2 für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf 495 v. H.

2. **Gewerbsteuer** auf 435 v. H.

§ 7

(entfällt)

§ 8

Die Wertgrenze für Investitionen im Sinne der §§ 4 Abs. 4, 10 Abs. 1 und 2, 13 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) wird auf 30.000 EUR Gesamtkosten einer Maßnahme festgelegt.

Als nicht nur geringfügig im Sinne des § 24 Abs. 2 GemHVO NRW gelten bei Einzelmaßnahmen nach § 4 Abs. 4 GemHVO NRW Erhöhungen der Investitionsauszahlungen um mehr als 10 %, mindestens aber um 15.000 EUR. Erhöhungen der Investitionsauszahlungen von über 30.000 EUR sind in jedem Fall als nicht geringfügig anzusehen.

Der Zustimmung des Rates bedürfen über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen, soweit sie je Maßnahme den Betrag von 30.000 EUR überschreiten. Beträge bis zu höchstens 30.000 EUR gelten generell als unerheblich. Dies gilt auch für über- und außerplanmäßige Aufwendungen, die sich auf den inneren Verrechnungsverkehr beziehen oder zu deren Leistung die Stadt Coesfeld aufgrund gesetzlicher Vorschriften verpflichtet ist.

§ 9

Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend“ (kw) angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden.

Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umzuwandeln“ (ku) angebracht ist, ist jede zweite freiwerdende Stelle dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe in eine Stelle der niedrigeren Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe nach dem TVöD umzuwandeln.

Haushaltsplan 2012

(Stand 2. Änderungsnachweisung)



Gesamtergebnisplan

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
01	Steuern und ähnliche Abgaben	34.020.080	35.048.000	38.038.000	40.022.000	40.792.000	41.806.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.150.466	11.327.585	9.873.179	9.238.359	9.135.719	9.169.819
03	+ Sonstige Transfererträge	252.002	201.500	213.500	213.500	213.500	213.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.636.086	7.172.436	6.972.307	6.867.977	6.901.197	6.939.477
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	896.289	882.700	942.810	944.810	944.810	944.810
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.196.701	2.150.395	2.323.950	2.309.950	2.356.150	2.327.950
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.132.232	3.705.439	4.288.290	3.757.880	3.698.560	3.643.380
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0	50.430	52.150	48.500	49.000	39.800
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	63.283.855	60.538.485	62.704.186	63.402.976	64.090.936	65.084.736
11	- Personalaufwendungen	-11.322.900	-11.951.000	-12.833.000	-12.966.000	-13.044.000	-13.101.000
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.272.457	-1.504.000	-1.345.000	-1.345.000	-1.345.000	-1.345.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.591.288	-12.875.596	-12.131.418	-11.726.618	-11.721.968	-11.642.468
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-66.468	-6.262.949	-6.696.567	-6.730.367	-6.780.367	-6.830.367
15	- Transferaufwendungen	-28.393.761	-27.854.540	-28.723.772	-28.942.905	-28.943.905	-29.142.205
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.366.648	-6.221.159	-6.050.610	-5.371.112	-5.392.962	-5.441.162
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.013.521	-66.669.245	-67.780.367	-67.082.002	-67.228.202	-67.502.202
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	4.270.334	-6.130.760	-5.076.181	-3.679.026	-3.137.266	-2.417.466
19	+ Finanzerträge	1.381.662	1.424.200	1.425.700	1.737.900	1.709.800	1.700.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.132.942	-1.320.000	-1.160.000	-1.243.000	-1.239.000	-1.228.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	248.720	104.200	265.700	494.900	470.800	472.700
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	4.519.054	-6.026.560	-4.810.481	-3.184.126	-2.666.466	-1.944.766
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	4.519.054	-6.026.560	-4.810.481	-3.184.126	-2.666.466	-1.944.766

Haushaltsplan 2012 (Stand 2. Änderungsnachweisung)



Gesamtfinanzplan

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
01	Steuern und ähnliche Abgaben	34.560.882	35.048.000	38.038.000	40.022.000	40.792.000	41.806.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.305.738	9.863.881	7.014.933	7.205.313	7.120.833	7.096.773
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	255.087	201.500	213.500	213.500	213.500	213.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.540.771	5.685.030	5.588.445	5.561.245	5.590.955	5.628.245
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	914.571	882.700	942.810	944.810	944.810	944.810
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.036.673	2.916.595	2.323.950	2.309.950	2.356.150	2.327.950
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.764.146	2.935.472	2.675.940	2.530.100	2.678.590	2.640.240
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.460.939	1.424.200	1.425.700	1.737.900	1.709.800	1.700.700
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	63.838.807	58.957.378	58.223.278	60.524.818	61.406.638	62.358.218
10	- Personalauszahlungen	-11.246.765	-11.740.000	-11.965.000	-12.085.000	-12.205.000	-12.325.000
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.272.457	-1.315.000	-1.345.000	-1.345.000	-1.345.000	-1.345.000
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-12.680.151	-12.834.818	-12.059.940	-11.540.590	-11.528.940	-11.469.440
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.155.079	-1.447.673	-1.160.000	-1.243.000	-1.239.000	-1.228.000
14	- Transferauszahlungen	-28.374.235	-28.254.430	-28.848.402	-28.743.135	-28.744.135	-28.942.435
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.413.073	-6.326.106	-5.628.022	-5.462.039	-5.409.589	-5.457.789
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-60.141.759	-61.918.028	-61.006.364	-60.418.764	-60.471.664	-60.767.664
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	3.697.048	-2.960.650	-2.783.086	106.054	934.974	1.590.554
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.923.118	4.558.550	2.678.310	1.919.550	2.313.380	1.825.750
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	528.799	887.100	652.250	370.250	99.450	10.050
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0	275.800	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	250.845	376.700	334.980	10.000	125.430	136.000
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	795.208	16.600	15.700	15.400	14.600	14.300
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.497.970	6.114.750	3.681.240	2.315.200	2.552.860	1.986.100
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-68.674	-162.000	-251.000	-14.250	-5.600	-5.600
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.740.083	-2.491.045	-1.244.422	-973.247	-861.097	-625.097
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-938.553	-1.681.409	-865.973	-808.323	-1.123.323	-1.443.323
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-936.397	-2.920.393	-247.000	-40.000	-40.000	-40.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.385.222	-3.782.665	-1.486.350	-649.700	-1.059.800	-30.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.068.929	-11.037.512	-4.094.745	-2.485.520	-3.089.820	-2.144.020
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.570.959	-4.922.762	-413.505	-170.320	-536.960	-157.920

