

Grundrissplan zum Mensa-Betrieb im Schulzentrum

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2010 nebst Anhang und Lagebericht

Inhalt

1. PRÜFUNGS-AUFTRAG	4
2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN	5
2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister	5
2.1.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf	5
2.1.1.1 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung	6
2.2 Unregelmäßigkeiten	7
3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	8
3.1 Gegenstand der Prüfung	8
3.2 Art und Umfang der Prüfung	8
4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG	13
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	13
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	13
4.1.2 Jahresabschluss	14
4.1.3 Lagebericht	14
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	15
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	15
4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen	15
4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	15
4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	15
5. ANALYSE UND ERLÄUTERUNG DER VERMÖGENS-, SCHULDEN- UND FINANZLAGE	16
5.1 Ergebnisanalyse auf der Basis des Jahresergebnisses	16
5.1.1 Vermögensstruktur	16
5.1.2 Kapitalstruktur	17
5.2 Kennzahlen	18
5.2.1 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	18
5.2.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage	18
5.2.3 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage	19
5.2.4 Kennzahlen zur Analyse der Ertragslage	20
6. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG	22
7. ANLAGEN	24

1. PRÜFUNGSauftrag

Entsprechend § 101 Abs. 8 GO NRW i.V.m. § 103 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW obliegt dem Rechnungsprüfungsausschuss die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Coesfeld zum 31. Dezember 2010 unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichts für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010. Der Rechnungsprüfungsausschuss bedient sich dabei zur Durchführung der Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Coesfeld. Die örtliche Rechnungsprüfung wurde bei der Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Concunia GmbH begleitet und unterstützt.

Der Jahresabschluss 2010 einschließlich Lagebericht wurde im Entwurf gem. § 95 (3) GO NRW am 17.10.2013 vom Kämmerer aufgestellt, vom Bürgermeister mit gleichem Datum bestätigt und dem Rat der Stadt Coesfeld in seiner Sitzung am 07.11.2013 vorgelegt. Der Rat hat in dieser Sitzung den Entwurf zur Kenntnis genommen und zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss weitergeleitet.

Über das Ergebnis der Abschlussprüfung berichtet dieser Prüfungsbericht, der in Anlehnung an die Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) bzw. des Instituts der Wirtschaftsprüfer (vgl. IDW PS 450) erstellt wurde.

2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister

2.1.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

Im Jahresabschluss sowie Lagebericht wurden nach Auffassung der Rechnungsprüfung folgende wesentlichen Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Stadt Coesfeld getroffen:

Das Haushaltsjahr 2010 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.054.000 € ab. Der geplante Jahresfehlbetrag in Höhe von -4.374.600 €, der sich durch übertragene Ermächtigungen aus 2009 auf ca. -4.952.300 € erhöhte, konnte damit um gut 7 Mio. € verbessert werden. Ursächlich hierfür waren nicht vorhersehbare Mehrerträge in Höhe von rd. 4,9 Mio. € sowie ein Rückgang bei den Aufwendungen um gut 2,1 Mio. €.

Mehrerträge haben sich im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer (+ 2,1 Mio. €) und den Schlüsselzuweisungen (+ 0,4 Mio. €) ergeben sowie durch die positive Abrechnung der SGB II-Aufwendungen (+ 0,8 Mio. €). Darüber hinaus wurden durch die Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen Mehrerträge in Höhe von rd. 0,8 Mio. € erzielt.

Im Bereich der Aufwendungen sind vor allem die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um ca. 1,9 Mio. € gesunken. Es wird allerdings darauf hingewiesen, dass in einem Umfang von rd. 1,1 Mio. € (Auswirkung auf die Ergebnisrechnung) Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr erfolgten, die das Haushaltsjahr 2010 entsprechend entlastet haben. Durch einen Rückgang bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (-0,2 Mio. €) sowie Zinseinsparungen in Höhe von ca. 0,4 Mio. € konnten Mehraufwendungen in anderen Bereichen wie z.B. bei den bilanziellen Abschreibungen aufgefangen werden.

Im Vergleich zum Planansatz fiel die Gesamtfinanzzrechnung um gut 3,3 Mio. € positiver aus. Ausschlaggebend waren vor allem höhere Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (+2,5 Mio. €) bei gleichzeitig geringerer Auszahlungstätigkeit (-3,8 Mio. €) wodurch sich eine Verbesserung beim Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von rd. 6,3 Mio. € ergab. Bei den Auszahlungen für Investitionen haben sich die ursprünglichen Haushaltsansätze 2010 durch übertragene Ermächtigungen aus dem Vorjahr in Höhe von rd. 1,6 Mio. € auf etwa 13,2 Mio. € erhöht. Hiervon wurden lediglich 7,9 Mio. € und somit rd. 5,3 Mio. € weniger verausgabt, als im fortgeschriebenen Ansatz vorgesehen. Demgegenüber sind die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um knapp 0,9 Mio. € gesunken. Resultierend aus diesen Veränderungen konnte der Negativsaldo aus Investitionstätigkeit von dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von -6,5 Mio. € auf -2,1 Mio. € gesenkt werden.

Es wird darauf hingewiesen, dass die dargestellten Einsparungen bei den investiven Auszahlungen dadurch begründet sind, dass geplante Maßnahmen teilweise nicht bzw. nicht vollständig im Haushaltsjahr 2010 abgewickelt werden konnten und per Ermächtigungsübertragungen in Höhe von etwa 5,5 Mio. € ins Folgejahr verlagert wurden. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2010 folglich entlastet worden.

Die Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 4.908.200 € wurde nicht in Anspruch genommen während die Verbindlichkeiten aus früheren Investitionskrediten durch ordentliche Tilgung um knapp 0,9 Mio. € zurückgefahren werden konnten.

Demgegenüber führte die Liquiditätslage der Stadtkasse im Laufe des Haushaltsjahres dazu, dass wiederholt Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden mussten, die allerdings im gleichen Haushaltsjahr wieder zurückgezahlt wurden. Der zu Beginn des Jahres 2010 bestehende Kontokorrentkredit von gut 1,4 Mio. € wurde ebenfalls bis zum Ende des Haushaltsjahres 2010 zurückgezahlt.

Die Bilanzsumme verringerte sich von rd. 324,68 Mio. € auf rd. 324,63 Mio. € (-51.365 €).

Die Passivseite der Bilanz weist insbesondere ein um rd. 2,1 Mio. € erhöhtes Eigenkapital aus, was primär auf den Jahresüberschuss zurückzuführen ist. Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten und Krediten zur Liquiditätssicherung wurden um rd. 2,3 Mio. € zurückgeführt.

Auf Grund der Prüfung wird festgestellt:

Die Aussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf der Stadt geben insgesamt eine zutreffende Beurteilung der Lage der Stadt wieder.

2.1.1.1 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Im Lagebericht wurden nach Auffassung der Rechnungsprüfung folgende wesentliche Aussagen zur künftigen Entwicklung und zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt getroffen:

Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2010 mit mehrjähriger Verzögerung im Jahr 2013 erlaubt es, einen recht konkreten Ausblick auf die Entwicklung der Haushaltsjahre bis einschließlich 2013 zu geben.

Es wird erwartet, dass die Defizite in den Haushaltsjahren 2010 bis 2012 insbesondere durch Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer kontinuierlich geringer als geplant ausfallen werden, so dass die Ausgleichsrücklage mit Abschluss des Haushaltsjahres 2012 unter Berücksichtigung der Zuführung eines Betrages in Höhe von 0,64 Mio. € aus der Allgemeinen Rücklage entsprechend der durch das 1. NKF Weiterentwicklungsgesetz geschaffenen Möglichkeiten noch einen Bestand von ca. 9,7 Mio. € aufweisen könnte.

Nach dem vom Rat beschlossenen Haushalt 2013 beträgt das Defizit im Gesamtergebnisplan knapp 0,78 Mio. €. Ferner wurden Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr in Höhe von gut 884.000 € nach 2013 übertragen, so dass ein Defizit von 1.662.000 € denkbar wäre. Angesichts der mit rd. 9,7 Mio. € voraussichtlich noch verfügbaren Ausgleichsrücklage gilt bei weiterhin positiver Entwicklung auch das Haushaltsjahr 2013 als ausgeglichen. Die Entwicklung lässt hoffen, dass für weitere Haushaltsjahre noch ein Ausgleichsrücklagenbestand von 8 Mio. € zur Verfügung stehen wird. Aus heutiger Sicht kann erwartet werden, dass dieser Betrag ausreicht, um auch im Folgejahr einen fiktiv ausgeglichenen Haushalt zu erreichen.

Aktuell steht zu befürchten, dass die krisenhafte Finanzsituation im Bankenbereich und in Staaten des Euroraumes den begonnenen Aufschwung wieder ausbremsen könnten, mit negativen Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Coesfeld.

Es wird auf den Orientierungserlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW verwiesen, in dem weiter erhebliche Risiken aufgezeigt werden wie die Staatsschuldenkrise im Euroraum, die fragilen internationalen Finanzmärkte sowie die Rohstoff- und Energiepreise mit möglichen Auswirkungen auf die Sozialtransferaufwendungen.

Weiterhin wurde dargestellt, dass durch Anpassung der Grunddaten und Änderungen im Gemeindefinanzierungsgesetz ab dem Haushaltsjahr 2011 mit einem empfindlichen Rückgang bei den Schlüsselzuweisungen zu rechnen ist. Dieser drastische finanzielle Einschnitt führt dazu, dass die Zielsetzungen eigener, freiwilliger Konsolidierungskonzepte nicht mehr in vollem Umfang erreicht werden können.

Als Risikofaktoren werden auch der mögliche Anstieg der Sozialleistungen sowie der mögliche Anstieg des derzeit niedrigen Zinsniveaus benannt, mit jeweils negativen Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Coesfeld sowie finanzielle Mehrbelastungen durch neue gesetzliche Vorgaben.

Angeführt wird auch das Risiko, dass dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge nicht in ausreichendem Maße neue Investitionen gegenüberstehen. Zum 31.12.2010 beträgt die Investitionsquote 83,5 %. Es wird darauf hingewiesen, dass eine permanente, angemessene Investition in das Anlagevermögen unerlässlich ist, um ungewollten Werteverzehr zu vermeiden,.

Auf Grund der Prüfung wird festgestellt:

Die Aussagen im Lagebericht spiegeln nach Auffassung der Rechnungsprüfung die künftige Entwicklung sowie die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung insgesamt zutreffend wieder.

2.2 Unregelmäßigkeiten

Bei Durchführung der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts wurden folgende Unrichtigkeiten und Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen festgestellt:

Gemäß § 96 GO NRW stellt der Rat bis spätestens zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den geprüften Jahresabschluss per Beschluss fest. Der vom Rat festgestellte Jahresabschluss ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen.

Die Feststellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes zum 31. Dezember 2010 durch den Rat sowie die Anzeige bei der Aufsichtsbehörde erfolgte nicht innerhalb dieser gesetzlich vorgegebenen Frist.

3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

3.1 Gegenstand der Prüfung

Die Erstellung, Aufstellung, der Inhalt sowie die Ausgestaltung der Buchführung, des Jahresabschlusses und über den Lagebericht liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt.

Aufgabe der Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars sowie der örtlich festgelegten Nutzungsdauer der jeweiligen Vermögensgegenstände und über den Lagebericht abzugeben.

Hinsichtlich des Lageberichtes ist festzustellen, ob dieser mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, und ob seine sonstigen Angaben nicht eine falsche Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermitteln.

Dazu hat die Rechnungsprüfung die Buchführung, die Inventur, das Inventar, die örtlich festgelegte Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010, bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz sowie dem Anhang und den Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010 (Anlagen zum Prüfbericht) der Stadt geprüft. Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Vorschriften zur Rechnungslegung nach der GO NRW bzw. GemHVO NRW aufgestellt.

Im Rahmen des gesetzlichen Prüfungsauftrages wurde die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen über den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung geprüft. Dagegen war die Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Ordnungswidrigkeiten und strafrechtlicher Tatbestände, soweit sie nicht die Ordnungsmäßigkeit von Jahresabschluss und Lagebericht betreffen, nicht Gegenstand der Prüfung.

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns im Rahmen der Prüfung vom Bürgermeister sowie den Mitarbeitern erteilt worden.

Ergänzend hierzu hat der Bürgermeister in einer Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, alle erforderlichen Angaben gemacht und alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben wurden. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Aufstellen des Jahresabschlusses haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind auch im Verlauf der Prüfung nicht bekannt geworden.

3.2 Art und Umfang der Prüfung

Ausgangspunkt der Prüfung war der geprüfte und unter dem Datum vom 16. Juli 2013 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 sowie der Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar

2009 bis 31. Dezember 2009 der Stadt.

Die Prüfung wurde nach Vorlage prüffähiger Unterlagen im Wesentlichen in der Zeit vom 08. bis 22. November 2013 durchgeführt und am 25. November 2013 beendet.

Die Rechnungsprüfung hat die Prüfung nach §§ 101 und 103 GO NRW und dem risikoorientierten Prüfungsansatz in Anlehnung an die vom IDR bzw. IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen.

Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Fehlaussagen sind.

Dem risikoorientierten Prüfungsansatz gemäß hat die Rechnungsprüfung eine am Risiko der Stadt ausgerichtete Prüfungsplanung durchgeführt. Diese Prüfungsplanung wurde auf der Grundlage von Auskünften der Verwaltungsleitung und erster analytischer Prüfungshandlungen sowie einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und des Risikomanagements erstellt.

Darauf aufbauend wurde ein prüffeldbezogenes risikoorientiertes Prüfungsprogramm entwickelt, das auf der Grundlage der festgestellten prüffeldbezogenen Risikofaktoren unter Einbeziehung der Beurteilung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Stadt Schwerpunkte, Art und Umfang der Prüfungshandlungen festlegt.

Die Abschlussprüfung schließt eine stichprobengestützte Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung und die Angaben in Jahresabschluss und des Lageberichts ein. Sie beinhaltet die Prüfung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und wesentlicher Einschätzungen des Bürgermeisters und Kämmerers sowie eine Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Gegenstand der Prüfungshandlungen im Rahmen der Prüfung des Lageberichts waren die Vollständigkeit und die Plausibilität der Angaben. Die Angaben sind unter Berücksichtigung der während der Abschlussprüfung gewonnen Erkenntnisse beurteilt worden, ob sie in Einklang mit dem Jahresabschluss stehen, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermitteln und die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellen.

Die Prüfung umfasste aussagebezogene einzelfallorientierte Prüfungshandlungen sowie Aufbau- und Funktionsprüfungen; die angewandten Verfahren zur Auswahl der risikoorientierten Prüfungshandlungen basierten auf einer bewussten Auswahl sowie auf Stichproben. Die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurde dahingehend vorgenommen, ob und inwieweit angemessene Kontrollen vorhanden sind, um wesentliche falsche Aussagen in der Rechnungslegung zu verhindern bzw. zu entdecken. Diese Prüfungen erfolgten weitgehend in Anlehnung an die bereits in Vorjahren im Rahmen der begleitenden Prüfung getroffenen Feststellungen.

Die Prüfungsstrategie des risikoorientierten Prüfungsansatzes hat zu folgenden Schwerpunkten des Prüfungsprogramms geführt:

Sach-Anlagevermögen

- Immaterielle Vermögensgegenstände
- Sachanlagevermögen
- Abschreibungen/Erträge
- Auflösung Sonderposten
- Investitionsbereich Finanzrechnung
- Instandhaltungsaufwand
- Instandhaltungsrückstellungen
- aktivierte Eigenleistungen

Sachaufwendungen (Abweichungsanalyse)

- Vorräte
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Erträge (Abweichungsanalyse)

- Forderungen
- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- Privatrechtliche Leistungsentgelte
- Abschreibungen auf Forderungen

Personal

- Personalaufwendungen
- Versorgungsaufwendungen
- Personalrückstellungen
- Softwareumstellung

Verbindlichkeiten

- aus Investitionskrediten
- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
- aus Lieferung und Leistung
- aus Transferleistungen
- aus erhaltenen Anzahlungen
- sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Posten (Abweichungsanalyse)

- Rechnungsabgrenzungsposten
- Sonstige ordentliche Erträge
- Sonstige ordentliche Aufwendungen

Anhang

Lagebericht

Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung

Es wurden insbesondere solche Prüfungsschwerpunkte genommen, die nicht schon

Gegenstand der Prüfung aus Vorjahren waren.

Art, Umfang und zeitlicher Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen wurden im Hinblick auf diese Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung der Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.

In großen Teilen erfolgte die Unterstützung der Prüfungshandlung durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Concunia GmbH, deren Prüfergebnisse Teil dieses Prüfberichtes sind.

Im Bereich des Anlagevermögens wurden im Rahmen der Prüfung bewusste Stichproben gezogen, welche zu keinen Beanstandungen führten.

Der Anlagenspiegel wurde korrekt nach dem Muster der Anlage 23 zur GemHVO NRW erstellt. Auf Empfehlung der Rechnungsprüfung wurde im Gegensatz zum Vorjahr ein Bruttoanlagenspiegel zugrunde gelegt.

Die Übersicht über die örtlich festgelegte Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände wurde auf Grundlage der vom Innenministerium bekannt gegebenen Abschreibungstabelle unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse erstellt. Die örtliche Rechnungsprüfung hat sich davon überzeugt, dass die Bestimmung der Nutzungsdauer so vorgenommen wurde, dass eine Stetigkeit für künftige Festlegungen von Abschreibungen gewährleistet wird.

Sowohl die Bildung als auch die Inanspruchnahme und Auflösung der Instandhaltungsrückstellungen war anhand der Unterlagen nachvollziehbar. Allerdings ergab die Plausibilitätsprüfung, dass die angemeldeten Rückstellungen zum Erhalt der Vermögenswerte zu gering erscheinen. Es wird angeregt, die Instandhaltungsrückstellungen künftig exakter durch die Fachbereiche ermitteln zu lassen. Es erfolgte eine ertragswirksame Auflösung der zur Eröffnungsbilanz passivierten Rückstellungen in Höhe von 400.000 €, da die Umsetzung der geplanten Maßnahmen nicht innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung durchgeführt wurden. Es wird empfohlen, die Rückstellungen künftig auch nach Ablauf dieses Zeitrahmens beizubehalten, wenn sie dem Grunde nach weiterhin hinreichend konkretisiert sind. Ansonsten hat eine entsprechende Abschreibung auf den Vermögensgegenstand zu erfolgen.

Zur Prüfung der Pensionsrückstellungen lag der Rechnungsprüfung eine aktuelle versicherungsmathematische Berechnung der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe (kwv) vor, deren Berechnungen Grundlage für die Ermittlung der Pensions- und Beihilferückstellungen gewesen sind.

Am 01.01.2010 erfolgte im Bereich des Personalwesens eine Softwareumstellung von ehemals "Paisy" auf "SAP HCM". Eine Überprüfung der Einhaltung der erforderlichen Kontrollsysteme führte zu keinen Beanstandungen.

Auffällig war der Anstieg der Rückstellungen für Mehrarbeit um ca. 100.000 € im Vergleich zum Vorjahr. Für eine zutreffende analytische Aussage ist die künftige Entwicklung in den Folgejahren zu beobachten.

Im Bereich Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen waren u.a. Zuwendungen des Landes zu Investitionsmaßnahmen einzelner Kindergartenträger verbucht.

In den Fällen, in denen die Stadt eine Zuwendung zur Weiterleitung an Dritte erhalten hat und die geleistete Zuwendung mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung verbindet, ohne wirtschaftlicher Eigentümer des mit der Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstandes zu sein, ist ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen (vgl. § 42 Abs. 1 GemHVO NW).

Gleichzeitig ist für die erhaltene Zuwendung ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen. Beide Rechnungsabgrenzungsposten sind dann in der gleichen Art und Weise entsprechend im Zeitablauf aufzulösen. Ab dem Haushaltsjahr 2011 wird entsprechend verfahren werden. Eine Buchungskorrektur für das Haushaltsjahr 2010 ist nicht erforderlich.

Unter dem Bilanzposten "Sonstige Verbindlichkeiten" wurden im Jahresabschluss 2010 erstmals die Verbindlichkeiten gegen den in der Konzernbilanz zu konsolidierenden Verbundbereich mit ausgewiesen. Ebenso wurden hierunter erstmals die offenen Kreditorenposten des Abwasserwerkes zum 31.12.2010 ausgewiesen. Dieses führte zu einer entsprechenden Erhöhung dieses Sammelpostens. Aus Gründen der Transparenz wird empfohlen, für diese Verbindlichkeiten einen zusätzlichen Bilanzausweis als "Davon-Vermerk" vorzunehmen.

Von der zutreffenden Bilanzierung der sonstigen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sowie aller übrigen Verbindlichkeiten hat sich die Rechnungsprüfung durch alternative Prüfungshandlungen überzeugt.

Saldenbestätigungen von fremden Dritten für öffentlich-rechtliche bzw. privatrechtliche Forderungen sowie Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden nicht eingeholt. Die Werthaltigkeit der Forderungen wurde insbesondere durch eine Analyse der Altersstruktur geprüft. Für die Prüfung der Wertberichtigungen wurde u.a. die Liste der Einzelwertberichtigungen durchgesehen. Stichprobenartig wurden die Nachweise für die höchsten Wertberichtigungen vor Ort eingesehen. Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen waren nicht zu beanstanden.

Der Bestand an liquiden Mitteln sowie der Umfang der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung wurden anhand entsprechender Kontoauszüge sowie eingeholter Bankbestätigungen überprüft.

Der Anhang wurde auf die Vollständigkeit der gesetzlich geforderten Angaben geprüft. Einzelne Korrekturhinweise wurden umgesetzt.

Die Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für das Prüfungsurteil bildet.

4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Die Feststellung des Vorjahresabschlusses der Stadt Coesfeld zum 31. Dezember 2009 erfolgte in der Ratssitzung am 18. Juli 2013. Die Entlastung des Bürgermeisters durch den Rat fand ebenfalls in der Sitzung am 18. Juli 2013 statt. Die Anzeige der Feststellung des Jahresabschlusses beim Landrat des Kreises Coesfeld als untere staatliche Verwaltungsbehörde datiert vom 19.07.2013, die Anzeige über die Entlastung des Bürgermeisters erfolgte ebenfalls am 19.07.2013.

Am 08.11.2013 wurden der Vorjahresabschluss sowie die Anzeige über die Entlastung des Bürgermeisters im Amtlichen Bekanntmachungsblatt der Stadt Coesfeld veröffentlicht.

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Nach den Prüfungsfeststellungen gewährleistet der auf der Grundlage des NKF-Kontenrahmens erstellte und im Berichtsjahr angewandte Kontenplan eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungstoffes.

Die Geschäftsvorfälle wurden vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfasst. Die Belege wurden ordnungsgemäß angewiesen, ausreichend erläutert und übersichtlich abgelegt. Die Zahlen der Vorjahresbilanz wurden richtig im Berichtsjahr vorgetragen. Der Jahresabschluss wurde aus der Buchführung zutreffend entwickelt und von der Stadt aufgestellt.

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem gewährleistet eine vollständige, richtige und zeitnahe Erfassung, Verarbeitung und Aufzeichnung der Daten der Rechnungslegung.

Die Bestandsnachweise der Vermögensgegenstände, des Kapitals, der Schulden, der Rückstellungen, der Sonderposten, der Bilanzierungshilfen und der Rechnungsabgrenzungsposten sind erbracht.

Die Stadt hat gem. § 12 GemHVO NRW produktorientierte Ziele festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt. Eine weitere Präzisierung des Kennzahlensystems sollte erfolgen, um über Ziele und Kennzahlen zu einer produktorientierten Steuerung zu gelangen.

Bei der Prüfung wurden keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Stadt getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach der Feststellung der Rechnungsprüfung den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

4.1.2 Jahresabschluss

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert. Es wurde eine Erweiterung um den Posten "Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen" vorgenommen. Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Kapital, die Sonderposten, die Bilanzierungshilfen und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet, für erkennbare Risiken wurden Rückstellungen in ausreichendem Maße gebildet.

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden entsprechend den vom Rat in der Haushaltssatzung 2010 festgesetzten Wertgrenzen einzeln in der Teilfinanzrechnung ausgewiesen.

Der Anhang enthält gem. § 44 GemHVO NRW die notwendigen Erläuterungen der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung, insbesondere die von der Stadt angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, sowie die sonstigen Pflichtangaben.

Die Rechnungsprüfung kommt zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden ist und den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht.

4.1.3 Lagebericht

Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Lagebericht ist diesem Bericht als Anlage beigefügt.

Der Lagebericht entspricht nach den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Prüfung ergab, dass der Lagebericht

- mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht;
- insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt;
- die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellt,
- alle weiteren nach § 48 GemHVO NRW erforderlichen Angaben und Erläuterungen enthält.

Der Rechnungsprüfung sind keine nach Schluss des Haushaltsjahres eingetretenen Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt geworden, über die zu berichten wäre.

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt. Nach Überzeugung der örtlichen Rechnungsprüfung vermittelt der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune. Der Lagebericht gibt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Kommune und stellt die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dar.

4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden der Stadt im vorliegenden Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 erfolgte gemäß den Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW), der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) sowie den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB). Die Stadt hat die im Vorjahresabschluss angelegten Bewertungsmaßstäbe im Jahresabschluss 2010 fortgeführt. Im Einzelnen wird auf die Angaben im Anhang zum Jahresabschluss verwiesen, der Bestandteil dieses Prüfberichts ist.

4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt.

4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Im Berichtsjahr waren keine sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses zu verzeichnen.

5. ANALYSE UND ERLÄUTERUNG DER VERMÖGENS-, SCHULDEN- UND FINANZLAGE

5.1 Ergebnisanalyse auf der Basis des Jahresergebnisses

In der nachfolgenden Übersicht werden die Vermögens- und Kapital- sowie Schuldenposten der Bilanz zum 31. Dezember 2010 zusammengefasst, hinsichtlich ihrer Fristigkeit analysiert, dem lang- oder kurzfristigen Bereich zugeordnet und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenüber gestellt.

5.1.1 Vermögensstruktur

Vermögen	2010		2009		Diff. TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Unbebaute Grundstücke	35.951	11,1	36.523	11,3	-572
Bebaute Grundstücke	87.058	26,8	87.409	27,1	-351
Infrastrukturvermögen	109.776	33,8	111.457	34,6	-1.681
Finanzanlagen	74.578	23	73.181	22,5	1.397
Übriges Anlagevermögen	8.420	2,6	8.261	2,8	159
Langfristige Forderungen	27	0	213	0	-186
Langfristige Rechnungsabgrenzungsposten	2.266	0,7	1.593	0,4	673
Langfristiges Vermögen	318.076	98	318.637	98,7	-561
					0
Vorräte	1.038	0,3	1.498	0,5	-460
Kurzfristige Forderungen	2.693	0,8	3.698	0,6	-1.005
Liquide Mittel	999	0,3	456	0,1	543
Sonstiges kurzfristiges Vermögen	1.551	0,5	125	0	1.426
Kurzfristige Rechnungsabgrenzungsposten	272	0,1	266	0,1	6
Kurzfristiges Vermögen	6.553	2	6.043	1,3	510
Gesamtvermögen	324.629	100	324.680	100	-51

5.1.2 Kapitalstruktur

Kapital	2010		2009		Diff. TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Eigenkapital	139.577	43	137.462	43	2.115
Sonderposten	123.379	38	124.138	38,2	-759
	262.956	81	261.600	81,2	1.356
Sonstiges langfristiges Kapital					
Langfristige Rückstellungen	26.589	8,2	25.828	7,9	761
Langfristige Verbindlichkeiten	24.319	7,5	21.120	8,7	3.199
Langfristige Rechnungsabgrenzungsposten	2.421	0,8	1.780	0,4	641
Langfristiges Kapital	53.329	16,5	48.728	17	4.601
Kurzfristige Rückstellungen	1.211	0,4	2.242	0,6	-1.031
Kurzfristige Verbindlichkeiten	6.897	2,1	11.882	1,2	-4.985
Kurzfristige Rechnungsabgrenzungsposten	236	0	228	0	8
Kurzfristiges Kapital	8.344	2,5	14.352	1,8	-6.008
Gesamtkapital	324.629	100 €	324.680	100	-51

Bei der Aufteilung der Vermögens- und Kapitalstruktur bezüglich der Fälligkeiten bzw. Fristigkeiten wurden folgende Annahmen getroffen:

Als kurzfristiges Vermögen und Schulden werden solche mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr definiert. Langfristiges Vermögen und Schulden werden erst nach mehr als einem Jahr fällig.

Die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen wurden vollständig dem langfristigen Bereich zugeordnet. Die Rückstellungen für Instandhaltungen wurden nach dem geplanten Durchführungszeitpunkt in kurz- bzw. langfristig unterteilt. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen wurden anhand der Tilgungspläne in kurz- bzw. langfristige Verbindlichkeiten unterschieden.

5.2 Kennzahlen

5.2.1 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt 102,9 % und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Stadt Coesfeld die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Da der Aufwandsdeckungsgrad von 100 % überschritten wird, ist das finanzielle Gleichgewicht erreicht.

Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 beträgt 43 % und ist damit im Vergleich zu den Vorjahren relativ konstant. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz und somit für die Abhängigkeit bzw. Unabhängigkeit von Fremdkapital.

Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 beträgt 73,7 % und ist ebenfalls im Vergleich zu den Vorjahren relativ konstant. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Während bei der Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ der Anteil der Eigenfinanzierung an der Gesamtfinanzierung angezeigt wird, wird bei der „Eigenkapitalquote 2“ das wirtschaftliche Eigenkapital ins Verhältnis zum Gesamtvermögen gesetzt.

Fehlbetragsquote

Bei einem ausgeglichenen Haushalt beträgt die Fehlbetragsquote „0%“. Dieses ist im Haushaltsjahr 2010 erreicht.

5.2.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage

Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote beträgt 33,8 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren relativ konstant. Die Quote verdeutlicht, wie viel % Anteile des städtischen Vermögens in Infrastruktur gebunden ist. Eine unveränderte Quote kann darauf hindeuten, dass der Status der vorhandenen Anlagen gehalten wird. Ob das bisher vorgehaltene Niveau des Anlagevermögens geeignet für eine wirtschaftliche und sparsame Erfüllung der städtischen Aufgaben ist, kann anhand dieser Kennzahl nicht festgestellt werden.

Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität liegt bei 9,8 % und ist seit dem Haushaltsjahr 2008 permanent gesunken. Die Quote zeigt, in welchem Umfang der städtische Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote liegt bei 61 % und ist seit Erstellung der Eröffnungsbilanz kontinuierlich gestiegen; zuletzt um rd. 2,4 %. Die Drittfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die bilanziellen Abschreibungen decken. Bei einer Drittfinanzierungsquote von über 50 % stehen mehr als der Hälfte der Abschreibungsaufwendungen Erträge aus Sonderposten gegenüber und mildern die Belastungen des Haushaltes durch Abschreibungen in dieser Größenordnung. Je höher die Drittfinanzierungsquote ist, umso höher sind auch im Verhältnis zu den Abschreibungsaufwendungen die Erträge aus den Sonderposten. Eine hohe Drittfinanzierungsquote ist somit ein Kennzeichen für eine starke Verminderung der durch Abschreibungen bedingten haushaltsmäßigen Belastungen. Grundsätzlich wirkt sich eine hohe Drittfinanzierungsquote positiv auf die Ergebnisrechnung aus, da die Belastung des Haushaltes mit Abschreibungen dann umso geringer ist. Sie zeigt aber auch den Grad der Abhängigkeit von Dritten an.

Investitionsquote

Die Investitionsquote liegt aktuell bei 83,5 %. Im Vergleich der NKF Haushaltsjahre 2007-2010 schwankt die Investitionsquote von Jahr zu Jahr. Mit 83,5 % ist die bisher höchste Quote erreicht worden. In diesem Umfang wurde in den einzelnen Jahren neu investiert, um dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen entgegen zu wirken. Aber auch in diesem Jahr liegt die Investitionsquote unter 100 %. Dieses führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens und ist nur dann unproblematisch oder sogar geboten, wenn die Stadt zukünftig für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen benötigt. Das kann zum Beispiel mit politischen Entscheidungen zum Rückzug aus einzelnen Aufgabenfeldern (insbesondere im Zuge einer langfristig ausgerichteten Haushaltskonsolidierung), mit einem veränderten Nachfrageverhalten (demographischer Wandel) oder mit Gesetzesänderungen begründet sein. Es muss sich jedoch um eine generelle Tendenz handeln und der Prozess sollte von der Stadt gesteuert werden. Ob das bisher vorgehaltene Niveau des Anlagevermögens geeignet für eine wirtschaftliche und sparsame Erfüllung städtischer Aufgaben ist, kann anhand dieser Kennzahl nicht festgestellt werden.

5.2.3 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 beträgt 90,5 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,8 % gestiegen. Das bedeutet, dass 90,5 % des Anlagevermögens mit langfristigem Kapital (Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital) gedeckt sind. Nach Einschätzung der Kommunalaufsichtsbehörden und der GPA NRW liegt der Orientierungswert für den Anlagendeckungsgrad 2 bei mindestens 100%, damit für langfristig gebundenes Vermögen auch in ausreichendem Maße langfristiges Kapital zur Verfügung steht (fristenkongruente Finanzierung).

Dynamischer Verschuldungsgrad

Der Wert des dynamischen Verschuldungsgrades liegt zum 31.12.2010 bei 12,9 Jahren. Es handelt sich hier lediglich um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag. Die Schwankungsbreite dieser Kennzahl ist sehr hoch und daher sollte diese Kennzahl lediglich in einer Zeitreihe beobachtet werden, um Fehlinterpretationen zu vermeiden.

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl Liquidität 2. Grades ist ein Maß dafür, ob die Stadt in der Lage ist, die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu decken. Sie sollte bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Die Quote der Stadt Coesfeld liegt aktuell bei 53,5 % und somit weit unter der Sollgröße. Eine Liquidität 2. Grades unter 100 % zeigt, dass ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch kurzfristig zur Verfügung stehendes Vermögen gedeckt ist und kann zu einem Liquiditätsengpass führen, der die Stadt in der Folge zur Aufnahme von Liquiditätskrediten zwingt. Es ist zu beachten, dass die Liquidität einer Kommune maßgeblich von periodisch anfallenden Ein- und Auszahlungen (Steuereinzahlungen, Abschlagszahlungen für Schlüsselzuweisungen) geprägt ist. Daher ist eine zum Bilanzstichtag 31.12. ermittelte geringe Liquidität 2. Grades nur ein schwacher Hinweis auf dauerhafte Liquiditätsprobleme.

kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt bei der Stadt Coesfeld 2,1 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,6 % gesunken. Die Kennzahl zeigt an, wie viel Prozent des Gesamtvermögens der Stadt mit kurzfristigem Fremdkapital finanziert ist. Da mit einer hohen kurzfristigen Verbindlichkeitsquote Zinsänderungsrisiken verbunden sind, sollte der Wert in der Regel nicht höher als 5% sein.

Zinslastquote

Die Zinslastquote beträgt aktuell 1,7 %. Sie ist seit Erstellung der Eröffnungsbilanz kontinuierlich gesunken. Das korrespondiert mit der insgesamt rückläufigen Verschuldung der Stadt Coesfeld.

5.2.4 Kennzahlen zur Analyse der Ertragslage

Netto Steuerquote

Die Netto-Steuerquote ist ein Indiz für die eigene (originäre) Finanzkraft der Stadt, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt. Die Netto-Steuerquote der Stadt Coesfeld liegt aktuell bei 47,7 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren relativ konstant.

Zuwendungsquote

Neben den kommunalen Steuererträgen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab. Die Zuwendungsquote der Stadt Coesfeld liegt derzeit bei 27,9 % und ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen.

Personalintensität

Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Stadt die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden. Sie lässt damit bedingt auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Die Personalintensität der Stadt Coesfeld beträgt wie im Vorjahr 18,5 %.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Die Kennzahl lässt in begrenztem Umfang erkennen, in welchem Ausmaß sich die Stadt für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Der Anteil beträgt bei der Stadt Coesfeld aktuell 19,1 % und ist damit fast unverändert zum Vorjahr (19,2%).

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Die Transferaufwandsquote der Stadt Coesfeld beträgt aktuell 42,4 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 2 % gestiegen.

6. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG

Nach dem Ergebnis der Prüfung hat die Rechnungsprüfung dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss der Stadt zum 31. Dezember 2010 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

Bestätigungsvermerk der Rechnungsprüfung:

Die Rechnungsprüfung hat den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen und Anhang sowie den Lagebericht - der Stadt für das Haushaltsjahr 1. Januar bis 31. Dezember 2010 geprüft. In die Prüfung wurden die Buchführung, die Inventur, das Inventar und die Übersicht der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände einbezogen. Die Inventur, die Buchführung sowie die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt. Die Aufgabe der Rechnungsprüfung ist es, auf der Grundlage der durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars sowie der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und über den Lagebericht abzugeben.

Die Jahresabschlussprüfung wurde nach § 101 Abs. 1 GO NRW und in Anlehnung an die vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) bzw. vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Restnutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Die Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach der Beurteilung der Rechnungsprüfung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt.

Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Coesfeld, den 28. November 2013

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Wiesmann', written in a cursive style.

Marianne Wiesmann
(Leiterin des Rechnungsprüfungsamtes)

Der vorstehende Prüfungsbericht wird in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und in Anlehnung an die Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (vgl. IDW PS 450) erstattet.

Coesfeld, den 17. Dezember 2013

Rechnungsprüfungsausschuss

Uwe Hesse
(Vorsitzender)

7. ANLAGEN

7.1 Lagebericht

7.2 Übersicht über Organe u. Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW

7.3 Bilanz zum 31.12.2010

7.4 Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2010

7.5 Gesamtfinzrechnung zum 31.12.2010

7.6 Anhang zum Jahresabschluss

7.6.1 Allgemeine Angaben

7.6.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

7.6.3 Erläuterungen zur Bilanz

7.6.4 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

7.6.5 Erläuterungen zur Gesamtfinzrechnung

7.6.6 Sonstige Angaben

7.7 Anlagen zum Anhang

7.7.1 Anlagenspiegel

7.7.2 AfA-Tabelle

7.7.3 Beteiligungsübersicht

7.7.4 Forderungsspiegel

7.7.5 Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

7.7.6 Rückstellungsspiegel

7.7.7 Verbindlichkeitenspiegel

7.7.8 Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

7.7.9 Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen gem. § 22 GemHVO

7.8 Teilrechnungen

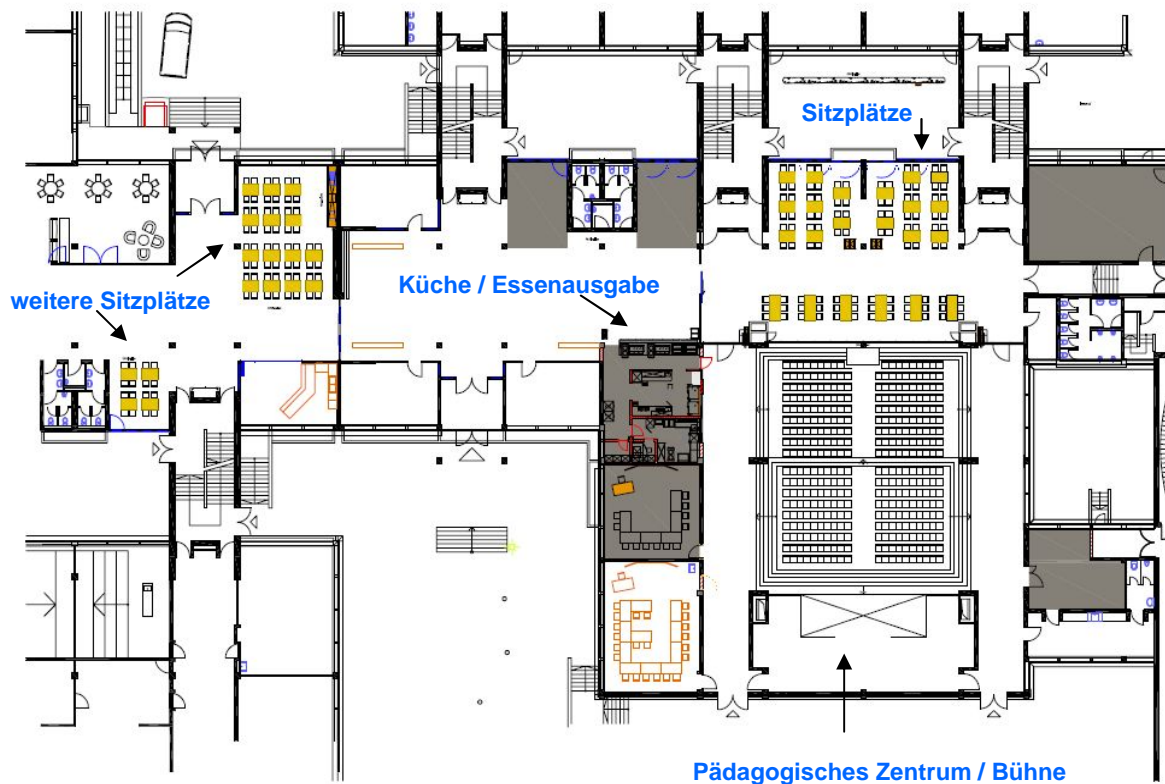
7.8.1 Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

7.8.2 Budgetübersicht

7.8.3 Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets

7.9 Jahresabschluss 2010 des Sonderhaushalts Stiftung Vikarie Meiners

Stadt Coesfeld



Grundrissplan zum Mensa-Betrieb im Schulzentrum

Jahresabschluss zum 31.12.2010

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Lagebericht	2
Übersicht über Organe u. Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW	19
Bilanz zum 31.12.2010	28/29
Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2010	31
Gesamtfinanzrechnung zum 31.12.2010	32
Anhang zum Jahresabschluss	34
- Allgemeine Angaben	34
- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	34
- Erläuterungen zur Bilanz	37
- Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	53
- Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung	61
- Sonstige Angaben	68
Anlagen zum Anhang	69
- Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO	69
- AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld	71
- Beteiligungsübersicht gem. § 44 i. V. m. § 52 Abs. 3 GemHVO	85
- Forderungsspiegel gem. § 46 GemHVO	86
- Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	87
- Rückstellungsspiegel	88
- Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO	92
- Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	93
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen gem. § 22 GemHVO	100
Teilrechnungen	107
- Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	107
- Budgetübersicht	137
- Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets	139
Jahresabschluss 2010 des Sonderhaushalts Stiftung Vikarie Meiners	415

Lagebericht

Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement

Die Stadt Coesfeld hat ihre Haushaltswirtschaft zum 01.01.2007 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Sämtliche Geschäftsvorfälle werden seither nach dem System der doppelten Buchführung in der Finanzbuchhaltung erfasst. Die rechtliche Grundlage hierfür bildet das Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004. Danach war von allen nordrhein-westfälischen Gemeinden die Umstellung spätestens ab dem Haushaltsjahr 2009 vorzunehmen. In Coesfeld ist dies somit zwar zwei Jahre früher geschehen, die umfangreichen Arbeiten zur Aufstellung der vorgeschriebenen Eröffnungsbilanz haben aber dazu geführt, dass diese erst am 03.02.2011 durch den Rat der Stadt Coesfeld festgestellt werden konnte. Dementsprechend hat sich auch die Aufstellung des zum Schluss des ersten NKF-Haushaltsjahres 2007 auf Basis der Eröffnungsbilanz aufzustellenden Jahresabschlusses sowie der folgenden Jahresabschlüsse verzögert. Der Abschluss für das Haushaltsjahr 2009 wurde durch den Rat am 18.07.2013 festgestellt. Es wird nunmehr der Jahresabschluss 2010 vorgelegt. Er enthält in den Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen nach Budgets im Sinne der vom NKF gewollten Outputsteuerung auch Aussagen zur Entwicklung der Kennzahlen und Erläuterungen zur Erreichung der im Haushaltsplan 2010 beschriebenen Wirkungsziele.

Keine Inanspruchnahme der vorübergehenden Erleichterungsregelung

Durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW vom 18.09.2012 wurde zur beschleunigten Abwicklung des Verfahrens der Jahresabschlüsse eine Erleichterungsregelung geschaffen, nach der (im Falle der Stadt Coesfeld) auf Prüfung, Feststellung und Entlastung im Hinblick auf die Jahresabschlüsse der Haushaltsjahre 2009 und 2010 hätte verzichtet werden können. Damit wäre das Verfahren mit der Bestätigung der vom Kämmerer aufgestellten Abschlüsse 2009 und 2010 durch den Bürgermeister abgeschlossen gewesen. Der Rat der Stadt Coesfeld hat in seiner Sitzung am 21.03.2013 einstimmig beschlossen, diese Erleichterungsregelung nicht in Anspruch zu nehmen. Prüfung und Feststellung des vorliegenden Jahresabschlusses 2010 und Entlastung erfolgen daher unter Beachtung der üblicherweise geltenden Bestimmungen der Gemeindeordnung NRW.

Rechtliche Rahmenbedingungen

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Dieser ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Dazu ist u.a. ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Einzugehen ist ferner auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt. Bezüglich weiterer Einzelheiten und Erfordernisse wird auf § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW verwiesen.

Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2010

Die am 25.02.2010 vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossene Haushaltssatzung 2010 wies im Ergebnisplan ein Defizit von 4.374.600 € auf, das sich durch aus 2009 übertragene Ermächtigungen, denen zu einem großen Teil zur Deckung Finanzmittel aus dem damaligen Konjunkturpaket II gegenüberstanden, im Saldo um fast 577.700 € auf knapp 4.952.300 € erhöhte. Angesichts des für das vorhergehende Haushaltsjahr 2009 inzwischen festgestellten tatsächlichen Defizits in der Ergebnisrechnung von fast 3,1 Mio. € (lt. Haushaltsplan 2009 war ein Defizit von gut 3,7 Mio. € erwartet worden) bedeuteten die Planwerte für 2010 somit eine weitere Verschlechterung der Finanzsituation gegenüber dem Vorjahr. Ein in der Planung ausgeglichener Haushalt konnte somit auch im vierten NKF-Haushaltsjahr der Stadt Coesfeld nicht erreicht werden. Dies wurde vor allem wiederum durch die Haushaltsbelastungen in Form NKF-bedingter Besonderheiten, wie zum Beispiel Abschreibungen und Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, bewirkt. Diese trugen, wie im Vorbericht zum Haushaltsplan 2010 ausgeführt ist, mit rd. 3,1 Mio. € zu dem genannten Plan-Defizit bei. Da es jedoch durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage vollständig gedeckt werden konnte, galt der städtische Haushalt 2010 als ausgeglichen. Ein Haushaltssicherungskonzept hatte die Stadt somit nicht zu erarbeiten. Gleichwohl ist – ungeachtet der im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres 2010 dann eingetretenen äußerst positiven Entwicklungen – festzustellen, dass der beschlossene Haushalt zunächst einmal nicht originär ausgeglichen werden konnte und somit den Verzehr von Eigenkapital erwarten ließ.

Tatsächliches Ergebnis 2010 deutlich verbessert: Überschuss von gut 2 Mio. €

Mit einem Überschuss von rd. 2.054.000 € schließt die Gesamtergebnisrechnung 2010 im Jahresabschluss um gut 7 Mio. € besser als erwartet ab. Der von der Gemeindeordnung NRW geforderte Haushaltsausgleich ist daher im Jahresabschluss 2010 erreicht worden. Nach dem Gesetz ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtansatzes der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Das Plandefizit einschl. der aus dem Vorjahr übertragenen Ermächtigungen von ca. 4.952.000 € kann damit nicht nur vollständig vermieden werden, der Überschuss von rd. 2.054.000 € erlaubt es darüber hinaus, in diesem Umfang die Ausgleichsrücklage wieder aufzufüllen, die dann einen tatsächlichen Stand von ca. 12,2 Mio. € erreicht. Diese Entwicklung ist gegenüber der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2010 als äußerst erfreulich anzusehen, zumal es auch gelungen ist, die durch die NKF-Einführung bewirkten und oben erwähnten zusätzlichen Haushaltsbelastungen von rd. 3,1 Mio. € voll zu kompensieren. Der Stärkung der Ausgleichsrücklage kommt im Hinblick auf die Reduzierung der Schlüsselzuweisung des Landes ab dem Haushaltsjahr 2011, insbesondere durch die Neugewichtung der SGB II-Bedarfsgemeinschaften im Rahmen des Soziallastenansatzes, große Bedeutung zu.

Die Verbesserung von gut 7 Mio. € beruht hauptsächlich auf einem Anstieg der Erträge, und zwar in einer Größenordnung von etwa 4,9 Mio. €, der so nicht vorhersehbar war, und auf einem Rückgang bei den Aufwendungen von gut 2,1 Mio. €. Auf den Umstand, dass es aufgrund der im Haushaltsjahr 2010 eingetretenen Entwicklungen, insbesondere bei den Erträgen, eine erhebliche Verbesserung geben würde, ist in der Vergangenheit bereits mehrfach hingewiesen worden, z.B. im Hinblick auf die Entwicklung der Ausgleichsrücklage sowie im Lagebericht des Jahresabschlusses 2009. Das konkrete Ergebnis konnte allerdings erst im jetzt vorliegenden Jahresabschluss 2010 ermittelt werden. Generell gilt ja die Regel, dass die Kommunen ihrer Haushaltsplanung eine eher vorsichtige Prognose zugrunde legen sollen.

So sind allein die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben um über 2,4 Mio. € gegenüber den Haushaltsansätzen 2010 gestiegen, darunter vor allem die Gewerbesteuer mit rd. 2,1 Mio. €. Die Schlüsselzuweisung fiel um 0,4 Mio. € höher aus und es erfolgte eine positive Abrechnung der SGB II-Aufwendungen von rd. 0,8 Mio. €. Weitere positive Effekte ergaben sich bei den sonstigen ordentlichen Erträgen in Höhe von ca. 1,5 Mio. €, etwa durch die Auflösung von Sonderposten bzw. von Rückstellungen. Im Bereich der Aufwendungen sinken vor allem die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um ca. 1,9 Mio. €, wobei allerdings darauf hinzuweisen ist, dass in erheblichem Umfang (mit gut 1,1 Mio. € Auswirkung auf die Ergebnisrechnung) Ermächtigungsübertragungen nach 2011 erfolgt sind, die das Jahr 2010 entlastet haben. Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ist ein Rückgang gegenüber den Haushaltsansätzen von gut 0,2 Mio. € zu verzeichnen, Zinseinsparungen wurden in Höhe von über 0,4 Mio. € erzielt. Dadurch konnten in anderen Aufwendungsbereichen auch Mehraufwendungen, z.B. fast 0,4 Mio. € bei den bilanziellen Abschreibungen, aufgefangen werden.

Detaillierte Erläuterungen wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2010 finden sich in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang zum Jahresabschluss.

Gesamtfinanzrechnung ebenfalls mit positivem Ergebnis

In der Finanzrechnung sind die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, insbesondere im Bereich der Steuern, gegenüber dem Planansatz 2010 um fast 2,5 Mio. € höher ausgefallen. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind gegenüber dem Planansatz 2010 einschließlich übertragener Auszahlungsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2009 (fortgeschriebener Ansatz) um rd. 3,8 Mio. € gesunken, davon allein bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von ca. 2,5 Mio. €. Insoweit ergibt sich eine Verbesserung um fast 6,3 Mio. €. Der bisher negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (fortgeschriebener Ansatz 2010 gut 2 Mio. €) ist somit zu einem beachtlichen positiven Saldo von rd. 4,3 Mio. € geworden.

Im Bereich der Investitionstätigkeit sieht die Situation ähnlich aus. Die geplanten Investitionsauszahlungen 2010 von gut 11,6 Mio. € haben sich durch aus dem Vorjahr übertragene Ermächtigungen auf etwa 13,2 Mio. € erhöht. Tatsächlich verausgabt wurden aber „nur“ liquide Mittel für Investitionen von gut 7,9 Mio. €, mithin knapp 5,3 Mio. € weniger. Demgegenüber sind die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um knapp 0,9 Mio. € gesunken. Durch beide Effekte ist der Negativsaldo aus Investitionstätigkeit (fortgeschriebener Ansatz 2010 ca. 6,5 Mio. €) um fast 4,4 Mio. € auf gut 2,1 Mio. € gesunken. Die genannten Beträge sind im Übrigen auch durch die Abwicklung investiver Maßnahmen im Rahmen des damaligen Konjunkturpakets II beeinflusst.

Zusammengefasst: Der in Zeile 32 des Gesamtfinanzplans im Haushaltsplan 2010 zunächst ausgewiesene Fehlbetrag von knapp 6,2 Mio. € ist durch übertragene Auszahlungsermächtigungen aus dem Vorjahr in Höhe von über 2,3 Mio. € zu einem Fehlbetrag von gut 8,5 Mio. € geworden (fortgeschriebener Ansatz 2010 in Zeile 32 der Gesamtfinanzrechnung). Tatsächlich ist dann zum Ende des Jahres 2010 ein Überschuss von fast 2,2 Mio. € zu verzeichnen, was eine Verbesserung um rd. 10,7 Mio. € darstellt (Zeile 32 der Gesamtfinanzrechnung). Davon entfallen also, wie dargestellt, rd. 6,3 Mio. € auf den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit und rd. 4,4 Mio. € auf den Bereich der Investitionstätigkeit.

Eine detaillierte Übersicht wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2010 findet sich im Übrigen in den Erläuterungen zur Finanzrechnung im Anhang zum Jahresabschluss.

Ferner ist darauf hinzuweisen, dass die dargestellten Verbesserungen auch bedeuten, dass geplante Maßnahmen teilweise nicht bzw. nicht vollständig im Haushaltsjahr 2010 abgewickelt werden konnten und durch Übertragung insoweit nicht ausgeschöpfter Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2011 verlagert wurden. Hierdurch hat sich eine Verschiebung von Auszahlungsermächtigungen in Höhe von etwa 5,5 Mio. € in das Haushaltsjahr 2011 ergeben. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2010 folglich entlastet worden.

Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung

Die Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen in § 2 der Haushaltssatzung 2010 belief sich auf 4.908.200 €. Sie wurde unter Berücksichtigung der Entwicklung im Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen. Es wurden lediglich Kredite in einer Größenordnung von ca. 5,1 Mio. € ohne Auswirkung auf den Schuldenstand umgeschuldet. Die ordentliche Tilgung von Krediten belief sich auf knapp 0,9 Mio. €, so dass insoweit im Haushaltsjahr 2010 die Verschuldung zurückgefahren werden konnte (vgl. auch die auf der Passivseite der Schluss-Bilanz 2010 unter Ziff. 4.2 ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen). Diese Entwicklung ist erfreulich und trägt durch verringerte Zinsaufwendungen zur Entlastung auch künftiger Haushalte bei.

Bei den Krediten zur Liquiditätssicherung (Zweck: Sicherung der jederzeitigen Zahlungsbereitschaft der Kasse, früher „Kassenkredite“ genannt) führte dagegen die Entwicklung der Liquiditätslage der Stadtkasse während des Haushaltsjahres dazu, dass wiederholt Kredite zur Liquiditätssicherung aufzunehmen, aber auch wieder zurückzuzahlen waren. Der zu Beginn des Jahres 2010 bestehende Kontokorrentkredit (Verbindlichkeit aus Krediten zur Liquiditätssicherung) von gut 1,4 Mio. € konnte zum Jahresende 2010 komplett auf Null zurückgeführt werden.

Bilanz zum 31.12.2010

In der (Schluss-)Bilanz zum Ende des Haushaltsjahres 2010 ist der Stand des städtischen Vermögens und dessen Finanzierung abgebildet. Dabei werden die Werte der Schluss-Bilanz des Vorjahres den Werten am 31.12.2010 gegenübergestellt, so dass die im Laufe des Jahres 2010 eingetretene Entwicklung abgelesen werden kann.

Die Bilanzsumme ist nahezu unverändert geblieben. Sie sinkt um lediglich ca. 51.365 € (weniger als 0,02 %) von ca. 324,68 Mio. € auf fast 324,63 Mio. €. Positiv anzumerken ist auf der Passivseite vor allem die Erhöhung des Eigenkapitals um über 2,1 Mio. €, vor allem bewirkt durch den Jahresüberschuss 2010, sowie die Rückführung der Verbindlichkeiten aus Krediten um gut 2,3 Mio. €.

Nähere Ausführungen zu den im Laufe des Jahres 2010 eingetretenen Entwicklungen und Veränderungen finden sich in den Erläuterungen zur Bilanz im Anhang zum Jahresabschluss, auf die an dieser Stelle verwiesen werden darf.

Die wirtschaftliche Lage der Stadt Coesfeld in Kennzahlen

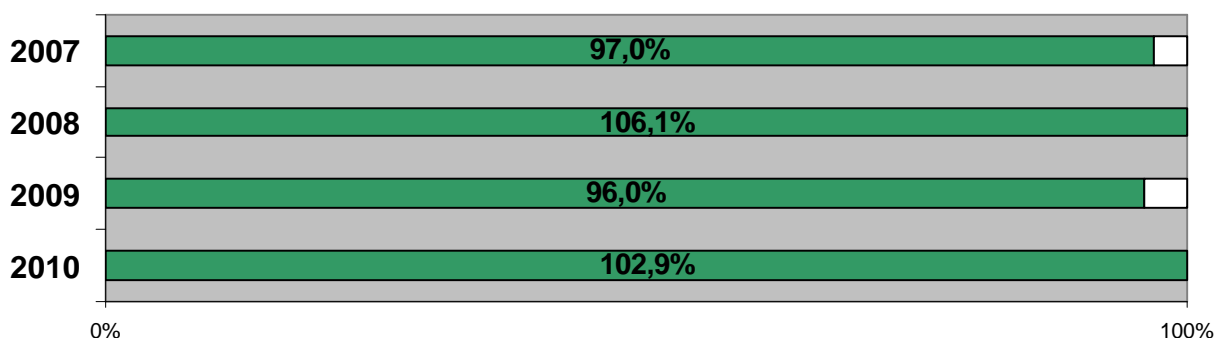
Dieser Lagebericht hat, wie schon eingangs ausgeführt, die Aufgabe und das Ziel, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Coesfeld zu vermitteln und diese sowie die Haushaltswirtschaft zu analysieren. Neben den vorstehend bereits gegebenen Erläuterungen zu Ergebnissen des Jahresabschlusses und zur Haushaltswirtschaft im Jahr 2010 soll dies nachstehend anhand von Kennzahlen geschehen, die sich an dem aktuellen NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen orientieren und die wirtschaftliche Lage der Stadt Coesfeld entsprechend den Bilanzen jeweils zum Ende der Jahre 2007, 2008, 2009 und 2010 vergleichen.

1. Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

a) Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Berechnung:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$



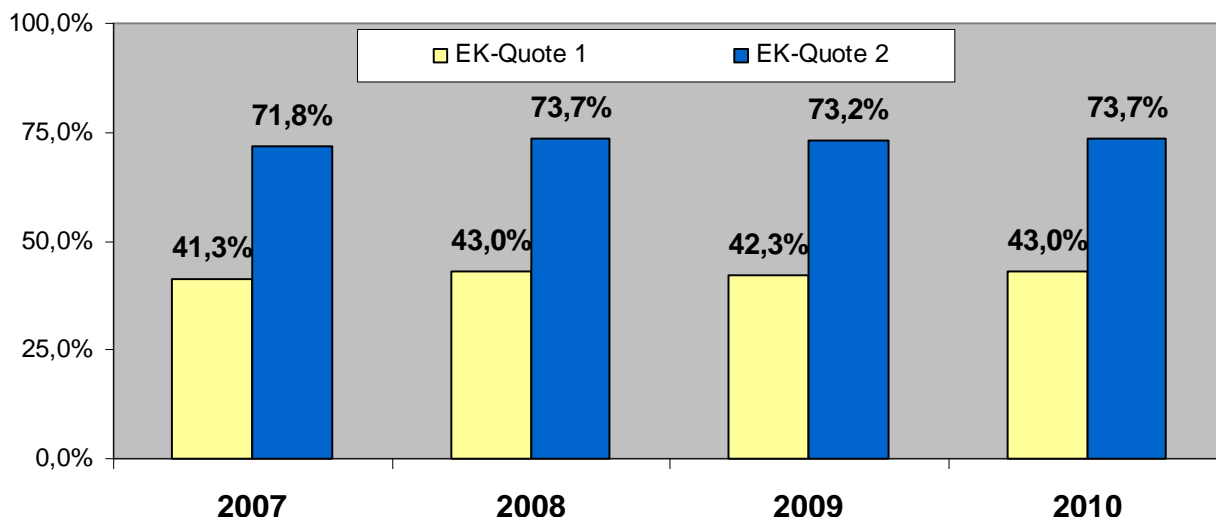
b) Eigenkapitalquoten 1 und 2

Die Eigenkapitalquote 1 zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

Berechnung EK-Quote 1:
$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Bei der Eigenkapitalquote 2 werden zudem die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

Berechn. EK-Quote 2:
$$\frac{(\text{Eigenk.} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$



c) Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

Berechnung:
$$\frac{\text{negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$$

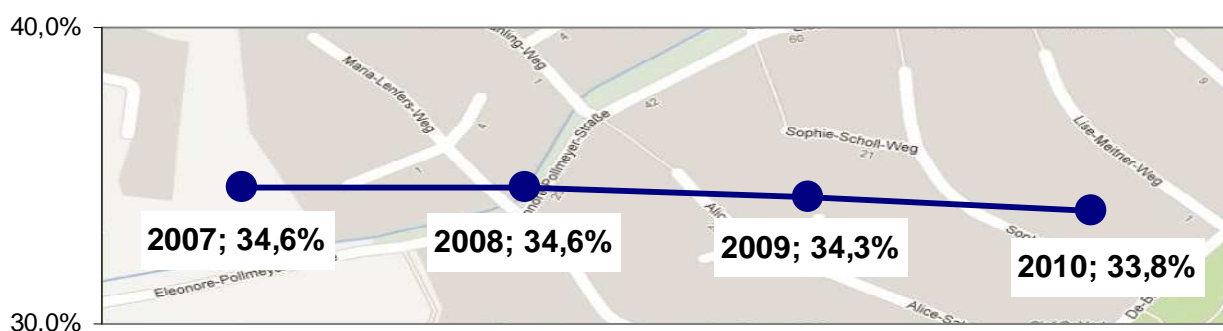
Wert lt. Ergebnisrechnung 2007	1,9 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2008	0 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2009	2,2 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2010	0 %

2. Analyse der Vermögenslage

a) Infrastrukturquote

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da es in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

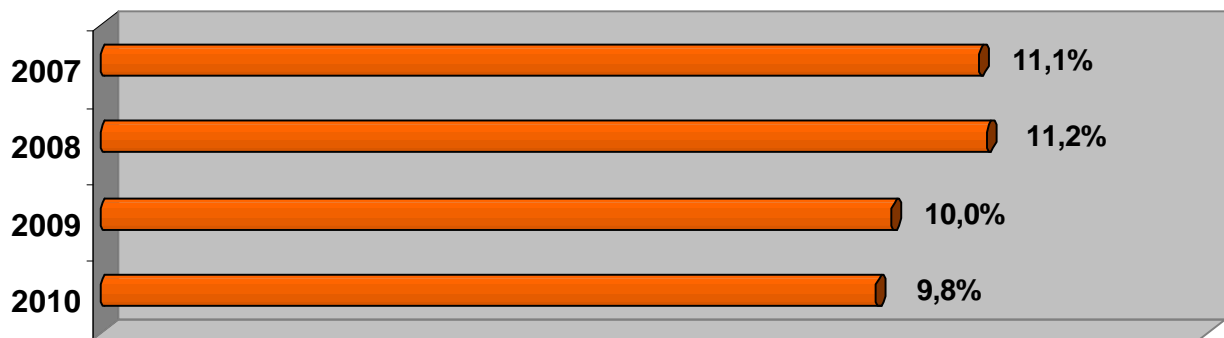
Berechnung:
$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$



b) Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

Berechnung:
$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$



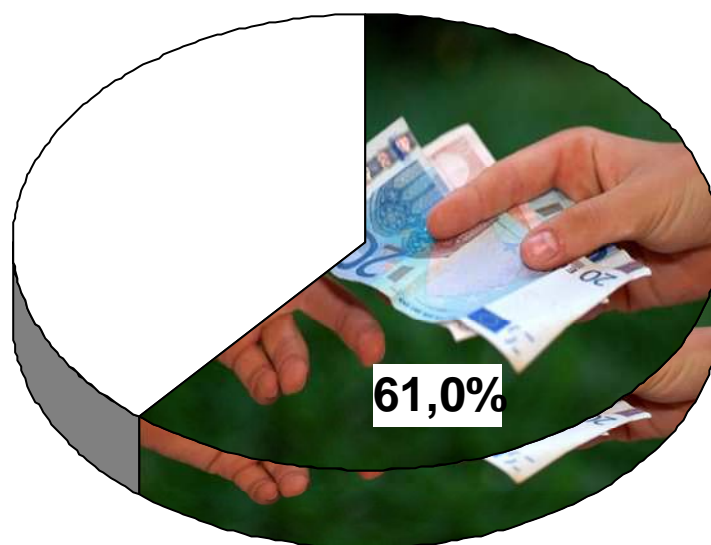
c) Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

Berechnung:
$$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$$

Wert lt. Ergebnisrechnung 2007	55,2 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2008	56,0 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2009	58,6 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2010	61,0 %

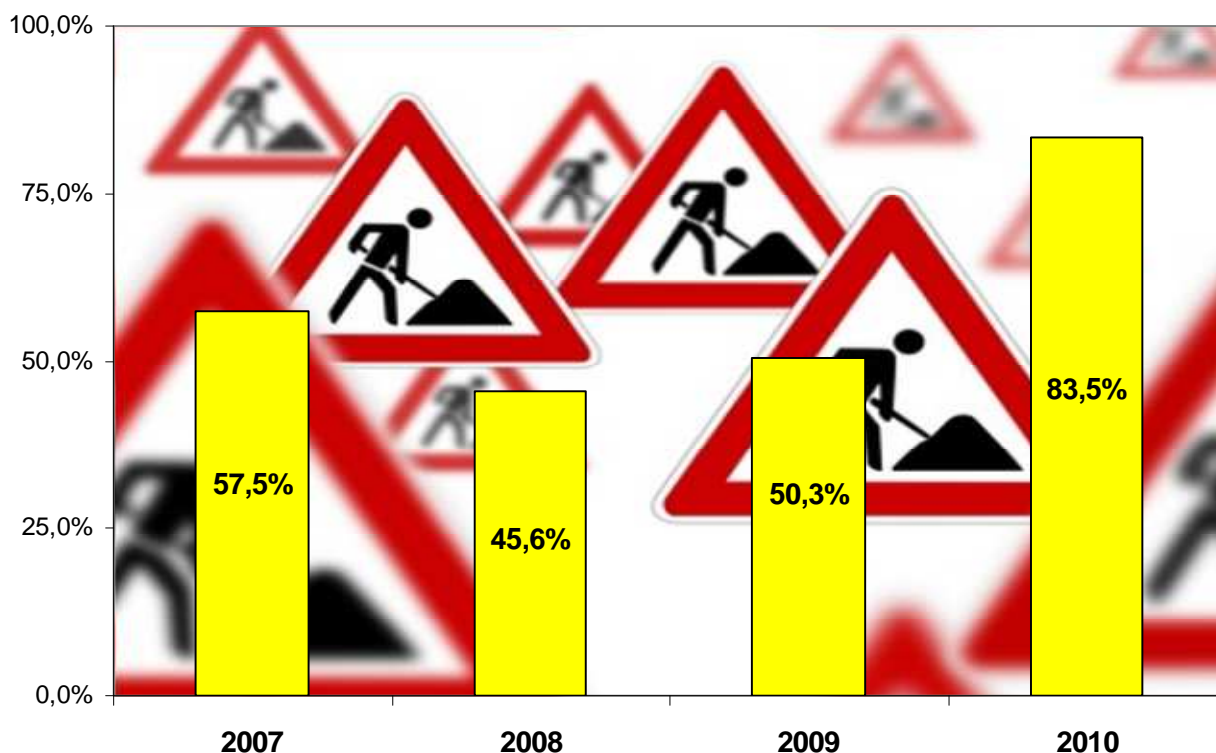
Drittfinanzierungsquote in 2010



d) Investitionsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Berechnung:
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen}}$$

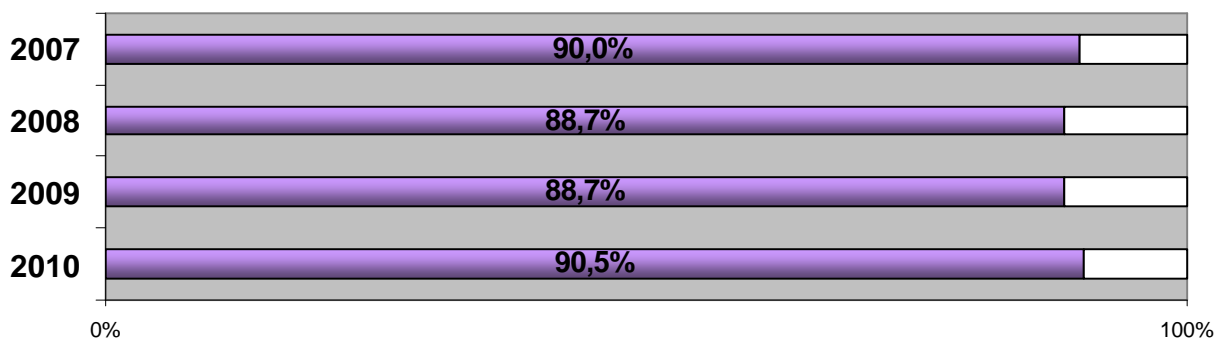


3. Analyse der Finanzlage

a) Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist.

Berechnung:
$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$



b) Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Die Kennzahl gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

$$\text{Berechnung: } \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

(Gesamtes Fremdkapital - Liquide Mittel - kurzfristige Forderungen)

Wert lt. Bilanz zum 31.12.2007	91,5 Jahre
Wert lt. Bilanz zum 31.12.2008	9,4 Jahre
Wert lt. Bilanz zum 31.12.2009	1.579,5 Jahre *)

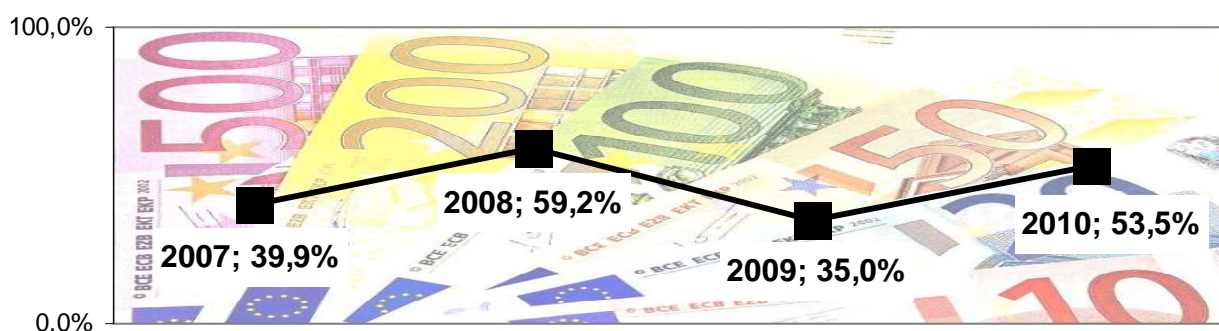
*) Der hohe Wert ergibt sich rein rechnerisch aufgrund des geringen positiven Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit.

Wert lt. Bilanz zum 31.12.2010 **12,9 Jahre**

c) Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

$$\text{Berechnung: } \frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$



d) Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge i. d. R. über Kredite zur Liquiditätssicherung finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

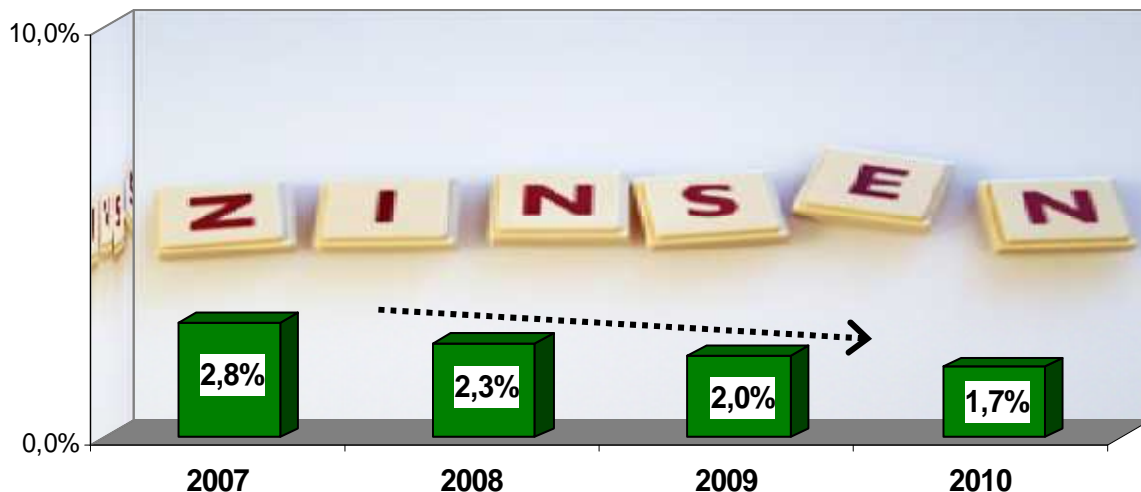
$$\text{Berechnung: } \frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Wert lt. Bilanz zum 31.12.2007	2,1 %
Wert lt. Bilanz zum 31.12.2008	1,2 %
Wert lt. Bilanz zum 31.12.2009	3,7 %
Wert lt. Bilanz zum 31.12.2010	2,1 %

e) Zinslastquote

Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Berechnung:
$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

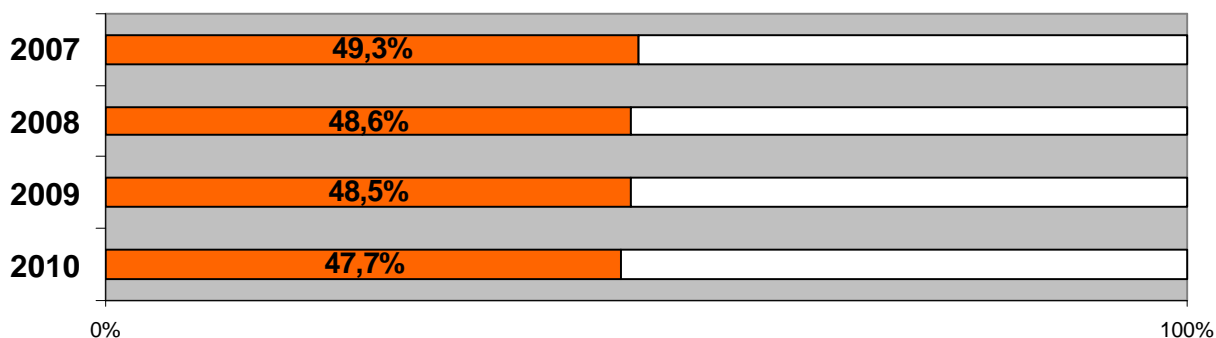


4. Analyse der Ertragslage

a) Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

Berechnung:
$$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{Gewerbesteuerumlage} - \text{Finanzierungsbeteiligung Dt. Einheit}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{Gewerbesteuerumlage} - \text{Finanzierungsbeteiligung Dt. Einheit}}$$



b) Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Berechnung:
$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$



c) Personalintensität

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Berechnung:
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

d) Sach- und Dienstleistungsintensität

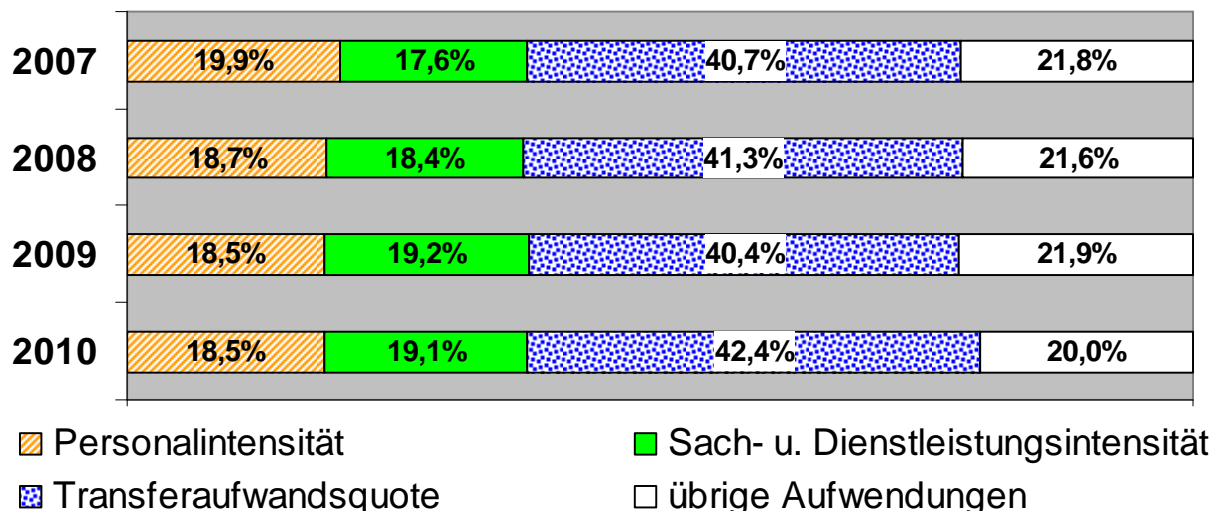
Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Berechnung:
$$\frac{\text{Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

e) Transferaufwandsquote

Mit dieser Kennzahl lässt sich beurteilen, in welchem Umfang kommunale Zahlungen an öffentliche und private Haushalte, an Unternehmen, Vereine, etc. erfolgen. Die Kennzahl unterstützt einen interkommunalen Vergleich eher als die Angabe der absoluten Höhe der Transferleistungen.

Berechnung:
$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$



Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die an dieser Stelle zu erläutern wären, haben sich, auch nach Schluss des Haushaltsjahres 2010, nicht ergeben.

Ausblick auf die dem Jahr 2010 folgenden Jahre bis 2013: Fiktiv ausgeglichene Haushalte

Nach § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt einzugehen. Der Umstand, dass der Jahresabschluss 2010 mit mehrjähriger Verzögerung erst im Laufe des Jahres 2013 aufgestellt werden konnte, erlaubt es, auch wenn die Jahresabschlüsse der folgenden Jahre jetzt erst noch zu erstellen sind, einen doch schon recht konkreten Ausblick auf die Entwicklungen in den folgenden Haushaltsjahren 2011 bis 2013 zu geben. Dies dient insbesondere dem Zweck, den jeweiligen Stand der Ausgleichsrücklage zu prognostizieren und damit die Chance aufzuzeigen, zumindest fiktiv ausgeglichene Haushalte erreichen zu können. Dabei ist von entscheidender Bedeutung, dass es der im Haushaltsjahr 2008 erzielte Überschuss von fast 3,3 Mio. € erlaubte, nicht nur die durch den Jahresfehlbetrag 2007 von knapp 2,7 Mio. € in Anspruch genommene Ausgleichsrücklage wieder auf ihre ursprünglichen Bestand lt. Eröffnungs-Bilanz von rd. 13,25 Mio. € aufzufüllen, sondern darüber hinaus auch noch die Allgemeine Rücklage mit einem Betrag von über 0,64 Mio. € zu stärken. Der letztgenannte Betrag kann und wird nach den Bestimmungen des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes vom 18.09.2012 im Jahresabschluss 2012 ebenfalls noch der Ausgleichsrücklage zugeführt werden und diese dann ab dem Haushaltsjahr 2013 entsprechend verstärken. Zunächst aber bewirkte das Defizit von rd. 3,08 Mio. € in der Gesamtergebnisrechnung 2009, dass die Ausgleichsrücklage in dieser Größenordnung in Anspruch genommen wurde und dadurch auf zwischenzeitlich auf gut 10,16 Mio. € sank. Der Überschuss von ca. 2,05 Mio. € in der Gesamtergebnisrechnung 2010 bewirkt, dass im Haushaltsjahr 2011 eine Ausgleichsrücklagenbestand von fast 12,22 Mio. € verfügbar ist.

Haushaltsjahr 2011

Die Haushaltssatzung 2011 sah eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe des geplanten Defizits von rd. 4,9 Mio. € vor. Diesbezüglich zeichnet sich aber ab, dass, insbesondere wiederum durch deutlich über dem Haushaltsansatz liegende Gewerbesteuererträge, sich eine Verbesserung von ca. 3,1 Mio. € einstellen dürfte. Zu erwarten ist, dass die Ausgleichsrücklage daher „nur“ in Höhe von rd. 1,81 Mio. € in Anspruch genommen werden dürfte, so dass ihr noch ein Bestand von ca. 10,41 Mio. € verbleibt.

Haushaltsjahr 2012

Das Defizit im Gesamtergebnisplan 2012 belief sich auf rd. 4,8 Mio. €, weshalb in der Haushaltssatzung die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage auch in dieser Höhe festgesetzt wurde. Die tatsächliche Entwicklung während des Haushaltsjahres 2012 verlief jedoch sehr positiv. Es wurden gegenüber der Veranschlagung deutliche Steuermehrerträge realisiert, insbesondere bei der Gewerbesteuer (nach Abzug der Gewerbesteuerumlage) und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, und zwar in einer Größenordnung von 3,5 Mio. €, so dass die Ausgleichsrücklage 2012 demnach „nur“ mit etwa 1,31 Mio. € in Anspruch genommen werden dürfte, wodurch sich ein neuer Bestand von rd. 9,1 Mio. € ergeben würde. Er erhöht sich noch durch die angesprochene Umbuchung eines

Betrages von ca. 0,64 Mio. € von der Allgemeinen Rücklage zur Ausgleichsrücklage auf dann gut 9,7 Mio. €.

Haushaltsjahr 2013

Nach dem vom Rat beschlossenen Haushalt 2013 beträgt das Defizit im Gesamtergebnisplan knapp 778.000 €. Ferner wurden Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr in Höhe von über 884.000 € nach 2013 übertragen, so dass ein Defizit von 1.662.000 denkbar wäre. Angesichts der mit ca. 9,7 Mio. € voraussichtlich verfügbaren Ausgleichsrücklage gilt daher auch der Haushalt 2013 als ausgeglichen. Wenn die Entwicklung während des Haushaltsjahres 2013 plangemäß verläuft, was aber momentan (Oktober 2013) naturgemäß noch nicht abschließend beurteilbar ist, wäre die Ausgleichsrücklage nach dem Ende des Haushaltsjahres 2013 noch mit mehr als 8 Mio. € ausgestattet. Dies lässt aus heutiger Sicht erwarten, dass auch über 2013 hinaus noch Potenzial zur Herbeiführung eines fiktiv ausgeglichenen Haushalts vorhanden sein wird.

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Coesfeld

Abschließend soll im Lagebericht darauf eingegangen werden, welche Chancen und Risiken sich im Hinblick auf die künftige Entwicklung der Stadt zeigen. Das ist naturgemäß schwierig, da konkrete Anhaltspunkte, welche Faktoren sich in erheblichem Umfang positiv oder negativ auswirken könnten, nicht vorliegen. Hinzu kommt, dass Umstände vielfach fremdgesteuert sind, ohne dass die Stadt sie direkt beeinflussen könnte. Insofern kann aber allgemein festgestellt werden, dass – und darin kann sowohl eine Chance wie auch ein Risiko liegen – die städtische Ertrags- und Finanzlage und damit die Handlungsfähigkeit der Stadt Coesfeld zweifellos von der generellen wirtschaftlichen Situation und konjunkturellen Entwicklungen abhängen.

Diesbezüglich hat sich etwa ab dem zweiten Halbjahr 2008 mit zunehmender Brisanz eine globale Finanz- und Wirtschaftskrise eingestellt, deren Auswirkungen in allen Kommunen und damit auch in der Stadt Coesfeld immer deutlicher zu spüren waren. Einbrechende Steuereinnahmen und gleichzeitig explodierende Soziallasten haben deutlich gezeigt, wie schnell sich aus dem erwähnten Risiko „wirtschaftliche Situation und konjunkturelle Entwicklungen“ eine kaum noch beherrschbare Realität entwickeln kann. Es hat zwischenzeitlich zwar ein gewisser wirtschaftlicher Aufschwung wieder eingesetzt, was auch an deutlichen Zuwächsen bei den Steuererträgen zu spüren war. Aktuell steht aber weiterhin zu befürchten, dass krisenhafte Finanzsituationen im Bankenbereich und in Staaten des Euroraums den begonnenen Aufschwung wieder ausbremsen – mit entsprechenden negativen Wirkungen auch auf die kommunalen Haushalte und damit auch für die Stadt Coesfeld.

Insofern wies auch der Orientierungsdatenerlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 13. Juli 2012 darauf hin, dass weiterhin erhebliche Risiken bestehen: „Zu nennen sind insbesondere die Staatsschuldenkrise im Euroraum, die fragilen internationalen Finanzmärkte sowie die Rohstoff- und Energiepreise und die Schwäche wichtiger Handelspartner. Dies könnte sich auch auf die Sozialtransferaufwendungen auswirken, auch wenn diese teilweise durch die Erstattung einiger Aufwendungen durch den Bund kompensiert werden.“

Die eigene Steuerkraft der Stadt, die finanzielle Leistungsfähigkeit des Landes, seine Steuereinnahmen und damit verbunden die Dotierung der Zahlungen an die Kommunen im Finanzausgleich, der Finanzbedarf des Kreises, der in der Erhebung der Kreisumlage

zum Ausdruck kommt, sind – wie auch alle Maßnahmen der Gesetzgeber in Düsseldorf und Berlin – jedenfalls Einflussgrößen, die durchaus gravierenden Einfluss auf die kommunalen Haushalte nehmen können.

Besonders schmerzhaft Erfahrungen mussten wir im Hinblick auf die Zahlungen aus dem Finanzausgleichssystem des Landes machen. Die Anpassung von Grunddaten und weitere Änderungen in den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2011 und noch verstärkt 2012 sowie 2013 führten zu drastischen Einbrüchen bei den Schlüsselzuweisungen, gegen die sich die Stadt, gemeinsam mit zahlreichen anderen betroffenen Kommunen, mit Klage und Verfassungsbeschwerde gegen das Land zur Wehr setzt. Mit dem Rückgang der Schlüsselzuweisungen für die Stadt Coesfeld (2010 noch rd. 10,1 Mio. €, 2011 dann rd. 4,1 Mio. €, 2012 nur noch etwa 2,4 Mio. €, 2013 nach einem leichten Anstieg wieder rd. 4,2 Mio. €) ist ein bislang nur grundsätzlich bestehendes Risiko tatsächlich eingetreten.

Um überhaupt noch eigene Handlungsspielräume zu erhalten, gilt es die Haushaltssicherung oder sogar den Nothaushalt (bei einem nicht mehr genehmigungsfähigen Haushaltssicherungskonzept) zu vermeiden. Der Haupt- und Finanzausschuss des Rates der Stadt Coesfeld hat in seiner Sitzung am 20.05.2010, lange bevor die Pläne des Landes Nordrhein-Westfalen hinsichtlich der Eingriffe in den Finanzausgleich publik wurden, den einstimmigen Grundsatzbeschluss gefasst, dass ein (freiwilliges) Konzept zur Sicherung des städtischen Haushalts entwickelt und in zwei Stufen bis 2015 umgesetzt werden soll. Ziel war es, im Endeffekt eine Haushaltsentlastung von etwa 4,8 Mio. € jährlich zu erreichen. Denkbare Maßnahmen zur Konsolidierung des Haushalts wurden erarbeitet, in einer interfraktionellen Arbeitsgruppe des Rates vorgestellt, diskutiert und zu einem großen Teil in den Haushalten ab 2011 umgesetzt.

Diese Maßnahmen, darunter eine deutliche Erhöhung der Realsteuerhebesätze ab 2011 und, inzwischen ebenfalls umgesetzt, in der zweiten Stufe ab 2013 mit erheblicher Entlastungswirkung für den städtischen Haushalt, sollten eigentlich in zwei Stufen (Stufe 1 ab 2011 und Stufe 2 ab 2013) dazu führen, dass damals absehbare Haushaltsdefizite bis zum Jahre 2015 Schritt für Schritt abgebaut würden. Durch die dramatische Kürzung bei den Schlüsselzuweisungen, von der wir nach Erarbeitung des Konsolidierungskonzepts regelrecht überrascht wurden, kann das angestrebte Ziel nicht mehr wie geplant erreicht werden. Es ist allerdings darauf hinzuweisen, dass die Konsolidierungsbemühungen notwendig und richtig waren und dass uns ohne die eingeleiteten Maßnahmen der Einbruch bei den Schlüsselzuweisungen noch viel härter getroffen hätte.

Spielräume und damit Chancen für die künftige Entwicklung können sich nur ergeben, wenn es gelingt, dem Land in den eingeleiteten gerichtlichen Verfahren nachzuweisen, dass die kommunale Finanzausstattung unzureichend und die aktuell vorgenommene Umverteilung von Finanzausgleichsmitteln verfassungswidrig ist, ergänzend dazu aber auch weiterhin hier vor Ort wirkungsvolle Haushaltskonsolidierung zu betreiben, den bereits in den vergangenen Jahren betriebenen Schuldenabbau fortzusetzen, möglichst auf Kredite zur Liquiditätssicherung zu verzichten und dadurch die Zinsbelastung der Ergebnisrechnung zu verringern. Ein Anstieg des nun schon seit Jahren historisch niedrigen Zinsniveaus wird im Übrigen als erhebliches künftiges Risiko für den Haushalt angesehen. Es wird jedoch versucht, diesem Risiko durch geeignete Zinssteuerungsmaßnahmen entgegenzuwirken, wozu mit Billigung des Rates der Stadt Coesfeld ein entsprechender Beratungsvertrag abgeschlossen wurde.

Ein ebenfalls großes Risiko – und das haben die vergangenen Jahre durch teilweise explosionsartige Anstiege gezeigt – wird auch weiterhin in der Entwicklung der von der Stadt (direkt oder über die Kreisumlage) aufzuwendenden Sozialleistungen gesehen, etwa im

Bereich der Langzeitarbeitslosigkeit und der Jugendhilfe. Allgemeine Preissteigerungen, ein eventueller erneuter konjunktureller Abschwung, eine mögliche Verschlechterung der sozio-ökonomischen Lage der Bevölkerung führen zwangsläufig zu höheren Fallzahlen bei den Hilfeempfängern und erhöhten Aufwendungen, so dass in der Folge dann für andere Zwecke, zumal Preissteigerungen die Stadt ja ebenfalls treffen, nicht mehr genügend Mittel zur Verfügung stehen.