Haushaltsplan 2012 (Stand 2. Änderungsnachweisung)



Gesamtfinanzplan

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	2.126.089	-7.883.412	-3.196.591	-64.266	398.014	1.432.634
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	5.055.870	786.450	413.505	170.320	536.960	157.920
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	35.300.000	2.551.779	1.213.086	868.946	50.026	0
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-5.939.448	-933.000	-930.000	-975.000	-985.000	-1.020.000
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-35.300.000	0	0	0	0	-570.554
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-883.577	2.405.229	696.591	64.266	-398.014	-1.432.634
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	1.242.512	-5.478.183	-2.500.000	0	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-964.396	999.609	2.500.000	0	0	0
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	721.493	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	999.609	-4.478.574 *)	0	0	0	0

*) Nach dem vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossenen Haushaltsplan des Jahres 2011 war keine Änderung bei den liquiden Mitteln zu erwarten. Aufgrund der übertragenen Haushaltsermächtigungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 wird nunmehr ein geplantes Finanzierungsdefizit von 4.478.574 EUR ausgewiesen. Tatsächlich wird aber nach aktueller Einschätzung zum 31.12.2011 aufgrund der äußerst guten Kassenlage ein Liquiditätsüberschuss erwartet, der in Höhe von 2.500.000 EUR zur Verringerung der Kredite zur Liquiditätssicherung in 2012 beiträgt.

Budgetübersicht 2012**Ergebnisplan**

Budget	Erträge	Aufwendungen	Zuschussbudget
10 Zentraler Steuerungsdienst	2.211.034 €	5.787.675 €	3.576.641 €
30 Bürgerservice und Ordnung	709.504 €	2.664.405 €	1.954.901 €
43 Kultur und Weiterbildung	672.360 €	2.084.664 €	1.412.304 €
50 Soziales und Wohnen	1.170.016 €	4.517.805 €	3.347.789 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	5.689.082 €	20.678.390 €	14.989.308 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	433.100 €	1.077.604 €	644.504 €
70 Bauen und Umwelt	14.033.290 €	20.306.177 €	6.272.887 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	3.788.259 €	3.882.006 €	93.747 €
Summe Zuschussbudgets	28.706.645 €	60.998.726 €	32.292.081 €
20 Finanzen und Controlling	45.327.900 €	17.846.300 €	-27.481.600 €
Überschussbudget	45.327.900 €	17.846.300 €	-27.481.600 €
Gesamt	74.034.545 €	78.845.026 €	4.810.481 €

Finanzplan

Budget	Einzahlungen	Auszahlungen	Zuschussbudget
10 Zentraler Steuerungsdienst	813.600 €	4.825.560 €	4.011.960 €
30 Bürgerservice und Ordnung	764.390 €	2.006.650 €	1.242.260 €
43 Kultur und Weiterbildung	670.500 €	1.594.700 €	924.200 €
50 Soziales und Wohnen	1.158.400 €	3.057.480 €	1.899.080 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	5.851.690 €	16.790.240 €	10.938.550 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	433.100 €	961.800 €	528.700 €
70 Bauen und Umwelt	2.732.645 €	13.361.479 €	10.628.834 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	3.530.295 €	3.512.350 €	-17.945 €
Summe Zuschussbudgets	15.954.620 €	46.110.259 €	30.155.639 €
20 Finanzen und Controlling	47.576.489 €	19.920.850 €	-27.655.639 €
Überschussbudget	47.576.489 €	19.920.850 €	-27.655.639 €
Gesamt	63.531.109 €	66.031.109 €	2.500.000 €

**davon aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit
(ohne Kredite zur Liquiditätssicherung)**

Budget	Einzahlungen	Auszahlungen	Zuschussbudget
10 Zentraler Steuerungsdienst	596.200 €	218.000 €	-378.200 €
30 Bürgerservice und Ordnung	102.000 €	166.400 €	64.400 €
43 Kultur und Weiterbildung	0 €	62.800 €	62.800 €
50 Soziales und Wohnen	0 €	5.750 €	5.750 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	458.450 €	554.478 €	96.028 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	0 €	0 €	0 €
70 Bauen und Umwelt	962.570 €	1.712.967 €	750.397 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	0 €	1.250 €	1.250 €
Summe Zuschussbudgets	2.119.220 €	2.721.645 €	602.425 €
20 Finanzen und Controlling	1.975.525 €	2.303.100 €	327.575 €
Überschussbudget	1.975.525 €	2.303.100 €	327.575 €
Gesamt	4.094.745 €	5.024.745 €	930.000 €