Als weiteres Risiko ist anzusprechen, dass dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge nicht in ausreichendem Umfang neue Investitionen gegenüberstehen. Laut Bilanz zum 31.12.2008 betrug die Investitionsquote lediglich 45,6 %, was mit den bestehenden Notwendigkeiten zur generellen Haushaltskonsolidierung zusammenhängt. Zum 31.12.2009 ist sie auf 50,3 % gestiegen. Zum 31.12.2010 beträgt sie immerhin 83,5 %. „Bei länger anhaltender Investitionszurückhaltung sind aber auch die Folgen eines möglichen Investitionsstaus sowie die daraus resultierenden Belastungen für künftige Haushaltsjahre zu beachten. ... Nicht zuletzt im Rahmen der Verpflichtung zur dauerhaften Aufgabenerfüllung ist es deshalb wichtig, dass die Stadt angemessen in ihr Anlagevermögen investiert und kein ungewollter Werteverzehr stattfindet. Ein solcher Werteverzehr könnte für die Zukunft ein erhebliches Risiko für den Haushalt darstellen, da zwangsläufig irgendwann die notwendigen Investitionen anstehen ...“, so die Gemeindeprüfungsanstalt NRW im Bericht zur überörtlichen Prüfung der Stadt Coesfeld 2010. Insofern gilt es, auf Dauer auch die notwendigen Mittel für Investitionen zur Vermögenserhaltung zu erwirtschaften, ohne dabei den Weg der Haushaltskonsolidierung und des Schuldenabbaus zu verlassen.

Um Risiken frühzeitig zu erkennen und eventuelle Gegensteuerungsmaßnahmen ergreifen zu können, erstellen die Fach- und Budgetbereiche der Verwaltung unterjährige Budgetberichte, außerdem wird ein Gesamtbudgetbericht erarbeitet. Dadurch werden im Rahmen des Controllings die politischen Gremien, die Verwaltungsführung und die Fachbereichsleitungen über aktuelle Entwicklungen und den jeweiligen Stand der Abwicklung des beschlossenen Haushalts regelmäßig informiert.

Die gesamte Haushaltswirtschaft der Stadt, im jeweiligen Haushaltsjahr, aber auch generell, sollte weiterhin – trotz momentan weiterhin eher düsterer Perspektiven in Folge der europäischen Staatsschulden- und Bankenkrise – darauf ausgerichtet bleiben, das Eigenkapital in der städtischen Bilanz zumindest zu erhalten und auch die Ausgleichsrücklage, die inzwischen durch gesetzliche Neuregelung nicht mehr auf ihren Ursprungsbestand laut Eröffnungsbilanz beschränkt ist, sondern dynamisiert wurde, künftig nach Inanspruchnahme in den Jahren ab 2009 möglichst weiter aufzufüllen. Die nunmehr gesetzlich zulässige Höhe beträgt höchstens ein Drittel des Eigenkapitals. Nur so, durch Erhalt des städtischen Eigenkapitals, können wir dem Leitgedanken des NKF, für intergenerative Gerechtigkeit zu sorgen, gerecht werden.

Übersicht über die Mitgliedschaft in Organen etc.

Die Mitglieder des Verwaltungsvorstands nach § 70 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie die Ratsmitglieder sind am Schluss des Lageberichts namentlich aufzuführen. Außerdem ist für die genannten Personen jeweils der ausgeübte Beruf sowie die Mitgliedschaft in Organen und anderen Kontrollgremien anzugeben (§ 95 Abs. 2 GO NRW).

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2010

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Verwaltungsvorstand			
Öhmann	Heinz	Bürgermeister	<p>Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland Verwaltungsrat der Sparkasse Westmünsterland (beratende Teilnahme) Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe Coesfeld GmbH Mitgliederversammlung der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G. Aufsichtsrat der Westfleisch Finanz AG Regionalbeirat des Gemeindeversicherungsverbandes Beirat Betriebshilfsdienst St.-Johannes Lette Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH Mitgliederversammlung Euregio Kuratorium St. Vincenz Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G. Lenkungsausschuss Regionale 2016 - Agentur GmbH Gesellschafterversammlung Regionale 2016 - Agentur GmbH Aufsichtsrat Regionale 2016 - Agentur GmbH Gesellschafterversammlung Gründungsforum Kreis und Stadt Coesfeld GmbH Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Coesfeld GmbH Gesellschafterversammlung der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH Mitgliederversammlung der Wohnungsgenossenschaft e.G. Aufsichtsrat Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (ab 13.01.2010) Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gem. Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl</p>

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2010

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Backes	Thomas	Beigeordneter	Mitgliederversammlung der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G. Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH Vorstand/Geschäftsführung (nebenamtlich) der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G. Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Geschäftsführer der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gem. Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Robers	Dr. Thomas	Beigeordneter	Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Westmünsterland
Beutel-Menzel	Ingrid	Fachbereichsleiterin Zentraler Steuerungsdienst	
Schlickmann	Manfred	Kämmerer	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2010

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Ratsmitglieder			
Ahrendt-Prinz	Charlotte	Hausfrau	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (bis 26.05.2010) Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (ab 27.05.2010)
Bischoff	Annette	Dipl. Ing.	Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gem. Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Bolwerk	Richard	Dipl. Ing.	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH Vorsitzender im Lenkungsgremium der Envizert GmbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (bis 26.5.2010) Vertreter des Gesellschafters in der Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Borgert	Elisabeth	Hausfrau	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH
Bücking	Thomas	Vermessungstechniker	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Westmünsterland Vorstandsmitglied in dem Freizeit- und Bildungsstätte der kath. Jugend Coesfeld e.V. Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2010

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Büker	Hans-Theo	Dipl.Ingenieur	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Dicke	Nicole	Juristin	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Vorsitzende des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Entrup	Rudolf	Dipl. Ingenieur	Vorsitzender des Aufsichtsrates der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Vorsitzender Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gem. Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Frieling	Norbert	Rechtsanwalt und Notar	Vorstandsmitglied Coesfelder Tafel e.V. Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Westmünsterland
Funke	Heribert	Automobilverkäufer	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Goß	Margret	Pflegedienstdirektorin i.R.	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2010

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Hagemann	Norbert	Geschäftsführer	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Hallay	Günter	Diplom Verwaltungswirt	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Vorsitzender des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (bis 22.09.2010) Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Westmünsterland
Haveresch	Bernhard	Landwirt	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Hauptversammlung der Westfleisch Finanz AG
Hesse	Uwe	Rentner	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Westmünsterland Vorsitzender des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Kreis Coesfeld GmbH
Kämmerling	Ludger	Kinderarzt	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (bis 26.05.2010)
Kestermann	Bernhard	Landwirt	Wasser- und Bodenverband Oberer Heubach Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (bis 26.05.2010)

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2010

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Kombrink	Uwe	Versicherungsmakler	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
Korth	Wilhelm	Landwirt	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Stellv. Mitglied in der Hauptversammlung der Westfleisch AG
Kramer	Heinz	Maurer- Beton- und Stahlbetonbauermeister	Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Kraska	Wolfgang	Diplom Handelslehrer	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Löbbert	Friedhelm	Lehrer im Kirchendienst	
Micke	Christoph	Arzt für Allgemeinmedizin	Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gem. Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Nielsen	Ralf	Kaufmann	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Niemeier	Rosemarie	Lehrerin	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gem. Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2010

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Pago	Dr. Thomas	Verlagslektor/Redakteur	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gem. Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Peters	Hermann-Josef	Diplom Ingenieur	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
Potthoff	Irmgard	Sprachtherapeutin	
Rengshausen	Bernd	Lehrer für Sozialpädagogik	Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Schneider	Klaus	Beamter	Vorsitzender der Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V. Beratendes Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Schürhoff	Horst	Beamter	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Senger	Dietmar	Kaufmann	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld bis 27.05.2010
Stallmeyer	Thomas	Medizintechniker	Stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2010

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Tranel	Gerrit	Wirtschaftsgeograph	Stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Ausichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Vennes	Martina	Einzelhandelskauffrau (zurzeit Hausfrau)	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH Stellv. Vorsitzende der Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Vogt	Hermann-Josef	Diplom Ingenieur	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld bis 21.12.2010 Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gem. Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Walfort	Inge	Industriekauffrau	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V. Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Wedhorn	Lutz	Rechtsreferendar	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH

Coesfeld, 17.10.2013


Manfred Schlickmann
Kämmerer


Heinz Öhmann
Bürgermeister

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2010

AKTIVA	Bilanzwert zum 31.12.2010	Bilanzwert zum 31.12.2009
1. Anlagevermögen	315.782.462,77	316.831.486,27
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	74.082,85	84.400,51
1.2 Sachanlagen	241.130.494,22	243.566.554,99
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.950.526,51	36.523.344,74
1.2.1.1 Grünflächen	25.907.232,43	26.347.073,14
1.2.1.2 Ackerland	1.271.473,50	1.271.473,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	208.909,76	208.909,76
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.562.910,82	8.695.888,34
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	87.057.737,31	87.409.370,29
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.103.188,05	1.745.944,05
1.2.2.2 Schulen	63.121.180,70	63.569.275,29
1.2.2.3 Wohnbauten	2.334.224,55	2.413.550,80
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	19.499.144,01	19.680.600,15
1.2.3 Infrastrukturvermögen	109.776.478,13	111.456.533,26
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	26.763.065,22	26.709.188,79
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.720.540,59	3.865.375,29
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	74.420.231,01	76.685.322,97
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.872.641,31	4.196.646,21
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.009.275,20	2.184.545,20
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	99.866,42	75.598,42
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.104.283,99	2.106.786,44
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.236.638,05	2.974.155,28
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	895.688,61	836.221,36
1.3 Finanzanlagen	74.577.885,70	73.180.530,77
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	48.596.275,00	48.596.275,00
1.3.2 Beteiligungen	311.958,38	311.958,38
1.3.3 Sondervermögen	23.164.170,56	23.164.170,56
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	147.099,00	147.099,00
1.3.5 Ausleihungen	2.358.382,76	961.027,83
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.173.600,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	184.782,76	961.027,83
2. Umlaufvermögen	6.308.537,24	5.989.753,12
2.1 Vorräte	1.038.169,93	1.497.538,97
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.038.169,93	1.497.538,97
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.270.758,75	4.036.327,14
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.188.047,59	2.242.973,48
2.2.1.1 Gebühren	91.424,80	69.969,07
2.2.1.2 Beiträge	383,00	17.362,75
2.2.1.3 Steuern	505.217,83	1.076.965,34
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	452.131,51	930.253,74
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	138.890,45	148.422,58
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.532.035,25	1.668.119,50
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	140.629,12	253.742,55
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.009.190,56	91.741,58
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	292.058,88	1.148.799,94
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,02	0,01
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	90.156,67	173.835,42
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.550.675,91	125.234,16
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	999.608,56	455.887,01
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	2.537.891,92	1.859.017,27
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	324.628.891,93	324.680.256,66

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2010

PASSIVA

	Bilanzwert zum 31.12.2010	Bilanzwert zum 31.12.2009
1. Eigenkapital	139.576.869,31	137.462.364,12
1.1 Allgemeine Rücklage	127.358.103,71	127.297.656,38
<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>1.111.179,83</i>	<i>577.669,63</i>
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	10.164.707,74	13.248.817,80
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.054.057,86	-3.084.110,06
2. Sonderposten	123.378.599,72	124.138.334,47
2.1 für Zuwendungen	65.325.059,75	64.701.185,78
2.2 für Beiträge	34.419.424,24	35.455.215,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	327.011,43	319.675,38
2.4 Sonstige Sonderposten	23.307.104,30	23.662.258,31
3. Rückstellungen	27.799.831,03	28.070.158,68
3.1 Pensionsrückstellungen	25.555.966,00	24.863.483,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	51.686,79	151.391,36
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	408.381,64	1.218.399,32
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.783.796,60	1.836.885,00
4. Verbindlichkeiten	31.216.390,87	33.001.265,39
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.075.609,47	25.959.198,24
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	232.855,90
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	25.075.609,47	25.726.342,34
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.444.895,98
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	76.705,75	106.809,66
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	725.650,95	1.196.134,85
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	122.550,12	250.524,06
4.7 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	1.436.857,67	871.765,70
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	3.779.016,91	3.171.936,90
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.657.201,00	2.008.134,00
Bilanzsumme Passiva	324.628.891,93	324.680.256,66

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	31.654.108,14	31.547.100,00	33.986.457,05	+2.439.357,05	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.910.070,03	19.256.428,64	19.179.277,72	-77.150,92	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	555.282,46	186.300,00	258.174,07	+71.874,07	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.905.742,01	6.938.406,00	6.774.728,76	-163.677,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.732,08	874.400,00	896.238,64	+21.838,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.837.963,22	2.195.200,00	3.196.700,52	+1.001.500,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.539.760,72	2.795.749,00	4.321.283,22	+1.525.534,22	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	62.046,26	84.000,00	51.918,48	-32.081,52	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	63.371.704,92	63.877.583,64	68.664.778,46	+4.787.194,82	0,00
11	- Personalaufwendungen	12.224.910,11	12.428.000,00	12.365.175,53	-62.824,47	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.248.819,10	1.280.000,00	1.104.054,69	-175.945,31	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.656.057,43	14.666.068,27	12.748.892,30	-1.917.175,97	782.218,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.569.497,01	6.119.335,00	6.508.850,59	+389.515,59	0,00
15	- Transferaufwendungen	26.665.631,36	28.217.790,00	28.286.455,00	+68.665,00	257.210,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.628.107,05	5.699.260,00	5.737.942,15	+38.682,15	71.751,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	65.993.022,06	68.410.453,27	66.751.370,26	-1.659.083,01	1.111.179,83
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.621.317,14	-4.532.869,63	+1.913.408,20	+6.446.277,83	-1.111.179,83
19	+ Finanzerträge	824.665,55	1.170.600,00	1.278.391,21	+107.791,21	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.287.458,47	1.590.000,00	1.137.741,55	-452.258,45	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-462.792,92	-419.400,00	+140.649,66	+560.049,66	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.084.110,06	-4.952.269,63	+2.054.057,86	+7.006.327,49	-1.111.179,83
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.084.110,06	-4.952.269,63	+2.054.057,86	+7.006.327,49	-1.111.179,83

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	31.021.931,96	31.547.100,00	34.420.951,09	+2.873.851,09	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.589.513,05	18.090.500,00	16.983.937,15	-1.106.562,85	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	550.882,63	193.100,00	255.087,04	+61.987,04	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.585.435,09	5.506.800,00	5.549.327,83	+42.527,83	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	919.552,69	874.400,00	912.875,24	+38.475,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.720.333,13	2.195.200,00	2.121.407,93	-73.792,07	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.144.157,25	2.457.952,00	2.908.534,82	+450.582,82	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	743.040,00	1.170.600,00	1.354.720,23	+184.120,23	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	58.274.845,80	62.035.652,00	64.506.841,33	+2.471.189,33	0,00
10	- Personalauszahlungen	11.201.118,96	11.502.000,00	11.246.765,23	-255.234,77	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.252.273,10	1.280.000,00	1.272.456,69	-7.543,31	0,00
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	12.473.586,59	15.312.252,18	12.801.601,39	-2.510.650,79	1.126.866,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.284.184,49	1.739.798,31	1.155.078,77	-584.719,54	127.672,97
14	- Transferauszahlungen	26.632.593,06	28.217.790,00	28.240.601,98	+22.811,98	15.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.394.852,03	5.985.563,65	5.474.937,80	-510.625,85	72.331,46
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	58.238.608,23	64.037.404,14	60.191.441,86	-3.845.962,28	1.341.870,87
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	+36.237,57	-2.001.752,14	+4.315.399,47	+6.317.151,61	-1.341.870,87
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.159.395,85	5.885.125,00	4.244.917,84	-1.640.207,16	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	492.031,88	528.975,00	548.589,53	+19.614,53	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	122.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	138.810,96	241.900,00	231.104,26	-10.795,74	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	56.270,00	54.200,00	795.208,21	+741.008,21	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.969.218,69	6.710.200,00	5.819.819,84	-890.380,16	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	347.956,35	206.500,00	68.673,52	-137.826,48	13.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	2.024.800,31	4.675.043,18	2.721.643,05	-1.953.400,13	1.415.062,97
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	1.222.189,10	1.724.804,27	936.768,33	-788.035,94	414.690,87
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	491.639,36	1.922.798,00	829.228,70	-1.093.569,30	986.393,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	326.644,14	4.693.493,31	3.390.741,13	-1.302.752,18	1.307.164,95

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.413.729,26	13.222.638,76	7.947.054,73	-5.275.584,03	4.136.311,79
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-444.510,57	-6.512.438,76	-2.127.234,89	+4.385.203,87	-4.136.311,79
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-408.273,00	-8.514.190,90	+2.188.164,58	+10.702.355,48	-5.478.182,66
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	4.908.200,00	5.055.870,16	+147.670,16	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	18.300.000,00	2.216.400,00	35.300.000,00	+33.083.600,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	898.040,55	950.000,00	5.939.447,50	+4.989.447,50	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	18.300.000,00	0,00	35.300.000,00	+35.300.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-898.040,55	+6.174.600,00	-883.577,34	-7.058.177,34	0,00
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.306.313,55	-2.339.590,90	+1.304.587,24	+3.644.178,14	-5.478.182,66
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-433.828,23	0,00	-1.740.141,78	-1.740.141,78	0,00
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	+751.132,81	0,00	+1.435.163,10	+1.435.163,10	0,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	-989.008,97	-2.339.590,90	+999.608,56	+3.339.199,46	-5.478.182,66

Anhang zum Jahresabschluss

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Stadt Coesfeld wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts (§§ 37–48) der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO NRW ist zum Jahresabschluss ein erläuternder Anhang zu erstellen. Der Anhang nach § 44 GemHVO NRW soll die Interpretation des gemeindlichen Jahresabschlusses unterstützen. Dieser Aufgabe dienen auch die dem Anhang beigefügten folgenden Anlagen:

- Anlagenspiegel
- AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld
- Beteiligungsübersicht
- Forderungsspiegel
- Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals
- Rückstellungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt Coesfeld hat im Haushaltsjahr 2010 sowohl die allgemeinen Bewertungsanforderungen des § 32 Abs. 1 GemHVO NRW als auch die speziellen Bewertungsvorschriften im Sinne der GO und der GemHVO (vgl. § 32 Abs. 2 GemHVO) erfüllt.

Gemäß § 91 Abs 1 GO sind zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten in einer Inventur unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur vollständig aufzunehmen und dabei der Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten anzugeben. Entsprechend § 28 Abs. 1 i.V.m. § 29 Abs. 1 GemHVO und den Inventurrichtlinien der Stadt Coesfeld wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2010 eine Buch- und Beleginventur durchgeführt.

Entsprechend dem Grundsatz der Vollständigkeit sind in der Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten wertmäßig dargestellt.

Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW als Anschaffungs- und Herstellungskosten fort, soweit nicht Wertberichtigungen gem. § 92 Abs. 7 GO vorgenommen werden. Die Stadt Coesfeld hat in 2010 noch einige Wertberichtigungen vorgenommen, die gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden. Bezüglich näherer Einzelheiten wird auf die Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

Grundsätzlich kam das Prinzip der Einzelbewertung zur Anwendung. Bewertungsvereinfachungen gemäß § 34 GemHVO (Festwerte, Gruppenwerte), die im Rahmen der Eröffnungs- und Folgebilanzen genutzt wurden, sind in 2010 beibehalten bzw. fortgeführt worden.

Die Vermögenszugänge des laufenden Jahres erfolgten zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig entsprechend der AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld linear abgeschrieben; die AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld ist dem Anhang beigelegt.

Sofern bei der Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen für diese bisher in der AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld noch keine Festlegungen bestanden, wurden entsprechende Festlegungen getroffen und die AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld fortgeschrieben; die in 2010 getroffenen Regelungen sind in der Spalte „Aufnahme in Verzeichnis ab“ mit der Jahreszahl 2010 gekennzeichnet.

Bei geringwertigen Wirtschaftsgütern (Wert nicht über 410 € ohne Umsatzsteuer) wurde, sofern sie nicht Bestandteil von Festwerten waren oder nach dem Grundsatz der Wesentlichkeit aktiviert wurden (Bilanzstetigkeit), von der Möglichkeit der Sofortabschreibung im Jahr des Zugangs Gebrauch gemacht (§ 33 Abs. 4 GemHVO), d. h. bei ihnen wurde der Anlagenabgang im Anschaffungsjahr unterstellt. Solche geringwertigen Wirtschaftsgüter wurden auf einem gesonderten Sachkonto und nicht über die Anlagenbuchhaltung gebucht; das Ergebnis der Sofortabschreibungen ist unterhalb des Anlagenpiegels aufgeführt.

Vermögensgegenstände mit einem Wert unter 60 € ohne Umsatzsteuer wurden direkt als Aufwand gebucht.

Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 35 Abs. 5 GemHVO wurden nur in einem Fall beim Bilanzposten „Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude“ mit einem Wert 23.661,00 € erforderlich. Ursächlich hierfür war die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen mit einem Wert von 27.000 € wegen nicht zeitnaher Durchführung von Instandsetzungsmaßnahmen.

Des Weiteren wurden Zuschreibungen gem. § 35 Abs. 8 GemHVO bei den Bilanzposten „Sonstige unbebaute Grundstücke“ und „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ von insgesamt 7.119,14 € vorgenommen.

Im Übrigen wird auf die Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

Eine Umgliederung von Vermögensgegenständen vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen bzw. umgekehrt hat nicht stattgefunden.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nominalwert bilanziert. Den Ausfallrisiken wurde durch Einzel- und Pauschalwertberichtigungen Rechnung getragen.

Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe ab. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

Auf der Passivseite der Bilanz wurde gem. § 41 Abs. 6 GemHVO der Bilanzposten „Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen“ vor dem Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten“ eingefügt und damit den besonderen Anforderungen der NKF-Handreichung Rechnung getragen.

Periodenabgrenzung für Erträge und Aufwendungen

Nach § 11 Abs. 2 GemHVO sind Erträge und Aufwendungen dem Haushaltsjahr zuzuordnen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind. Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurde diese Regelung durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz in der Weise konkretisiert, dass die Zuordnung nach dem Erfüllungszeitpunkt vorzunehmen ist, sofern Erträge und Aufwendungen in einem Leistungsbescheid festgesetzt werden. Die Anwendung erstreckt sich auf Erträge und Aufwendungen ohne Gegenleistung, somit beispielsweise auf Transferleistungen, die der Stadt Coesfeld durch die Festsetzung der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zufließen. Gleiches gilt für die Zahlungsverpflichtungen aus der Abführung der Gewerbesteuerumlage an das Land NRW. In solchen Fällen erfolgt die jeweilige Abrechnung erfahrungsgemäß im Januar des Folgejahres.

Aufgrund der zunächst umstrittenen Rechtslage hinsichtlich der periodengerechten Zuordnung wurden entsprechende Abrechnungsbeträge, die sich auf das Haushaltsjahr 2010 bezogen, aufgrund eines Schreibens der Bezirksregierung Münster vom 09.03.2011 - wie im Jahresabschluss 2009 bereits praktiziert - dem Folgejahr zugeordnet.

Erläuterungen zur Bilanz

Erläuterungen zu den Aktiva

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage (Anlagenspiegel) zu diesem Anhang dargestellt. Nachfolgend wird neben den allgemeinen Erläuterungen der Bilanzposten auf Besonderheiten, die nach den gesetzlichen Vorschriften zu erläutern sind, eingegangen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Der Bilanzposten umfasst den Wert von Konzessionen und Softwarelizenzen.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Der Gesamtwert umfasst den Wert für den Grund u. Boden sowie den Aufbau (die Betriebsvorrichtungen). Zu den Betriebsvorrichtungen gehören die Kinderspielplätze -Spielgeräte u. Gelände-, Sportplätze u. Sportanlagen, Wege auf Grünanlagen und Sportplätzen, stehende Wasserflächen (darunter auch Feuerlöschteiche) sowie die Festwerte Grünanlagen und Bäume.

1.2.1.2 Ackerland

Der Gesamtwert umfasst den Bodenwert des Ackerlandes.

1.2.1.3 Wald, Forsten

Der Gesamtwert umfasst den Bodenwert sowie den Aufwuchs der Waldgrundstücke.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Der Gesamtwert umfasst folgende Grundstücke:

- Grundstücke, die im Wege des Erbbaurechtes vergeben wurden
- Bauerwartungsland
- Ausgebaute fließende Gewässer einschl. der Aufbauten
- Wasserläufe

Zuschreibungen

Bei Erbbaurechts- und Pachtverträgen, die nach dem Eröffnungsbilanzstichtag geschlossen werden und bei denen aufgrund eines zu geringen Erbbau- bzw. Pachtzinses eine außerplanmäßige Abschreibung im Jahr des Vertragsabschlusses vorgenommen wird, werden - da der Grund der Wertminderung durch die Verringerung der Restlaufzeit des Erbbaurechts- bzw. Pachtvertrages sukzessive entfällt - zu den folgenden Bilanzstichtagen entsprechende Zuschreibungen seitens der Finanzbuchhaltung gebucht. Insoweit wurden für 4 Grundstücke Zuschreibungen von insgesamt 6.940,48 € vorgenommen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte u. Gebäude der Kinder- und Jugendeinrichtungen.

1.2.2.2 Schulen

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte u. Gebäude der Schulen.

1.2.2.3 Wohnbauten

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte u. Gebäude der Wohnbauten.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte u. Gebäude der Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude; hierzu gehören z. B. auch die Umkleidegebäude auf Sportanlagen.

Außerplanmäßige Abschreibung

Aufgrund der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen mit einem Wert von 27.000 € wegen nicht zeitnaher Durchführung von Instandsetzungsmaßnahmen wurde beim Gebäude „Natz-Thier-Haus“ eine außerplanmäßige Abschreibung von 23.661 € erforderlich; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Passiva/ 2.4 Sonstige Sonderposten.

Wertkorrekturen, die gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden:

Im Haushaltsjahr wurde der Lagerplatz des Baubetriebshofes, der bereits zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz vorhanden waren, mit einem Betrag von 84.208,62 € gegen die Allgemeine Rücklage nachbilanziert.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte des Infrastrukturvermögens.

Zuschreibungen

Bei Pachtverträgen, die nach dem Eröffnungsbilanzstichtag geschlossen werden und bei denen aufgrund eines zu geringen Pachtzinses eine außerplanmäßige Abschreibung im Jahr des Vertragsabschlusses vorgenommen wird, werden - da der Grund der Wertminderung durch die Verringerung der Restlaufzeit des Pachtvertrages sukzessive entfällt - zu den folgenden Bilanzstichtagen entsprechende Zuschreibungen seitens der Finanzbuchhaltung gebucht.

Insoweit wurde für 1 Grundstück eine Zuschreibung von 178,66 € vorgenommen.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Der Gesamtwert umfasst den Wert der Brückenbauwerke. Tunnel sind nicht vorhanden.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen

Hierunter sind keine Werte zu bilanzieren.

1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen

Die unter diesem Bilanzposten fallenden Anlagen werden beim Abwasserwerk der Stadt Coesfeld bilanziert.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Anlagen:

- Straßennetz im Innenbereich
- Festwert Straßenbeleuchtung
- Festwert Straßenbegleitgrün
- Wege auf Straßenbegleitgrün
- Straßen und Wege im Außenbereich
- Signalanlagen (Ampeln)
- Hotel- und Parkplatzwegweiser

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Anlagen:

- Hochwasserschutzanlagen, etc.
- Lärmschutzwälle
- Lärmschutzwände

- Fahrradständeranlagen
- Festwerte Grünanlagen / Bäume
- Wege

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Anlagen auf fremdem Grund und Boden:

- Raumcontainer AKE-Kindergarten
- Einsegnungshalle Friedhof Lette
- Wege u. Grünablagestelle Friedhof Lette
- Kinderspiel- u. Bolzplätze
- Straßen und Parkplätze
- Bauwerke an Gewässern/Hochwasserschutz
- Festwerte Grünanlagen / Bäume
- Wege

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Hierbei handelt es sich um Archivalien des städt. Archivs, Gegenstände im städt. Museum, weitere Kunstwerke/Kunstgegenstände, Bau- sowie Bodendenkmäler. Die Gegenstände, die bereits im Rahmen der Eröffnungsbilanz aktiviert wurden, wurden mit einem Erinnerungswert von 1 € bewertet.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Der Gesamtwert umfasst den Wert aller Fahrzeuge, Anhänger und Geräte (z. B. bei der Feuerwehr, dem Baubetriebshof). Hinzu kommen Werkstatteinrichtung, Atemschutzgeräte, Helmsprechgarnituren sowie die Fahrzeugbeladung bei der Feuerwehr.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Gesamtwert umfasst den Wert sämtlicher beweglicher Vermögensgegenstände mit einem Einzelwert von über 410 €. Zum Teil umfasst er auch Vermögensgegenstände unter 410 €, sofern diese Bestandteil von Festwerten sind oder nach dem Grundsatz der Wesentlichkeit aktiviert wurden. Den größten Anteil an diesem Bilanzposten haben die Schulen.

Wertkorrekturen, die gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden:

Im Haushaltsjahr wurden Sportgeräte des Gymnastikraumes der Martin-Luther-Schule, die bereits zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz vorhanden waren, mit einem Betrag von 1.844,64 € gegen die Allgemeine Rücklage nachbilanziert.

Im Haushaltsjahr wurde das Klavier des Musikraumes der Martin-Luther-Schule mit einem Wert von 648 € gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht, da es sich nicht im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Coesfeld befindet.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Der Gesamtwert umfasst den Wert der geleisteten Anzahlungen (z. B. an die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH) für die Herstellung von Vermögensgegenständen sowie sämtlicher Anlagen, die sich zum Bilanzstichtag noch im Bau befanden.

1.3 Finanzanlagen

Weitere Informationen zu den nachfolgend erläuterten Bilanzposten 1.3.1 – 1.3.3 u. 1.3.5 sind dem städtischen Teilnehmungsbericht des Jahres 2010, der bereits im Jahr 2011 dem Rat der Stadt Coesfeld vorgelegt wurde, zu entnehmen. Im Übrigen wird auf die dem Anhang beigefügte Teilnehmungsübersicht verwiesen.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Unternehmen:

- | | |
|--|-----------------|
| • Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH | 47.969.460,00 € |
| • Stadtwerke Coesfeld GmbH | 471.470,00 € |
| • Bäder- und Parkhausgesellschaft d. Stadt Coesf. GmbH | 13.070,00 € |
| • Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesf. mbH | 142.275,00 € |

Die Werte repräsentieren die Werte der Eröffnungsbilanzierung. Dabei wurden die Stadtwerke Coesfeld GmbH nach dem Ertragswertverfahren, die Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH nach dem Substanzwertverfahren und die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH mit dem anteiligen Eigenkapital bewertet.

1.3.2 Beteiligungen

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Unternehmen:

- | | |
|--|--------------|
| • Westfleisch Finanz AG | 269.804,00 € |
| • Gründungsforum Kreis und Stadt Coesfeld GmbH | 6.254,00 € |
| • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (WFC) | 1.450,38 € |
| • Zweckverband Musikschule | 33.949,00 € |
| • Sparkassenzweckverband des Kreises Coesfeld und der Städte Coesfeld, Dülmen und Billerbeck | 1,00 € |
| • Regionale 2016 - Agentur GmbH | 500,00 € |

1.3.3 Sondervermögen

Der Gesamtwert umfasst den Wert der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Abwasserwerk der Stadt Coesfeld (AWW).

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Hierzu gehören Wertpapiere und Unternehmensanteile, die keine Beteiligungen darstellen und deren Verbleib bei der Stadt Coesfeld längerfristig geplant ist.

Der Gesamtwert umfasst die Anschaffungskosten der Versorgungskassenrücklage nach dem Versorgungsfondgesetz.

1.3.5 Ausleihungen

Als Ausleihungen werden langfristige Forderungen der Stadt bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital entstanden sind (z. B. Darlehen).

1.3.5.1 an verbundene Unternehmen

Der Gesamtwert beinhaltet Darlehen an die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH:

- Darlehen für das Projekt „Industriepark Nord.Westfalen“ auf dem ehemaligen Kasernengelände 600.000,00 €
- Darlehen für das Projekt „Wohnen am Kulturquartier“ 1.573.600,00 €

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Der Gesamtwert umfasst folgende Ausleihungen:

- Anteile Wohnungsgenossenschaften und Genossenschaftsbanken 14.000,00 €
- Wohnungsbaudarlehen an die Wohnungsgenossenschaft Coesfeld e.G. 70.762,62 €
- Arbeitgeberdarlehen 100.020,14 €

Im Haushaltsjahr wurden das Wohnungsbaudarlehen an die Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG mit einem Restkapital von 36.403,91 € und das Darlehen an die Kirchengemeinde St. Jakobi für den Friedhof an der Lohburg mit einem Restkapital von 726.160,78 € zurückgezahlt. Die ordentliche Tilgung der übrigen Darlehen belief sich auf 13.680,38 €.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Der Gesamtwert umfasst folgende Positionen:

- Streusalz- u. Dieselkraftstoffvorrat beim Baubetriebshof, Heizöl-, Flüssiggas- und Holzpelletsvorräte bei städt. Gebäuden 110.757,29 €

- Familienstammbücher,
Bücherbestand „Stadtgeschichte“ 40.179,58 €
- Bodenwerte der zur Veräußerung vorgesehenen
Wohnbau- u. Gewerbegrundstücke 887.233,06 €

Im Haushaltjahr haben sich die Vorräte - insbesondere aufgrund des Verkaufs von Wohnbau- u. Gewerbegrundstücken - um insgesamt 459.369,04 € reduziert.

Wertkorrekturen, die gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden:

Im Haushaltsjahr wurde bei einem Wohnbaugrundstück eine Wertkorrektur mit einem Betrag von 24.957,93 € gegen die Allgemeine Rücklage vorgenommen, da das Grundstück zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz einschließlich Erschließung bewertet wurde, obwohl es noch nicht erschlossen war. Das Grundstück wurde in 2010 veräußert.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2010 nicht zu bilanzieren.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Entwicklung der nachfolgenden Forderungen ist in der Anlage (Forderungsspiegel) zu diesem Anhang dargestellt. Nachfolgend wird neben den allgemeinen Erläuterungen der Bilanzposten nur noch auf Besonderheiten eingegangen.

Es wurden rd. 40.600 € als uneinbringliche Forderungen abgeschrieben. Durch Einzelwertberichtigungen wurden weitere Forderungen von insgesamt rd. 83.200 € bereinigt. Zudem wurden Forderungen von rd. 6.700 € bei den Fremden Finanzmitteln (Sonstige Verbindlichkeiten) wertberichtigt. Das weitere Ausfallrisiko ist durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung in Höhe von rd. 12.000 € berücksichtigt.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Der Gesamtwert umfasst offene Forderungen aus Gebühren, Beiträgen und Steuern sowie Forderungen aus Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen. Die Aufteilung auf die einzelnen Arten ist aus der Bilanz und dem Forderungsspiegel ersichtlich.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen

Unter dieser Bilanzposition werden ab dem Jahr 2010 auch die Forderungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz ausgewiesen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Der Gesamtwert umfasst die Forderungen, die privatrechtlich zu verfolgen sind.

2.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Der Forderungsbetrag gegen verbundene Unternehmen beinhaltet zum Einen den Abrechnungsbetrag der Konzessionsabgabe 2010 in Höhe von rd. 12.900 €. Weiter handelt es sich im Wesentlichen um Forderungen gegen die Stadtentwicklungsgesellschaft. Diese resultieren aus einer Personalkostenerstattung (rd. 101.200 €) und aus der Erstattung von vorab durch die Stadt beglichener Rechnungen für die Projekte Industriepark NORD.WESTFALEN und Kulturquartier (rd. 172.600,00 €).

2.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen

Der Kassenbestand des Abwasserwerkes wird innerhalb der liquiden Mittel der Stadt Coesfeld verwaltet und führt bei einem negativen Kassenbestand zu einer gleichlautenden Forderung der Stadt gegen das Abwasserwerk.

Zum 31.12.2010 war der Kassenbestand des Abwasserwerks positiv, so dass unter dieser Bilanzposition nur die allgemeinen offenen Forderungen gegenüber dem Abwasserwerk ausgewiesen werden.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Der Ausweis der sonstigen Vermögensgegenstände und sonstigen Forderungen erfolgt nur in der Bilanz und nicht im Forderungsspiegel. Bei dieser Position sind unter anderem Umsatzsteuerforderungen gegenüber dem Finanzamt und die Überzahlungen und Gutschriften bei den Kreditoren zu zeigen. Die Forderungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz werden ab dem Jahr 2010 beim Punkt 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen ausgewiesen.

Außerdem werden hier ab dem Jahr 2010 die Forderungen des Abwasserwerkes Coesfeld gegen die Stadt und gegen Dritte gezeigt. Der Geldbestand des Abwasserwerkes wird innerhalb der liquiden Mittel der Stadt Coesfeld verwaltet. Daher sind auch alle Buchungen in der Bilanz der Stadt Coesfeld darzustellen. Der Forderungsbestand enthält somit auch die eigentlichen Forderungen des Abwasserwerkes. Daher wurden die einzelnen Forderungspositionen um die Forderungen des Abwasserwerkes bereinigt. Der Forderungsbestand des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld beträgt zum 31.12.2010 rd. 1.528.900 €

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2010 nicht zu bilanzieren.

2.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel ergeben sich durch eine Zusammenfassung der Guthaben der Konten der Stadtkasse Coesfeld (Saldenbestätigung) sowie der Bestände der einzelnen Bargeldkassen. Negative Salden werden auf der Passivseite der Bilanz unter den Verbindlichkeiten erfasst.

Die Höhe der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzzrechnung als saldierter Betrag aus Guthaben und Verbindlichkeiten errechnet sich wie folgt:

Guthabenbestand lt. Bilanzposition 2.4 Aktiva (Soll)	999.608,56 €
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung gemäß Bilanzposition 4.3 Passiva (Haben)	<u>0,00 €</u>
Ausweis der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzzrechnung	999.608,56 €

In den liquiden Mitteln sind fremde Finanzmittel (z. B. der Kassenbestand des Abwasserwerks) enthalten. Nähere Ausführungen zu den fremden Finanzmitteln sind der Erläuterung der Finanzrechnung -Zeile 40- zu entnehmen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Der Gesamtwert umfasst die Auszahlungen, die bis zum 31.12.2010 angefallen sind, jedoch Aufwand in den Folgeperioden darstellen. Hierunter fallen auch die Investitionsförderungsmaßnahmen, die über die festgelegte Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst werden.

Im Haushaltsjahr 2010 sind die folgenden Investitionsförderungsmaßnahmen durchgeführt worden, die nun zusätzlich unter dieser Position bilanziert werden:

- Ausbau der U-3-Betreuung bei verschiedenen Kindergärten und Kindertagesstätten.
- Förderung des Tanz-Centrums Coesfeld zum Bau eines Trainingsgebäudes (weitere Teilzahlung 2010)

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (nur falls Überschuldung)

Da die Passivseite der Bilanz einen positiven Eigenkapitalposten ausweist, ist hier kein Betrag zu bilden.

Erläuterungen zu den Passiva

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage ergibt sich aus der Differenz der Aktivposten und den übrigen Passivposten der Bilanz. Sie hat einen Wert von 127.358.103,71 €.

Wertkorrekturen, die gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden:

Die nachfolgenden Wertkorrekturen (Zugänge u. Abgänge) führten im Saldo zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage von 60.447,33 €

Zugänge

Aktiva/ 1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude - Lagerplatz des Baubetriebshofes	84.208,62 €
Aktiva/ 1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte des Gymnastikraumes Martin-Luther-Schule	1.844,64 €
	Gesamt:	86.053,26 €

Abgänge

Aktiva/ 1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Abgang Klavier des Musikraumes der Martin-Luther-Schule	648,00 €
Aktiva/ 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren - Wertkorrektur bei einem Wohnbaugrundstück	24.957,93 €
	Gesamt:	25.605,93 €

Siehe auch Erläuterungen unter den genannten Bilanzpositionen.

davon Deckungsrücklage

Sofern Ermächtigungen für Aufwendungen gem. § 22 GemHVO übertragen werden, ist in deren Höhe im Eigenkapital eine zweckgebundene Deckungsrücklage als „davon-Vermerk“ anzusetzen (§ 43 Abs. 3 GemHVO). Die Deckungsrücklage hat nur deklaratorischen Charakter.

Der Gesamtwert umfasst den Wert der Ermächtigungen für Aufwendungen aus dem Jahr 2010 von insgesamt 1.111.179,83 €, die in das Jahr 2011 übertragen wurden.

1.2 Sonderrücklagen

Zuwendungen, deren Auflösung vom Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, hat die Stadt Coesfeld nicht erhalten.

1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage kann zur Abdeckung von Fehlbeträgen der Ergebnisrechnung herangezogen werden. Sie hat einen Wert von 10.164.707,74 €.

Die Veränderung im Vergleich zum 31.12.2009 ergibt sich aus der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zur Abdeckung des Fehlbetrages aus dem Jahresergebnis 2009 von 3.084.110,06 €.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 2.054.057,86 €.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Der Gesamtwert beläuft sich auf 65.325.059,75 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Zuwendungen für Investitionen bzw. für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen.

2.2 Sonderposten für Beiträge

Der Gesamtwert beläuft sich auf 34.419.424,24 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Erschließungsbeiträge nach BauGB und Beiträge nach KAG für Investitionen bzw. Reinvestitionen beim Straßenvermögen.

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Für den Stichweg Lübbesmeyerweg (33250.020) konnte die Abrechnung der Erschließungsbeiträge von 36.792,73 € noch nicht durchgeführt werden.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Gesamtwert von 327.011,43 € umfasst die haushaltsmäßigen Überdeckungen aus der Kostenrechnung für die Aufgabenbereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung.

Im Haushaltsjahr wurden für den Aufgabenbereich Abfallentsorgung 91.678,51 € aus der Überdeckung des Betriebsergebnisses 2007 als Sonderpostenabgang und 100.875,75 € aus der Überdeckung des Betriebsergebnisses 2010 als Sonderpostenzugang gebucht. Saldiert ergibt sich eine Erhöhung von 9.197,24 €

Für den Aufgabenbereich Straßenreinigung wurden 1.861,19 € aus der Überdeckung des Betriebsergebnisses 2008 zum Ausgleich des Betriebsergebnisses 2010 aufgelöst und in dieser Höhe ein Sonderpostenabgang gebucht.

2.4 Sonstige Sonderposten

Der Gesamtwert beläuft sich auf 23.307.104,30 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Ausgleichsbeträge der städtebaulichen Sanierungen, der Stellplatzablösebeträge, der Schenkungen und Übertragungen von Vermögensgegenständen.

Den größten Anteil haben die Werte aus der Übertragung des Schulzentrums, des Heriburg-Gymnasiums, die Übertragung von Straßen und Wegen im Außenbereich und sonstige Sonderposten im Zusammenhang mit Gebäuden.

Außerplanmäßige Abschreibung

Aufgrund der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen mit einem Wert von 27.000 € wegen nicht zeitnaher Durchführung von Instandsetzungsmaßnahmen wurde beim Gebäude „Natz-Thier-Haus“ eine außerplanmäßige Abschreibung von 23.661 € und infolge dessen eine „außerplanmäßige“ Auflösung des korrespondierenden Sonderpostens in gleicher Höhe vorgenommen; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Aktiva/ 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude.

3. Rückstellungen

Die Entwicklung der nachfolgend aufgeführten Rückstellungen ist in der Anlage (Rückstellungsspiegel) zu diesem Anhang dargestellt.

3.1 Pensionsrückstellungen

Die durch die Beamten erworbenen Pensions- und Beihilfeansprüche sind als Rückstellung anzusetzen. Sie wurden auf der Grundlage eines Gutachtens der Heubeck AG im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe ermittelt.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Der Gesamtwert umfasst Rückstellungen für die Beseitigung von Altlasten.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Der Gesamtwert umfasst Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Gesamtwert umfasst die Rückstellungen für die weiteren ungewissen Verbindlichkeiten.

4. Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der nachfolgend aufgeführten Verbindlichkeiten ist in der Anlage (Verbindlichkeitspiegel) zu diesem Anhang dargestellt. Nachfolgend wird neben den allgemeinen Erläuterungen der Bilanzposten nur noch auf Besonderheiten eingegangen.

4.1 Anleihen

Anleihen waren zum 31.12.2010 nicht zu bilanzieren.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Es wurden durch die Stadt Coesfeld keine Kredite bei den verbundenen Unternehmen, den Beteiligungen oder dem Sondervermögen aufgenommen. Der Stand des Restkapitals der Kredite vom öffentlichen Bereich betrug zum 31.12.2010 0,00 €. Bislang bestand ein Darlehen bei der Wohnungsbauförderungsanstalt Nordrhein-Westfalen. Diese Anstalt wurde mit Wirkung vom 01.01.2010 aufgelöst und alle Aufgaben und Geschäfte der NRW.Bank übertragen. Da die NRW.Bank dem privaten Kreditmarkt zugeordnet ist, ist das Restkapital des bisherigen Landesdarlehens dem privaten Kreditmarkt zugeordnet worden. Aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen ergeben sich zum 31.12.2010 insoweit Verbindlichkeiten in Höhe von 25.075.609,47 €, welche durch Saldenbestätigungen nachgewiesen wurden.

Nach der NKF-Handreichung des Innenministeriums NRW sind im Anhang zu den Verbindlichkeiten auch zinsbezogene und währungsbezogene Derivatgeschäfte, die im Zusammenhang mit einem Kredit abgeschlossen wurden, anzugeben. Währungsbezogene Derivatgeschäfte wurden bislang nicht getätigt. Die Stadt Coesfeld hat lediglich zur Wahrnehmung eines aktiven Finanzierungsmanagements zur Abwendung von Zinserhöhungsrisiken bis zum 31.12.2010 folgende Vereinbarungen über Zinsswaps abgeschlossen:

<u>Lfd.-Nr.</u>	<u>Bank</u>	<u>Restkapital zum 31.12.2010</u>
1	WestLB	2.490.653,08 €
2	WestLB	0,00 €
3	WestLB	502.759,78 €
4	WestLB	0,00 €
5	WestLB	545.543,74 €
6	WestLB	1.239.710,60 €
7	WestLB	1.822.652,02 €
8	WestLB	2.043.781,98 €

Zwei bisherige Vereinbarungen (lfd. Nr. 2 und 4) über Zinsswaps liefen im Jahr 2010 aus. Die Beträge wurden zur NRW.Bank umgeschuldet.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Diese Position würde neben Festbetragskrediten zur Liquiditätssicherung auch den negativen Bestand des Girokontos der Stadtkasse Coesfeld bei der Sparkasse

Westmünsterland beinhalten. Zum 31.12.2010 bestanden keine Festbetragskassenkredite. Der Girokontobestand bei der Sparkasse Westmünsterland befand sich zum 31.12.2010 nicht im negativen Bereich.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Diese Position beinhaltet Verpflichtungen aus zwei Leibrentenverträgen und Verbindlichkeiten aus der Übernahme von Schuldendienstleistungen von Sportvereinen. Der Rückgang der Bilanzposition entspricht zum Großteil den vertraglichen Zahlungsverpflichtungen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Diese Position umfasst die offenen Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld aus Lieferungen und Leistungen.

Es handelt sich dabei um Rechnungen, die der Rechnungsperiode 2010 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2011 zu einer Auszahlung führten.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Diese Position umfasst offene Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld zum 31.12.2010 aus dem Bereich Transferleistungen (z. B. Jugendhilfe). Auch hierbei handelt es sich um sämtliche Rechnungen, die der Rechnungsperiode 2010 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2011 zu einer Auszahlung führten.

4.7 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen

Diese Position umfasst erhaltene Finanzmittel von Dritten, die zum 31.12.2010 noch nicht zweckentsprechend verwendet werden konnten (z. B. fehlende Inbetriebnahme). Es besteht somit eine sog. „schwebende“ Rückzahlungspflicht bis zur zweckentsprechenden Verwendung der erhaltenen Finanzmittel, weshalb diese Beträge als Verbindlichkeiten anzusehen sind.

Im Einzelnen handelt es sich um folgende Sachverhalte:

• Zuweisungen vom Land NRW für verschiedene Maßnahmen	1.248.026,74 €
• Zuschüsse von privaten Unternehmen	8.000,00 €
• Erschließungsbeiträge für verschiedene Maßnahmen	63.000,00 €
• Stellplatzablösungen	77.830,93 €
• Zweckgebundene Spenden	<u>40.000,00 €</u>
	1.436.857,67 €

Die Zunahme bei dieser Position resultiert im Wesentlichen aus der Zuweisung für die Konversion der ehemaligen Kaserne in Höhe von rd. 763.000,00 €. Die Mittelverwendung erfolgt voraussichtlich im Jahr 2017 mit der Übernahme des Infrastrukturvermögens von der Stadtentwicklungsgesellschaft.

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter diesem Bilanzposten werden folgende Vorgänge erfasst:

• Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen	192.097,73 €
• Sonstige Verbindlichkeiten u. sonst. Verb. bei Kreditoren	45.421,13 €
• Überzahlungen und Gutschriften bei den Debitoren	181.591,25 €
• Offene Kreditorenposten gegenüber dem Verbundbereich (Der separate Ausweis erfolgt erstmals für das Jahr 2010)	420.620,41 €
• Offene Kreditorenposten des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld zum 31.12.2010 (Der separate Ausweis erfolgt erstmals für das Jahr 2010)	92.669,55 €
• Fremde Finanzmittel (Abwasserwerk)	2.706.104,24 €
• Fremde Finanzmittel (SGB II, SGB XII, BSHG)	63.580,34 €
• Fremde Finanzmittel (sonstige Bereiche)	<u>76.932,26 €</u>
	3.779.016,91 €

Die Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen beinhalten zum einen die Abgrenzung von Zinsaufwand und zum anderen Beträge, die in den Jahren 2011 und 2012 abgeflossen sind.

Im Jahresabschluss 2010 werden hier erstmals die Verbindlichkeiten gegen den in der Konzernbilanz zu konsolidierenden Verbundbereich separat ausgewiesen. Die Bilanzpositionen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Verbindlichkeiten aus Transferleistungen wurden entsprechend bereinigt.

Außerdem werden erstmals in 2010 - analog zu den Forderungen des Abwasserwerkes - nun auch die offenen Kreditorenposten des Abwasserwerkes zum 31.12.2010 separat ausgewiesen. Eine Bereinigung bei den entsprechenden vorstehenden Verbindlichkeitspositionen wurde vorgenommen.

Ansonsten ist die Erhöhung der Position im Wesentlichen durch die Entwicklung des Bestandes des Abwasserwerkes begründet. Teilweise wurden zum 31.12.2009 bestehende Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr 2010 beglichen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Gesamtwert umfasst die Einzahlungen, die bis 2010 eingegangen sind, jedoch Erträge in den Folgeperioden darstellen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2010 gliedern sich wie folgt:

• Grabnutzungsrechte für den Friedhof in Lette	633.110,00 €
• Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.788.116,00 €
• Abgrenzung von konsumtiven Landeszuwendungen für verschiedene Maßnahmen	<u>235.975,00 €</u>
	2.657.201,00 €

Der Betrag bei den Grabnutzungsrechten hat sich um 5.621,00 € erhöht.

Im Haushaltsjahr 2010 wurden zudem folgende Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen zusätzlich bilanziert; die korrespondierenden Investitionsförderungsmaßnahmen werden unter der Bilanzposition Aktiva/ 3. Aktive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.

- Zuwendungen zum Ausbau der U-3-Betreuung bei verschiedenen Kindergärten und Kindertagesstätten.
- Verwendung der Sportpauschale für die Investitionsförderungsmaßnahme „Umgestaltung Sportzentrum Nord Umkleidegebäude und Außenanlagen“ (Teilzahlung 2010)
- Verwendung der Sportpauschale zur Förderung des Tanz-Centrums Coesfeld zum Bau eines Trainingsgebäudes (Teilzahlung 2010)

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Zeile	Bezeichnung	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	31.547.100,00 €
	Ergebnis 2010	<u>33.986.457,05 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+2.439.357,05 €

Im Bereich der Gewerbesteuer konnten erhebliche Mehrerträge erzielt werden. Der Haushaltsansatz von 12,5 Mio. € wurde aufgrund der guten Konjunkturlage um fast 2,1 Mio. € überschritten. Weitere Verbesserungen waren beim auf die Stadt Coesfeld entfallenden Einkommensteueranteil (rd. 120.000 € mehr) und bei den Grundsteuern (ca. 200.000 € mehr) festzustellen.

Zeile	Bezeichnung	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	19.256.428,64 €
	Ergebnis 2010	<u>19.179.277,72 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-77.150,92 €

Obwohl in diesem Ertragsblock nur eine Abweichung von 0,4 % entstanden ist, so gab es bei den einzelnen Buchungsposten doch erhebliche Abweichungen:

• Schlüsselzuweisung	+399.000 €
• Verwendung der Zuweisungen aus dem KP II	-693.000 €
• Landeszuweisungen (z. B. Kindertageseinrichtungen, Schulen, etc.)	-311.000 €
• Auflösung von Sonderposten und von Abgrenzungsposten bei Investitionsförderungsmaßnahmen	+481.000 €
• Sonstige Zuwendungen (Saldo)	<u>+47.000 €</u>
	-77.000 €

Zeile	Bezeichnung	
03	Sonstige Transfererträge	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	186.300,00 €
	Ergebnis 2010	<u>258.174,07 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+71.874,07 €

Es ergaben sich Mehrerträge durch Kostenerstattungen in Jugendhilfefällen sowie im Bereich der UVG-Leistungen. Daneben erhielt die Stadt Coesfeld aus der Abrechnung der Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2009 einen Rückzahlungsbetrag von 6.798 €, der nicht veranschlagt war, da die Verbesserung erst nach Abschluss des Haushaltsaufstellungsverfahrens bekannt wurde.

Zeile Bezeichnung**04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Fortgeschr. Ansatz 2010	6.938.406,00 €
Ergebnis 2010	<u>6.774.728,76 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-163.677,24 €

Der Gesamtansatz der öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte von fast 7 Mio. € besteht aus vielen einzelnen Ertragspositionen, bei denen naturgemäß (selbst bei sorgfältigster Planung) im Jahresabschluss entweder eine Verbesserung oder auch eine Verschlechterung eintritt. Im Jahr 2010 sind folgende wesentliche Veränderungen zu den Planansätzen festzustellen:

• Verwaltungsgebühren (überwiegend im Bürgerbüro, im Standesamt und bei straßenverkehrlichen Regelungen)	+78.000 €
• Bauaufsichtsgebühren	+48.000 €
• Benutzungsgebühren	-28.000 €
• Abfallentsorgungsgebühren	-84.000 €
• Hörergebühren bei der Volkshochschule	-38.000 €
• Elternbeiträge im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder	+65.000 €
• Konsumtive Erschließungsbeiträge (Beleuchtung)	-57.000 €
• Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	-132.000 €
• Sonstige Positionen (saldiert)	<u>-16.000 €</u>
	-164.000 €

Zeile Bezeichnung**05 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Fortgeschr. Ansatz 2010	874.400,00 €
Ergebnis 2010	<u>896.238,64 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+21.838,64 €

Die Zunahme der privatrechtlichen Leistungsentgelte ist im Wesentlichen auf Mehrerträge bei den Miet- und Pachtobjekten sowie den vorgenommenen Nebenkostenabrechnungen zurückzuführen. Doch auch aus Holzverkäufen sowie der Veräußerung von Ökopunkten konnten zusätzliche Erträge erzielt werden.

Zeile Bezeichnung**06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Fortgeschr. Ansatz 2010	2.195.200,00 €
Ergebnis 2010	<u>3.196.700,52 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.001.500,52 €

Durch die Vereinnahmung einer um rd. 222.000 € höheren Erstattung des Bundes für die Umsetzung des SGB II sowie der im Januar 2011 erfolgten positiven Abrechnung der SGB II-Aufwendungen für das Jahr 2010 durch den Kreis Coesfeld in Höhe von rd. 766.000 € ergab sich hierdurch eine Verbesserung von insgesamt ca. 1 Mio. € gegenüber der Veranschlagung.

Zeile Bezeichnung**07 Sonstige ordentliche Erträge**

Fortgeschr. Ansatz 2010	2.795.749,00 €
Ergebnis 2010	<u>4.321.283,22 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.525.534,22 €

Im Rahmen der Erfassung und Bewertung sämtlicher Passivposten für die Eröffnungsbilanz sind gegenüber der Haushaltsansatzplanung noch starke Veränderungen eingetreten, die dazu geführt haben, dass Sonderposten in erheblich größerer Höhe gebildet werden konnten, als zunächst angenommen. Die ertragswirksame Auflösung dieser Sonderposten wirkt sich (zunächst) jährlich mit rd. 700.000 € ergebnisverbessernd aus. Zudem wurden Sonderposten aufgelöst, die im Zusammenhang mit dem Verkauf oder der Herabbewertung von Anlagegütern stehen. Die hieraus resultierenden Erträge betragen insgesamt ca. 131.000 €.

Eine weitere erhebliche Verbesserung ergab sich durch die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von über 416.000 €. Zum einen konnten Rückstellungsmaßnahmen günstiger abgewickelt werden als ursprünglich kalkuliert. Der Hauptgrund ist aber darin zu sehen, dass die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 gebildeten Instandhaltungsrückstellungen spätestens nach 4 Jahren, also zum 31.12.2010, abgewickelt sein mussten. Einige Maßnahmen konnten bis zu diesem Zeitpunkt nicht durchgeführt werden, weshalb die jeweilige Rückstellung aufzulösen war.

Ein gegenüber der Haushaltsplanung zusätzlicher Ertrag war aufgrund der Zuordnung der Bürgschaftsprovisionen von insgesamt 145.000 € zu diesem Ertragsblock aufgrund neuer statistischer Regelungen festzustellen.

Schließlich ergaben sich noch Mehrerträge bei den Konzessionsabgaben von rd. 73.000 € und den Steuererstattungen in Höhe von ca. 42.000 €.

Zeile Bezeichnung**08 Aktivierte Eigenleistungen**

Fortgeschr. Ansatz 2010	84.000,00 €
Ergebnis 2010	<u>51.918,48 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-32.081,52 €

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um den „Ersatz“ von städt. Personalaufwendungen, die im Rahmen der Erstellung von investiven Maßnahmen anfallen, so dass diese Aufwendungen unter dem Strich das Jahr der Ergebnisrechnung nicht belasten, sondern dem Vermögensgegenstand zugeschrieben und über die Nutzungsdauer abgeschrieben werden können. Der Haushaltsansatz konnte mit 84.000 € aufgrund fehlender Erfahrung aus Jahresabschlüssen nur grob geschätzt werden. Aufgrund der aktivierbaren Anlagegüter (z. B. Straßen- und Wirtschaftswegebau, Kinderspielplätze) war in 2010 letztlich nur ein Betrag von rd. 52.000 € an Eigenleistungen bilanzierungsfähig.

Zeile Bezeichnung**09 Bestandsveränderungen**

Fortgeschr. Ansatz 2010	0,00 €
Ergebnis 2010	<u>0,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Bestandsveränderungen aus fertigen oder unfertigen Erzeugnissen/Leistungen lagen zum Stichtag 31.12.2010 nicht vor.

Zeile	Bezeichnung	
10	Ordentliche Erträge	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	63.877.583,64 €
	Ergebnis 2010	<u>68.664.778,46 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+4.787.194,82 €

Summe der ordentlichen Erträge (Zeilen 01 bis 09)

Zeile	Bezeichnung	
11	Personalaufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	12.428.000,00 €
	Ergebnis 2010	<u>12.365.175,53 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+62.824,47 €

Durch verschiedene Personalmaßnahmen (Umsetzungen, Personalreduzierung, nicht sofortige Wiederbesetzung von freigewordenen Stellen) ergaben sich insgesamt Einsparungen von ca. 160.000 €. Verschlechternd, und zwar in Höhe von rd. 100.000 €, wirkte sich demgegenüber die Aufstockung der Beihilferückstellungen für Beamte aufgrund der finanzmathematischen Berechnungen der Versorgungskasse aus (Ansatz = 240.000 €, Ergebnis = ca. 340.000 €).

Zeile	Bezeichnung	
12	Versorgungsaufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	1.280.000,00 €
	Ergebnis 2010	<u>1.104.054,69 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+175.945,31 €

Durch die teilweise Inanspruchnahme der in Vorjahren gebildeten Pensions- und Beihilferückstellungen für pensionierte Beamte konnten die Aufwendungen reduziert werden.

Zeile	Bezeichnung	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	14.666.068,27 €
	Ergebnis 2010	<u>12.748.892,30 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.917.175,97 €

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören insbesondere sämtliche Unterhaltungsaufwendungen für die städt. Gebäude und das bewegliche Anlagevermögen (z. B. Fahrzeuge, Werterhaltung der Festwerte), die Bewirtschaftungskosten (Gebühren, Strom, Gas, Wasser, etc.), die Schülerbeförderungskosten, sämtliche EDV-Aufwendungen sowie die Unternehmer- und Deponiekosten im Rahmen der kostenrechnenden Einrich-

tungen „Straßenreinigung/Winterdienst“ und „Abfallentsorgung“. Es ergab sich eine Vielzahl von (meist kleineren) Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen, die hier nicht in Gänze aufgelistet werden können. Die größte Position bezieht sich aber auf das Produkt 70.10 – Zentrales Gebäudemanagement. Hier wurden die Haushaltsansätze für Sach- und Dienstleistungen (Gebäudeunterhaltung, Bewirtschaftungskosten, etc.) in der Summe um fast 1 Mio. € unterschritten, was allein zu einer erheblichen Verbesserung im Jahresabschluss führte. Es muss aber auch erwähnt werden, dass von diesem Betrag ein Anteil von 337.000 € für Bauunterhaltungsmaßnahmen in das folgende Haushaltsjahr übertragen und somit zeitversetzt in Anspruch genommen wurde.

Als weitere wesentliche Einsparungen sind noch zu nennen: Unterhaltung unbewegl. Vermögen (z. B. Straßen, Brücken) 140.000 €, Unterhaltung Ausstattungsgegenstände, Mobiliar, EDV, u. ä. 120.000 €, Ersatzbeschaffung von Mobiliar an Schulen 180.000 €, Ersatz von Straßenbeleuchtungskörpern 75.000 € sowie Deponie- und Verwertungskosten im Abfallbereich 120.000 €.

Zeile	Bezeichnung
-------	-------------

14	Bilanzielle Abschreibungen
-----------	-----------------------------------

Fortgeschr. Ansatz 2010	6.119.335,00 €
Ergebnis 2010	<u>6.508.850,59 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-389.515,59 €

Eine deutliche Abweichung gegenüber der Ansatzplanung ergab sich bei den bilanziellen Abschreibungen. Während der Haushaltsplanungsphase war die Erfassung und Bewertung des städt. Anlagevermögens noch nicht abgeschlossen, so dass nur auf vorläufige Werte abgestellt werden konnte. Zudem ergaben sich zusätzliche Abschreibungswerte durch die dauerhafte Wertminderung von Vermögensgegenständen. Die oben ausgewiesene Überschreitung des Gesamtansatzes um ca. 390.000 € führte allerdings nicht automatisch zu einer gleichlautenden Verschlechterung in der Gesamtergebnisrechnung, da gleichzeitig durch die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten (z. B. Zuweisungen oder Beiträge) die Netto-Belastung gemindert werden konnte.

Zeile	Bezeichnung
-------	-------------

15	Transferaufwendungen
-----------	-----------------------------

Fortgeschr. Ansatz 2010	28.217.790,00 €
Ergebnis 2010	<u>28.286.455,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-68.665,00 €

Der Hauptteil des Gesamtansatzes der Transferaufwendungen von über 28 Mio. € bildet die Kreisumlage, die mit rd. 13 Mio. € in der erwarteten Höhe finanziell abgewickelt wurde. Größere Einsparungen ergaben sich bei den Asylbewerberleistungen (über 250.000 €) und der Weiterleitung von Zuschüssen für Betreuungsmaßnahmen (knapp 100.000 €). Leider wurden diese Verbesserungen komplett aufgezehrt durch Mehraufwendungen im Bereich der Jugendhilfe (310.000 €) sowie durch erhöhte Umlageaufwendungen aufgrund der Gewerbesteuermehrerträge (siehe Erläuterung zu Zeile 01) in Höhe von 180.000 €. Ein positiver Saldo von 70.000 € bei den sonstigen Positionen sorgt dafür, dass letztlich bei den Transferaufwendungen noch eine leichte Verschlechterung von rd. 70.000 € verbleibt.

Zeile	Bezeichnung	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	5.699.260,00 €
	Ergebnis 2010	<u>5.737.942,15 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-38.682,15 €

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bestehen aus einer Vielzahl von Einzelpositionen, die nach den statistischen Merkmalen nicht den anderen Aufwandspositionen zugeordnet werden können. Größere Abweichungen von den Haushaltsansätzen ergaben sich in folgenden Fällen:

	<u>mehr (+) / weniger (-)</u>
• Aufwand aus Anlagenabgängen und -verkäufen (allein fast 200.000 € resultierend aus der Wertkorrektur beim Festwert „Straßenbeleuchtung“)	+236.000 €
• Nicht-Inanspruchnahme des Haushaltsansatzes „Konversion Kaserne Flamschen“	-225.000 €
• Einsparungen bei Porto- und Fernmeldegebühren	-47.000 €
• Weiterleitung von Gebührenüberschüssen aus kostenrechnenden Einrichtungen in den Sonderposten „Gebührenaussgleich“	+100.000 €
• Abschreibungen auf Forderungen, Wertberichtigungen	+113.000 €
• Minderaufwendungen für Lehr- und Lernmittel	-30.000 €
• Verbesserung bei Honoraren und Reisekosten VHS	-38.000 €
• Einsparungen Sonstige Geschäftsaufwendungen	-70.000 €

Zeile	Bezeichnung	
17	Ordentliche Aufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	68.410.453,27 €
	Ergebnis 2010	<u>66.751.370,26 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.659.083,01 €

Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)

Zeile	Bezeichnung	
18	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	-4.532.869,63 €
	Ergebnis 2010	<u>+1.913.408,20 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+6.446.277,83 €

Summe der ordentlichen Erträge (Zeile 10) abzgl. Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17)

Zeile	Bezeichnung	
19	Finanzerträge	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	1.170.600,00 €
	Ergebnis 2010	<u>1.278.391,21 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+107.791,21 €

Aufgrund einer Gewinnausschüttung der Sparkasse Westmünsterland für das Geschäftsjahr 2009 verbesserten sich die Finanzerträge im Vergleich zu den Haushaltsansätzen.

Zeile	Bezeichnung	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	1.590.000,00 €
	Ergebnis 2010	<u>1.137.741,55 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+452.258,45 €

Sowohl die günstigen Bedingungen auf dem Kapitalmarkt als auch die Tatsache, dass Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite in 2010 bei weitem nicht im geplanten Umfang in Anspruch genommen werden mussten, führten zu erheblichen Einsparungen. Weiterhin konnten durch die Umschuldung von zwei bestehenden Investitionskrediten zu erheblich verbesserten Konditionen sowie durch den Verzicht auf die Realisierung der im § 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Kreditermächtigung deutliche nachhaltige Verbesserungen erzielt werden.

Zeile	Bezeichnung	
21	Finanzergebnis	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	-419.400,00 €
	Ergebnis 2010	<u>+140.649,66 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+560.049,66 €

Saldo aus Zeilen 19 (Finanzerträge) und 20 (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen)

Zeile	Bezeichnung	
22	Ordentliches Ergebnis	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	-4.952.269,63 €
	Ergebnis 2010	<u>+2.054.057,86 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+7.006.327,49 €

Saldo aus Zeilen 18 (Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit) und 21 (Finanzergebnis)

Zeile	Bezeichnung
--------------	--------------------

23	Außerordentliche Erträge
24	Außerordentliche Aufwendungen
25	Außerordentliches Ergebnis

Fortgeschr. Ansatz 2010	0,00 €
Ergebnis 2010	<u>0,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Es fielen im Haushaltsjahr 2010 weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen an.

Zeile	Bezeichnung
--------------	--------------------

26	Jahresergebnis
-----------	-----------------------

Fortgeschr. Ansatz 2010	-4.952.269,63 €
Ergebnis 2010	<u>+2.054.057,86 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+7.006.327,49 €

Saldo aus Zeilen 22 (Ordentliches Ergebnis) und 25 (Außerordentliches Ergebnis)

Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung

Zeile	Bezeichnung
01	Steuern und ähnliche Abgaben
bis	
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit

An dieser Stelle wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen, da die Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung in der Regel auch zu Ein- und Auszahlungen in der lfd. Finanzrechnung führen. Dass dennoch der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung mit einem Überschuss von 4.315.399,47 € erheblich vom Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung (2.054.057,86 €) abweicht, liegt hauptsächlich darin begründet, dass die bilanziellen Abschreibungen (außer die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern, GWG-Sofortabschreibung) saldiert um die Auflösung der Sonderposten keine zahlungswirksamen Positionen darstellen.

Zeile	Bezeichnung	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	5.885.125,00 €
	Ergebnis 2010	<u>4.244.917,84 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-1.640.207,16 €

In einigen Fällen konnten Zuweisungen und Zuschüsse nicht im Haushaltsjahr 2010 vereinnahmt werden; teilweise erfolgte der Zufluss der liquiden Mittel sodann in den Folgejahren. Hier sind in erster Linie die Landeszuwendungen für den Ausbau der U 3-Betreuung (ca. 620.000 €) und die Spenden und Zuschüsse für das Stadtmuseum (Projekt „Das Tor“) mit rd. 300.000 € zu nennen. Aber auch bei einigen Baumaßnahmen konnten die entsprechenden Zuweisungen aufgrund des jeweiligen Baufortschritts nicht mehr in 2010 abgerufen werden.

Zeile	Bezeichnung	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	528.975,00 €
	Ergebnis 2010	<u>548.589,53 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+19.614,53 €

Im Laufe des Haushaltsjahres 2010 wurde ein Grundstück mit Gebäude an der Loburger Straße veräußert. Die hierdurch resultierenden Einzahlungen waren im Haushaltsplan nicht vorgesehen, weshalb sich eine entsprechende Verbesserung im Jahresabschluss ergab.

Zeile	Bezeichnung	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	0,00 €
	Ergebnis 2010	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Es wurden im Jahr 2010 keine Finanzanlagen veräußert.

Zeile	Bezeichnung	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	241.900,00 €
	Ergebnis 2010	<u>231.104,26 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-10.795,74 €

Die Vereinnahmung der Beiträge und ähnlichen Entgelte erfolgte weitestgehend plangemäß. Teilweise gingen jedoch die Einzahlungen erst im Folgejahr ein.

Zeile	Bezeichnung	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	54.200,00 €
	Ergebnis 2010	<u>795.208,21 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+741.008,21 €

Die Verbesserung resultiert aus der außerplanmäßigen Rückzahlung eines von der Stadt Coesfeld an die Kath. Kirche ausgereichten Investitionsdarlehens für die Errichtung des Friedhofes an der Loburg.

Zeile	Bezeichnung	
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	6.710.200,00 €
	Ergebnis 2010	<u>5.819.819,84 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-890.380,16 €

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 18 bis 22)

Zeile	Bezeichnung	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	206.500,00 €
	Ergebnis 2010	<u>68.673,52 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+137.826,48 €

Im Bereich des Grundstücksmanagements brauchte der bereitgestellte Betrag für allgemeinen Grunderwerb nicht in der veranschlagten Höhe in Anspruch genommen zu werden.

Zeile Bezeichnung**25 Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Fortgeschr. Ansatz 2010	4.675.043,18 €
Ergebnis 2010	<u>2.721.643,05 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.953.400,13 €

Aufgrund des jeweiligen Baufortschritts der im Haushalt 2010 veranschlagten Maßnahmen mussten die vorgesehenen Auszahlungsmittel nicht immer im gleichen Jahr in Anspruch genommen werden. Ein Teil dieser in 2010 „eingesparten“ Mittel wurde jedoch nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften in das Folgejahr übertragen, so dass die Verausgabung der Ermächtigungen lediglich ein Jahr später erfolgte. Es handelt sich hierbei um einen Betrag von insgesamt etwas über 1,4 Mio. €. Die Höhe der Nicht-Inanspruchnahme dieser Haushaltsermächtigungen in 2010 und deren (teilweise) Übertragung nach 2011 ist aus den in den Budgets einzeln angedruckten Investitionsmaßnahmen ersichtlich.

Zeile Bezeichnung**26 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen**

Fortgeschr. Ansatz 2010	1.724.804,27 €
Ergebnis 2010	<u>936.768,33 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+788.035,94 €

Auch hier ist festzustellen, dass nicht sämtliche Beschaffungen noch im gleichen Jahr abgewickelt und bezahlt werden konnten. Von den nicht ausgeschöpften Haushaltsansätzen wurde ein Betrag von insgesamt rd. 410.000 € in das Folgejahr übertragen und führte somit – sozusagen zeitversetzt - ein Jahr später zu entsprechenden Auszahlungen. Der Restbetrag von ca. 380.000 € konnte in den Budgets eingespart werden und trug somit auch dazu bei, dass eine Neuverschuldung vermieden werden konnte.

Zeile Bezeichnung**27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen**

Fortgeschr. Ansatz 2010	0,00 €
Ergebnis 2010	<u>0,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Es wurden im Jahr 2010 keine Finanzanlagen erworben.

Zeile Bezeichnung**28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen**

Fortgeschr. Ansatz 2010	1.922.798,00 €
Ergebnis 2010	<u>829.228,70 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.093.569,30 €

Bei der Rubrik „Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen“ handelt es sich um Positionen, die nicht im Sachanlagevermögen der Stadt aufgenommen werden. Das wirtschaftliche Eigentum dieser Vermögensgegenstände liegt bei einem Dritten. Die Auszahlung der Stadt ist somit als Investitionsförderung anzusehen, die über die im Vertrag vereinbarte

bzw. im Zuwendungsbescheid der Stadt festgelegte Zweckbindungsdauer abgeschrieben wird. In 2010 nicht in Anspruch genommene Haushaltsmittel für den Ausbau der U 3-Betreuung wurden in Höhe von rd. 1 Mio. € nach 2011 übertragen.

Zeile	Bezeichnung	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	4.693.493,31 €
	Ergebnis 2010	<u>3.390.741,13 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.302.752,18 €

Die bereitgestellten Haushaltsmittel zur Sicherstellung der Liquidität der Stadtentwicklungsgesellschaft wurden in Höhe von ca. 1,2 Mio. € im Jahr 2010 nicht voll ausgeschöpft, da sich vorgesehene Abbrucharbeiten und Kanalverdämmungsmaßnahmen im Bereich des Industrieparks Nord.Westfalen wegen der Witterung nach 2011 verschoben haben. Diese Auszahlungsermächtigungen wurden durch eine Mittelübertragung in das Folgejahr 2011 transferiert.

Zeile	Bezeichnung	
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	13.222.638,76 €
	Ergebnis 2010	<u>7.947.054,73 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+5.275.584,03 €

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 bis 29)

Zeile	Bezeichnung	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	-6.512.438,76 €
	Ergebnis 2010	<u>-2.127.234,89 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+4.385.203,87 €

Saldo aus Zeilen 23 (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit) und 30 (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)

Zeile	Bezeichnung	
32	Überschuss/Fehlbetrag	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	-8.514.190,90 €
	Ergebnis 2010	<u>+2.188.164,58 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+10.702.355,48 €

Saldo aus Zeilen 17 (Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit) und 31 (Saldo aus Investitionstätigkeit)

Zeile Bezeichnung**33 Aufnahme von Krediten für Investitionen**

Fortgeschr. Ansatz 2010	4.908.200,00 €
Ergebnis 2010	<u>5.055.870,16 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+147.670,16 €

Die Stadt Coesfeld hatte im § 2 der Haushaltssatzung 2010 zur Finanzierung von Investitionen eine Kreditermächtigung von 4.908.200 € festgesetzt, welche im Haushaltsjahr allerdings überhaupt nicht in Anspruch genommen werden musste, da Liquiditätsengpässe kurzfristig mit Kassenkrediten zu verhältnismäßig günstigen Konditionen überbrückt wurden. Bei dem ausgewiesenen Ergebnis in Höhe von knapp über 5 Mio. € handelt es sich um die Umschuldung von zwei bestehenden Investitionskrediten. Im Rahmen des aktiven Zinsmanagements wurden diese Darlehen zum Zinsanpassungstermin bei dem jeweiligen Kreditgeber gekündigt und durch neue Kredite mit wesentlich besseren Konditionen bei einem anderen Kreditgeber abgelöst. Die Vereinnahmung des umgeschuldeten Darlehensbetrages stellt eine Einzahlung in den städt. Kassenbestand dar, der unter Zeile 33 ausgewiesen wird. Die Auszahlung am selben Tage zwecks Ablösung der Kredite beim bisherigen Kreditgeber ist in Zeile 35 enthalten.

Zeile Bezeichnung**34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**

Fortgeschr. Ansatz 2010	2.216.400,00 €
Ergebnis 2010	<u>35.300.000,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+33.083.600,00 €

Die Ein- und Auszahlungen aus der Aufnahme und der Tilgung von Liquiditätskrediten können selbst bei sorgfältigster Schätzung nicht verlässlich geplant werden, da die Höhe und die Häufigkeit der einzugehenden Verpflichtungen vom jeweiligen Kassenbestand und den Zinskonditionen für die verschiedenen Laufzeiten abhängen. Entscheidend ist der Saldo, der aus der Aufnahme und der Tilgung von Liquiditätskrediten entsteht. Zu Beginn des Jahres 2010 bestanden solche Festbetragskredite zur Liquiditätssicherung nicht. Im Laufe des Haushaltsjahres 2010 wurden sodann solche Verbindlichkeiten mit einer Gesamtsumme von 35,3 Mio. € aufgenommen und in gleicher Höhe wieder getilgt (siehe Erläuterung zu Zeile 36), so dass auch am Ende des Haushaltsjahres 2010 keine Festbetragskredite zur Rückzahlung mehr anstanden. Auch ein Kontokorrentkredit bestand zum 31.12.2010 nicht, da die Stadtkasse Coesfeld zum Bilanzstichtag über einen positiven Kassenbestand verfügen konnte. Der höchste Bestand an Festbetragskrediten zur Liquiditätssicherung betrug im März 2010 exakt 4,5 Mio. €. Im § 5 der Haushaltssatzung 2010 war ein Höchstbetrag von 12 Mio. € festgesetzt worden, so dass dieser bei weitem nicht ausgenutzt werden musste.

Zeile Bezeichnung**35 Tilgung von Krediten für Investitionen**

Fortgeschr. Ansatz 2010	950.000,00 €
Ergebnis 2010	<u>5.939.447,50 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-4.989.447,50 €

Im Ergebnis von fast 6 Mio. € ist ein Umschuldungsbetrag für zwei Investitionskredite von knapp über 5 Mio. € enthalten (siehe hierzu die Erläuterung bei Zeile 33). Zudem fließen in das Ergebnis noch die planmäßigen Tilgungsbeträge für bestehende Investitionskredite mit etwa 900.000 € ein.

Zeile	Bezeichnung	
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	0,00 €
	Ergebnis 2010	<u>35.300.000,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-35.300.000,00 €

Siehe Erläuterung zu Zeile 34 (Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung)

Zeile	Bezeichnung	
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	6.174.600,00 €
	Ergebnis 2010	<u>-883.577,34 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-7.058.177,34 €

Saldo aus den Zeilen 33 bis 36 (Aufnahme und Tilgung von Krediten)

Zeile	Bezeichnung	
38	Änderung des Finanzbestandes	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	-2.339.590,90 €
	Ergebnis 2010	<u>+1.304.587,24 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+3.644.178,14 €

Saldo aus Zeile 32 (Überschuss/Fehlbetrag) und Zeile 37 (Saldo aus Finanzierungstätigkeit)

Zeile	Bezeichnung	
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	
	Fortgeschr. Ansatz 2010	0,00 €
	Ergebnis 2010	<u>-1.740.141,78 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-1.740.141,78 €

Der Anfangsbestand an (städt.) Finanzmitteln für das Jahr 2010 berechnet sich wie folgt:

- Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2009,
Nr. 4.3 Passiva -1.444.895,98 €
 - zzgl. positive Kassen- und Barbestände 31.12.2009,
Nr. 2.4 Aktiva +455.887,01 €
 - abzgl. hierin enthaltene fremde Finanzmittel -751.132,81 €
- = Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln
zum 01.01.2010 -1.740.141,78 €

Zeile Bezeichnung**40 Bestand an fremden Finanzmitteln**

Fortgeschr. Ansatz 2010	0,00 €
Ergebnis 2010	<u>1.435.163,10 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.435.163,10 €

Der Hauptteil der fremden Finanzmittel zum 31.12.2010 besteht aus den liquiden Mitteln des Abwasserwerks Coesfeld und zwar in Höhe von ca. 1,27 Mio €, die im Kassenbestand der Stadtkasse Coesfeld enthalten sind. Weiterhin werden über Sonderkonten, die nicht dem städt. Haushalt zugeschlüsselt sind, hauptsächlich folgende Angelegenheiten für Dritte abgewickelt:

- Sozialgesetzbuch (SGB) II
- Sozialgesetzbuch (SGB) XII
- Restabwicklung BSHG
- Verwahrungen
- Weiterleitung von Spenden

Zeile Bezeichnung**41 Liquide Mittel**

Fortgeschr. Ansatz 2010	0,00 €
Ergebnis 2010	<u>+999.608,56 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+999.608,56 €

Saldo aus Zeilen 38 (Änderung des Finanzbestandes) bis 40 (Bestand an fremden Finanzmitteln)

Sonstige Angaben

Kostenunterdeckungen in Gebührenbereichen

Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO ist eine entstandene haushaltmäßige Unterdeckung in der betreffenden Teilergebnisrechnung eines Aufgabenbereiches mit Gebührenkalkulation im Anhang anzugeben.

Beim Produkt 90.10 Abfallentsorgung ist in der Teilergebnisrechnung nur eine Unterdeckung von 6.552,15 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2010 der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallentsorgung“ weist unter Anrechnung von Überdeckungen des Betriebsergebnisses 2007 von 91.678,51 € einen Überschuss von 100.875,75 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenausgleich saldiert um 9.197,24 € erhöht hat.

Beim Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 150.174,80 € ausgewiesen.

Das Betriebsergebnis 2010 der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ ist unter Anrechnung von Überdeckungen des Betriebsergebnisses 2008 von 1.861,19 € ausgeglichen. Insofern wurden 1.891,19 € beim Sonderposten für den Gebührenausgleich aufgelöst.

Das Betriebsergebnis 2010 der kostenrechnenden Einrichtung „Winterdienst“ weist eine Unterdeckung von 124.596,55 € aus. Das Defizit resultiert aus dem langen Winter im zweiten Halbjahr 2010.

Beim Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 15.119,95 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2010 der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof und Leichenhalle Lette“ weist eine Unterdeckung von 22.644,93 € aus. Aufgrund der sich verändernden Trauerkultur und des damit einhergehenden Rückgangs bei der Vergabe von Wahlgrabstätten resultiert das Defizit in der Kostenrechnung, welches über dem negativen haushaltmäßigen Teilergebnis liegt, da die Modalitäten für die Berücksichtigung der Abschreibung und der Benutzungsgebühren/Erträge unterschiedlich sind. Aufgrund der Einführung des NKF und der dabei zu berücksichtigenden Bewertungsvorgaben weichen die Nutzungsdauern von der Kostenrechnung ab. Zudem müssen die Einzahlungen aus der Vergabe der Grabnutzungsrechte nach dem NKF passiviert und über die Nutzungsdauer aufgelöst werden, während die Einzahlungen in der Kostenrechnung im Jahr der Einzahlung als Ertrag angesetzt werden.

Anlagenspiegel zum 31.12.2010

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2009	Zugänge 2010	Abgänge 2010	Umbuchungen 2010	Stand am 31.12.2010	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2009	Abschrei- bungen 2010	Zuschrei- bungen 2010	Abgang Abschrei- bungen 2010	Umbuchung Normal-AfA in 2010	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2009	am 31.12.2010
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	+	-	+ / -			+	-	-	+		1-6	1+2-3+4-11	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	213.979,35	13.368,52	0,00	3.924,42	231.272,29	129.578,84	27.103,78	0,00	0,00	506,82	157.189,44	84.400,51	74.082,85
2. Sachanlagen	262.929.168,63	4.296.250,08	499.155,92	-3.924,42	266.722.338,37	19.362.613,64	6.424.703,22	7.119,14	187.846,75	-506,82	25.591.844,15	243.566.554,99	241.130.494,22
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	38.448.032,96	0,00	80.162,65	80.172,59	38.448.042,90	1.924.688,22	596.177,68	6.940,48	16.409,03	0,00	2.497.516,39	36.523.344,74	35.950.526,51
2.1.1 Grünflächen	27.737.676,90	0,00	80.162,65	80.172,59	27.737.686,84	1.390.603,76	456.259,68	0,00	16.409,03	0,00	1.830.454,41	26.347.073,14	25.907.232,43
2.1.2 Ackerland	1.271.473,50	0,00	0,00	0,00	1.271.473,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.271.473,50	1.271.473,50
2.1.3 Wald, Forsten	208.909,76	0,00	0,00	0,00	208.909,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.909,76	208.909,76
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.229.972,80	0,00	0,00	0,00	9.229.972,80	534.084,46	139.918,00	6.940,48	0,00	0,00	667.061,98	8.695.888,34	8.562.910,82
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	93.479.047,65	179.980,62	39.143,46	1.589.576,46	95.209.461,27	6.069.677,36	2.093.358,81	0,00	11.312,21	0,00	8.151.723,96	87.409.370,29	87.057.737,31
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.902.382,05	93.587,87	0,00	318.155,00	2.314.124,92	156.438,00	54.498,87	0,00	0,00	0,00	210.936,87	1.745.944,05	2.103.188,05
2.2.2 Schulen	67.566.294,65	2.184,13	11.313,21	925.794,60	68.482.960,17	3.997.019,36	1.376.072,32	0,00	11.312,21	0,00	5.361.779,47	63.569.275,29	63.121.180,70
2.2.3 Wohnbauten	2.563.411,80	0,00	27.830,25	-2.605,00	2.532.976,55	149.861,00	48.891,00	0,00	0,00	0,00	198.752,00	2.413.550,80	2.334.224,55
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.446.959,15	84.208,62	0,00	348.231,86	21.879.399,63	1.766.359,00	613.896,62	0,00	0,00	0,00	2.380.255,62	19.680.600,15	19.499.144,01
2.3 Infrastrukturvermögen	120.575.271,66	230.893,68	217.669,90	1.289.498,05	121.877.993,49	9.118.738,40	2.979.957,57	178,66	775,13	3.773,18	12.101.515,36	111.456.533,26	109.776.478,13
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	27.013.922,66	70.719,27	17.309,00	287,50	27.067.620,43	304.733,87	0,00	178,66	0,00	0,00	304.555,21	26.709.188,79	26.763.065,22
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.316.052,64	1.962,24	0,00	6.164,70	4.324.179,58	450.677,35	152.961,64	0,00	0,00	0,00	603.638,99	3.865.375,29	3.720.540,59
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenaus- rüstung und Sicherungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasser- beseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	84.873.790,98	158.212,17	200.360,90	538.303,34	85.369.945,59	8.188.468,01	2.762.528,52	0,00	775,13	-506,82	10.949.714,58	76.685.322,97	74.420.231,01
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.371.505,38	0,00	0,00	744.742,51	5.116.247,89	174.859,17	64.467,41	0,00	0,00	4.280,00	243.606,58	4.196.646,21	4.872.641,31
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.414.838,46	0,00	0,00	-101.559,49	2.313.278,97	230.293,26	77.990,51	0,00	0,00	-4.280,00	304.003,77	2.184.545,20	2.009.275,20
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	75.598,42	0,00	0,00	24.268,00	99.866,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.598,42	99.866,42
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.367.501,76	318.004,94	137.519,13	98.169,69	3.646.157,26	1.260.715,32	418.378,13	0,00	137.220,18	0,00	1.541.873,27	2.106.786,44	2.104.283,99
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.732.656,36	224.738,85	24.660,78	299.115,02	4.231.849,45	758.501,08	258.840,52	0,00	22.130,20	0,00	995.211,40	2.974.155,28	3.236.638,05
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	836.221,36	3.342.631,99	0,00	-3.283.164,74	895.688,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836.221,36	895.688,61

Anlagenspiegel zum 31.12.2010

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2009	Zugänge 2010	Abgänge 2010	Umbuchungen 2010	Stand am 31.12.2010	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2009	Abschrei- bungen 2010	Zuschrei- bungen 2010	Abgang Abschrei- bungen 2010	Umbuchung Normal-AfA in 2010	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2009	am 31.12.2010
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	+	-	+ / -			+	-	-	+		1-6	1+2-3+4-11	
3. Finanzanlagen	73.180.530,77	2.173.600,00	776.245,07	0,00	74.577.885,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.180.530,77	74.577.885,70
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	48.596.275,00	0,00	0,00	0,00	48.596.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.596.275,00	48.596.275,00
3.2 Beteiligungen	311.958,38	0,00	0,00	0,00	311.958,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.958,38	311.958,38
3.3 Sondervermögen	23.164.170,56	0,00	0,00	0,00	23.164.170,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.164.170,56	23.164.170,56
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	147.099,00	0,00	0,00	0,00	147.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.099,00	147.099,00
3.5 Ausleihungen	961.027,83	2.173.600,00	776.245,07	0,00	2.358.382,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961.027,83	2.358.382,76
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	2.173.600,00	0,00	0,00	2.173.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.173.600,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	961.027,83	0,00	776.245,07	0,00	184.782,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961.027,83	184.782,76
nachrichtlich:	336.323.678,75	6.483.218,60	1.275.400,99	0,00	341.531.496,36	19.492.192,48	6.451.807,00	7.119,14	187.846,75		25.749.033,59	316.831.486,27	315.782.462,77
Berücksichtigung GWG SK 571162	0,00	57.043,59	57.043,59	0,00	0,00	0,00	57.043,59	0,00	57.043,59		0,00	0,00	0,00
Summen	336.323.678,75	6.540.262,19	1.332.444,58	0,00	341.531.496,36	19.492.192,48	6.508.850,59	7.119,14	244.890,34		25.749.033,59	316.831.486,27	315.782.462,77

Nutzungsdauern für Gegenstände des Anlagevermögens nach NKF bei der Stadt Coesfeld (Grundlage: RdErl. des Innenministeriums vom 28.2.2005 / 34 - 48.01.32.03 - 1259/05)					
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>
1	Gebäude und bauliche Anlagen				
1.02	Abwasserkanäle	50 - 80	AWW		
	Entlastungsbauwerke/ Verrohrte Wasserläufe		80	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Abwasserkanälen
1.03	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	AWW		
1.04	Baracken, Behelfsbauten	20 - 40	N.N.		
1.05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	AWW		
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	N.N.		
1.08	Freibäder (bauliche Anlagen)	30 - 50	N.N.		
1.09	Garagen (massiv)	40 - 60	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.10	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	N.N.		
1.11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80			
	Stadthalle, Jugendhaus, Walkenbrückentor		80	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Bücherei		60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.12	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50 - 80	N.N.		
1.13	Hallen (massiv)	40 - 60			
	Turnhallen (massiv)		60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.14	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40			
	Landwirtschaftliche Mehrzweckhallen		40	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.15	Hallenbäder	40 - 70	40	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder- Übergangsheime	40 - 80			
			60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	70 - 100			
	Hochwasserrückhaltebecken		100	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Deiche		100	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Lärmschutzwälle		100	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Deichen
1.18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60			
	Baubetriebshof mit Lagergebäude		60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.19	Kapellen, Kirchen	60 - 80	N.N.		
1.20	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	80	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.21	Krankenhäuser	40 - 60	N.N.		
1.22	Krematorien	50 - 60	N.N.		
1.23	Lager (massiv)	40 - 60			
1.24	Lager (sonstige Bauweise)	20 - 40			
	Einfache Lagergebäude		40	EB	siehe Sonderrichtlinien

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
1.25	Leichenhallen, Trauerhallen	60 - 80	60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.26	Parkhäuser, Tiefgaragen	30 - 50	40	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Parkdecks		40	EB	siehe Sonderrichtlinien analog zu Parkhäusern
1.27	Pumpenhäuser	20 - 50	AWW		
1.28	Rettungswachen (massiv)	40 - 80	N.N.		
1.29	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	20 - 40	N.N.		
1.31	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	20 - 30			
1.30	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	40 - 50	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Schöpfwerke		50	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wehren
1.32	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	80	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.33	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40			
	Pavillions		25	EB	s. Sonderrichtlinien; bisheriger Wert 35 J. -redaktioneller Fehler- Änderung 12.03.2013
1.34	Silobauten (Beton)	28 - 33	N.N.		
1.35	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	17 - 25			
1.36	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40 - 60			
	Umkleidegebäude		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Versorgungsgebäude Spielplatz Lübbesmeyerweg		40	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.37	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50 - 80	AWW		
1.38	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	20 - 50			
1.39	Tunnel	70 - 80	N.N.		
1.40	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	80	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	N.N.		
1.42	Wassertürme	40- 50	N.N.		
1.43	Wohncontainer	10 - 20	N.N.		
1.44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	80	EB	siehe Sonderrichtlinien
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)				
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	20 - 40			
	Lärmschutzwände (aus Beton oder Stein)		40	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Lärmschutzwände (aus Glas)		40	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Ziegelmauern
	Mauern auf Friedhöfen		30	EB	siehe Sonderrichtlinien
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	25	EB	Festlegung durch FB 70 nach Abstimmung mit dem mit der Bewertung beauftragten Brückenbauingenieur, s. Sonderrichtlinien
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	70	EB	Festlegung durch FB 70 nach Abstimmung mit dem mit der Bewertung beauftragten Brückenbauingenieur, s. Sonderrichtlinien
2.04	Gewässer Ausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Gewässer Ausbau technisch		80	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Abwasserkanälen (50 - 80 Jahre)
2.05	Kompostdeponie, -plätze	10 - 25			
2.06	Löschwasserteiche	20 - 40	40	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Löschwasserbehälter		40	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Löschwasserteichen
2.07	Straßen- und Stadtmobiliar	10 - 30			
	Bänke (Parkbänke aus Holz)		8	EB	Festlegung durch Baubetriebshof und FB 20 s. Sonderrichtlinie
	Wartehallen (Holzkonstruktion)		20	EB	siehe Sonderrichtlinien

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Wartehallen (alle anderen Bauweisen)		30	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Verkehrszeichen		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Straßenbeleuchtung	20 - 30	30	EB	3.06, siehe Sonderrichtlinien
	Lichtsignalanlagen (Ampeln)		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Zäune (Maschendrahtzäune)		15	EB	15-20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Zäune (Stahlmattenzäune)		20	EB	20-30 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Metalltor mit Holzverkleidung		15	EB	analog zu Geländer aus Holz lt. KGSt (10 - 15 Jahre), siehe Sonderrichtlinien
	Fahrradständeranlagen, offen		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Fahrradständeranlagen, überdacht		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Outdoorstele mit Audioplayer (Edelstahl)		10	2010	7 - 10 Jahre lt. KGSt, analog Beschallungsanlagen (Verstärker, Lautsprecher u.a.)
2.08	Spielplätze, Bolzplätze (Geländeflächen)	10 - 15	15	EB	Festlegung durch Baubetriebshof und FB 20 s. Sonderrichtlinien
	Grünanlagen ohne Bäume		15	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Bäume in Grünanlagen		100	EB	100 Jahre lt. Afa-Tabelle für die Gemeinden in Rheinland-Pfalz, siehe Sonderrichtlinien
	Bäume (Straßenbereich)		50	EB	50 Jahre lt. Afa-Tabelle für die Gemeinden in Rheinland-Pfalz, siehe Sonderrichtlinien
2.09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25			siehe Sonderrichtlinien
	Rasen-, Tennen- u. Tartanflächen, Weitsprunganlagen		25	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Kunstrasenplätze		20	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Stankett (aus Holz)		10	EB	10 - 15 Jahre f. Geländer aus Holz lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Stankett (aus Stahl)		20	EB	20 - 30 Jahre f. Geländer aus Eisen lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Fahnenmasten		20	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Stahlmattenzäunen
	Fachwerkunterstellhütten		20	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen aus Holz
	Tribünenüberdachungen (aus Stahl)		30	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen, die nicht aus Holz sind
	Wassertretbecken		40	EB	30 - 40 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Bituminöse Spielfelder		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Bituminöse Flächen, Pflasterflächen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen), Plätze, Parkflächen	30 - 60	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Wege auf Grünflächen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Wege auf Friedhöfen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
2.11	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30			
	Wege im Außenbereich		30	EB	siehe Sonderrichtlinien
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)				
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.06	Beleuchtungsanlagen	20 - 30			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.07	Beschallungsanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.10	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.11	Druckrohrleitungen	20 - 40			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.12	Gasleitungen	40 - 45			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.14	Heizkanäle	40 - 50			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.16	Leitstellentechnik	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.17	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.20	Photovoltaikanlagen	20 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.21	Solaranlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.22	Stromverteileranlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.24	Verkehrsrechner (Verkehrslitsystem)	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.26	Waschanlage, Waschstraße	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.28	Windkraftanlagen	15 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.29	Scherenhebebühne (Außenanlage, stationär)		15	2009	15-20 lt. KGST
	Technische Anlagen (Betriebsanlagen) Baubetriebshof				
	Benzingemischzapfsäule		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tank- und Zapfanlagen
	Dieseltankanlage -Zapfsäule, Hard- und Betriebssoftware-		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tank- und Zapfanlagen
	Absauganlage	10 - 15	15	EB	3.13
	Hebebühne	10 - 25	10	EB	3.03
	Werkstattkran		20	EB	17 - 20 Jahre lt. KGSt, Kräne, Hebezeuge
	Druckluftkompressor	5 - 15	15	EB	3.10
	Hochdruckreiniger -stationär- (Waschhalle)	5 - 15	10	EB	3.26
	Stiefelwaschanlage	5 - 15	10	EB	3.26
	Salzsilo	17 - 25	25	EB	1.35
	Mobile Beton-Trennwände (MegaBloc)	20 - 40	20	EB	2.01 Betonmauer
	Alarm- und Videoüberwachungsanlage	5 - 15	15	EB	3.02 u. 3.25
	Funkanlage	10 - 15	10	EB	3.23; lt. KLR Baubetriebshof
	Technische Anlagen Sportplätze				
	Beregnungsanlagen - stationär -		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGST, siehe Sonderrichtlinien

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Flutlichtanlagen		20	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Technische Anlagen -andere Bereiche-				
	Telekommunikationsanlagen -stationär-		10	2010	3.23
4	Maschinen und Geräte				
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.01	Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.02	Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.03	Druckereimaschinen und ähnliches	13 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.04	Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartentwerter	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.05	medizinisch-technische Geräte	8 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.06	Parkscheinautomat	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.07	Spielgeräte auf Kinderspielplätzen und Schulhöfen (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, usw.)	8 - 10	8	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Kleinfeldtore Bolzplätze		8	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten
	Spielgeräte (Indoor)		8	2007	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten
4.00.08	Sportgeräte (Fitness und Turngeräte in Sporthallen)		12	EB neu	10 - 12 lt. KGSt, 10-15 NKF-Haufe
	Sportgeräte (Niedersprung- und Weichbodenmatten in Sporthallen)		10	EB neu	10 - 12 lt. KGSt, 10-15 NKF-Haufe
4.00.09	Wassergraben, Basketballständer mit Korb, Kopfballpendel, Kugelstoßring (Einbauten Sportplätze)		15	EB neu	
4.00.09	Sportgeräte auf Sportplätzen (mobil) (Fußballtore, Skater-Geräte, Hochsprunganlage, Beachvolleyballnetz mit Pfosten u. Säulenschutzpolster, Hockeytore u.ä.)		12	EB neu	
	Maschinen und Geräte Baubetriebshof				
	Hüffermann Zweiseiten-Abrollkipppaufbau		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Abrollcontainer
	Abrollcontainer		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Abrollcontainer
	Seecontainer (Lagercontainer)		10	2013	10 Jahre lt. BMF, 3.6 Container, Transport
	Elektro-Hubwagen	6 - 10	10	EB	6.06
	Abkantbank	10 - 15	15	EB	5.00.04
	Kreissäge -stationär-		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -stationär-
	Bandsäge -stationär-		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -stationär-
	Säulenbohrmaschine		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Bohrmaschinen -stationär-
	Schutzgasschweißgerät		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Schweißgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Schneidegerät Plasma (Nassschneidegerät)		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Betonschleifer		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Schleifmaschinen -mobil-
	Einradfräse		7	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Erdfräsen
	Aufsitzmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Aufsitzrasenmäher
	Rasenmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Freischneider, Motorsense		5	2007	Festlegung durch den Baubetriebshof auf Grund von Erfahrungswerten
	Trimmermäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Einachser mit Balkenmäherwerk		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Rasenbaumaschine		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Laubgebläse		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Laubblasgeräte
	Rüttelplatte		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Rüttelplatte
	Grabenstampfer		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stampf- und Rüttelgeräte
	Stihl-Flex		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Fugenschneidegerät
	Schlaghammer	5 - 8	5	EB	4.00.02
	Abbruchhammer	5 - 8	5	EB	4.00.02
	Stromerzeuger		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger
	Hoch-Entaster (Teleskopkettensäge)		7	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Kettensäge
	Schachtrahmenheber		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Sicherheitsfahrgerüst		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Leitern -fahrbare- (Anlehnung)
	Resistograph		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Diodenlaser		8	EB	7 - 9 Jahre lt. KGSt, Nivelliergerät
	Walzenstreichgerät Rotofix und Sprühgerät MANKAR-100		8	2008	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kahrmaschinen, Hand- (lt. BBH vergleichbar Handkehrmaschinen)
	Industriestaubsauger		10	2011	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Industriestaubsauger
	Heckenscheren, Heckenschneider (motor- bzw. akkubetrieben)		5	2008	Festlegung durch den Baubetriebshof auf Grund von Erfahrungswerten
	Maschinen und Geräte Feuerwehr				
	Schläuche		10	EB	Vorgabe durch Feuerwehr
	Werkbank, Werkbank -mobil-		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Grubenheber		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Öldosiereinrichtung		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Brennschneidegerät		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Schweißgerät		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Endlötstation		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Akku-Prüfgerät, Akku-Ladegerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	VDE Meßgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Trockenofen / Trockenschrank		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Ultraschallreiniger		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Transportwagen		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Atemluftkompressor		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Eurotester-Prüfgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Gerätetester		10	2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)
	Funkinstallationstester		10	2008	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)
	Infrarot-Thermometer		10	2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)
	Pressluftatmer mit Grundplatte	8 - 12	10	EB	4.00.01
	Kreissäge -stationär-		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -stationär-
	Hubwagen, Elektro-Hubwagen	6 - 10	10	EB	6.06
	Nebelmaschine		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Stromerzeuger		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger
	Tauchpumpe		5	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Tauchpumpe
	Rasenmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Plattenregal	10 - 15	15	EB	5.00.04
	Hochdruckreiniger	5 - 15	10	EB	3.26
	Waschplatz	5 - 15	15	EB	3.26
	Starthilfegerät, netzunabhängig		6	2011	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schleifstaub-Absaugtisch AT		10	2013	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte u. Festlegung durch die Feuerwehr
	Fahrzeugbeladung Feuerwehr				
	Fahrzeugfunkgerät		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Bediengerät für Fahrzeugfunkgerät		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Handapparat für Fahrzeugfunkgerät		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Handsprechfunkgeräte		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Helmsprechgarnituren		6	EB neu	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Funkmeldeempfänger		8	EB neu	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Funkalarmempfänger
	Fernsteuerempfänger		8	2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Motorsäge mit Ersatzkette		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Motortrennschleifer		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Bohrhammer		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Abseilgerät		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rettungsgerätesatz		6	2008	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Winde		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hohlstrahlrohr		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Turbozumischer		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rundum-Tonkombination		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Exmeter (GSG-Meßgerät)		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Dosisleistungsmessgerät		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Strahlenmessgerät		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Prüfgerät für Atemschutz (Dräger Testor 3100)		6	2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Stromerzeuger		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Tauchpumpe		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Turbinentauchpumpe		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Handmembranpumpe		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Doppelmembranpumpe		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Fasspumpe, mobile Spezialpumpe		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Umfüllpumpe		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Leckbandagen		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rohrdichtkissen		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Edelstahl-Wellschlauch		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Edelstahlfass		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Sicherheitsausgussrohr -Edelstahl-		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Chemikalienschutzanzug		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Dekontaminations-Zelt		10	2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Dekontaminations-Dusche		10	2008	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Hitzeschutzanzug		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Überlebensanzug Wasser		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Xenon-Zählrohr		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Bleibehälter für Strahler		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Gefahrgut-Handbuch-Satz		3	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hebekissen		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hydraulik-Aggregat		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hydraulik-Handpumpe		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rettungszyylinder		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Säbelsäge		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schere / Schneidgerät		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Spreitzer		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Pedalschneider		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Plasma-Schneidegerät		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schiebeleiter		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Steckleiter		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Sprungpolster		12	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Sprungtuch		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schlauchhaspel		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Einpersonenhassel		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hochleistungslüfter		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Be- und Entlüftungsgerät		9	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Tragkraftspritze		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Faltbehälter / Auffangbehälter		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Feuerwehr-Werkzeugkasten		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Absturzsicherung / PKW-Abstützsystem		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Gerätesatz Absturzsicherung		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Fognail-Set		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Korbtrage		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Abseilspinne für Korbtrage		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rettungsplattform		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Feuerwehrsauger		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schneidersatz		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rollgliss		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Scheinwerfer		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Alu-Boot mit Zubehör		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schlauchüberführung		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Zieh-Fix-Einsatzkoffer		3	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Notfallrucksack		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Kleinlöschgerät		8	2009	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Feuerlöschgeräte (Handfeuerlöschgerät)
	Schwimmkragen/Kopf-Fixier-Set		6	2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rauchverschluss XL mobil		10	2010	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	ABC-Ausrüstung (Strahlenschutzzeinheit)		8	2012	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Quickscreen Sichtschutz, einteilig mit 3 Stativen		7	2013	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Maschinen und Geräte -andere Bereiche-				
	Kreissäge -mobil-		10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -mobil-
	Hobelmaschine -mobil-		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Hobelmaschinen -mobil-
	Absauganlage -mobil-		10	EB	wie Sägen oder Hobelmaschinen -mobil-
	Einachser		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Anbaugeräte für Einachser		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Reinigungsgeräte		12	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Reinigungsgeräte
	Schweißgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Handkehrmaschine		8	EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kahrmaschinen, Hand-
	Leiter, Mehrzweck-, Auszieh-		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Steckleiter
	Rasenmäher		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Aufsitzmäher		8	EB neu	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Aufsitzrasenmäher
	Laubgebläse / Laubsauger		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Laubblasgeräte
	Stromerzeuger		10	EB neu	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger
	Hochdruckreiniger		8	EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Hochdruckreinigungsgerät
	Säulenbohrmaschine		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Bohrmaschinen -stationär-
	Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8	8	EB	4.00.02
	Kernbohrgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Bohrmaschinen -stationär- (Anlehnung)
	Messgeräte -Elektro-		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Messgeräte (Abwasser) (Anlehnung)
	Gerüst -fahrbar-		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Leitern -fahrbare- (Anlehnung)
	Kunstrasenpflegegerät		10	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Nassmarkierwagen		12	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Spielerkabine (Überdachung)		12	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Trainerhäuschen (Überdachung)		12	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Schlauchwagen mit Großflächenregnern		12	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Bautrockner		5	2010	5 Jahre lt. KGSt Bautrocknungsgeräte (ebenso AbschreibungsRL Rheinland-Pfalz)
5	Büro- und Geschäftsausstattung				
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
5.00.01	Büromaschinen, Flipcharts, Software	5 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
5.00.02	Büromöbel	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
5.00.03	Computer und Zubehör	3 - 5			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
5.00.04	Werkstatteinrichtungen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
	Software				
	Fachbereich 10				
	Betriebssysteme, Office-Programme u. ä.	5 - 10	5	EB	5.00.01
	Emulationssoftware "AIO for Web"	5 - 10	5	EB	5.00.01
	Sitzungssoftware "session / sessionNet"	5 - 10	10	EB	5.00.01
	ProFIS	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Aida Orga Zeiterfassung	5 - 10	10	EB	5.00.01

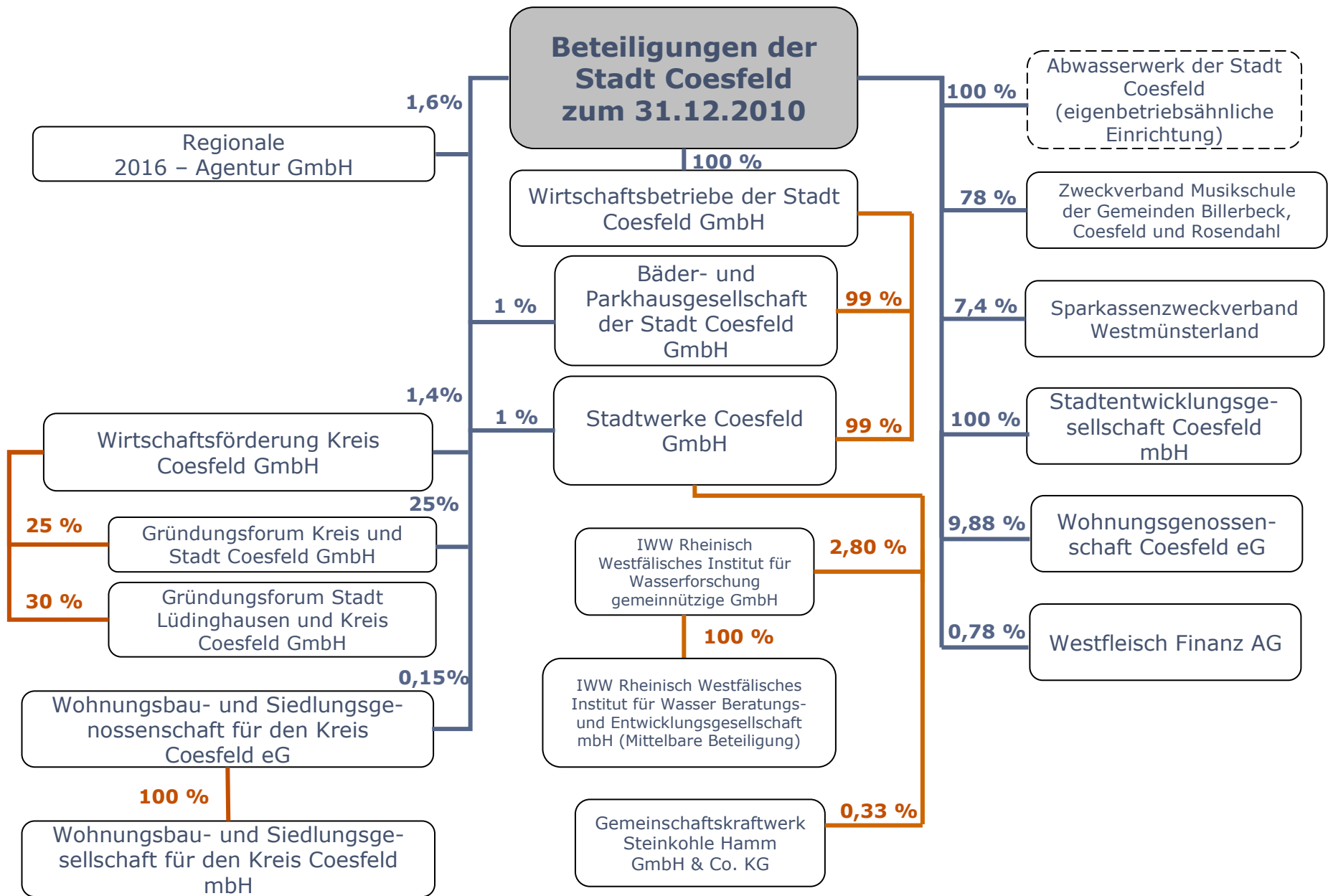
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Homepage "www.coesfeld.de"	5 - 10	5	2008	5.00.01; lt. Einschätzung FB 10, TUI
	<u>Fachbereich 14</u>				
	AuditAgent 2005	5 - 10	5	2007	lt. Absprache mit dem RPA
	<u>Fachbereich 30</u>				
	Autista (Standesamt)	5 - 10	10	EB	5.00.01
	VB-Office (Brandschutz)	5 - 10	10	EB	5.00.01
	OwiGo (Ruhender Verkehr)	5 - 10	5	EB	5.00.01
	Software Messageboard Basis DN	5 - 10	5	2008	5.00.01 und Festlegung durch TUI-Team
	<u>Fachbereich 43</u>				
	VHS-Verwaltungssoftware "SQL-BASys"	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Augias-Kirchenbuch	5 - 10	5	EB	Mindestnutzungsdauer für Software
	Augias-Archiv	5 - 10	5	EB	Mindestnutzungsdauer für Software
	Augias-Museum	5 - 10	5	EB	Mindestnutzungsdauer für Software
	Bibliotheca 2000 Basispaket (Bücherei)	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Bibliotheca 2000 Zusatzmodule (Bücherei)		RND Bibliotheca	EB	Software baut auf Grundmodul auf und wäre alleine nicht länger nutzbar.
	Rückbuchungsterminal RFID-Technik (SIP/2 Client)	5 - 10	10	2012	5.00.01
	<u>Fachbereich 51</u>				
	gp-Untis Stundenplanprogramm	5 - 10	10	EB	5.00.01; nach Absprache mit dem FB 51
	TurnhallenVerwaltungsKompakt 1.2	5 - 10	10	2012	5.00.01, Festlegung durch TUI-Team
	<u>Fachbereich 60</u>				
	Gekos BAU/WIN	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Macromedia Freehand	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Sketchup V5	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Liegenschaftskarte ALK	5 - 10	10	EB	5.00.01
	GEOgraf, Grundmodul		15	EB	lt. Vorgabe FB 60
	Geograf, Zusatzmodule		RND GEOgraf	EB	Software baut auf Grundmodul auf und wäre alleine nicht länger nutzbar.
	Ingrada Grundmodul und Zusatzmodule		RND GEOgraf	EB	Software baut auf GEOgraf-Grundmodul auf und wäre alleine nicht länger nutzbar.
	Erbbau Pro (2i)		5	EB	Vorgabe durch FB 10/FB 60
	<u>Fachbereich 70</u>				
	Autodesk Architectural Desktop 2004	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Avanti	5 - 10	10	EB	5.00.01
	IMS-ware	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Vitodesk 200 Haustechnik 2007	5 - 10	5	EB	5.00.01; nach Einschätzung FB 70 ZGM
	LVWin (Leistungsverrechnung)	5 - 10	5	EB	5.00.01
	SP Control	5 - 10	5	EB	5.00.01
	MovE (Baum- und Spielplatzkataster)	5 - 10	10	2011	5.00.01; nach Festlegung durch TUI
	BGA Verwaltung, Baubetriebshof, VHS, F.F., u.a.				
	Büromöbel, Mobiliar	10 - 20	20	EB	5.00.02
	Fernsehsessel	10 - 20	10	2011	Erfahrungswerte Feuerwehr
	Bürodrehstühle	10 - 20	10	EB neu	5.00.02
	Einrichtungsmobiliar Museen	10 - 20	15	EB	Vorgabe durch FB 43, siehe Sonderrichtlinien
	Schulmobiliar	10 - 20	15	EB	siehe Sonderrichtlinien

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	PC's, Server, Netzwerkkomponenten, Monitore, Drucker und weitere Peripheriegeräte	3 - 5	5	EB	5.00.03
	PC's und Bildschirme Schulungsrechner VHS	3 - 5	3	EB	Für Schulungszwecke ist ein schnellerer Austausch notwendig.
	Beamer		8	EB	8 Jahre lt. BMF, Präsentationsgeräte, Datensichtgeräte
	Activeboard		8	EB neu	9 Jahre lt. BMF, Präsentationsgeräte, Datensichtgeräte
	Leinwand		10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Projektionswände (mobil), Leinwände
	Tafeln (auch Magnettafeln)		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tafeln
	Digitalkameras, Videokameras		5	EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kamera (Digitalkamera)
	Wärmebildkamera		8	2008	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Kamera (Wärmebildkamera)
	Frankiermaschine		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Frankiermaschinen
	Telefaxgerät		5	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Faxgeräte
	Fotokopierer		6	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Kopiergerät
	Mikrofilmlesegerät		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Mikrofilmlesegerät
	Aktenvernichter		12	EB	10 - 12 Jahre lt. KGSt
	Schneidemaschinen Papier / Schneidetisch		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Ballenpresse Papier		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Klebebindegerät		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Lichtpausmaschine		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Falzautomat		10	EB neu	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Hartgeldzählmaschine		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Besucherzählgerät		10	EB	Vorgabe durch FB 43
	Barcode-Lesegerät		5	EB	5.00.03 Anlehnung an EDV-Ausstattung
	mobile Datenerfassungsgeräte (MDE-Geräte)		5	EB	5.00.03 Anlehnung an EDV-Ausstattung
	Einbauküche, Küchenmöbel		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Kücheneinrichtung
	Küchenelektrogeräte		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Küchengeräte
	Geschirrspülmaschinen, Gewerbe-Geschirrspülmaschinen		10	2009	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Geschirrspülmaschinen
	Küchenkleingeräte (mobil)		10	2007	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Küchengeräte
	Wäschetrockner		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Wäschetrockner
	Waschmaschine		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Waschmaschinen
	Raumluftentfeuchter		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Be- und Entlüftungsanlagen (Klimaanlagen)
	Stiefeltrockner		10	EB	Erfahrungswerte Feuerwehr
	Werkstatt- und Magazinregale		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Lagereinrichtungen
	Beschallungsanlagen (Verstärker, Lautsprecher u. a.)		10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Audiovisuelle Geräte (Fernseher, Audio, Video usw.)
	Fernseher, Video- u. DVD-Geräte, Verstärker, u. a.		10	EB neu	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Audiovisuelle Geräte (Fernseher, Audio, Video usw.)
	Anzeigetafel (elektronisch)		15	EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Anzeigetafel (elektronisch)
	Funkuhr (große Wanduhr)		15	2007	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Uhrenanlagen
	Tresore, Sicherheitsschränke, Panzerschränke		30	EB	20 - 30 Jahre lt. KGSt, Tresore, Panzerschränke
	Lamellenanlagen		10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Vorhang
	Geschwindigkeitsmessgeräte		10	EB	Vorgabe durch FB 30
	Stromverteilerkästen		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Stromverteiler (Märkte)
	Bohnermaschine		12	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Reinigungsgeräte
	Kranztransportwagen		15	EB	ND aus KLR Friedhof Lette, siehe Sonderrichtlinien

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Sargtransportwagen		15	2008	Erfahrungswerte Baubetriebshof
	Grabverbau		5	EB	ND aus KLR Friedhof Lette, siehe Sonderrichtlinien
	Lehrmittel/Lehrgeräte Biologie, Physik, Chemie, Naturw.		15	EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Laborgeräte
	Brennofen		15	EB neu	Erfahrungswerte FB 51 Schulamt
	Bühnenausstattung -Technik-		15	EB neu	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung (Anlehnung)
	Schlaginstrumente		15	EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente
	Klavier / Flügel (mechanisch)		20	EB neu	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Tastensinstrumente)
	Keyboard (Tastensinstrument elektronisch)		10	EB neu	Erfahrungswerte FB 51 Schulamt
	Streich- Zupfinstrumente (Gitarren, Geigen etc.)		12	2009	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (AfA Musikschule 12 Jahre)
	Buchsicherungsanlage (Stadtbücherei)		10	2008	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)
	Treppen-Kuli TK100 (Stadtmuseum)		15	2012	15 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)
	Faltrollstuhl für Treppen-Kuli		10	2012	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)
	Werkstattwagen mit Werkzeugvollausrüstung		10	2011	5.00.04; Erfahrungswerte Feuerwehr
	Wasserspender/Getränkeautomat		10	2013	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)
	BGA Stadthalle				
	Bühnenausstattung		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung
	Bühnenausstattung -Technik-		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung (Anlehnung)
	Musikinstrumente (Tastensinstrumente)		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Tastensinstrumente)
	Einbauküche, Küchenmöbel		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Kücheneinrichtung
	Küchenelektrogeräte		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Küchengeräte
	Gaststätteneinrichtung		15	EB neu	Erläuterungen siehe Sonderrichtlinien Unterpunkt "BGA Stadthalle"
6	Fahrzeuge				
6.01	Anhänger, Auflieger	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.03	Fahrräder	4 - 8	8	EB	
6.04	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.	8 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	15 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.06	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.07	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.08	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen, Rettungstransportwagen	6 - 8			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.09	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u. ä.	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.10	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen	25 - 30			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.11	Motorräder, Motorroller	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.12	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.13	Omnibusse	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.15	Rettungsboot	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.16	Traktoren	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Fahrzeuge - allgemein-				
	Fahrzeuge				
	PKW, Pritschenwagen, Kastenwagen	6 - 10	8	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Pritschenwagen und Personenkraftwagen
	PKW-Anhänger	10 - 15	10	EB	6.01
	Kompaktschlepper	8 - 12	10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleintraktoren
	Elektroroller		6	2011	6.11, Ansatz der kürzesten Nutzungsdauer wg. Bauart Elektroroller
	Motorroller, Mofas	6 - 10	7	2010	6.11, lt. BMF 7 Jahre für Motorroller
	Anbaugeräte				
	Kehrbesen		10	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Streugerät und Schneeräumschild für Kompaktschlepper		10	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Fahrzeuge - Feuerwehr-				
	PKW, Kleintransporter, Mannschaftstransportwagen	6 - 10	8	EB	6.07 und 6.14
	LKW, Feuerlöschfahrzeuge	15 - 20	20	EB	6.05
	Kraftfahrdrehleiter	15 - 20	15	EB	6.05
	Feuerlöschanhänger LKW	10 - 15	15	EB	6.01
	Feuerwehrfahrzeuge -Transporter- (Gerätewagen)	15 - 20	15	EB	6.05
	Fahrzeuge - Baubetriebshof				
	Fahrzeuge				
	PKW, Pritschenwagen	6 - 10	8	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Pritschenwagen und Personenkraftwagen
	LKW, Großschlepper	8 - 12	10	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Lastkraftwagen; 8 - 10 Jahre lt. KGSt, Unimog u. Traktoren
	Steigerfahrzeug (Anwendung bis 31.12.2011)	8 - 12	10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Sonderfahrzeuge
	Steigerfahrzeug (Anwendung ab 01.01.2012)	8 - 12	12	2012	Neufestlegung auf Grund betriebsspezifischer Nutzungsdauer des BBH
	PKW-Anhänger	10 - 15	10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Sonderanhänger (Hunde, Lampen u.ä.)	10 - 15	12	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Senkomatanhänger, Tieflader	10 - 15	10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Kleinkehrmaschine		5	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kehrmaschinen; Abweichungsbegründung in Sonderrichtlinien
	Kompaktschlepper	8 - 12	8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleintraktoren
	Kompaktlader	8 - 12	8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleinbagger
	Kompaktbagger		6	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleinbagger; Abweichungsbegründung in Sonderrichtlinien
	Großflächenmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Radlader	8 - 12	12	EB	6.02
	Vibrationswalze	8 - 12	10	EB	6.02
	Muldenkipper	8 - 12	12	EB	6.02
	Anbaugeräte, Geräteanhänger				
	Laubsaugcontainer	10 - 15	12	EB	Maschinenanhänger für Unimog
	Holzhacker		10	EB	6 - 10 Jahre lt. KGSt, Häcksler
	Uni-Arm		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Ast- und Wallheckenschere		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Heckenschneidemaschine
	Schlegelmähkopf		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Bankettverdichter		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Kehrbesen		10	EB	Anbaugerät für Unimog

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Plattenverdichter		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Seitenmulcher		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Zwischenachserdhobel		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Steingrubber		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Erdbohrer		8	EB	Anbaugerät für Kompaktlader
	Kompostgabel		8	EB	Anbaugerät für Kompaktlader
	Gehölzschneidemaschine		6	EB	Anbaugerät für Kompaktbagger
	Holzgreifer		6	EB	Anbaugerät für Kompaktbagger
	Hydraulikhammer		6	EB	Anbaugerät für Kompaktbagger
	Frontaufreißer		12	EB	Anbaugerät für Radlader
	Frontmähwerk		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Hartplatzpflegekombination		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Fräse		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Mäh- und Laubcontainer		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Düngerstreuer		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Aerifizierer		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Schlegelmähwerk		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Kunstrasenreiniger VERTI TOP 150		8	EN neu	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Anhängestreuauswurf		10	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuauswurf für den Winterdienst
	Aufsatzstreuauswurf		8	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuauswurf für den Winterdienst
	Schneeräumschild -groß- (LKW, Fendt, Unimog)		10	EB	10 - 12 Jahre lt. KGSt, Schneeräumschild
	Schneeräumschild -klein- (Synchro)		8	EB neu	
	Streugerät und Schneeräumschild für Kompaktschlepper		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Streugerät und Schneeräumschild für Mäher Iseki SF 300		6	EB	Anbaugeräte für Iseki Geräteträger (Großflächenmäher)



Forderungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.188.047,59	1.122.949,58	16.024,53	49.073,48	2.242.973,48
1.1 Gebühren	91.424,80	89.326,32	1.760,00	338,48	69.969,07
1.2 Beiträge	383,00	383,00	0,00	0,00	17.362,75
1.3 Steuern	505.217,83	491.017,30	14.200,53	0,00	1.076.965,34
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	452.131,51	452.131,51	0,00	0,00	930.253,74
1.5 Sonstige öffentlich-rechlichen Forderungen	138.890,45	90.091,45	64,00	48.735,00	148.422,58
2. Privatrechtliche Forderungen	1.532.035,25	1.521.886,36	9.609,41	539,48	1.668.119,50
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	140.629,12	130.480,23	9.609,41	539,48	253.742,55
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.009.190,56	1.009.190,56	0,00	0,00	91.741,58
2.3 gegen verbundene Unternehmen	292.058,88	292.058,88	0,00	0,00	1.148.799,94
2.4 gegen Beteiligungen	0,02	0,02	0,00	0,00	0,01
2.5 gegen Sondervermögen	90.156,67	90.156,67	0,00	0,00	173.835,42
3. Summe aller Forderungen	2.720.082,84	2.644.835,94	25.633,94	49.612,96	3.911.092,98

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO	31.12.2009 Euro	31.12.2010 Euro	31.12.2011 Euro	31.12.2012 Euro	31.12.2013 Euro
1.1 - Allgemeine Rücklage ¹⁾	127.297.656,38	127.358.103,71	127.358.103,71	126.717.689,84	126.717.689,84
1.2 - Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Ausgleichsrücklage ²⁾	13.248.817,80	10.164.707,74	12.218.765,60	11.043.799,47	9.733.318,47
1.4. - Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.084.110,06	2.054.057,86	-1.815.380,00	-1.310.481,00	-1.662.150,98
Eigenkapital insgesamt	137.462.364,12	139.576.869,31	137.761.489,31	136.451.008,31	134.788.857,33
<u>nachrichtlich:</u>					
Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in %	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
25 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW)	31.824.414,10	31.839.525,93	31.839.525,93	31.679.422,46	31.679.422,46
5 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW)	6.364.882,82	6.367.905,19	6.367.905,19	6.335.884,49	6.335.884,49
<p>^{1), 2)} In dem zum Stichtag 31.12.2012 ausgewiesenen Betrag ist ein Umbuchungsbetrag von der Allgemeinen Rücklage zur Ausgleichsrücklage in Höhe von 640.413,87 Euro enthalten. Es handelt sich dabei um einen Teil des Überschusses aus dem Jahr 2008, der über den Höchstbestand der Ausgleichsrücklage hinausging und daher der Allgemeinen Rücklage zuzuführen war. Aufgrund der Regelungen des inzwischen in Kraft getretenen NKF-Weiterentwicklungsgesetzes ist es nun möglich, diesen Betrag im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2012 in die Ausgleichsrücklage umzubuchen.</p>					

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt-betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2009 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt-betrag am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2010 EUR	davon mit einer Restlaufzeit von									
					Umbuchungen EUR	Zuführungen EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung (Grund entfallen) EUR		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR							
1. Pensionsrückstellungen				24.863.483,00	0,00	1.179.987,00	329.205,00	158.299,00	25.555.966,00	0,00	0,00	25.555.966,00							
10 Pensionsverpflichtungen -Aktive-	251110	Verschiedene	Verschiedene	10.489.083,00	-1.103.295,00	681.208,00			10.066.996,00			10.066.996,00							
10 Pensionsverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251140	10.10.01.01	01.05.01	8.952.295,00	1.103.295,00	39.418,00	318.800,00	91.373,00	9.684.835,00			9.684.835,00							
10 Beihilfeverpflichtungen -Aktive-	251210	Verschiedene	Verschiedene	2.822.377,00	-234.323,00	339.295,00			2.927.349,00			2.927.349,00							
10 Beihilfeverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251240	10.10.01.01	01.05.01	2.599.728,00	234.323,00	120.066,00	10.405,00	66.926,00	2.876.786,00			2.876.786,00							
2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten				151.391,36	0,00	0,00	99.704,57	0,00	51.686,79	51.686,79	0,00	0,00							
70 Beseitigung asbesthaltiger Decken in der Theodor-Heuss-Schule (Neubau)	261100	70.10.22.01	01.31.01	42.606,60			27.837,44		14.769,16	14.769,16									
70 Beseitigung asbesthaltiger Decken in der Anne-Frank-Schule (Neubau)	261100	70.10.21.51	01.31.01	49.623,77			33.938,72		15.685,05	15.685,05									
70 Beseitigung asbesthaltiger Decken im Nepomucenum (Neubau)	261100	70.10.23.01	01.31.01	59.160,99			37.928,41		21.232,58	21.232,58									
3. Instandhaltungsrückstellungen				1.218.399,32	0,00	253.500,00	647.378,31	416.139,37	408.381,64	362.381,64	46.000,00	0,00							
Nachfolgend sind die Rückstellungsmaßnahmen, die sich auf den mittelfristigem Instandhaltungsplan der Eröffnungsbilanz beziehen, dargestellt:																			
70	Laurentiuschule - Fenster Umkleide- und Toilettenbereich	271100	70.10.21.03	01.31.90.901	4.100,00			4.100,00	0,00										
70	Martin-Luther-Schule - Sanierung der Dachflächen	271100	70.10.21.09	01.31.91.001	56.500,00			56.500,00	0,00										
70	Heriburg Gymnasium - Dachsanierung des Pavillons (groß) u. Sanierung der Decke über den Fahrradständern	271100	70.10.23.02	Verschiedene	46.780,48		36.920,24	9.860,24	0,00										
70	<u>Maßnahmen am Schulzentrum:</u> Altbau Theodor-Heuss I u. II - Innenraumrenovierung, Neubau Theodor-Heuss - Garage Neubau Theodor-Heuss - Sanierung Treppenraum 6, Neubau Anne-Frank-Schule - Brandschutzmaßnahmen, Neubau Anne-Frank-Schule - Sanierung Treppenraum 4+ 5, Neubau Nepomucenum - Brandschutzmaßnahmen Neubau Nepomucenum - Sanierung der naturwissenschaftlichen Räume, Neubau Nepomucenum - Sanierung Treppenraum 1 - 3, Neubau Toilettengebäude-Instandsetzung WC-Anlage, Hausmeisterwohnungen - Sanierung Sanitärbereiche, Neubau Sporthalle I - Anne-Frank-Schule, Austausch Schwingboden, Neubau Sporthalle II - Nepomucenum, Austausch Schwingboden,	271100	Verschiedene	Verschiedene	603.282,18		408.526,27	164.246,06	30.509,85	30.509,85									
70	Rathaus Bauteil I - Holzverkleidung u. Abdichtung der Dachgauben, Ausbildung Kehlen, Anstricharbeiten	271100	70.10.02.01	Verschiedene	53.802,16		28.625,75	25.176,41	0,00										
70	Heimathaus Lette - Austausch verschiedener Fenster u. Anstrich der Holzverschalung Giebel usw.	271100	70.10.32.02	Verschiedene	6.350,00		6.060,08	289,92	0,00										

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt-betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2009 EUR	Umbuchungen EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt-betrag am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2010 EUR	davon mit einer Restlaufzeit von				
						Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
						EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		
70	Jakobischule ohne Kita - Austausch der alten Stahlfenster gegen neue Aluminium-Elemente mit Sicherheitsverglasung in der Turnhalle u. Austausch Türblätter	271100	70.10.21.12	01.31.90.917	38.150,00			-	38.150,00		0,00			
70	Bücherei/ Archiv	271100	70.10.35.20	01.31.90.919	55.704,50			166,60	55.537,90		0,00			
70	Arbeitsamt III. BA - Bodenbelag: Nadelstichboden aufnehmen u. neuen Boden verlegen	271100	70.10.88.04	01.31.90.920	42.000,00			6.112,99	35.887,01		0,00			
70	Gebäude "Türkisch Islamischer Kulturverein" - Flachdachsanierung	271100	70.10.88.30	01.31.90.921	9.270,00			9.270,00			0,00			
70	Natz-Thier-Haus - Instandsetzung der Außenhaut EG + DG, Garagentore	271100	Verschiedene	Verschiedene	29.000,00				29.000,00		0,00			
70	Walkenbrückentor/ Museum - Dachfläche	271100	70.10.32.01	01.31.90.922	14.400,00				14.400,00		0,00			
70	Wohnheim Harle 64 - Beseitigung von Putzschäden, tw. Anstrich	271100	70.10.68.45	01.31.91.018	2.500,00			1.397,54	1.102,46		0,00			
70	Obdachlosenunterkunft Darfelder Weg 103 - Malerarbeiten	271100	70.10.68.30	01.31.90.923	2.000,00				2.000,00		0,00			
70	Wohnheim Grimpingstraße 41-43 a	271100	Verschiedene	01.31.91.019	4.500,00			810,63	3.689,37		0,00			
Nachfolgend sind die ab dem Jahr 2007 gebildeten Rückstellungsmaßnahmen, die zum 01.01.2010 noch nicht abgewickelt waren, dargestellt:														
70	Dachsanierung Gebäudeteil Laurentiuschule	271100	70.10.21.03	01.31.80.803	37.200,00				37.200,00	37.200,00				
70	Dachsanierung Flachdach Dienst- u. Privatwohnungen am Schulzentrum	271100	70.10.23.21	01.31.80.803	17.760,00				17.760,00	17.760,00				
70	Austausch der Heizungsregelung u. Aufschaltung der Gebäudetechnik bei der Ludgerischule	271100	70.10.21.04	01.31.80.803	30.500,00			25.209,89	5.290,11		0,00			
70	Austausch der Heizungsregelung und der Verteilung Anne-Frank-Schule	271100	70.10.21.51	01.31.80.901	30.500,00				30.500,00		0,00			
70	Überarbeitung der Wandflächen, Türzargen und Austausch einiger Türblätter im Umkleidebereich Halle I des Schulzentrums	271100	70.10.21.61	01.31.80.901	10.000,00			7.910,52	2.089,48		0,00			
70	Sanierung der Treppenanlage auf dem Schulhof des Nepomucenums	271100	70.10.23.01	01.31.80.901	10.500,00			9.086,84	1.413,16		0,00			
70	Brandschutzmaßnahmen Schulgebäude Laurentiuschule	271100	70.10.21.03	01.31.80.901	20.800,00		19.300,00	19.386,39		20.713,61	20.713,61			
70	Sanierung der Parkplatzflächen Feuerwache Coesfeld	271100	70.10.13.01	01.31.80.901	20.000,00			14.442,75	5.557,25		0,00			
70	Sanierung Bodenbeläge Haupteingangsbereich und Treppenanlage Feuerwache Coesfeld	271100	70.10.13.01	01.31.80.901	11.000,00			4.801,82		6.198,18	6.198,18			
70	Dachsanierung Werkstattbereich Feuerwache Coesfeld	271100	70.10.13.01	01.31.80.901	15.800,00		174.400,00			190.200,00	190.200,00			
70	Austausch der Fenster u. Haustüranlagen Wohnheim Im Sonnenschein 62	271100	70.10.68.80	01.31.80.901	15.500,00					15.500,00		15.500,00		

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Umbuchungen	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
				31.12.2009		Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)	31.12.2010	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
				EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
70 Austausch der Fenster u. Haustüranlagen Wohnheim Lübbesmeyer Weg 76	271100	70.10.68.90	01.31.80.901	15.500,00			-	-	15.500,00		15.500,00	
70 Anstrich der Holzfenster im Untergeschoss, Heriburg-Gymnasium	271100	70.10.23.02	01.31.91.102			9.900,00			9.900,00	9.900,00		
70 Austausch der Dachhaut, Altbau Verwaltung Th.-Heuss-Schule	271100	70.10.22.01	01.31.91.103			30.000,00			30.000,00	30.000,00		
70 Brandschutzmaßnahmen Bücherei	271100	70.10.35.20	01.31.91.105			19.900,00			19.900,00	19.900,00		
AWW Stauanlage Walkenbrückentor - Sanierung des Böschungsfußes bzw. der Böschungsmauer	271100	90.30.01.01	13.02.01	15.000,00					15.000,00		15.000,00	
4. Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO				1.836.885,00	0,00	497.936,34	549.243,65	1.781,09	1.783.796,60	796.944,22	818.096,38	168.756,00
10 Urlaubsrückstellungen -Beamte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	136.985,29		132.293,94	136.985,29		132.293,94	132.293,94		
10 Urlaubsrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	124.916,27		120.441,77	124.916,26		120.441,78	120.441,78		
10 Überstundenrückstellungen -Beamte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	37.761,96		31.863,12	8.576,09		61.048,99		61.048,99	
10 Überstundenrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	233.154,05		127.938,51	51.895,17		309.197,39		309.197,39	
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten f. d. Jahre 2004-2006	280201	10.90.01.01	01.04.90	48.750,00			7.649,25		41.100,75	41.100,75		
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2007	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.250,00					16.250,00	16.250,00		
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2008	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.250,00					16.250,00		16.250,00	
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2009	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.250,00					16.250,00		16.250,00	
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2010	280201	10.90.01.01	01.04.90			16.250,00			16.250,00		16.250,00	
10 Rückstellungen für Altersteilzeit N. N.	280301	70.10.02.01	01.31.01	4.588,00			4.588,00		0,00			
10 Rückstellungen nach § 107 b BeamVG	280401	10.10.01.01	01.05.01	148.871,00		7.885,00			156.756,00			156.756,00
10 Rückstellung für Prozesskosten N. N.	280201	10.90.01.01	01.04.90	38.917,43			28.464,68		10.452,75	10.452,75		
14 Prüfung des Jahresabschlusses 2007 durch einen Wirtschaftsprüfer	280201	14.01.01.01	01.10.01	25.500,00					25.500,00	25.500,00		
14 Prüfung des Jahresabschlusses 2008 durch einen Wirtschaftsprüfer	280201	14.01.01.01	01.10.01	25.500,00					25.500,00		25.500,00	
14 Begleitung der Prüfung des Jahresabschlusses 2009 durch einen Wirtschaftsprüfer	280201	14.01.01.01	01.10.01	12.500,00					12.500,00		12.500,00	
14 Prüfung des Konzernabschlusses 2010 durch einen Wirtschaftsprüfer	280201	14.01.01.01	01.10.01			25.500,00			25.500,00		25.500,00	
30 Umsatzsteuer 2006 u. 2007 - Nachzahlung Kirmessen	280900	30.03.01.01	15.03.01	3.640,00					3.640,00	3.640,00		
30 Umsatzsteuer 2008 - Nachzahlung Kirmessen	280900	30.03.01.01	15.03.01	2.051,00					2.051,00	2.051,00		
30 Umsatzsteuer 2009 - Nachzahlung Kirmessen	280900	30.03.01.01	15.03.01			2.032,00			2.032,00	2.032,00		
51 Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	585.400,00		33.732,00	175.950,00		443.182,00	443.182,00		

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2010

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von				
				31.12.2009	Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)	31.12.2010	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	31.500,00			-	-	31.500,00		31.500,00	
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	93.100,00					93.100,00		93.100,00	
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	136.000,00					136.000,00		136.000,00	
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	15.000,00					15.000,00		15.000,00	
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	60.000,00					60.000,00		60.000,00	
51	Zuschuss für den Bau einer Brunnenanlage im Sportzentrum Nord	280900	51.31.01.01	08.01.02	12.000,00			10.218,91	1.781,09	0,00			
70	Rückbau / Beseitigung von 246 Quadratmetern befestigter Fläche an der ehemaligen Bachstraße (heute Verbindung Mittelstraße /Südwall)	280900	70.01.01.01	12.01.01	12.000,00					12.000,00			12.000,00
5. Summe aller Rückstellungen					28.070.158,68	0,00	1.931.423,34	1.625.531,53	576.219,46	27.799.831,03	1.211.012,65	864.096,38	25.724.722,00

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2010

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.075.609,47	1.735.247,24	3.223.691,05	20.116.671,18	25.959.198,24
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	232.855,90
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	232.855,90
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonst. öffentl. Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt	25.075.609,47	1.735.247,24	3.223.691,05	20.116.671,18	25.726.342,34
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	25.075.609,47	1.735.247,24	3.223.691,05	20.116.671,18	25.726.342,34
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	1.444.895,98
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	1.444.895,98
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	76.705,75	2.198,51	46.991,31	27.515,93	106.809,66
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	725.650,95	725.650,95	0,00	0,00	1.196.134,85
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	122.550,12	122.550,12	0,00	0,00	250.524,06
7. Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	1.436.857,67	532.989,27	77.830,93	826.037,47	871.765,70
8. Sonstige Verbindlichkeiten	3.779.016,91	3.778.702,56	314,35	0,00	3.171.936,90
9. Summe aller Verbindlichkeiten	31.216.390,87	6.897.338,65	3.348.827,64	20.970.224,58	33.001.265,39

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Mitverpflichtungen, Patronatserklärungen), nachrichtlich:	28.676.070,53
---	---------------

Treuhänderisch gehaltenes Vermögen:	1.294.018,02
-------------------------------------	--------------

Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

1. Haftungsverhältnisse (Bürgschaften)

Die Stadt Coesfeld hat im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung für Kredite bzw. Verpflichtungen der nachfolgenden Gesellschaften bzw. Kirchengemeinden modifizierte Ausfallbürgschaften übernommen. Die angegebenen Beträge umfassen das Restkapital der Kredite bzw. Verpflichtungen zum 31.12.2010:

Stadtwerke Coesfeld GmbH	17.054.406,56 €
Nimrod Grundstücksverwaltungsgesellschaft mbH & Co. Vermietungs KG*	4.352.937,08 €
Bäder- u. Parkhausgesell. der Stadt Coesf. GmbH	5.548.633,70 €
Kirchengemeinde Lette	1.909,69 €
Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH**	<u>850.000,00 €</u>
	27.807.887,03 €

*Es handelt sich um eine Bürgschaft für ein Darlehen der Sparkasse Coesfeld an die Nimrod Grundstücksverwaltungsgesellschaft mbH & Co. Vermietungs KG (nachfolgend Nimrod genannt), die - aufgrund eines Leasingvertrages der Stadtwerke Coesfeld GmbH mit der Nimrod vom 21.12.1995 zwecks Leasing des Verwaltungsgebäudes der Stadtwerke Coesfeld GmbH - seitens der Stadt Coesfeld übernommen wurde. Die Nimrod ist eine Tochtergesellschaft der Deutschen Anlagen-Leasing GmbH und der Sparkasse Westmünsterland.

**Bei der Bürgschaft zugunsten der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH handelt es sich um die Übernahme einer selbstschuldnerischen Bürgschaft. Die Anzeige gem. § 87 Abs. 2 GO an den Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde wurde am 09.04.2010 vollzogen; Bedenken wurden von dortiger Seite gegen die Übernahme nicht erhoben.

2. Haftungsverhältnisse (Mitverpflichtungen)

Für die Stadt Coesfeld besteht bei 2 Darlehen der Stadtwerke Coesfeld GmbH eine Mitverpflichtung. Es handelt sich um Darlehen, die die Stadt Coesfeld zu der Zeit, als die Stadtwerke Coesfeld noch einen Eigenbetrieb darstellten, aufgenommen hatte. Mit Gründung der Stadtwerke Coesfeld GmbH wurden die Darlehen von der Stadtwerke Coesfeld GmbH übernommen, wobei die Stadt Coesfeld weiterhin als Gesamtschuldner mitverpflichtet ist.

Des Weiteren bestehen Mitverpflichtungen für weitere zwei Darlehen. Hier handelt es sich zum einen um ein Darlehen beim Landessportbund Nordrhein-Westfalen e. V. an den Sportverein DJK Eintracht Coesfeld e. V. für die Errichtung des Sport- und Gesundheitszentrum West und zum anderen um ein Darlehen des Fußball- und Leichtathletikverbandes Westfalen e. V. an den Sportverein DJK Vorwärts Lette e. V. zur Finanzierung des Neubaus des Sportheims mit Umkleideeinheit im Sportzentrum Lette.

Das Restkapital der Darlehen beträgt zum 31.12.2010:	468.183,50 €.
Stadtwerke Coesfeld	331.978,21 €
Stadtwerke Coesfeld	118.855,29 €
DJK Eintracht Coesfeld-VBRS e. V.	14.350,00 €
DJK Vorwärts Lette e. V.	3.000 €

3. Haftungsverhältnisse (Patronatserklärungen)

Im Rahmen des Erschließungsvertrages mit der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH vom 15.11.2010 (Vertrag über die Erschließung des Wohngebietes „Wohnen am Kulturquartier“) hat die Stadt Coesfeld eine Patronatserklärung abgegeben, mit der sie sich verpflichtet, die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH stets so zu stellen, dass sie ihrer Verpflichtung aus dem Erschließungsvertrag vollumfänglich nachkommen kann. Diese Verpflichtung umfasst auch die Verpflichtungen der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH aus dem Ankauf der Grundstücke. Zum 31.12.2010 beträgt die Verpflichtung aus Grundstückerwerbungsverträgen 400.000 €.

3. Treuhänderisch gehaltenes Vermögen

Die Stadt Coesfeld verwaltet die rechtlich selbständige Stiftung Vikarie Meiners treuhänderisch. Das Vermögen dieser Stiftung beträgt nach der Stiftungsbilanz zum 31.12.2010 1.294.018,02 €. Für die Stadt Coesfeld folgt aus ihrer Tätigkeit als Treuhänder, dass sie für eine ordnungsgemäße Verwaltung des Treuhandvermögens haftet.

4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Leasing-, Miet-, Nutzungs- und Wartungsverträge:

Aus Leasing-, Miet-, Nutzungs- und Wartungsverträgen ergeben sich finanzielle Verpflichtungen von rd. 536.000. €/a; die Verträge haben überwiegend eine Laufzeit von einem Jahr. Teilweise bestehen mittlere Laufzeiten bis zu 4 Jahren. Vereinzelt liegen längerfristige Laufzeiten vor, bei denen eine Kündigung vor Ablauf der vereinbarten Laufzeit nicht möglich ist; hierzu gehören die nachfolgend aufgeführten Verträge zur Anmietung der Räumlichkeiten im WBK und Anpachtung des Grundstücks für die Maria-Frieden-Grundschule.

Wichtige Verträge (mit einem Volumen über 10.000 €) sind:

- Vertrag mit der MMV Leasing vom 27.02.2009 über die Anmietung einer Telefonanlage, Laufzeit bis 2013
- Vertrag mit der OCE-Deutschland GmbH vom 24.04.2007 über die Anmietung der Kopierer Rathaus/ULF, Laufzeit bis 2012
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 15.12.1997 über die Anmietung der Turnhalle des Pictorius-Berufskollegs für die außerschulische Nutzung der Turnhalle durch Vereine, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit der Delta Wohnungsbau GmbH & Co. KG vom 08.06.2000 mit Nachtrag von Juli 2003 über die Anmietung des Gebäudes Holtwicker Str. 9, Laufzeit bis 31.07.2012
- Vertrag mit der Eigentümergemeinschaft Borgert vom 29.10.1969 über die Bereitstellung eines Erbbaurechtes für die Stadt Coesfeld an dem Grundstück der Maria-Frieden-Schule, Laufzeit bis 10.02.2069

- Vertrag mit der Ernsting's Bau und Grund GmbH & Co. KG vom 11.04.2001/ 05.11.2009/ 30.11.2009 über die Anmietung von Räumlichkeiten im WBK Coesfeld (z.B. für VHS), Laufzeit bis 31.07.2021
- Vertrag mit dem Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW vom 17.12.2009 über die Anmietung von Räumen im Objekt Seminarstraße 13 für Schulzwecke, Laufzeit bis 31.07.2013 mit vorzeitiger Kündigungsmöglichkeit zum 31.07.2011 und 31.07.2012
- Vertrag mit Herrn Dieninghoff vom 20.12.1989 über die Anpachtung des Parkplatzes Davidstraße, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar

Dienstleistungsverträge (Inanspruchnahme von Leistungen Dritter ab einem Volumen von 10.000 €):

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 02.11.2000/18.12.2000 über die gemeinsame Inanspruchnahme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung citeq der Stadt Münster (Dienstleistungen auf dem Gebiet der Informationstechnologie, Betrieb eines Rechenzentrums usw.) mit der Stadt Münster, Laufzeit unbefristet mit einer achtzehnmonatigen Frist kündbar
- Übertragung der Aufgabe der Beihilfen-Festsetzungsstelle gegen Erstattung der Beihilfeleistungen und Verwaltungskosten auf die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände am 11.06.1997, Laufzeit unbefristet
- Vertrag mit der Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM) und der Westfalen Bus GmbH (WB) vom 30.05.1996/03./12.02.1997 über die Einrichtung der NachtBus-Linien N6, N7 und N8 im Westmünsterland, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar
- Verträge mit dem Diakonischen Werk und der Arbeiterwohlfahrt vom 11.06.2007 zur Einrichtung einer offenen Ganztagschule und Gewährleistung einer Ganztagsbetreuung an allen Schultagen der Lambertischule, Laurentiusschule, Ludgerischule, Maria-Frieden-Schule, Martin-Luther-Schule und Kardinal-von-Galen-Schule, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit dem DJK Eintracht Coesfeld-VBRS e.V. vom 13.06.2007 über die Nutzung, Unterhaltung und Pflege des Sportzentrums West und des Hengtesportplatzes, Laufzeit bis 31.12.2011
- Vertrag mit dem Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 13.06.2007 über die Nutzung, Unterhaltung und Pflege des Sportzentrums Nord und Süd, Laufzeit bis 31.12.2011
- Vertrag mit der Firma Alba Städtereinigung, Neuenkirchen, vom 20.12.2007 über die Straßenreinigung mittels einer Großkehrmaschine, Laufzeit bis 31.12.2013
- Vertrag mit der Firma Alba Städtereinigung, Neuenkirchen, vom 20.12.2007 über die Straßenreinigung mittels einer Kleinkehrmaschine, Laufzeit bis 31.12.2013
- Vertrag mit der Firma Remondis GmbH & Co. KG, Bochum, vom 11.10.2007 über die Leerung der Straßenpapierkörbe und Rückschnitt an den Bankstandorten, Laufzeit bis 31.12.2012

- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit Kommunen im Kreis Coesfeld vom 08.06.2009 über gemeinsame Regelungen bei der Abfallsammlung und -beförderung in Verbindung mit dem Vertrag zwischen der Stadt Lüdinghausen und der Münsterlandentsorgung GmbH & Co. über die Sammlung und den Transport von Restmüll, Bioabfall und PPK für die Kommunen Billerbeck, Coesfeld, Dülmen, Havixbeck und Rosendahl vertreten durch die Stadt Lüdinghausen, Laufzeit bis 31.12.2018
- Vertrag mit der Remondis GmbH & Co. KG, Bochum, vom 20.10.2004 u. 28.06.2010 über den Bau und Betrieb eines Wertstoffhofes incl. der erforderlichen Transporte, Laufzeit bis 31.12.2013
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit Kommunen im Kreis Coesfeld vom 08.06.2009 über die Delegation von Aufgaben im Bereich der Sammlung und des Transportes von Sonderabfällen, die im Rahmen des kommunalen Anschluss- und Benutzungszwanges anfallen (Laufzeit bis 31.12.2018) in Verbindung mit dem Vertrag zwischen der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und der Drehkopf Recyclingzentrum Essen GmbH über die Sammlung und Entsorgung von schadstoffhaltigen Abfällen im Gebiet des Kreises Coesfeld, Laufzeit bis 31.12.2014
- Vertrag mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 20.08.2007 über den Betrieb, die Erstellung, Änderung und Instandhaltung der Straßenbeleuchtung in der Stadt Coesfeld, Laufzeit bis 31.06.2011
- Vertrag mit der Aseo Clean GmbH, Willich, vom 01.07.2009 über Unterhalts- und Grundreinigungen an städtischen Gebäuden, Laufzeit 3 Jahre
- Kiefer GmbH, Nürnberg, vom 02.07.2009 über die Glasreinigung an städtischen Gebäuden, Laufzeit 3 Jahre
- Vertrag mit der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH vom 26.03.2010 über die Erschließung des Industriegebietes "Industrie- und GewerbePark Flamschen", Laufzeit bis 31.03.2017
- Vertrag mit der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH vom 15.11.2010 über die Erschließung des Wohngebietes "Wohnen am Kulturquartier", Laufzeit bis 31.12.2019

Energielieferungsverträge

Es bestehen verschiedene Verträge mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH über die Lieferung von Strom, Gas, Fernwärme und Wasser für die städtischen Gebäude, Ampeln sowie für verschiedene Einrichtungen (z.B. Kinderspielplätze, Parkanlagen, Parkplätze u. Parkscheinautomaten). Die Laufzeit der Verträge beträgt 1 Jahr. Die Energielieferung für die Straßenbeleuchtung erfolgt auf Basis eines Dienstleistungsvertrages (siehe Dienstleistungsverträge Inanspruchnahme von Leistungen Dritter ab einem Volumen von 10.000 €)

Sonstige Verpflichtungen

- Ratsbeschluss vom 24.07.2003 zur Übernahme sämtlicher evtl. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbeträge der Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesfeld mbH
- Vertrag mit den Katholischen Kirchengemeinden im Verwaltungsbezirk der Stadt Coesfeld vom 08.06.2010 über die Finanzierung des Trägeranteils der Betriebskosten

für Überhanggruppen in Kindergärten, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Kündigungsfrist

- Vereinbarung im Rahmen eines Nutzungsvertrages mit dem Deutschen Roten Kreuz, Ortsverein Coesfeld e.V. vom 09.03.1993 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte Buesweg, Laufzeit 30 Jahre
- Vereinbarung im Rahmen eines Trägervertrages mit dem Deutschen Roten Kreuz, Ortsverein Coesfeld e.V. vom 31.01.1997 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte Akazienweg, Laufzeit 20 Jahre
- Vereinbarung im Rahmen eines Trägervertrages mit dem Kinderblick Coesfeld e.V. vom 30.12.2008 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte Kinderblick, Laufzeit unbefristet mit zweimonatiger Kündigungsfrist
- Vereinbarung im Rahmen eines Trägervertrages mit dem Evangelischen Kirchenkreis Steinfurt-Coesfeld-Borken vom 12.08.2009 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten des Familienzentrums Martin-Luther, Laufzeit unbefristet mit zweimonatiger Kündigungsfrist
- Vereinbarung im Rahmen eines Trägervertrages mit dem Montessori-Arbeitskreis e.V. Coesfeld vom 12.08.2009 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten des Montessori-Kinderhauses, Laufzeit unbefristet mit zweimonatiger Kündigungsfrist
- Vertrag mit der DB AG vom 16.05.1988 anlässlich des Bahnhofsumbaus in den achtziger Jahren mit der Verpflichtung zur Unterhaltung und Erneuerung, Reinigung, Beleuchtung und zum Winterdienst bezogen auf den gesamten Bahnhofsvorplatz (einschließlich Fahrradstand), die Buszu- und -abfahrten, den gesamten Tunnel und den Bahnsteig 1 mit Bahnsteigtreppe, die Frei- und Grünflächen und die Park and Ride-Anlage, Laufzeit bis 31.12.2018
- Erbbaurechtsvertrag mit Ergänzungsvereinbarung vom 11.07.2008 sowie Änderungsurkunde zur Ergänzungsvereinbarung zum vorgenannten Erbbaurechtsvertrag vom 01.09.2008 mit der Bürgerhalle Coesfeld GmbH über die Bereitstellung der Stadthalle im Wege des Erbbaurechtes mit der Verpflichtung der Stadt Coesfeld zur Zahlung eines jährlichen Unterhaltungszuschusses von 20.000 € bis 2018 (letzte Rate am 31.03.2018) und mit der Verpflichtung zur Zahlung eines jährlichen Betriebskostenzuschusses von 40.000 € (letzte Rate in 2037 in Höhe von nur 20.000 €); für den Zuschuss gilt eine Wertsicherungsklausel auf Basis einer Veränderung des Preisindex um 5 %

Sonstige wichtige Verträge

- Bezüglich der Gesellschaftsverträge der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen der Stadt Coesfeld wird auf den Beteiligungsbericht verwiesen.
- Öffentlich-rechtlicher Verträge mit dem Kreis Coesfeld vom 28.11.2005 u. 25.11.2009 sowie vom 25.11.2010 u. 31.01.2011 hinsichtlich der Abrechnung von SGB II-Leistungen in 2010 u. 2011

- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit der katholischen Kirchengemeinde St. Jakobi vom 13.09.1999 bzgl. der Übernahme der Trägerschaft für die Friedhofsflächen an der Lo-burger Straße seitens der katholischen Kirchengemeinde St. Jakobi, Laufzeit bis 12.09.2029
- Vertrag mit der WGZ-Immobilien + Treuhand GmbH, Münster, vom 04.07./07.07.2005 über die Erschließung des Baugebietes Großer Esch mit kostenfreier Übertragung der Erschließungsanlagen an die Stadt nach endgültiger Fertigstellung (Übergabe der Er-schließungsanlagen in 2010 noch nicht erfolgt)
- Vertrag mit der Voss + Graue Generalbau GmbH u. Co KG, Coesfeld, vom 25.09.2007 über die Erschließung des Gebietes "Johannesschule" mit kostenfreier Übertragung der Erschließungsanlagen an die Stadt nach endgültiger Fertigstellung (Übergabe der Erschließungsanlagen in 2010 noch nicht erfolgt)

Dienstleistungsverträge (Geschäftsbesorgung bzw. Leistungen an Dritte)

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Gemeinde Rosendahl (in Kraft seit 01.01.1996) über die Übertragung der Vorprüfungsverpflichtungen der Gemeinde Ro-sendahl auf das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Coesfeld, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Gemeinde Havixbeck vom 04.12.2003/10.12.2003 über die Übertragung der Vorprüfungsverpflichtungen der Gemeinde Havixbeck auf das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Coesfeld, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit der Thyssengas GmbH, Dortmund, vom 22.11.1995 über die Einräumung eines Wegebenutzungsrechtes für Gastransportleitungen, Laufzeit bis 21.11.2015 (darüber hinaus 30jähriges Nutzungsrecht der bestehenden Leitungen)
- Vertrag mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 08./14.01.1997 über die Vergabe der Konzession für die öffentliche Versorgung des Stadtgebietes der Stadt Coesfeld mit Strom, Gas und Wasser, Laufzeit bis 31.12.2016 (Die Laufzeit wurde mit Aufhebungs-vertrag vom 21.11.2012 auf den 31.12.2014 verkürzt.)
- Vertrag mit der Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH vom 12./18.01.1994 mit Nachtragsvertrag vom 30.05.1996 u. 27./28.05.2002, 01.10.2004 u. 23.12.2010 über die Verpachtung der Schwimmhalle Lette u. der Marktgarage an die Bäder- u. Parkhausgesellschaft, Laufzeit bis 31.12.2020
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 26.08.2003 über die Gebäudeunterhaltung der Kreisschlauchpflgerei und weiterer Räumlichkeiten, die Wartung und Pflege des Schlauchtransportfahrzeuges sowie den Betrieb der Kreisschlauchpflgerei durch die Stadt Coesfeld, Laufzeit zunächst bis 31.12.2026
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit der Stadt Billerbeck, der Gemeinde Rosendahl und der Gemeinde Nottuln vom 22.12.1975 über die Verpflichtung der Stadt Coesfeld eine Volkshochschule nach Maßgabe des 1. WbG NW zu errichten und zu unterhalten und für die Stadt Billerbeck, die Gemeinde Rosendahl und die Gemeinde Nottuln die auf-grund des 1. WbG NW bestehenden kommunalen Aufgaben durchzuführen; unbefris-tet mit einer einjährigen Frist zum Ende eines Haushaltsjahres kündbar

- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 30.11.2005 über die Begleitung der Entwicklung und des Einsatzes der Software SozNW für den Kreis Coesfeld, Laufzeit 1 Jahr
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Billerbeck vom 01.07.1971/ 25.08.1971 zwecks Übernahme der Aufgabe des Schulträgers hinsichtlich der Beschulung der lernbehinderten Sonderschüler der Stadt Billerbeck durch die Stadt Coesfeld, unbefristet mit einer einjährigen Frist zum Schluss eines jeden Schuljahres kündbar
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Gemeinde Rosendahl vom 01.07.1971 zwecks Übernahme der Aufgabe des Schulträgers hinsichtlich der Beschulung der lernbehinderten Sonderschüler der Gemeinde Rosendahl durch die Stadt Coesfeld, unbefristet mit einer einjährigen Frist zum Schluss eines jeden Schuljahres kündbar
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld, vom 04.07.2005 über die Vermietung von Schulräumen in der Jakobischule, Laufzeit bis 31.07.2015
- Vertrag mit der Bundesagentur für Arbeit, Coesfeld, vom 25.03.1982 über die Vermietung des Arbeitsamtes III. BA, Holtwicker Straße 1, Laufzeit bis 31.08.2014
- Vertrag mit dem Fußball- u. Leichtathletik-Verband Westfalen e. V. über die unentgeltliche Überlassung des Kreisjugendsportheimes für jugendpflegerische Zwecke, Laufzeit bis 30.06.2037
- Vertrag mit der Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesfeld mbH vom 09.08.2010 über die Übertragung der Geschäftsbesorgung für die SEG auf die Stadt Coesfeld, Laufzeit unbefristet
- Vertrag mit „Der Grüne Punkt – Duales System Deutschland“, Köln, über die Kostenbeteiligung an der Abfallberatung und den Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen (=Glascontainerstandorte) vom 09.12.2004/05.01.2005/ 20.12.2006/ 27.04./07.05.2009, Laufzeit bis 31.12.2009
- Vertrag mit der Sirksfelder Naturfriedhof GmbH & Co. KG vom 10.07.2007 über die Errichtung eines Naturfriedhofes in Coesfeld-Sirksfeld zur Ermöglichung einer weiteren Bestattungsform, Laufzeit bis 09.07.2127

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2010)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2011	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2011	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
1	Externe Beratungskosten für die Einführung einer zentralen Speicherinfrastruktur, einer Servervirtualisierungslösung und eines zentralen Backups	10.09	01	6.200,00	6.200,00	Die im Prüfbericht der Gemeindeprüfungsanstalt vom 23.02.2010 empfohlene Maßnahme war ursprünglich für 2010 vorgesehen, wird nun aber erst in 2011 realisiert.
2	Beschilderung Berkelradweg	11.02	15	6.250,00	6.250,00	Die Trassenführung des Berkelradweges wurde erst 2011 verbindlich festgelegt. Die Eröffnung ist für den 22.05.2011 vorgesehen.
3	Dienst-/Schutzkleidung für die Feuerwehr (Festwert)	30.09	02	13.348,34	13.348,34	Teilweise werden die für 2010 geplanten Beschaffungen (insbesondere aktuelle Nomex-Schutzkleidung) erst in 2011 durchgeführt.
4	Aus- und Fortbildung (Feuerwehr)	30.09	02	11.000,00	11.000,00	Aufgrund verschiedener Gründe (Personelle Besetzung der Leiterstelle der Hauptamtlichen Feuerwache und des Leiters der Freiwilligen Feuerwehr Coesfeld, defekte Anlage zur Heißausbildung bei der Feuerwehr in Bochum, Krankheitsfälle, etc.) mussten geplante erforderliche Ausbildungen, Multiplikatorenschulungen und Übungen in das Jahr 2011 verschoben werden.
5	Geräte und Ausrüstungsgegenstände (Feuerwehr)	30.09	02	0,00	8.224,38	Die Bestellung von verschiedenen Vermögensgegenständen wurde noch in 2010 vorgenommen. Die Bezahlung erfolgte aufgrund der Fälligkeit im Folgejahr, so dass die Finanzmittel entsprechend zu übertragen waren. Zudem wurden Beschaffungen im Rahmen der digitalen Alarmierung (Standorte Alte Münsterstraße und Gerätehaus Lette) nach 2011 verschoben.
6	Aufwendungen für Honorare und Reisekosten (Volkshochschule)	43.01	04	4.700,00	4.700,00	Es sind noch Honorare für Kurse abzurechnen, die im Jahr 2010 gehalten wurden. Einige Rechnungen liegen noch nicht vor.
7	Kulturveranstaltungen und Ausstellungen	43.02	04	204,00	204,00	Eine Rechnung für eine in 2010 durchgeführte Veranstaltung liegt noch nicht vor.
8	Festwert Medien Bücherei	43.05	04	290,00	290,00	Es handelt sich hierbei um Medienbeschaffungen, die noch im Jahr 2010 bestellt, aber erst im folgenden Jahr ausgeliefert und bezahlt wurden.
9	Externe Dienstleistungen (Stadtbücherei)	43.05	04	2.000,00	2.000,00	Die für das Jahr 2010 vorgesehenen Installationsarbeiten und Datenübernahmen aufgrund der Inbetriebnahme eines neuen EDV-Servers bei der Stadtbücherei konnten erst im Jahr 2011 durchgeführt werden.
10	Arbeitsplatz mit RFID-Technik	43.05	04	0,00	816,34	Aufgrund der Fälligkeit der Zahlung im Januar 2011 war eine Übertragung der Auszahlungsermächtigung erforderlich.
11	Unterhaltung bewegl. Vermögen (Archiv)	43.06	04	17.400,00	17.400,00	Die Unterhaltungsarbeiten konnten 2010 nicht durchgeführt werden, da zahlreiche Restauratoren ausgebucht waren. Die Arbeiten sollen im Jahr 2011 erneut ausgeschrieben werden.
12	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen (Archiv)	43.06	04	15.000,00	15.000,00	Die Vergabe der Buchbindearbeiten musste wegen anderer Projekte zurückgestellt werden. Die Ausführung ist nunmehr für das Jahr 2011 geplant.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2010)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2011	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2011	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
13	Unterhaltung bewegl. Vermögen (Stadtmuseum)	43.07	04	17.500,00	17.500,00	Aufgrund der Neukonzeption des Stadtmuseums und des noch fehlenden Feinkonzeptes wurden Unterhaltungsarbeiten an Exponaten in das Folgejahr verschoben.
14	Stadtmuseum "Das Tor"	43.07	04	0,00	217.000,00	Die Arbeiten im Stadtmuseum konnten im Jahr 2010 nicht wie erwartet umgesetzt werden. Die Ermächtigungsübertragung umfasst die zugesagten Zuwendungen und Spenden sowie den 10%-igen Eigenanteil der Stadt Coesfeld.
15	Beschaffungen für das Zentrum für Arbeit	50.01	05	0,00	1.600,00	Die Mittelübertragungen waren aufgrund der Umorganisation im Stadtschloss zur Gewährleistung einer angemessenen Besucherbetreuung erforderlich.
16	Beschaffungen für das Produkt "Wohnen"	50.11	10	0,00	731,90	
17	Sachaufwand Mobile Jugendarbeit	51.01	06	3.000,00	3.000,00	Die im vergangenen Jahr bestellten Sport- und Spielgeräte sind erst Anfang 2011 geliefert worden.
18	Investitionsförderung U 3-Betreuung	51.10	06	0,00	986.393,00	Die geplanten Maßnahmen der U 3-Betreuung können zum Teil erst in 2011 umgesetzt werden. Den Ermächtigungsübertragungen stehen Landeszuwendungen in Höhe von 622.050 EUR gegenüber, die ebenfalls in 2011 kassenwirksam werden.
19	Schulbushaltestellen	51.21	03	0,00	13.831,03	Die Erneuerung der Wartehalle "Am Tüskenbach" ist aufgrund der Baumaßnahmen an der Laurentiuskirche und dem Brauhaus zunächst zurückgestellt worden.
20	Festwert Mobiliar Grundschulen	51.21	03	17.100,00	17.100,00	Teilweise konnte in 2010 bestelltes Mobiliar erst Anfang 2011 ausgeliefert werden. Zum anderen wurden noch verfügbare Mittel aus 2010 übertragen, um (zusammen mit dem Haushaltsansatz 2011) ganze Klassensätze bestellen zu können.
21	Festwert Mobiliar Hauptschulen	51.22	03	42.200,00	42.200,00	
22	Festwert Mobiliar Realschulen	51.23	03	16.100,00	16.100,00	
23	Festwert Mobiliar Gymnasien	51.24	03	33.800,00	33.800,00	
24	Festwert Mobiliar Förderschulen	51.25	03	2.600,00	2.600,00	
25	konsumtive Beschaffungen Hauptschulen	51.22	03	2.000,00	2.000,00	Es handelt sich um Mittel zur Ergänzung der Ausstattung der Schulmensen. Die Lieferung der Gegenstände stand zum 31.12.2010 noch aus.
26	konsumtive Beschaffungen Realschulen	51.23	03	2.000,00	2.000,00	
27	konsumtive Beschaffungen Gymnasien	51.24	03	3.000,00	3.000,00	
28	investive Beschaffungen Grundschulen	51.21	03	0,00	6.400,00	Teilweise konnten bestellte Waren erst Anfang 2011 ausgeliefert werden. Zum anderen wurden noch verfügbare Mittel aus 2010 übertragen, um (zusammen mit dem Haushaltsansatz 2011) ganze Klassensätze bestellen zu können.
29	investive Beschaffungen Realschulen	51.23	03	0,00	4.100,00	
30	investive Beschaffungen Gymnasien	51.24	03	0,00	11.400,00	
31	investive Beschaffungen Förderschulen	51.25	03	0,00	1.400,00	
32	Neue Medien für Hauptschulen	51.22	03	0,00	21.100,00	Besonders im Bereich der Neuen Medien hat es sich als sinnvoll erwiesen, Einzelbeschaffungen zu vermeiden, um möglichst ganze Maßnahmen zusammenhängend durchzuführen. Einige Schulen haben deshalb entsprechende Mittel zurückgestellt, da die geplanten Beschaffungen nur zusammen mit den in 2011 zu erwartenden Mitteln durchgeführt werden können.
33	Neue Medien für Realschulen	51.23	03	0,00	4.000,00	
34	Neue Medien für Gymnasien	51.24	03	0,00	12.900,00	
35	Beschäftigungsentgelte und Honorare (Gymnasien)	51.24	03	7.200,00	7.200,00	Es handelt sich um die Weiterleitung von Landesmitteln im Rahmen der Maßnahme "Geld oder Stelle". Für das Schuljahr 2010/11 sind in 2010 65.400 EUR eingegangen, wovon nur ein Teilbetrag in Höhe von 43.200 EUR verwendet werden konnte. Der Restbetrag in Höhe von 22.200 EUR wird in 2011 fällig.
36	Zuschüsse für Betreuungsmaßnahmen (Förderschulen)	51.25	03	15.000,00	15.000,00	
37	Erneuerung Zaunanlage im Sportzentrum West	51.30	08	0,00	20.000,00	Die Maßnahme konnte erst Anfang Februar 2011 abgeschlossen werden.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2010)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2011	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2011	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
38	Städtebauliche Planungen	60.01	09	8.500,00	8.500,00	Die im Zusammenhang mit den Bebauungsplanverfahren Am Kupferhammer und Dülmener Straße erforderlichen Gutachten konnten aufgrund der Fortschreibung des Einzelhandelskonzeptes noch nicht erstellt werden.
39	Einzelhandelsgutachten	60.01	09	2.587,43	2.587,43	Der Druck des Einzelhandelsgutachtens steht noch aus.
40	Bebauungspläne	60.01	09	20.000,00	20.000,00	Aufgrund der Beauftragung des Einzelhandelsgutachtens mussten verschiedene Bebauungsplanverfahren zunächst ruhen, um die Ergebnisse des Gutachtens entsprechend berücksichtigen zu können. Da derzeit noch Auswertungen erfolgen, können die Bebauungsplanverfahren Am Kupferhammer und Dülmener Straße erst im Frühjahr 2011 fortgesetzt werden.
41	Regionale 2016	60.01	09	1.310,00	1.310,00	Für das Projekt "BerkeLSTADT" ist bis Januar 2011 eine Projektskizze extern erstellt worden. Die Abrechnungszeitpunkt der Leistungen liegt somit im Jahr 2011.
42	Rückvergrößerungsgerät für Microfiche	60.07	09	0,00	4.650,00	Das Rückvergrößerungsgerät wurde erst am 09.02.2011 geliefert. Zudem war noch der Monitor in 2011 zu beschaffen.
43	Brückenunterhaltung	70.01	12	68.522,85	68.522,85	Für vergebene Aufträge für Beschichtungsarbeiten, Geländereuerung und Reparaturarbeiten stehen noch Rechnungen in Höhe von 14.000 EUR aus. Zudem sind noch die Brücken "Nielandweg" (Übertragung = 41.000 EUR) und "Kannebrocksbach" (Übertragung = 13.522,85 EUR) zu sanieren.
44	Erneuerung von Brücken	70.01	12	0,00	771,69	Für die Beschichtung der erneuerten Holzbrücke Geer über den Bühlbach wurden noch 771,69 EUR benötigt.
45	Festwert Straßenbeleuchtung	70.01	12	41.543,79	52.522,52	Die Übertragungen waren aus folgenden Gründen erforderlich: 13.406,85 EUR für Endabrechnung Beleuchtung Rekener Straße 17.609,81 EUR für Endabrechnung Reiningstraße 9.100,00 EUR für Restzahlung Beratungsauftrag Straßenbeleuchtung 12.405,86 EUR für Abrechnung von in 2010 beauftragten Leistungen 52.522,52 EUR Die übertragenen Aufwendungen fallen mit 41.543,79 EUR etwas geringer aus, da die bereits im Vorjahr erbrachten Leistungen noch auf das Haushaltsjahr 2010 gebucht wurden.
46	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	70.01	12	6.054,25	6.054,25	Es handelt sich um im Jahr 2010 erteilte Aufträge im Rahmen von Standsicherheitsprüfungen, die im Jahr 2011 durchgeführt und auch abgerechnet worden sind.
47	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	70.01	12	0,00	10.251,06	In nebenstehender Höhe sind Rechnungen für Leistungen angefallen, die aufwandstechnisch noch dem Haushaltsjahr 2010 zuzuordnen waren. Die Fälligkeit der Zahlung dagegen lag im Jahr 2011, so dass eine Übertragung der Zahlungsermächtigung nach 2011 erforderlich war.
48	Kleinere Straßenbaumaßnahmen	70.01	12	0,00	3.000,00	Die Maßnahme "Gehwege Lindenstraße" konnte aufgrund der Witterung im Jahr 2010 nicht abgeschlossen werden. Hier sind noch Anpassungsarbeiten im Asphaltbereich durchzuführen.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2010)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2011	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2011	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
49	Zuschuss an die Stadtentwicklungsgesellschaft	70.01	12	0,00	541.945,05	Die für 2010 vorgesehenen Abbrucharbeiten sowie Kanalverdämmung im Bereich des Industrieparks Nord.Westfalen haben sich aufgrund der Witterung nach 2011 verschoben. Die Aufträge für diese Arbeiten sind erteilt. Mit der Ausführung wurde auch schon begonnen.
50	Haltestelle Schulzentrum	70.01	12	78.600,00	486.600,00	Zur Finanzierung der Gesamtmaßnahme werden einschl. Grunderwerb von 13.000 EUR noch 486.600 EUR benötigt. Da hiervon auf Abbruch und Entsorgung 9.000 EUR, auf Begrünung (Festwert) 38.000 EUR und auf Beleuchtung (Festwert) 31.600 EUR entfallen, sind im Ergebnisplan gleichzeitig Aufwendungen in Höhe von 78.600 EUR zu übertragen. Durch die Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2011 kann die Veranschlagung der Aufwendungen/Auszahlungen im Haushalt 2011 entfallen (siehe 1. Änderungsnachweisung zum Haushalt 2011).
51	Bahnhofsbereich: B+R-Anlage und P+R-Anlage	70.01	12	1.132,88	1.132,88	Für die Fertigstellungs- und Entwicklungspflege der Begrünung im Bahnhofsbereich werden für die in 2010 beauftragten Arbeiten noch 1.132,88 EUR benötigt.
52	Außenbereich: EKrG-Maßnahmen	70.01	12	0,00	102.000,00	Die Bauarbeiten für diese Maßnahme wurden schon im Jahr 2007 durch die Bahn beendet. Trotz mehrfacher Aufforderung steht die Schlussabrechnung durch die Deutsche Bahn immer noch aus.
53	Umgestaltungsmaßnahmen im Sportzentrum Nord	70.02	08	0,00	9.104,24	Nach dem mit der SG Coesfeld 06 geschlossenen Vertrag stehen noch Zahlungen an den Verein in Höhe von 7.604,24 EUR aus. Zudem werden für die Schlussvermessung noch 1.500 EUR benötigt.
54	Punktueller Untersuchungen zum Hochwasserschutz	70.09	13	9.000,00	9.000,00	Die Festsetzungen der Überschwemmungsgebiete für die Berkel und den Honigbach sind noch nicht abgeschlossen. Der Bezirksregierung Münster liegen zurzeit Einwendungen zur Überprüfung vor. Sobald das Verfahren abgeschlossen ist, können weitere Untersuchungen in Auftrag gegeben werden.
55	Hochwasserschutz Süd-Ost: HRB Kalksbecker Bach	70.09	13	0,00	600,00	Die Schlussvermessung steht noch aus.
56	Aufwendungen Straßen/Wirtschaftswege	70.01	12	0,00	34.501,30	Es handelt sich hierbei um Haushaltsmittel, die vom Baubetriebshof bewirtschaftet werden. In nebenstehender Höhe sind Rechnungen für Leistungen angefallen, die aufwandstechnisch noch dem Haushaltsjahr 2010 zugeordnet wurden. Die Fälligkeit der Zahlung dagegen lag im Jahr 2011, weshalb eine Übertragung der Zahlungsermächtigung nach 2011 erforderlich war.
57	Aufwendungen Park- u. Grünanlagen	70.03	13	0,00	41,50	
58	Aufwendungen Baubetriebshof	70.20	15	0,00	16.412,69	
59	Lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen, Bewirtschaftung, energetische Schulbausanierung aus 2010	70.10	01	336.977,65	339.713,34	Bei einigen Maßnahmen aus 2010 ist eine Endabrechnung noch nicht erfolgt. Zur abschließenden Finanzierung werden die Haushaltsmittel noch benötigt. Die Übertragung bei den Finanzmitteln übersteigt die Summe der Übertragungen im Bereich der Ergebnisrechnung, da teilweise Verbindlichkeiten, die in 2011 zahlbar gemacht wurden, noch dem abgelaufenen Jahr aufwandstechnisch zugeordnet werden konnten.
60	Lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen aus Rückstellungen	70.10	01	0,00	519.065,34	Es handelt sich hierbei um Maßnahmen der Bauunterhaltung, bei denen eine Rückstellung in der Bilanz bzw. im Wege der Jahresabschlüsse vorgenommen wurde bzw. vorgenommen wird. Nach der Abwicklung der Instandhaltungsmaßnahmen wird der Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung nicht belastet wird. Demzufolge ist eine Übertragung der Mittel der Ergebnisrechnung nicht erforderlich.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2010)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2011	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2011	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
61	Beschaffung von bewegl. Vermögen (ZGM)	70.10	01	0,00	28.000,00	Es ist vorgesehen, aus den übertragenen Mitteln einen Kompaktschlepper inkl. Anbauten für die Schulhofreinigung und den Winterdienst anzuschaffen. Das vorhandene Gerät ist abgängig. Aufgrund der Größe der zu bearbeitenden Flächen ist eine Ersatzbeschaffung unerlässlich.
62	Kücheneinrichtung für Ganztagsbetrieb an Schulen	70.10	01	0,00	16.538,01	Es sind noch Aufträge in 2011 abzurechnen.
63	Ganztagsbereich Th.-Heuss-Schule	70.10	01	0,00	25.500,00	} Finanzmittel für die Weiterführung der Maßnahmen und noch nicht abgerechnete Aufträge
64	Aufenthalts- und Speisebereich Fr.-v.-Stein-Schule	70.10	01	0,00	18.900,00	
65	Aufenthalts- und Speisebereich Kreuzschule	70.10	01	0,00	7.200,00	
66	Aufenthalts- und Speisebereich Schulzentrum	70.10	01	0,00	29.800,00	
67	Aufenthalts- und Speisebereich Heriburg-Gymnasium	70.10	01	0,00	13.500,00	
68	Umbaumaßnahmen im Stadtschloss (1. und 2. Bauabschnitt)	70.10	01	0,00	563.994,78	Finanzmittel für die Weiterführung der Maßnahme und noch nicht abgerechnete Aufträge
69	Beschaffung von EDV (Baubetriebshof)	70.20	15	0,00	12.600,00	Die Installation der Software für Spielplatz- und Streckenkontrollen ist erst in 2011 zu bezahlen.
70	Fahrzeuge und Geräte Baubetriebshof	70.20	15	0,00	3.591,90	Der Rechnungsbetrag für eine Frontkehrmaschine war erst im Jahr 2011 fällig.
71	Baumaßnahmen Baubetriebshof	70.20	15	0,00	146.061,23	Die Maßnahme wird in 2011 fortgesetzt.
72	Gewässerunterhaltung	90.30	13	11.848,64	11.848,64	Im Rahmen folgender Maßnahmen wurden die Arbeiten noch im Jahr 2010 beauftragt, die Arbeiten konnten allerdings aufgrund der schlechten Witterungsverhältnisse nicht mehr im gleichen Jahr durchgeführt werden: - Auskoffierung Bühlbach (2.500,00 EUR) - Böschungsarbeiten an der Flutmulde Goxel (4.760,00 EUR) - Holzarbeiten am Bühlbach/Mühlenbach (4.588,64 EUR)
73	Konzept zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie (Innenstadtberkel einschl. Nebengewässer)	90.30	13	45.000,00	45.000,00	Dadurch, dass der Zuwendungsbescheid erst Ende Dezember eingegangen ist, konnte mit der Machbarkeitsstudie bzw. mit der Vorplanung nicht mehr im Jahr 2010 begonnen werden. Das Land NRW beteiligt sich mit einer Zuweisung in Höhe von 31.500 EUR (= 70 %) an den Kosten.
74	Gewerbesteuerumlage	20.20	16	242.210,00	0,00	Für das Haushaltsjahr 2010 hatte die Stadt Coesfeld im Januar 2011 aufgrund des hohen Gewerbesteuer-Ist-Aufkommens im IV. Quartal 2010 eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 242.210 EUR nachzuzahlen. Hierfür wurde eine Ermächtigungsübertragung im Bereich der Aufwendungen vorgenommen. Die entsprechenden liquiden Mittel stehen im Haushaltsplan 2011 bereit.
75	Zinsen für Investitionskredite	20.21	16	0,00	127.672,97	In nebenstehender Höhe waren in 2011 noch Zinszahlungen für das Jahr 2010 zu zahlen. Die Aufwendungen wurden noch dem alten Jahr zugeordnet, so dass lediglich noch die Mittel der Finanzrechnung zu übertragen waren.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2010)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2011	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2011	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
76	Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft	20.21	16	0,00	641.900,00	Der Darlehensrestbetrag wurde von der SEG in 2010 nicht mehr abgerufen, da eine Kaufpreisrate erst in 2011 fällig war und sich zudem Abbrucharbeiten aufgrund der Witterung in das Folgejahr verschoben haben.
Summe der übertragenen Ermächtigungen				1.111.179,83	5.478.182,66	

Teilergebnisrechnungen / Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.769.294,54	5.018.258,64	4.063.588,42	-954.670,22	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	102,26	102,26	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.150,05	7.100,00	5.119,73	-1.980,27	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	776.871,10	758.200,00	772.114,61	13.914,61	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.417,65	75.200,00	116.903,79	41.703,79	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	784.249,57	428.700,00	1.212.139,87	783.439,87	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	4.806,53	0,00	1.348,88	1.348,88	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.469.789,44	6.287.458,64	6.171.317,56	-116.141,08	
11	- Personalaufwendungen	-4.043.627,05	-4.101.200,00	-4.024.418,76	76.781,24	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.248.819,10	-1.280.000,00	-1.104.054,69	175.945,31	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.349.622,91	-6.888.648,71	-5.850.202,79	1.038.445,92	-343.177,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.988.543,68	-1.972.641,00	-2.032.569,69	-59.928,69	
15	- Transferaufwendungen	-72.195,00	-401.000,00	-283.009,00	117.991,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.319.112,01	-1.267.360,00	-1.160.492,92	106.867,08	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.021.919,75	-15.910.849,71	-14.454.747,85	1.456.101,86	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-8.552.130,31	-9.623.391,07	-8.283.430,29	1.339.960,78	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.489,87	0,00	-4.799,55	-4.799,55	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-3.489,87	0,00	-4.799,55	-4.799,55	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-8.555.620,18	-9.623.391,07	-8.288.229,84	1.335.161,23	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-8.555.620,18	-9.623.391,07	-8.288.229,84	1.335.161,23	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.843.473,31	6.654.569,00	5.709.283,06	-945.285,94	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-995.468,96	-1.330.138,00	-953.394,32	376.743,68	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.707.615,83	-4.298.960,07	-3.532.341,10	766.618,97	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.299.101,81	5.708.427,00	4.479.810,33	-1.228.616,67	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-11.973.554,07	-15.014.482,59	-12.606.538,54	2.407.944,05	-864.978,68
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-8.674.452,26	-9.306.055,59	-8.126.728,21	1.179.327,38	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	591.417,05	332.100,00	531.038,53	198.938,53	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	370.270,28	476.900,00	441.270,21	-35.629,79	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	18.623,56	16.600,00	17.396,64	796,64	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	980.310,89	825.600,00	989.705,38	164.105,38	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-329.136,73	-134.000,00	-28.509,67	105.490,33	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-930.959,10	-2.122.149,97	-1.526.503,28	595.646,69	-658.894,78
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-250.900,72	-357.145,32	-63.222,33	293.922,99	-44.538,01
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-63.980,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.574.976,55	-2.613.295,29	-1.618.235,28	995.060,01	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-594.665,66	-1.787.695,29	-628.529,90	1.159.165,39	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-9.269.117,92	-11.093.750,88	-8.755.258,11	2.338.492,77	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-9.269.117,92	-11.093.750,88	-8.755.258,11	2.338.492,77	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.008,62	26.650,00	114.473,18	87.823,18	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	358.638,54	288.500,00	368.505,86	80.005,86	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	4.000,00	3.249,26	-750,74	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.287,46	115.500,00	108.822,31	-6.677,69	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	152.754,87	133.340,00	173.816,48	40.476,48	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	768.689,49	567.990,00	768.867,09	200.877,09	
11	- Personalaufwendungen	-1.471.328,13	-1.488.700,00	-1.548.726,03	-60.026,03	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-78.493,51	-169.972,31	-153.543,55	16.428,76	-13.348,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-210.026,98	-109.569,00	-198.648,45	-89.079,45	
15	- Transferaufwendungen	-3.155,23	-2.900,00	-3.155,00	-255,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-393.680,00	-364.250,00	-332.016,69	32.233,31	-11.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.156.683,85	-2.135.391,31	-2.236.089,72	-100.698,41	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-1.387.994,36	-1.567.401,31	-1.467.222,63	100.178,68	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.387.994,36	-1.567.401,31	-1.467.222,63	100.178,68	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.387.994,36	-1.567.401,31	-1.467.222,63	100.178,68	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-383.817,00	-396.632,00	-503.127,87	-106.495,87	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.768.811,36	-1.961.033,31	-1.967.350,50	-6.317,19	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	579.554,69	529.390,00	662.865,89	133.475,89	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.663.662,20	-1.717.522,31	-1.697.835,16	19.687,15	-11.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.084.107,51	-1.188.132,31	-1.034.969,27	153.163,04	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.753,11	102.000,00	102.882,79	882,79	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.550,00	12.000,00	17.859,50	5.859,50	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.303,11	114.000,00	120.742,29	6.742,29	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-318.769,74	-222.053,55	-199.463,80	22.589,75	-21.572,72
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.356,99	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322.126,73	-222.053,55	-199.463,80	22.589,75	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-215.823,62	-108.053,55	-78.721,51	29.332,04	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.299.931,13	-1.296.185,86	-1.113.690,78	182.495,08	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.299.931,13	-1.296.185,86	-1.113.690,78	182.495,08	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	504.549,28	440.500,00	516.145,37	75.645,37	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.688,00	114.400,00	123.100,00	8.700,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	953,75	0,00	415,00	415,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.071,35	30.000,00	106.469,13	76.469,13	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.852,37	0,00	25.358,91	25.358,91	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	342,75	0,00	7.029,27	7.029,27	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	677.457,50	584.900,00	778.517,68	193.617,68	
11	- Personalaufwendungen	-473.497,39	-477.900,00	-461.552,29	16.347,71	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.647.887,39	-1.822.630,00	-1.588.560,91	234.069,09	-111.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-233.697,51	-179.912,00	-192.458,65	-12.546,65	
15	- Transferaufwendungen	-481.774,22	-641.950,00	-510.109,40	131.840,60	-15.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-670.404,40	-511.490,00	-674.657,97	-163.167,97	-14.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.507.260,91	-3.633.882,00	-3.427.339,22	206.542,78	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.829.803,41	-3.048.982,00	-2.648.821,54	400.160,46	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-2.829.803,41	-3.048.982,00	-2.648.821,54	400.160,46	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.829.803,41	-3.048.982,00	-2.648.821,54	400.160,46	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.428.399,54	-3.669.544,00	-3.299.494,62	370.049,38	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-6.258.202,95	-6.718.526,00	-5.948.316,16	770.209,84	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	822.017,37	584.900,00	543.576,17	-41.323,83	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.999.888,98	-3.132.040,00	-3.075.154,67	56.885,33	-29.200,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.177.871,61	-2.547.140,00	-2.531.578,50	15.561,50	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	181.758,64	156.925,00	61.522,62	-95.402,38	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	155,00	0,00	450,00	450,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	181.913,64	156.925,00	61.972,62	-94.952,38	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-21.904,26	-17.977,00	-23.050,05	-5.073,05	-13.831,03
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-314.432,68	-613.914,73	-367.389,53	246.525,20	-173.100,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-336.336,94	-631.891,73	-390.439,58	241.452,15	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-154.423,30	-474.966,73	-328.466,96	146.499,77	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.332.294,91	-3.022.106,73	-2.860.045,46	162.061,27	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-2.332.294,91	-3.022.106,73	-2.860.045,46	162.061,27	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.576,84	230.200,00	284.202,26	54.002,26	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	343.537,09	388.500,00	345.871,32	-42.628,68	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.914,57	33.000,00	10.991,48	-22.008,52	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.280,74	19.500,00	34.634,62	15.134,62	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	671.309,24	671.200,00	675.699,68	4.499,68	
11	- Personalaufwendungen	-795.698,38	-799.400,00	-781.177,56	18.222,44	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-59.534,37	-150.562,25	-70.164,90	80.397,35	-52.190,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.381,53	-27.117,00	-44.176,56	-17.059,56	
15	- Transferaufwendungen	-302.285,55	-296.970,00	-301.781,36	-4.811,36	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-360.201,62	-403.170,00	-344.315,24	58.854,76	-4.904,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.572.101,45	-1.677.219,25	-1.541.615,62	135.603,63	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-900.792,21	-1.006.019,25	-865.915,94	140.103,31	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-900.792,21	-1.006.019,25	-865.915,94	140.103,31	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-900.792,21	-1.006.019,25	-865.915,94	140.103,31	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-383.352,68	-486.477,00	-408.945,80	77.531,20	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.284.144,89	-1.492.496,25	-1.274.861,74	217.634,51	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	639.731,95	671.200,00	660.855,32	-10.344,68	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.433.107,59	-1.565.560,00	-1.422.106,22	143.453,78	-56.804,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-793.375,64	-894.360,00	-761.250,90	133.109,10	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	338.300,00	322,50	-337.977,50	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	56,32	56,32	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	12.500,00	0,00	51.500,00	51.500,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500,00	338.300,00	51.878,82	-286.421,18	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-212.000,00	-1.560,00	210.440,00	-65.800,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-61.892,24	-275.373,41	-87.687,32	187.686,09	-152.306,34
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.168,00	0,00	-12.100,00	-12.100,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.060,24	-487.373,41	-101.347,32	386.026,09	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-61.560,24	-149.073,41	-49.468,50	99.604,91	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-854.935,88	-1.043.433,41	-810.719,40	232.714,01	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-854.935,88	-1.043.433,41	-810.719,40	232.714,01	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.624,00	5.000,00	9.800,49	4.800,49	
03	+ Sonstige Transfererträge	1.880,80	1.500,00	3.368,16	1.868,16	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.516,62	100.000,00	90.379,80	-9.620,20	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.995,00	3.000,00	3.820,50	820,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	866.051,41	788.200,00	1.795.821,62	1.007.621,62	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7,01	150,00	0,00	-150,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	974.074,84	897.850,00	1.903.190,57	1.005.340,57	
11	- Personalaufwendungen	-1.163.369,95	-1.185.000,00	-1.206.730,09	-21.730,09	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.609,81	-9.700,00	-3.933,25	5.766,75	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.703,60	-5.683,00	-11.223,20	-5.540,20	
15	- Transferaufwendungen	-359.218,93	-620.280,00	-363.892,32	256.387,68	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.351.751,27	-1.330.750,00	-1.337.775,48	-7.025,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.888.653,56	-3.151.413,00	-2.923.554,34	227.858,66	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.914.578,72	-2.253.563,00	-1.020.363,77	1.233.199,23	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.914.578,72	-2.253.563,00	-1.020.363,77	1.233.199,23	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.914.578,72	-2.253.563,00	-1.020.363,77	1.233.199,23	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.300.678,48	-1.458.586,00	-1.290.537,86	168.048,14	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.215.257,20	-3.712.149,00	-2.310.901,63	1.401.247,37	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	967.328,17	897.850,00	1.130.791,52	232.941,52	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.590.493,77	-3.198.453,16	-2.914.337,56	284.115,60	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.623.165,60	-2.300.603,16	-1.783.546,04	517.057,12	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.896,39	-5.750,00	-4.980,34	769,66	-1.600,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.896,39	-5.750,00	-4.980,34	769,66	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.896,39	-5.750,00	-4.980,34	769,66	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.627.061,99	-2.306.353,16	-1.788.526,38	517.826,78	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.627.061,99	-2.306.353,16	-1.788.526,38	517.826,78	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.678.270,39	2.824.000,00	2.852.572,54	28.572,54	
03	+ Sonstige Transfererträge	223.016,66	184.800,00	247.905,65	63.105,65	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	919.032,32	876.300,00	961.633,73	85.333,73	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.899,98	2.000,00	1.142,50	-857,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	531.601,10	511.000,00	572.608,48	61.608,48	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.001,03	200,00	10.555,98	10.355,98	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	12.661,32	9.000,00	12.713,32	3.713,32	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.415.482,80	4.407.300,00	4.659.132,20	251.832,20	
11	- Personalaufwendungen	-970.949,25	-1.000.800,00	-1.004.280,67	-3.480,67	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-58.917,23	-48.150,00	-38.628,10	9.521,90	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-288.952,96	-145.226,00	-265.196,47	-119.970,47	
15	- Transferaufwendungen	-10.111.032,13	-10.334.800,00	-10.702.532,98	-367.732,98	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-547.849,02	-467.570,00	-502.726,33	-35.156,33	-3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.977.700,59	-11.996.546,00	-12.513.364,55	-516.818,55	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-7.562.217,79	-7.589.246,00	-7.854.232,35	-264.986,35	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-7.562.217,79	-7.589.246,00	-7.854.232,35	-264.986,35	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.562.217,79	-7.589.246,00	-7.854.232,35	-264.986,35	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-419.721,48	-442.941,00	-386.698,95	56.242,05	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-7.981.939,27	-8.032.187,00	-8.240.931,30	-208.744,30	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.452.942,58	4.398.300,00	4.445.684,64	47.384,64	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-11.572.069,40	-11.789.395,81	-12.313.574,21	-524.178,40	-3.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.119.126,82	-7.391.095,81	-7.867.889,57	-476.793,76	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.889,00	1.782.500,00	1.160.450,00	-622.050,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	33.217,62	33.217,62	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500.889,00	1.782.500,00	1.193.667,62	-588.832,38	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-10.470,66	0,00	-2.054,58	-2.054,58	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-294.201,08	-87.054,58	-187.564,76	-100.510,18	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.790,59	-1.400,00	-1.455,56	-55,56	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-296.314,00	-1.884.688,00	-791.127,00	1.093.561,00	-986.393,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-61,28	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-609.837,61	-1.973.142,58	-982.201,90	990.940,68	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-108.948,61	-190.642,58	211.465,72	402.108,30	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.228.075,43	-7.581.738,39	-7.656.423,85	-74.685,46	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-7.228.075,43	-7.581.738,39	-7.656.423,85	-74.685,46	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.363,88	17.664,00	89.104,49	71.440,49	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	208,75	1.200,00	198,75	-1.001,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,89	0,00	1.379,10	1.379,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.138,32	50,00	28.371,23	28.321,23	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	123.721,84	18.914,00	119.053,57	100.139,57	
11	- Personalaufwendungen	-72.902,20	-70.900,00	-77.474,43	-6.574,43	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-90.131,54	-134.550,00	-100.627,43	33.922,57	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-206.261,83	-138.560,00	-201.180,20	-62.620,20	
15	- Transferaufwendungen	-111.703,96	-94.550,00	-108.980,53	-14.430,53	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.884,28	-27.460,00	-28.458,85	-998,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-560.883,81	-466.020,00	-516.721,44	-50.701,44	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-437.161,97	-447.106,00	-397.667,87	49.438,13	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-437.161,97	-447.106,00	-397.667,87	49.438,13	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-437.161,97	-447.106,00	-397.667,87	49.438,13	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-260.452,46	-288.951,00	-248.067,24	40.883,76	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-697.614,43	-736.057,00	-645.735,11	90.321,89	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	430,82	1.250,00	2.547,99	1.297,99	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-265.319,75	-325.060,00	-323.684,32	1.375,68	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-264.888,93	-323.810,00	-321.136,33	2.673,67	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.685,00	99.000,00	98.995,00	-5,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.685,00	99.000,00	98.995,00	-5,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-21.642,86	-54.155,57	-5.950,00	48.205,57	-29.104,24
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.735,12	-16.000,00	-17.127,15	-1.127,15	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-127.300,00	-38.110,00	-38.101,70	8,30	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-9.198,23	0,00	-2.533,71	-2.533,71	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-159.876,21	-108.265,57	-63.712,56	44.553,01	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-61.191,21	-9.265,57	35.282,44	44.548,01	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-326.080,14	-333.075,57	-285.853,89	47.221,68	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-326.080,14	-333.075,57	-285.853,89	47.221,68	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.753,48	8.400,00	8.400,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.333,55	5.100,00	7.206,75	2.106,75	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	259,00	100,00	166,00	66,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.528,75	512.200,00	155.139,69	-357.060,31	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.118,60	3.000,00	3.057,61	57,61	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	39.993,38	528.800,00	173.970,05	-354.829,95	
11	- Personalaufwendungen	-469.697,72	-514.100,00	-443.440,43	70.659,57	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.640,17	-28.500,00	-16.577,38	11.922,62	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.693,41	-9.013,00	-1.155,74	7.857,26	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-194.072,50	-492.485,00	-143.416,12	349.068,88	-32.397,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-689.103,80	-1.044.098,00	-604.589,67	439.508,33	
18	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 10+17)	-649.110,42	-515.298,00	-430.619,62	84.678,38	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-649.110,42	-515.298,00	-430.619,62	84.678,38	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-649.110,42	-515.298,00	-430.619,62	84.678,38	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.885,83	-65.600,00	-49.755,32	15.844,68	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-697.996,25	-580.898,00	-480.374,94	100.523,06	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	44.646,77	528.800,00	28.459,47	-500.340,53	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-691.812,55	-1.018.385,00	-561.287,54	457.097,46	-32.397,43
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-647.165,78	-489.585,00	-532.828,07	-43.243,07	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	618,81	618,81	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	618,81	618,81	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.228,94	-15.000,00	-1.933,74	13.066,26	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.228,94	-15.000,00	-1.933,74	13.066,26	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.228,94	-15.000,00	-1.314,93	13.685,07	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-648.394,72	-504.585,00	-534.143,00	-29.558,00	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-648.394,72	-504.585,00	-534.143,00	-29.558,00	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208,00	0,00	208,00	208,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.432,01	352.400,00	400.227,24	47.827,24	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.502,45	3.400,00	3.369,60	-30,40	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	302,40	8.450,00	520,90	-7.929,10	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	404.444,86	364.250,00	404.325,74	40.075,74	
11	- Personalaufwendungen	-358.994,25	-364.800,00	-365.273,60	-473,60	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.093,29	-11.900,00	-8.945,12	2.954,88	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.208,79	-2.671,00	-208,00	2.463,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.812,27	-12.150,00	-8.256,17	3.893,83	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-392.108,60	-391.521,00	-382.682,89	8.838,11	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	12.336,26	-27.271,00	21.642,85	48.913,85	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	12.336,26	-27.271,00	21.642,85	48.913,85	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	12.336,26	-27.271,00	21.642,85	48.913,85	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.443,21	-46.700,00	-34.188,08	12.511,92	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-31.106,95	-73.971,00	-12.545,23	61.425,77	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	408.837,75	364.250,00	380.639,10	16.389,10	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-362.670,50	-369.250,00	-363.827,23	5.422,77	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	46.167,25	-5.000,00	16.811,87	21.811,87	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-539,37	-11.600,00	0,00	11.600,00	-5.381,90
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-539,37	-11.600,00	0,00	11.600,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-539,37	-11.600,00	0,00	11.600,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	45.627,88	-16.600,00	16.811,87	33.411,87	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	45.627,88	-16.600,00	16.811,87	33.411,87	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.548.035,51	2.696.550,00	2.604.424,63	-92.125,37	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.685,37	20.350,00	22.124,60	1.774,60	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.902,64	47.800,00	47.778,60	-21,40	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.124,00	1.100,00	1.227,00	127,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.617.747,52	2.765.800,00	2.675.554,83	-90.245,17	
11	- Personalaufwendungen	-34.824,65	-36.100,00	-36.091,95	8,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.467.296,77	-2.648.500,00	-2.466.484,36	182.015,64	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.456,74	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.620,85	-2.750,00	-102.034,95	-99.284,95	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.551.199,01	-2.687.350,00	-2.604.611,26	82.738,74	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	66.548,51	78.450,00	70.943,57	-7.506,43	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	66.548,51	78.450,00	70.943,57	-7.506,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	66.548,51	78.450,00	70.943,57	-7.506,43	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.542,05	-77.200,00	-74.995,72	2.204,28	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.993,54	1.250,00	-4.052,15	-5.302,15	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.621.696,51	2.674.800,00	2.596.017,64	-78.782,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.552.470,82	-2.687.950,00	-2.473.389,04	214.560,96	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	69.225,69	-13.150,00	122.628,60	135.778,60	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.456,74	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.456,74	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.456,74	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	67.768,95	-13.150,00	122.628,60	135.778,60	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	67.768,95	-13.150,00	122.628,60	135.778,60	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	558.429,49	734.130,00	665.221,69	-68.908,31	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.791.516,09	1.837.006,00	1.596.466,68	-240.539,32	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.118,88	1.350,00	9.212,00	7.862,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.975,32	17.300,00	189.493,81	172.193,81	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	527.833,33	24.709,00	412.218,38	387.509,38	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	31.709,21	70.000,00	18.409,94	-51.590,06	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.939.582,32	2.684.495,00	2.891.022,50	206.527,50	
11	- Personalaufwendungen	-294.988,53	-318.900,00	-298.523,82	20.376,18	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.278.947,29	-2.262.795,00	-2.103.725,15	159.069,85	-195.853,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.968.063,44	-3.038.100,00	-2.947.209,00	90.891,00	
15	- Transferaufwendungen	-54.611,90	-70.500,00	-84.476,11	-13.976,11	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.131.864,32	-614.210,00	-810.047,79	-195.837,79	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.728.475,48	-6.304.505,00	-6.243.981,87	60.523,13	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-3.788.893,16	-3.620.010,00	-3.352.959,37	267.050,63	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.788.893,16	-3.620.010,00	-3.352.959,37	267.050,63	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.788.893,16	-3.620.010,00	-3.352.959,37	267.050,63	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	88.992,97	87.550,00	103.202,17	15.652,17	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.774.352,41	-1.725.825,00	-1.895.396,77	-169.571,77	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.474.252,60	-5.258.285,00	-5.145.153,97	113.131,03	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	627.016,18	558.335,00	694.925,66	136.590,66	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.857.750,16	-2.964.475,70	-2.686.323,62	278.152,08	-128.264,96
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.230.733,98	-2.406.140,70	-1.991.397,96	414.742,74	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	304.081,18	1.804.200,00	957.895,15	-846.304,85	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	77.426,17	30.025,00	15.862,32	-14.162,68	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	126.310,96	241.900,00	179.604,26	-62.295,74	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	15.246,88	15.246,88	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	507.818,31	2.076.125,00	1.168.608,61	-907.516,39	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-8.348,96	-25.000,00	-728,00	24.272,00	-13.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-555.654,10	-1.673.559,10	-694.366,78	979.192,32	-500.771,69
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-366,65	-55,00	-55,98	-0,98	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-68.025,36	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-107.464,15	-1.867.993,31	-1.196.202,22	671.791,09	-665.264,95
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-739.859,22	-3.566.607,41	-1.891.352,98	1.675.254,43	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-232.040,91	-1.490.482,41	-722.744,37	767.738,04	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.462.774,89	-3.896.623,11	-2.714.142,33	1.182.480,78	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-2.462.774,89	-3.896.623,11	-2.714.142,33	1.182.480,78	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.104,69	152.026,00	203.159,82	51.133,82	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.134,73	237.550,00	225.519,52	-12.030,48	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.429,25	5.600,00	5.197,42	-402,58	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.386,56	6.550,00	18.100,15	11.550,15	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.926,57	20.150,00	21.364,25	1.214,25	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	484.981,80	421.876,00	473.341,16	51.465,16	
11	- Personalaufwendungen	-26.773,54	-29.600,00	-28.299,29	1.300,71	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-295.660,40	-189.960,00	-61.623,40	128.336,60	-65.848,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-242.519,50	-192.084,00	-249.044,28	-56.960,28	
15	- Transferaufwendungen	-173.106,15	-175.000,00	-176.813,46	-1.813,46	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.157,42	-39.015,00	-36.693,54	2.321,46	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-807.217,01	-625.659,00	-552.473,97	73.185,03	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-322.235,21	-203.783,00	-79.132,81	124.650,19	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-8.352,83	-8.352,83	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	-8.352,83	-8.352,83	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-322.235,21	-203.783,00	-87.485,64	116.297,36	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-322.235,21	-203.783,00	-87.485,64	116.297,36	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.542,28	11.000,00	5.909,08	-5.090,92	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-238.709,06	-219.500,00	-196.697,35	22.802,65	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-554.401,99	-412.283,00	-278.273,91	134.009,09	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	258.432,29	308.450,00	286.041,43	-22.408,57	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-308.859,41	-420.751,72	-316.387,88	104.363,84	-65.890,14
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-50.427,12	-112.301,72	-30.346,45	81.955,27	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	191.300,00	200.000,00	166.270,00	-33.730,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	29.130,43	0,00	13.083,75	13.083,75	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	220.430,43	200.000,00	179.353,75	-20.646,25	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-47.500,00	-37.381,27	10.118,73	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-184.385,87	-341.000,00	-271.762,45	69.237,55	-600,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.707,65	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-130.415,49	-10.000,00	-555,20	9.444,80	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-316.509,01	-398.500,00	-309.698,92	88.801,08	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-96.078,58	-198.500,00	-130.345,17	68.154,83	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-146.505,70	-310.801,72	-160.691,62	150.110,10	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-146.505,70	-310.801,72	-160.691,62	150.110,10	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.916,82	53.400,00	226.970,46	173.570,46	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.727,50	35.000,00	46.273,50	11.273,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.311,00	78.600,00	78.598,00	-2,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.313,07	55.050,00	69.822,76	14.772,76	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	292.531,70	6.400,00	82.775,54	76.375,54	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	12.526,45	5.000,00	12.417,07	7.417,07	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	688.326,54	233.450,00	516.857,33	283.407,33	
11	- Personalaufwendungen	-2.048.259,07	-2.040.600,00	-2.089.186,61	-48.586,61	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-302.222,75	-300.200,00	-285.875,96	14.324,04	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-350.987,04	-298.759,00	-365.780,35	-67.021,35	
15	- Transferaufwendungen	-13.040,00	-22.640,00	-13.040,00	9.600,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.936,15	-112.500,00	-128.187,36	-15.687,36	-6.250,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.853.445,01	-2.774.699,00	-2.882.070,28	-107.371,28	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-2.165.118,47	-2.541.249,00	-2.365.212,95	176.036,05	
19	+ Finanzerträge	710.138,72	924.800,00	1.230.685,65	305.885,65	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	710.138,72	924.800,00	1.230.685,65	305.885,65	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.454.979,75	-1.616.449,00	-1.134.527,30	481.921,70	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.454.979,75	-1.616.449,00	-1.134.527,30	481.921,70	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.479.811,23	2.451.325,00	2.558.827,07	107.502,07	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-95.892,50	-113.850,00	-96.319,27	17.530,73	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	928.938,98	721.026,00	1.327.980,50	606.954,50	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.172.814,92	1.113.800,00	1.493.202,08	379.402,08	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.474.893,93	-2.486.979,54	-2.491.165,48	-4.185,94	-22.662,69
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.302.079,01	-1.373.179,54	-997.963,40	375.216,14	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	11.500,00	10.050,00	26.171,00	16.121,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	122.710,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.210,00	14.350,00	26.171,00	11.821,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-16.053,04	-167.146,96	-10.885,73	156.261,23	-146.061,23
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-256.472,27	-206.512,26	-193.452,58	13.059,68	-16.191,90
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-500,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-5.750,00	-5.750,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-273.025,31	-373.659,22	-210.088,31	163.570,91	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-138.815,31	-359.309,22	-183.917,31	175.391,91	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.440.894,32	-1.732.488,76	-1.181.880,71	550.608,05	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.440.894,32	-1.732.488,76	-1.181.880,71	550.608,05	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	31.654.108,14	31.547.100,00	33.986.457,05	2.439.357,05	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.556.970,00	9.746.200,00	10.145.431,00	399.231,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	330.385,00	0,00	6.798,00	6.798,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.554.640,21	2.150.000,00	2.315.242,45	165.242,45	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	43.096.103,35	43.443.300,00	46.453.928,50	3.010.628,50	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-14.983.508,29	-15.557.200,00	-15.738.664,84	-181.464,84	-242.210,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-302.760,94	-54.100,00	-128.862,74	-74.762,74	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.286.269,23	-15.611.300,00	-15.867.527,58	-256.227,58	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	27.809.834,12	27.832.000,00	30.586.400,92	2.754.400,92	
19	+ Finanzerträge	114.526,83	245.800,00	47.705,56	-198.094,44	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.283.968,60	-1.590.000,00	-1.124.589,17	465.410,83	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.169.441,77	-1.344.200,00	-1.076.883,61	267.316,39	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	26.640.392,35	26.487.800,00	29.509.517,31	3.021.717,31	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	26.640.392,35	26.487.800,00	29.509.517,31	3.021.717,31	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.021.895,87	1.114.500,00	1.057.397,79	-57.102,21	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	27.662.288,22	27.602.300,00	30.566.915,10	2.964.615,10	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	42.380.293,99	43.695.900,00	47.101.424,09	3.405.524,09	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-16.492.055,10	-17.347.098,31	-16.945.830,39	401.267,92	-127.672,97
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	25.888.238,89	26.348.801,69	30.155.593,70	3.806.792,01	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.188.511,87	1.065.800,00	1.165.541,25	99.741,25	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	37.646,44	37.600,00	762.564,69	724.964,69	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.226.158,31	1.103.400,00	1.928.105,94	824.705,94	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-2.815.500,00	-2.173.600,00	641.900,00	-641.900,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.815.500,00	-2.173.600,00	641.900,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.226.158,31	-1.712.100,00	-245.494,06	1.466.605,94	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	27.114.397,20	24.636.701,69	29.910.099,64	5.273.397,95	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	4.908.200,00	5.055.870,16	147.670,16	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	18.300.000,00	2.216.400,00	35.300.000,00	33.083.600,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-898.040,55	-950.000,00	-5.939.447,50	-4.989.447,50	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-18.300.000,00	0,00	-35.300.000,00	-35.300.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-898.040,55	6.174.600,00	-883.577,34	-7.058.177,34	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	26.216.356,65	30.811.301,69	29.026.522,30	-1.784.779,39	

Budgetübersicht

Ergebnisrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10 Zentraler Steuerungsdienst	3.941.187,14	3.688.789,34	-252.397,80
30 Bürgerservice und Ordnung	1.995.667,31	1.982.204,53	-13.462,78
43 Kultur und Weiterbildung	1.492.496,25	1.274.861,74	-217.634,51
50 Soziales und Wohnen	3.819.507,00	2.409.423,66	-1.410.083,34
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	15.022.260,00	14.320.373,82	-701.886,18
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	633.111,00	479.253,42	-153.857,58
70 Bauen und Umwelt	5.663.412,93	4.601.810,11	-1.061.602,82
90 Kostenrechnende Einrichtungen	151.228,00	303.483,42	152.255,42
Summe Zuschussbudgets	32.718.869,63	29.060.200,04	-3.658.669,59
20 Finanzen und Controlling	-27.766.600,00	-31.114.257,90	-3.347.657,90
Überschussbudget	-27.766.600,00	-31.114.257,90	-3.347.657,90
Gesamt	4.952.269,63	-2.054.057,86	-7.006.327,49

Finanzrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10 Zentraler Steuerungsdienst	4.340.722,61	3.755.914,91	-584.807,70
30 Bürgerservice und Ordnung	1.319.785,86	1.164.754,81	-155.031,05
43 Kultur und Weiterbildung	1.043.433,41	810.719,40	-232.714,01
50 Soziales und Wohnen	2.399.603,16	1.874.602,31	-525.000,85
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	10.767.214,73	10.705.400,04	-61.814,69
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	179.535,00	106.670,49	-72.864,51
70 Bauen und Umwelt	13.314.439,32	10.084.464,34	-3.229.974,98
90 Kostenrechnende Einrichtungen	98.660,00	-59.295,11	-157.955,11
Summe Zuschussbudgets	33.463.394,09	28.443.231,19	-5.020.162,90
20 Finanzen und Controlling	-31.123.803,19	-29.747.818,43	1.375.984,76
Überschussbudget	-31.123.803,19	-29.747.818,43	1.375.984,76
Gesamt	2.339.590,90	-1.304.587,24	-3.644.178,14

davon aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10 Zentraler Steuerungsdienst	173.822,61	60.463,04	-113.359,57
30 Bürgerservice und Ordnung	108.053,55	78.721,51	-29.332,04
43 Kultur und Weiterbildung	149.073,41	49.468,50	-99.604,91
50 Soziales und Wohnen	7.350,00	4.980,34	-2.369,66
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	559.664,73	29.951,37	-529.713,36
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	-317.900,00	-384.445,61	-66.545,61
70 Bauen und Umwelt	4.136.874,46	2.059.230,32	-2.077.644,14
90 Kostenrechnende Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
Summe Zuschussbudgets	4.816.938,76	1.898.369,47	-2.918.569,29
20 Finanzen und Controlling	-4.479.100,00	1.112.442,76	5.591.542,76
Überschussbudget	-4.479.100,00	1.112.442,76	5.591.542,76
Gesamt	337.838,76	3.010.812,23	2.672.973,47

Teilergebnisrechnungen / Teilfinanzrechnungen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets

Budget 10:

*Zentraler Steuerungsdiens*t

Teilergebnisrechnung Fachbereich 10 Zentraler Steuerungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.010,57	0,00	11.918,78	11.918,78	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.009,00	3.200,00	1.876,60	-1.323,40	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.771,00	4.400,00	4.328,00	-72,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.275,52	93.000,00	106.409,98	13.409,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	73.566,00	323.600,00	215.135,04	-108.464,96	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	230.632,09	424.200,00	339.668,40	-84.531,60	
11	- Personalaufwendungen	-1.900.218,05	-1.907.000,00	-1.915.718,32	-8.718,32	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.248.623,38	-1.280.000,00	-1.103.858,97	176.141,03	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-457.810,29	-561.037,14	-472.110,67	88.926,47	-6.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-65.789,36	-44.200,00	-60.765,64	-16.565,64	
15	- Transferaufwendungen	-13.040,00	-22.640,00	-13.040,00	9.600,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-766.022,58	-833.960,00	-723.073,16	110.886,84	-6.250,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.451.503,66	-4.648.837,14	-4.288.566,76	360.270,38	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-4.220.871,57	-4.224.637,14	-3.948.898,36	275.738,78	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-4.220.871,57	-4.224.637,14	-3.948.898,36	275.738,78	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.220.871,57	-4.224.637,14	-3.948.898,36	275.738,78	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	965.431,77	1.218.088,00	907.636,12	-310.451,88	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-700.555,96	-934.638,00	-647.527,10	287.110,90	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.955.995,76	-3.941.187,14	-3.688.789,34	252.397,80	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 10 Zentraler Steuerungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	139.637,04	102.200,00	238.408,62	136.208,62	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.891.244,61	-4.269.100,00	-3.933.860,49	335.239,51	-12.450,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.751.607,57	-4.166.900,00	-3.695.451,87	471.448,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	1.536,00	0,00	768,00	768,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.536,00	4.300,00	768,00	-3.532,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.200,00	0,00	10.200,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-217.520,21	-167.922,61	-55.481,04	112.441,57	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-5.750,00	-5.750,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-217.520,21	-178.122,61	-61.231,04	116.891,57	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-215.984,21	-173.822,61	-60.463,04	113.359,57	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.967.591,78	-4.340.722,61	-3.755.914,91	584.807,70	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-3.967.591,78	-4.340.722,61	-3.755.914,91	584.807,70	

Produktbeschreibung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.01	Verwaltungsvorstand
Wirkungsziele	entfällt; überwiegend internes Produkt	
Kennzahlen	entfällt; überwiegend internes Produkt	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
	----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0,00	800,00	800,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	800,00	0,00	800,00	800,00	
11	- Personalaufwendungen	-510.711,86	-518.600,00	-519.568,09	-968,09	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-634,56	-3.320,00	-4.169,43	-849,43	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-511.346,42	-521.920,00	-523.737,52	-1.817,52	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-510.546,42	-521.920,00	-522.937,52	-1.017,52	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-510.546,42	-521.920,00	-522.937,52	-1.017,52	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-510.546,42	-521.920,00	-522.937,52	-1.017,52	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.041,96	28.600,00	27.629,38	-970,62	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.611,89	-66.300,00	-48.623,47	17.676,53	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-540.116,35	-559.620,00	-543.931,61	15.688,39	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	800,00	0,00	800,00	800,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-400.331,57	-408.820,00	-400.610,22	8.209,78	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-399.531,57	-408.820,00	-399.810,22	9.009,78	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-399.531,57	-408.820,00	-399.810,22	9.009,78	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-399.531,57	-408.820,00	-399.810,22	9.009,78	

Produktbeschreibung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.02	Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Begrenzung der Sachaufwendungen für Ratsarbeit (werden beeinflusst durch die Anzahl der Ratsmandate und Ausschüsse, durch die Anzahl der sachkundigen Bürger und Einwohner und die Häufigkeit von Rats-, Ausschuss- und Fraktionssitzungen). 2. Anpassung der Ausschussstrukturen an die Fachbereichsstrukturen nach der Kommunalwahl 2009 3. Steigerung der Effizienz der Ratsarbeit und der Zufriedenheit der Ratsmitglieder 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Sachaufwand für Ratsarbeit pro Einwohner 3.1 Befragung der Ratsmitglieder (1 mal jährliche Befragung nach Schulnoten) 	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	5,75 €	5,37
zu Kennzahl 3.1		--

Erläuterung:

zu 1.1: Der Zielwert konnte aufgrund der tatsächlichen Zahl der Sitzungen und der jeweiligen Sitzungsdauer leicht unterschritten werden.

zu 3.1: Eine Befragung wurde in 2010 nicht durchgeführt.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270,00	100,00	154,00	54,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.501,26	52.000,00	26.693,08	-25.306,92	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.321,25	0,00	5.238,64	5.238,64	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	63.092,51	52.100,00	32.085,72	-20.014,28	
11	- Personalaufwendungen	-115.774,25	-106.400,00	-100.598,95	5.801,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-220.834,03	-234.950,00	-203.522,96	31.427,04	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-336.608,28	-346.350,00	-304.121,91	42.228,09	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-273.515,77	-294.250,00	-272.036,19	22.213,81	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-273.515,77	-294.250,00	-272.036,19	22.213,81	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-273.515,77	-294.250,00	-272.036,19	22.213,81	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.130,70	-13.600,00	-12.670,27	929,73	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-285.646,47	-307.850,00	-284.706,46	23.143,54	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.521,24	52.100,00	74.094,67	21.994,67	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-293.134,51	-332.450,00	-304.858,59	27.591,41	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-279.613,27	-280.350,00	-230.763,92	49.586,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-279.613,27	-280.350,00	-230.763,92	49.586,08	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-279.613,27	-280.350,00	-230.763,92	49.586,08	

Produktbeschreibung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.05	Repräsentation und Partnerschaften
Wirkungsziele	1. Sicherstellung des heute bestehenden guten Umfangs der Aktivitäten unter den gegebenen finanziellen Aufwendungen	
Kennzahlen	1.1 Kosten je Einwohner	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	0,90 €	0,90 €

Teilergebnisrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.274,00	0,00	872,78	872,78	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	129,60	0,00	117,40	117,40	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.403,60	0,00	990,18	990,18	
11	- Personalaufwendungen	-19.273,38	-18.800,00	-19.454,45	-654,45	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-272,01	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.740,00	-12.900,00	-13.340,68	-440,68	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.285,39	-31.700,00	-32.795,13	-1.095,13	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-30.881,79	-31.700,00	-31.804,95	-104,95	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-30.881,79	-31.700,00	-31.804,95	-104,95	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-30.881,79	-31.700,00	-31.804,95	-104,95	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.311,93	-2.400,00	-1.858,49	541,51	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-33.193,72	-34.100,00	-33.663,44	436,56	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.403,60	0,00	976,18	976,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-31.307,53	-31.700,00	-33.396,93	-1.696,93	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-29.903,93	-31.700,00	-32.420,75	-720,75	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-272,01	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-272,01	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-272,01	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-30.175,94	-31.700,00	-32.420,75	-720,75	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-30.175,94	-31.700,00	-32.420,75	-720,75	

Produktbeschreibung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.06	Internes Organisationsmanagement
Wirkungsziele	1. Kostenoptimierung im Bereich des Brief- und Telekommunikationsmarktes	
Kennzahlen	1.1 Begrenzung des derzeitigen Aufwandsvolumens in Höhe von 132.000 €. *) 2010 ohne Aufwendungen für Wahlen	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	123.000 € *)	88.684 €

Erläuterung:

Durch Vergabe der Brief- und Telekommunikationsdienstleistungen an alternative Anbieter konnte der Zielwert deutlich unterschritten werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.405,99	0,00	3.716,00	3.716,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.345,00	2.345,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.600,00	314,31	-1.285,69	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.405,99	1.700,00	6.375,31	4.675,31	
11	- Personalaufwendungen	-203.589,96	-202.700,00	-195.248,41	7.451,59	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.692,96	0,00	-4.318,00	-4.318,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-414,72	-2.500,00	-404,46	2.095,54	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-207.697,64	-205.200,00	-199.970,87	5.229,13	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-204.291,65	-203.500,00	-193.595,56	9.904,44	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-204.291,65	-203.500,00	-193.595,56	9.904,44	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-204.291,65	-203.500,00	-193.595,56	9.904,44	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.133,72	-26.100,00	-18.808,34	7.291,66	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-224.425,37	-229.600,00	-212.403,90	17.196,10	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	287,85	1.700,00	2.659,31	959,31	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-187.741,93	-190.000,00	-183.129,82	6.870,18	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-187.454,08	-188.300,00	-180.470,51	7.829,49	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-41.940,24	-5.000,00	0,00	5.000,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.940,24	-5.000,00	0,00	5.000,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-41.940,24	-5.000,00	0,00	5.000,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-229.394,32	-193.300,00	-180.470,51	12.829,49	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-229.394,32	-193.300,00	-180.470,51	12.829,49	

Investitionen Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Einrichtung für die Gesamtverwaltung - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-41.940,24	-5.000,00	0,00	5.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.09	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)
Wirkungsziele	1. Sicherstellung des bisherigen Dienstleistungsniveaus auf der Basis des Mittelwertes der Gemeindeprüfungsanstalt NRW	
Kennzahlen	1.1 IT-Wert je Bildschirmarbeitsplatz im interkommunalen Vergleich	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	3.040 €	3.354 €

Erläuterung:

Das Ergebnis in 2010 ist deutlich höher, da in 2010 die Berechnungsmethode umgestellt wurde. Die Kennzahl ergibt sich seitdem aus dem Prüfbericht zur überörtlichen Prüfung „Informationstechnologie der Stadt Coesfeld“ vom 17.11.2009 bis 31.01.2010 durch die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.302,81	0,00	5.303,00	5.303,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.205,22	0,00	49.100,83	49.100,83	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	45.508,03	0,00	54.403,83	54.403,83	
11	- Personalaufwendungen	-213.578,06	-205.700,00	-223.655,47	-17.955,47	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-449.317,62	-510.937,14	-462.513,50	48.423,64	-6.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.245,22	-21.000,00	-12.238,69	8.761,31	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-531,63	-1.000,00	-744,98	255,02	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-675.672,53	-738.637,14	-699.152,64	39.484,50	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-630.164,50	-738.637,14	-644.748,81	93.888,33	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-630.164,50	-738.637,14	-644.748,81	93.888,33	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-630.164,50	-738.637,14	-644.748,81	93.888,33	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.024,00	27.700,00	26.316,00	-1.384,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.944,31	-26.300,00	-19.253,67	7.046,33	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-627.084,81	-737.237,14	-637.686,48	99.550,66	

**Teilfinanzrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte
Informationsverarbeitung (TUI)**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	40.205,22	0,00	49.100,83	49.100,83	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-572.026,39	-602.000,00	-590.423,78	11.576,22	-6.200,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-531.821,17	-602.000,00	-541.322,95	60.677,05	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-166.379,12	-106.922,61	-53.937,28	52.985,33	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-166.379,12	-106.922,61	-53.937,28	52.985,33	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-166.379,12	-106.922,61	-53.937,28	52.985,33	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-698.200,29	-708.922,61	-595.260,23	113.662,38	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-698.200,29	-708.922,61	-595.260,23	113.662,38	

Investitionen Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.806,65	-20.685,47	-12.025,19	8.660,28	

Produktbeschreibung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.10	Personalmanagement
Wirkungsziele	1. Begrenzung der Quote „Personalausgaben je Ist-Stelle“. Durch die Kennzahlenbildung werden die Durchschnittsausgaben einer Ist-Stelle, unabhängig von ihrer Zugehörigkeit zu einer bestimmten Beschäftigungsgruppe, errechnet. 2. Erhaltung der Gesundheit der Beschäftigten der Gesamtverwaltung	
Kennzahlen	1.1 Personalausgaben je Ist-Stelle 2.1 Krankenstand Stadt Coesfeld in % Stichtag: 01. Dezember (Jahresdurchschnitt) 2.2 Krankenstand für den Bereich AOK-West in % 2.3 Krankenstand für den Bereich AOK Bundesweit in %	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	55.018 €	53.511 €
zu Kennzahl 2.1	3,10 %	7,69 %
zu Kennzahl 2.2	5,2 %	6,1 %
zu Kennzahl 2.3	4,6 %	5,5 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Die Personalausgaben je Ist-Stelle fielen im Ergebnis niedriger aus als veranschlagt. Dies resultiert zum einen daraus, dass die tatsächlichen Personalaufwendungen für 2010 im Vergleich zu den Plandaten geringer ausfielen und dass sich zum anderen der Parameter „vollzeitverrechnete Ist-Stellen“ leicht erhöht hat. Personalkosten konnten u. a. dadurch eingespart werden, dass drei Stellen im Bereich „Reinigungskräfte Schulen/Rathaus“ nicht wiederbesetzt wurden. Der Personalbestand musste hingegen bei den hauptamtlichen Kräften der Feuerwehr um einen Brandmeisteranwärter aufgestockt werden.
- zu 2.1: In 2010 fielen krankheitsbedingt drei Mitarbeiter/innen jeweils länger als 6 Monate und damit überproportional lang aus.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.739,00	3.100,00	1.722,60	-1.377,40	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.571,50	4.300,00	4.076,50	-223,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.993,62	28.000,00	63.087,56	35.087,56	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.217,00	322.000,00	158.315,00	-163.685,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	92.521,12	357.400,00	227.201,66	-130.198,34	
11	- Personalaufwendungen	-531.710,72	-544.800,00	-543.345,79	1.454,21	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.248.623,38	-1.280.000,00	-1.103.858,97	176.141,03	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-530,14	0,00	-54,75	-54,75	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.571,11	-70.040,00	-57.802,41	12.237,59	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.838.435,35	-1.894.840,00	-1.705.061,92	189.778,08	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-1.745.914,23	-1.537.440,00	-1.477.860,26	59.579,74	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.745.914,23	-1.537.440,00	-1.477.860,26	59.579,74	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.745.914,23	-1.537.440,00	-1.477.860,26	59.579,74	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.010,07	-71.700,00	-52.490,05	19.209,95	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.802.924,30	-1.609.140,00	-1.530.350,31	78.789,69	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	64.169,00	35.400,00	92.538,39	57.138,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.670.051,03	-1.840.840,00	-1.687.719,26	153.120,74	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.605.882,03	-1.805.440,00	-1.595.180,87	210.259,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	1.536,00	0,00	768,00	768,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.536,00	0,00	768,00	768,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.536,00	0,00	768,00	768,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.604.346,03	-1.805.440,00	-1.594.412,87	211.027,13	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.604.346,03	-1.805.440,00	-1.594.412,87	211.027,13	

Produktbeschreibung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.90	Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung
Wirkungsziele	entfällt; internes Produkt	
Kennzahlen	entfällt; internes Produkt	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.027,77	0,00	2.027,00	2.027,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	199,50	0,00	251,50	251,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.140,42	8.000,00	4.346,97	-3.653,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.692,93	0,00	2.048,86	2.048,86	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	14.060,62	8.000,00	8.674,33	674,33	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.962,53	-44.300,00	-8.812,37	35.487,63	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-49.101,51	-23.200,00	-44.010,95	-20.810,95	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-423.236,09	-468.000,00	-395.864,88	72.135,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-480.300,13	-535.500,00	-448.688,20	86.811,80	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-466.239,51	-527.500,00	-440.013,87	87.486,13	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-466.239,51	-527.500,00	-440.013,87	87.486,13	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-466.239,51	-527.500,00	-440.013,87	87.486,13	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	914.365,81	1.161.788,00	853.690,74	-308.097,26	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-448.126,30	-634.288,00	-413.676,87	220.611,13	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	11.577,55	8.000,00	7.509,32	-490,68	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-417.592,81	-525.800,00	-425.912,18	99.887,82	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-406.015,26	-517.800,00	-418.402,86	99.397,14	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.928,84	-56.000,00	-1.543,76	54.456,24	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.928,84	-56.000,00	-1.543,76	54.456,24	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-8.928,84	-56.000,00	-1.543,76	54.456,24	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-414.944,10	-573.800,00	-419.946,62	153.853,38	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-414.944,10	-573.800,00	-419.946,62	153.853,38	

Investitionen Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Einrichtung für die Gesamtverwaltung - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.769,14	0,00	-1.345,80	-1.345,80	

Produktbeschreibung Produkt 11.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	11.01	Wirtschaftsförderung
Wirkungsziele	1. Die Versorgung mit Arbeitsplätzen soll sichergestellt werden. Angestrebt wird eine Arbeitsplatzversorgungsquote von weiter über 120 %. 2. Die einzelhandelsspezifische Attraktivität und Leistungsfähigkeit der Stadt soll sichergestellt werden. Angestrebt wird der Erhalt einer Zentralitätskennziffer über 120 %.	
Kennzahlen	1.1 Arbeitsplatzversorgungsquote (Agentur für Arbeit) 2.1 Kaufkraft- und Umsatzdaten NRW (IHK Nord Westfalen)	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	120,00 %	117,95 %
zu Kennzahl 2.1	135,0 %	133,7 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Mit 14.841 sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort Coesfeld ist die Kreisstadt Coesfeld das Arbeitsplatzzentrum im Kreis. Die Zahl der Beschäftigten ist gegenüber dem Vorjahr um 445 angestiegen. In Kombination mit den Beschäftigten, die in Coesfeld gemeldet sind (12.582) ergibt sich unter Berücksichtigung der Ein- und Auspendler (8.708/6.449) eine Arbeitsplatzversorgungsquote von fast 118 % und somit ein Anstieg um gut einen Prozentpunkt.
- zu 2.1: Die 2009 bereits für 2010 erwartete Steigerung im Einzelhandelsumsatz zeigt sich in diesem Ergebnis von 133,7. Die Zentralität der Einkaufsstadt Coesfeld ist im Vergleich zu den anderen Mittelzentren unverändert stark und stabil. Dies unterstreicht auch der Vergleich mit dem kreisweiten Durchschnitt von 94,9.

Teilergebnisrechnung Produkt 11.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-25.961,65	-27.200,00	-27.664,52	-464,52	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-9.600,00	0,00	9.600,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-416,50	0,00	0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.378,15	-36.800,00	-27.664,52	9.135,48	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-26.378,15	-36.800,00	-27.664,52	9.135,48	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-26.378,15	-36.800,00	-27.664,52	9.135,48	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-26.378,15	-36.800,00	-27.664,52	9.135,48	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.679,67	-3.500,00	-2.562,28	937,72	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-29.057,82	-40.300,00	-30.226,80	10.073,20	

Teilfinanzrechnung Produkt 11.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.145,11	-29.500,00	-19.570,07	9.929,93	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-19.145,11	-29.500,00	-19.570,07	9.929,93	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-19.145,11	-29.500,00	-19.570,07	9.929,93	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-19.145,11	-29.500,00	-19.570,07	9.929,93	

Produktbeschreibung Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	11.02	Stadtmarketing und Touristik
Wirkungsziele	1. Die Stadt soll regional und überregional für Touristen und Geschäftsreisende attraktiv und bekannt sein.	
Kennzahlen	1.1 Anzahl der Übernachtungen (LDS-Beherbergungsstatistik)	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	42.500	42.136

Erläuterung:

Die Anzahl der Übernachtungen in Coesfeld ist gegenüber dem Vorjahr um 1,8 % gestiegen, liegt aber dennoch leicht unter dem Zielwert. Es besteht unverändert Bedarf an zusätzlichen Hotelkapazitäten. Geschäftsreisende, Monteure und Touristen weichen in die Region aus, weil die vorhandenen Betriebe ausgelastet sind.

Teilergebnisrechnung Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-69.154,68	-70.700,00	-72.693,46	-1.993,46	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-477,66	0,00	-198,00	-198,00	
15	- Transferaufwendungen	-13.040,00	-13.040,00	-13.040,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.098,34	-41.250,00	-21.702,16	19.547,84	-6.250,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-119.770,68	-124.990,00	-107.633,62	17.356,38	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-119.770,68	-124.990,00	-107.633,62	17.356,38	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-119.770,68	-124.990,00	-107.633,62	17.356,38	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-119.770,68	-124.990,00	-107.633,62	17.356,38	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.242,45	-63.350,00	-57.744,33	5.605,67	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-179.013,13	-188.340,00	-165.377,95	22.962,05	

Teilfinanzrechnung Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-110.413,99	-115.990,00	-97.050,35	18.939,65	-6.250,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-110.413,99	-115.990,00	-97.050,35	18.939,65	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.200,00	0,00	10.200,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-5.750,00	-5.750,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.200,00	-5.750,00	4.450,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-5.900,00	-5.750,00	150,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-110.413,99	-121.890,00	-102.800,35	19.089,65	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-110.413,99	-121.890,00	-102.800,35	19.089,65	

Investitionen Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Leader-Mittel Baumberge					
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.300,00	0,00	-4.300,00	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.200,00	0,00	10.200,00	
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-5.750,00	-5.750,00	

Produktbeschreibung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	14.01	Rechnungsprüfung
Wirkungsziele	1. Sicherstellung der Prüfung der Bilanzen; Abschluss der Prüfung bis zum 31. Dezember 2. Prüfung der Vergaben über 5.000 €; Erreichung einer Prüfquote von 95 %	
Kennzahlen	1.1 Datum des Abschlusses der Prüfung 2.1 Prüfquote in %	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	31.12.2010	Bisher kein Abschluss
zu Kennzahl 2.1	95 %	97 %

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.840,22	5.000,00	9.137,37	4.137,37	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	9.840,22	5.000,00	9.137,37	4.137,37	
11	- Personalaufwendungen	-210.463,49	-212.100,00	-213.489,18	-1.389,18	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-800,00	-730,05	69,95	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.545,60	0,00	-25.521,20	-25.521,20	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-223.009,09	-212.900,00	-239.740,43	-26.840,43	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-213.168,87	-207.900,00	-230.603,06	-22.703,06	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-213.168,87	-207.900,00	-230.603,06	-22.703,06	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-213.168,87	-207.900,00	-230.603,06	-22.703,06	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.364,92	-27.100,00	-19.839,33	7.260,67	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-234.533,79	-235.000,00	-250.442,39	-15.442,39	

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	7.672,58	5.000,00	10.729,92	5.729,92	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-189.499,74	-192.000,00	-191.185,63	814,37	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-181.827,16	-187.000,00	-180.455,71	6.544,29	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-181.827,16	-187.000,00	-180.455,71	6.544,29	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-181.827,16	-187.000,00	-180.455,71	6.544,29	

Budget 30:

Bürgerservice und Ordnung

Teilergebnisrechnung Fachbereich 30 Bürgerservice und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.008,62	26.650,00	114.473,18	87.823,18	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.366,04	323.500,00	414.779,36	91.279,36	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	4.000,00	3.249,26	-750,74	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.786,20	63.500,00	82.129,23	18.629,23	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	153.054,87	133.640,00	174.066,48	40.426,48	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	752.215,73	551.290,00	788.697,51	237.407,51	
11	- Personalaufwendungen	-1.474.183,72	-1.503.200,00	-1.554.794,99	-51.594,99	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-84.439,98	-168.972,31	-159.520,45	9.451,86	-13.348,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-210.485,82	-110.003,00	-199.106,45	-89.103,45	
15	- Transferaufwendungen	-18.236,81	-17.900,00	-19.475,20	-1.575,20	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-378.848,02	-343.850,00	-332.104,57	11.745,43	-11.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.166.194,35	-2.143.925,31	-2.265.001,66	-121.076,35	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-1.413.978,62	-1.592.635,31	-1.476.304,15	116.331,16	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.413.978,62	-1.592.635,31	-1.476.304,15	116.331,16	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.413.978,62	-1.592.635,31	-1.476.304,15	116.331,16	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-389.361,39	-406.032,00	-508.900,38	-102.868,38	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.800.340,01	-1.995.667,31	-1.982.204,53	13.462,78	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 30 Bürgerservice und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	612.299,45	512.690,00	640.079,57	127.389,57	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.670.864,32	-1.724.422,31	-1.726.112,87	-1.690,56	-11.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.058.564,87	-1.211.732,31	-1.086.033,30	125.699,01	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.753,11	102.000,00	102.882,79	882,79	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.550,00	12.000,00	17.859,50	5.859,50	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.303,11	114.000,00	120.742,29	6.742,29	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-318.769,74	-222.053,55	-199.463,80	22.589,75	-21.572,72
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.356,99	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322.126,73	-222.053,55	-199.463,80	22.589,75	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-215.823,62	-108.053,55	-78.721,51	29.332,04	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.274.388,49	-1.319.785,86	-1.164.754,81	155.031,05	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.274.388,49	-1.319.785,86	-1.164.754,81	155.031,05	

Produktbeschreibung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	30	Bürgerservice und Ordnung
Produkt	30.01	Ordnungserhaltung
Wirkungsziele	1. Reduzierung notwendiger Zwangsmaßnahmen	
Kennzahlen	1.1 Eingeleitete förmliche Verfahren je 1.000 Einwohner	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	8,0	3,2

Erläuterung:

Es ergab sich erfreulicherweise eine geringere Anzahl an eingeleiteten Verfahren: 92 Fälle im Bereich „Hundehaltung“ und 26 Fälle im Bereich „Ruhestörender Lärm u. Personalienverweigerung“.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.293,00	2.500,00	2.683,00	183,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.589,81	4.500,00	9.269,99	4.769,99	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	13.882,81	7.000,00	11.952,99	4.952,99	
11	- Personalaufwendungen	-139.147,23	-135.100,00	-136.635,47	-1.535,47	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	100,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-62,00	0,00	-63,00	-63,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.709,62	-11.000,00	-11.084,25	-84,25	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-157.918,85	-147.200,00	-148.782,72	-1.582,72	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-144.036,04	-140.200,00	-136.829,73	3.370,27	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-144.036,04	-140.200,00	-136.829,73	3.370,27	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-144.036,04	-140.200,00	-136.829,73	3.370,27	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.725,50	-45.840,00	-41.940,30	3.899,70	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-178.761,54	-186.040,00	-178.770,03	7.269,97	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	12.031,48	7.000,00	10.841,92	3.841,92	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-126.888,53	-116.800,00	-115.726,92	1.073,08	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-114.857,05	-109.800,00	-104.885,00	4.915,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-114.857,05	-109.800,00	-104.885,00	4.915,00	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-114.857,05	-109.800,00	-104.885,00	4.915,00	

Produktbeschreibung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	30	Bürgerservice und Ordnung
Produkt	30.02	Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen
Wirkungsziele	1. Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Gewerbeausübung 2. Schaffung eines verbraucherorientierten Warenangebotes	
Kennzahlen	1.1 Eingeleitete Gewerbeuntersagungsverfahren (Gaststätten, Reisegewerbe, Überwachungsgewerbe) je 100 Betriebe 2.1 Anzahl der Veranstaltungen (Märkte und Kirmessen) 2.2 Anzahl der Marktbesucher (Wochenmärkte ohne Markt in Lette)	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	1	1
zu Kennzahl 2.1	72	122
zu Kennzahl 2.2	34	144

Erläuterung:

Das Ergebnis für 2010 ist abgestellt auf alle Marktveranstaltungen in Coesfeld. Es wurden somit auch die Spezial- und Jahrmärkte mit einbezogen.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.197,12	75.000,00	79.933,82	4.933,82	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	834,00	900,00	960,35	60,35	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	97.031,12	75.900,00	80.894,17	4.994,17	
11	- Personalaufwendungen	-78.254,75	-78.300,00	-76.736,05	1.563,95	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.946,47	-4.400,00	-6.562,38	-2.162,38	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-458,84	-434,00	-458,00	-24,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.370,11	-5.800,00	-9.931,00	-4.131,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-94.030,17	-88.934,00	-93.687,43	-4.753,43	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	3.000,95	-13.034,00	-12.793,26	240,74	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	3.000,95	-13.034,00	-12.793,26	240,74	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	3.000,95	-13.034,00	-12.793,26	240,74	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.764,23	-17.500,00	-14.416,34	3.083,66	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-10.763,28	-30.534,00	-27.209,60	3.324,40	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	97.761,41	75.900,00	81.699,93	5.799,93	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-87.682,35	-86.200,00	-88.642,47	-2.442,47	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	10.079,06	-10.300,00	-6.942,54	3.357,46	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	10.079,06	-10.300,00	-6.942,54	3.357,46	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	10.079,06	-10.300,00	-6.942,54	3.357,46	

Produktbeschreibung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	30	Bürgerservice und Ordnung
Produkt	30.04	Sicherheit und Ordnung des Verkehrs
Wirkungsziele	1. Reduzierung der Unfallhäufigkeit 2. Attraktive Innenstadt bei einer geordneten Nutzung öffentlicher Flächen 3. Erhöhung der Verkehrssicherheit durch Ahndung von Verstößen	
Kennzahlen	1.1 Unfälle je 1.000 Einwohner (jährliche Ermittlung durch die Polizei) 2.1 Eingeleitete förmliche Verfahren in Relation zu den erteilten Sondernutzungserlaubnissen 3.1 Relation gebührenpflichtiger Verwarnungen zur Anzahl der Parkplätze	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	10	24
zu Kennzahl 2.1	5,0 %	7,0 %
zu Kennzahl 3.1	3,5-fach	5,0-fach

Erläuterung:

zu 1.1: Aufgrund einer Anzahl von 861 Unfällen ergab sich eine Überschreitung des Zielwertes.

zu 2.1: Es wurden insgesamt 20 Verfahren eingeleitet.

zu 3.1: 10.835 Verwarnungen bei 2.150 Parkständen führen zu einer deutlichen Überschreitung des Planwertes

Teilergebnisrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.162,00	45.000,00	76.896,25	31.896,25	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	652,12	652,12	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.273,40	110.000,00	118.712,51	8.712,51	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	149.435,40	155.000,00	196.260,88	41.260,88	
11	- Personalaufwendungen	-150.378,13	-171.400,00	-165.057,87	6.342,13	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-750,00	-717,95	32,05	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.515,91	-1.512,00	-2.133,31	-621,31	
15	- Transferaufwendungen	-15.081,58	-15.000,00	-16.320,20	-1.320,20	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.094,98	-16.000,00	-9.038,48	6.961,52	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-178.070,60	-204.662,00	-193.267,81	11.394,19	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-28.635,20	-49.662,00	2.993,07	52.655,07	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-28.635,20	-49.662,00	2.993,07	52.655,07	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-28.635,20	-49.662,00	2.993,07	52.655,07	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.208,93	-22.000,00	-16.227,54	5.772,46	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-43.844,13	-71.662,00	-13.234,47	58.427,53	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	151.099,63	155.000,00	192.441,18	37.441,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-157.685,96	-183.850,00	-171.436,07	12.413,93	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.586,33	-28.850,00	21.005,11	49.855,11	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.100,00	-3.725,31	-625,31	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.100,00	-3.725,31	-625,31	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-3.100,00	-3.725,31	-625,31	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-6.586,33	-31.950,00	17.279,80	49.229,80	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-6.586,33	-31.950,00	17.279,80	49.229,80	

Investitionen Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Mobile Datenerfassungsgeräte - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.100,00	-3.387,81	-287,81	

Produktbeschreibung Produkt 30.05 Bürgerservice		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	30	Bürgerservice und Ordnung
Produkt	30.05	Bürgerservice
Wirkungsziele	1. Optimierung der Bürgerzufriedenheit 2. Reduzierung des Erfordernisses örtlicher Ermittlungen sowie Reduzierung des Anteils der unzustellbaren Lohnsteuerkarten	
Kennzahlen	1.1 Zufriedenheitsquote (Ermittlung alle 3 Jahre durch eine Befragung) 2.1 Anzahl der örtlichen Ermittlungen in Relation zur Einwohnerzahl Coesfelds 2.2 Anteil der unzustellbaren Lohnsteuerkarten im Verhältnis zu den ausgestellten Lohnsteuerkarten (Ermittlung nach Versand der Lohnsteuerkarten im Oktober)	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	-----	-----
zu Kennzahl 2.1	0,3 %	0,3 %
zu Kennzahl 2.2	0,2 %	0,2 %

Teilergebnisrechnung Produkt 30.05 Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.503,54	116.000,00	155.241,18	39.241,18	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	635,00	500,00	274,26	-225,74	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.320,46	0,00	168,30	168,30	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.942,00	2.000,00	7.073,25	5.073,25	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	143.401,00	118.500,00	162.756,99	44.256,99	
11	- Personalaufwendungen	-285.563,90	-283.300,00	-282.375,91	924,09	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-113,06	-113,06	
15	- Transferaufwendungen	-255,23	0,00	-255,00	-255,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-95.669,88	-80.200,00	-108.453,35	-28.253,35	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-381.489,01	-363.500,00	-391.197,32	-27.697,32	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-238.088,01	-245.000,00	-228.440,33	16.559,67	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-238.088,01	-245.000,00	-228.440,33	16.559,67	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-238.088,01	-245.000,00	-228.440,33	16.559,67	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.708,09	-40.700,00	-27.663,64	13.036,36	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-265.796,10	-282.700,00	-253.103,97	29.596,03	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.05 Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	142.444,39	118.500,00	161.302,52	42.802,52	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-381.157,15	-361.200,00	-379.581,25	-18.381,25	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-238.712,76	-242.700,00	-218.278,73	24.421,27	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-113,06	-113,06	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-113,06	-113,06	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-113,06	-113,06	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-238.712,76	-242.700,00	-218.391,79	24.308,21	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-238.712,76	-242.700,00	-218.391,79	24.308,21	

Produktbeschreibung Produkt 30.08 Standesamt

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	30	Bürgerservice und Ordnung
Produkt	30.08	Standesamt
Wirkungsziele	1. Minimierung gerichtlicher Berichtigungsverfahren	
Kennzahlen	1.1 Anzahl der erfolgreichen gerichtlichen Verfahren in Relation zur Gesamtbevölkerung 1.2 Anzahl der begründeten Rechtsmittel in Relation zu den Beurkundungsfällen	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	0,1 %	0,01 %
zu Kennzahl 1.2	2,5 %	0,28 %

Erläuterung:

Es fielen lediglich 4 gerichtliche Verfahren an.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.08 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50,00	0,00	-50,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.282,00	35.000,00	52.664,50	17.664,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.365,00	3.500,00	2.745,00	-755,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	55.647,00	38.550,00	55.409,50	16.859,50	
11	- Personalaufwendungen	-158.376,97	-162.000,00	-166.625,65	-4.625,65	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00	-3.050,84	-50,84	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-480,65	0,00	-481,00	-481,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.357,62	-9.650,00	-12.603,14	-2.953,14	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-172.215,24	-174.650,00	-182.760,63	-8.110,63	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-116.568,24	-136.100,00	-127.351,13	8.748,87	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-116.568,24	-136.100,00	-127.351,13	8.748,87	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-116.568,24	-136.100,00	-127.351,13	8.748,87	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.715,89	-20.700,00	-15.154,03	5.545,97	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-132.284,13	-156.800,00	-142.505,16	14.294,84	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.08 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	55.627,00	38.550,00	55.287,50	16.737,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-153.940,32	-156.250,00	-162.103,08	-5.853,08	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-98.313,32	-117.700,00	-106.815,58	10.884,42	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-98.313,32	-117.700,00	-106.815,58	10.884,42	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-98.313,32	-117.700,00	-106.815,58	10.884,42	

Produktbeschreibung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	30	Bürgerservice und Ordnung
Produkt	30.09	Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz
Wirkungsziele	1. Verkürzung der Eintreffzeiten zu einem Einsatzort entsprechend den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans	
Kennzahlen	1.1 Zielerreichungsquote	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	90 %	38,5 %

Erläuterung:

Die Vorgabe der Zielerreichungsquote in Höhe von 90 % ist über die Aufsichtsbehörde festgelegt. Im fortgeschriebenen Brandschutzbedarfsplan aus dem Jahr 2010 wurden Maßnahmen zur Verbesserung der Zielerreichungsquote festgeschrieben.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.008,62	26.600,00	114.473,18	87.873,18	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.928,38	50.000,00	47.360,61	-2.639,39	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	230,00	230,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.465,74	63.500,00	81.308,81	17.808,81	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.415,66	16.240,00	38.050,38	21.810,38	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	292.818,40	156.340,00	281.422,98	125.082,98	
11	- Personalaufwendungen	-662.462,74	-673.100,00	-727.364,04	-54.264,04	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-78.493,51	-160.722,31	-149.189,28	11.533,03	-13.348,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-207.968,42	-108.057,00	-195.858,08	-87.801,08	
15	- Transferaufwendungen	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-231.645,81	-221.200,00	-180.994,35	40.205,65	-11.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.182.470,48	-1.164.979,31	-1.255.305,75	-90.326,44	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-889.652,08	-1.008.639,31	-973.882,77	34.756,54	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-889.652,08	-1.008.639,31	-973.882,77	34.756,54	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-889.652,08	-1.008.639,31	-973.882,77	34.756,54	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-279.238,75	-259.292,00	-393.498,53	-134.206,53	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.168.890,83	-1.267.931,31	-1.367.381,30	-99.449,99	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	153.335,54	117.740,00	138.506,52	20.766,52	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-763.510,01	-820.122,31	-808.623,08	11.499,23	-11.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-610.174,47	-702.382,31	-670.116,56	32.265,75	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.753,11	102.000,00	102.882,79	882,79	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.550,00	12.000,00	17.859,50	5.859,50	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.303,11	114.000,00	120.742,29	6.742,29	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-318.769,74	-218.953,55	-195.625,43	23.328,12	-21.572,72
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.356,99	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322.126,73	-218.953,55	-195.625,43	23.328,12	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-215.823,62	-104.953,55	-74.883,14	30.070,41	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-825.998,09	-807.335,86	-744.999,70	62.336,16	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-825.998,09	-807.335,86	-744.999,70	62.336,16	

Investitionen Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Geräte und Ausrüstungsgegenstände					
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-29.153,24	-31.800,00	-22.728,55	9.071,45	-8.224,38
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.356,99	0,00	0,00	0,00	
Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.753,11	102.000,00	102.882,79	882,79	
Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.550,00	0,00	17.859,50	17.859,50	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-192.215,82	-126.523,55	-126.077,60	445,95	

Budget 43:

Kultur und Weiterbildung

Teilergebnisrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.576,84	230.200,00	284.202,26	54.002,26	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	343.537,09	388.500,00	345.871,32	-42.628,68	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.914,57	33.000,00	10.991,48	-22.008,52	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.280,74	19.500,00	34.634,62	15.134,62	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	671.309,24	671.200,00	675.699,68	4.499,68	
11	- Personalaufwendungen	-795.698,38	-799.400,00	-781.177,56	18.222,44	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-59.534,37	-150.562,25	-70.164,90	80.397,35	-52.190,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.381,53	-27.117,00	-44.176,56	-17.059,56	
15	- Transferaufwendungen	-302.285,55	-296.970,00	-301.781,36	-4.811,36	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-360.201,62	-403.170,00	-344.315,24	58.854,76	-4.904,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.572.101,45	-1.677.219,25	-1.541.615,62	135.603,63	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-900.792,21	-1.006.019,25	-865.915,94	140.103,31	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-900.792,21	-1.006.019,25	-865.915,94	140.103,31	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-900.792,21	-1.006.019,25	-865.915,94	140.103,31	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-383.352,68	-486.477,00	-408.945,80	77.531,20	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.284.144,89	-1.492.496,25	-1.274.861,74	217.634,51	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	639.731,95	671.200,00	660.855,32	-10.344,68	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.433.107,59	-1.565.560,00	-1.422.106,22	143.453,78	-56.804,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-793.375,64	-894.360,00	-761.250,90	133.109,10	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	338.300,00	322,50	-337.977,50	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	56,32	56,32	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	12.500,00	0,00	51.500,00	51.500,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500,00	338.300,00	51.878,82	-286.421,18	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-212.000,00	-1.560,00	210.440,00	-65.800,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-61.892,24	-275.373,41	-87.687,32	187.686,09	-152.306,34
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.168,00	0,00	-12.100,00	-12.100,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.060,24	-487.373,41	-101.347,32	386.026,09	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-61.560,24	-149.073,41	-49.468,50	99.604,91	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-854.935,88	-1.043.433,41	-810.719,40	232.714,01	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-854.935,88	-1.043.433,41	-810.719,40	232.714,01	

Produktbeschreibung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung
Produkt	43.01	Volkshochschule
Wirkungsziele	1. Lehrveranstaltungen mit hohem Informations- und Motivationswert 2. Lehrveranstaltungen mit möglichst hohem Kostendeckungsgrad 3. Veranstaltungen zu besonders aktuellen Fragestellungen	
Kennzahlen	1.1 Unterrichtsstundenumfang 1.2 Weiterbildungsdichte (UE / 1.000 Einwohner) 2.1 Kostendeckungsgrad in % 2.2 Zuschuss je Einwohner	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	11.500	11.210
zu Kennzahl 1.2	145	143
zu Kennzahl 2.1	71 %	79 %
zu Kennzahl 2.2	2,98 €	1,87 €

Erläuterung:

zu 2.1 und 2.2: Es wurden nicht alle Ansätze auf der Aufwandsseite ausgeschöpft. Insofern verringern sich der Kostendeckungsgrad sowie der Zuschussbedarf je Einwohner

Teilergebnisrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.762,82	180.000,00	201.694,18	21.694,18	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	321.432,89	370.000,00	325.312,38	-44.687,62	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.686,99	25.000,00	6.605,46	-18.394,54	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.064,38	8.000,00	21.665,99	13.665,99	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	544.947,08	583.000,00	555.278,01	-27.721,99	
11	- Personalaufwendungen	-358.698,41	-367.000,00	-346.087,07	20.912,93	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.540,13	-4.000,00	-16.747,52	-12.747,52	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.622,82	-5.789,00	-15.708,82	-9.919,82	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-44,40	-44,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-287.050,26	-318.160,00	-266.887,21	51.272,79	-4.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-672.911,62	-694.949,00	-645.475,02	49.473,98	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-127.964,54	-111.949,00	-90.197,01	21.751,99	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-127.964,54	-111.949,00	-90.197,01	21.751,99	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-127.964,54	-111.949,00	-90.197,01	21.751,99	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-94.849,84	-112.348,00	-94.362,28	17.985,72	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-222.814,38	-224.297,00	-184.559,29	39.737,71	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	537.950,28	583.000,00	551.159,64	-31.840,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-623.970,83	-656.960,00	-604.022,87	52.937,13	-4.700,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-86.020,55	-73.960,00	-52.863,23	21.096,77	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	322,50	322,50	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	322,50	322,50	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.603,77	-33.840,00	-27.905,60	5.934,40	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.603,77	-33.840,00	-27.905,60	5.934,40	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.603,77	-33.840,00	-27.583,10	6.256,90	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-89.624,32	-107.800,00	-80.446,33	27.353,67	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-89.624,32	-107.800,00	-80.446,33	27.353,67	

Investitionen Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -VHS- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-4.300,00	-3.954,37	345,63	
Beschaffung von EDV -VHS- + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 -640,01	0,00 -24.540,00	322,50 -22.972,24	322,50 1.567,76	

Produktbeschreibung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung
Produkt	43.02	Kulturförderung und -veranstaltungen
Wirkungsziele	1. Förderung des von Dritten bereitgestellten Kulturangebotes 2. Bereitstellung eines ergänzenden Kulturangebotes	
Kennzahlen	1.1 Anzahl der geförderten Kulturveranstaltungen 1.2 Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen 1.3 Anzahl der Besucher -Kinder- 1.4 Anzahl der Besucher -Jugendliche- 1.5 Anzahl der Besucher -Erwachsene- 1.6 Zuschuss je Teilnehmer 1.7 Zuschuss je Einwohner	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	24	25
zu Kennzahl 1.2	72	57
zu Kennzahl 1.3	1.600	1.296
zu Kennzahl 1.4	250	--
zu Kennzahl 1.5	5.500	7.110
zu Kennzahl 1.6	8,72 €	7,41 €
zu Kennzahl 1.7	1,76 €	1,71 €

Erläuterung:

- zu 1.4: Diese Kennzahl wurde nicht erhoben, da es keine ausschließlichen Angebote für Jugendliche gibt. Die Kennzahl ist daher auch seit dem Jahr 2011 vollständig weggefallen.
- zu 1.5: Diese Überschreitung des Planwertes hängt mit dem Erfolg des Kommunalen Kinos zusammen.
- zu 1.6 und 1.7: Es wurden nicht alle Ansätze auf der Aufwandsseite ausgeschöpft. Insofern verringert sich der Zuschussbedarf je Teilnehmer und auch je Einwohner.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.950,00	48.000,00	51.400,00	3.400,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.640,00	2.500,00	3.629,00	1.129,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	84,00	0,00	257,00	257,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	68.674,00	50.500,00	55.286,00	4.786,00	
11	- Personalaufwendungen	-38.229,26	-37.000,00	-43.141,07	-6.141,07	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.773,28	-1.620,00	-484,21	1.135,79	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.300,00	0,00	-5.300,00	-5.300,00	
15	- Transferaufwendungen	-32.036,68	-25.970,00	-31.736,68	-5.766,68	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.630,99	-29.260,00	-20.347,98	8.912,02	-204,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.970,21	-93.850,00	-101.009,94	-7.159,94	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-29.296,21	-43.350,00	-45.723,94	-2.373,94	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-29.296,21	-43.350,00	-45.723,94	-2.373,94	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-29.296,21	-43.350,00	-45.723,94	-2.373,94	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.770,85	-21.014,00	-24.779,57	-3.765,57	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-49.067,06	-64.364,00	-70.503,51	-6.139,51	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	68.674,00	50.500,00	55.286,00	4.786,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-91.999,52	-93.850,00	-95.618,19	-1.768,19	-204,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-23.325,52	-43.350,00	-40.332,19	3.017,81	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-23.325,52	-43.350,00	-40.332,19	3.017,81	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-23.325,52	-43.350,00	-40.332,19	3.017,81	

Produktbeschreibung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung
Produkt	43.04	Musikschule
Wirkungsziele	1. Senkung der Verbandsumlage aufgrund des Beschlusses der Verbandsversammlung auf 350.000 € in 2008	
Kennzahlen	1.1 Beitrag zur Verbandsumlage 1.2 Entwicklung der Schülerzahlen in der Einkommensgruppe 1 1.3 Entwicklung der Schülerzahlen in der Einkommensgruppe 2 1.4 Entwicklung der Schülerzahlen in der Einkommensgruppe 3 1.5 Entwicklung der Schülerzahlen in der Einkommensgruppe 4 1.6 Zuschuss je Schüler in Coesfeld	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	271.000 €	270.000 €
zu Kennzahl 1.2	142	172
zu Kennzahl 1.3	144	140
zu Kennzahl 1.4	194	185
zu Kennzahl 1.5	763	751
zu Kennzahl 1.6	293,00 €	262,90 €

Erläuterung:

Die einzelnen Schülerzahlen unterliegen saisonalen Schwankungen.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.227,58	8.000,00	4.386,02	-3.613,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.227,58	8.000,00	4.386,02	-3.613,98	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-270.248,87	-271.000,00	-270.000,28	999,72	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-270.248,87	-271.000,00	-270.000,28	999,72	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-266.021,29	-263.000,00	-265.614,26	-2.614,26	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-266.021,29	-263.000,00	-265.614,26	-2.614,26	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-266.021,29	-263.000,00	-265.614,26	-2.614,26	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.708,29	-77.967,00	-68.275,68	9.691,32	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-335.729,58	-340.967,00	-333.889,94	7.077,06	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.227,58	8.000,00	4.386,02	-3.613,98	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-270.248,87	-271.000,00	-270.000,28	999,72	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-266.021,29	-263.000,00	-265.614,26	-2.614,26	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-266.021,29	-263.000,00	-265.614,26	-2.614,26	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-266.021,29	-263.000,00	-265.614,26	-2.614,26	

Produktbeschreibung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung
Produkt	43.05	Stadtbücherei
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Erhöhung der Ausleihzahlen aller Medien 2. Verbesserung des Angebotes für Schulen/Schüler 3. Verbesserung des Angebotes für Senioren 4. Erhöhung der Leserzahlen im Bereich der Schüler/Senioren 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ausleihzahlen Nutzer unter 18 Jahre, aufgeteilt nach Medien 2. Ausleihzahlen Nutzer ab 55 Jahre, aufgeteilt nach Medien 3. Anzahl Nutzer unter 18 Jahre 4. Anzahl Nutzer ab 55 Jahre 5. Besucherzahlen 6. Erneuerungsquote des Bestandes 7. Wochenöffnungszeiten 8. Zahl der Veranstaltungen 9. Besucher je Veranstaltung 	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.	22.000	24.207
zu Kennzahl 2.	17.500	23.146
zu Kennzahl 3	3.600	3.307
zu Kennzahl 4.	1.300	1.484
zu Kennzahl 5.	155.000	140.046
zu Kennzahl 6.	7,0 %	9% *)
zu Kennzahl 7.	25	25
zu Kennzahl 8.	20	14
zu Kennzahl 9.	70	72

*) incl. Bilderbuchbus

Erläuterung:

Die Istzahlen entsprechen weitestgehend dem Plan. Leichte Schwankungen sind dabei immer zu berücksichtigen. Der Anstieg der Ausleihzahlen (Nr. 1 und 2), auch gegenüber dem Vorjahr, ist erfreulich.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.214,10	2.200,00	8.911,30	6.711,30	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.419,00	16.000,00	16.599,94	599,94	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.129,13	11.000,00	11.833,42	833,42	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	34.762,23	29.200,00	37.344,66	8.144,66	
11	- Personalaufwendungen	-219.207,50	-221.900,00	-227.252,51	-5.352,51	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.412,81	-44.542,25	-43.020,91	1.521,34	-2.290,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.199,07	-12.739,00	-14.212,91	-1.473,91	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.110,07	-47.200,00	-44.506,71	2.693,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-320.929,45	-326.381,25	-328.993,04	-2.611,79	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-286.167,22	-297.181,25	-291.648,38	5.532,87	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-286.167,22	-297.181,25	-291.648,38	5.532,87	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-286.167,22	-297.181,25	-291.648,38	5.532,87	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.711,76	-139.957,00	-116.016,25	23.940,75	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-389.878,98	-437.138,25	-407.664,63	29.473,62	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	27.969,50	29.200,00	30.611,31	1.411,31	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-257.589,16	-267.600,00	-268.695,96	-1.095,96	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-229.619,66	-238.400,00	-238.084,65	315,35	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-52.640,26	-51.942,25	-48.854,07	3.088,18	-1.106,34
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.640,26	-51.942,25	-48.854,07	3.088,18	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-52.640,26	-51.942,25	-48.854,07	3.088,18	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-282.259,92	-290.342,25	-286.938,72	3.403,53	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-282.259,92	-290.342,25	-286.938,72	3.403,53	

Investitionen Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Buchsicherungsanlage - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.363,13	0,00	0,00	0,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für die Stadtbücherei - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-4.200,00	-3.487,55	712,45	
Arbeitsplatz mit RFID-Technik - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	-816,34

Produktbeschreibung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung
Produkt	43.06	Archive
Wirkungsziele	1. Sicherung und Erhaltung von Informationen zur Geschichte des Gemeinwesens, Erschließung und Bereitstellung für die Benutzung 2. Verbesserung der Archivstruktur räumlich wie inhaltlich 3. interne wie externe Veranstaltungen	
Kennzahlen	1.1 Nutzungen 1.2 wöchentliche Öffnungszeiten 1.3 Zuschuss je Einwohner 3.1 Veranstaltungen 3.2 Besichtigungen im Jahr	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	1.000	1.632
zu Kennzahl 1.2	29,5 Std.	29,5 Std.
zu Kennzahl 1.3	4,16 €	2,78 €
zu Kennzahl 3.1	16	16
zu Kennzahl 3.2	30	30

Erläuterung:

- zu 1.1: Erfreulicherweise liegt die Nutzung deutlich über der Planzahl, was auf die Wirksamkeit (Zusammenarbeit mit Schulen/Ehrenamtlichen) des Stadtarchivs zurückzuführen ist.
- zu 1.3: Es wurden nicht sämtliche Ansätze auf der Aufwandsseite ausgeschöpft.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	649,92	0,00	648,00	648,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,20	0,00	330,00	330,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.756,14	500,00	686,21	186,21	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	18.451,26	500,00	1.664,21	1.164,21	
11	- Personalaufwendungen	-105.886,86	-98.600,00	-91.742,44	6.857,56	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.782,91	-70.900,00	-1.500,00	69.400,00	-32.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.933,72	-1.928,00	-4.944,71	-3.016,71	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.331,45	-4.850,00	-5.885,00	-1.035,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-120.934,94	-176.278,00	-104.072,15	72.205,85	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-102.483,68	-175.778,00	-102.407,94	73.370,06	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-102.483,68	-175.778,00	-102.407,94	73.370,06	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-102.483,68	-175.778,00	-102.407,94	73.370,06	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.437,43	-5.830,00	-2.269,44	3.560,56	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-109.921,11	-181.608,00	-104.677,38	76.930,62	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	855,59	500,00	937,35	437,35	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-111.135,50	-169.850,00	-94.832,79	75.017,21	-32.400,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-110.279,91	-169.350,00	-93.895,44	75.454,56	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	56,32	56,32	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	56,32	56,32	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.843,26	-12.791,16	-1.780,71	11.010,45	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.168,00	0,00	-12.100,00	-12.100,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.011,26	-12.791,16	-13.880,71	-1.089,55	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-15.011,26	-12.791,16	-13.824,39	-1.033,23	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-125.291,17	-182.141,16	-107.719,83	74.421,33	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-125.291,17	-182.141,16	-107.719,83	74.421,33	

Investitionen Produkt 43.06 Archive					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen					
-Archiv-					
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.240,84	-12.791,16	-1.258,89	11.532,27	
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.168,00	0,00	-12.100,00	-12.100,00	

Produktbeschreibung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung
Produkt	43.07	Museen
Wirkungsziele	1. Erarbeitung eines Museums- und Raumkonzepts sowie eines Finanzierungskonzepts 2. Vermittlung und Darstellung der Stadtgeschichte und -entwicklung 3. Heranführung von Kindern und Jugendlichen an Stadtgeschichte	
Kennzahlen	1.1 Erfüllungsgrad der Konzepterstellung in % 2.1 Anzahl der Museumsbesucher im Jahr 2.2 Anzahl der Veranstaltungen 3.1 Anzahl der Schülergruppen	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	40 %	15 %
zu Kennzahl 2.1	1.000	0
zu Kennzahl 2.2	2	0
zu Kennzahl 3.1	20	0

Erläuterung:

zu 1.1: Der Erfüllungsgrad der Konzepterstellung ist auch für das Jahr 2010 schwer messbar. Bekanntlich wurde der erste Bauabschnitt (bestehend aus den Räumen Foyer, Raum II und III – Raum I teilweise -) erst im Januar 2012 fertiggestellt.

zu 2.1, 2.2 und 3.1: Im Jahr 2010 war das Museum aufgrund der vorgesehenen Bauarbeiten geschlossen.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	21.548,78	21.548,78	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	247,09	0,00	192,00	192,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	247,09	0,00	21.740,78	21.740,78	
11	- Personalaufwendungen	-73.676,35	-74.900,00	-72.954,47	1.945,53	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.025,24	-29.500,00	-8.412,26	21.087,74	-17.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.325,92	-6.661,00	-4.010,12	2.650,88	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.078,85	-3.700,00	-6.688,34	-2.988,34	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-89.106,36	-114.761,00	-92.065,19	22.695,81	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-88.859,27	-114.761,00	-70.324,41	44.436,59	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-88.859,27	-114.761,00	-70.324,41	44.436,59	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-88.859,27	-114.761,00	-70.324,41	44.436,59	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-87.874,51	-129.361,00	-103.242,58	26.118,42	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-176.733,78	-244.122,00	-173.566,99	70.555,01	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	55,00	0,00	18.475,00	18.475,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-78.163,71	-106.300,00	-88.936,13	17.363,87	-17.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-78.108,71	-106.300,00	-70.461,13	35.838,87	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	338.300,00	0,00	-338.300,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	12.500,00	0,00	51.500,00	51.500,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500,00	338.300,00	51.500,00	-286.800,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-212.000,00	-1.560,00	210.440,00	-65.800,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.804,95	-176.800,00	-9.146,94	167.653,06	-152.700,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.804,95	-388.800,00	-10.706,94	378.093,06	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	9.695,05	-50.500,00	40.793,06	91.293,06	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-68.413,66	-156.800,00	-29.668,07	127.131,93	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-68.413,66	-156.800,00	-29.668,07	127.131,93	

Investitionen Produkt 43.07 Museen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Stadtmuseum - „Das Tor“					
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	338.300,00	0,00	-338.300,00	
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-212.000,00	-1.560,00	210.440,00	-65.800,00
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-173.800,00	-8.213,98	165.586,02	-151.200,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen -Archiv-					
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	12.500,00	0,00	11.500,00	11.500,00	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-932,96	-932,96	

Budget 50:

Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.832,00	5.000,00	10.008,49	5.008,49	
03	+ Sonstige Transfererträge	1.880,80	1.500,00	3.368,16	1.868,16	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.356,62	102.400,00	92.754,80	-9.645,20	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.995,00	3.000,00	3.820,50	820,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	869.548,41	791.600,00	1.799.191,22	1.007.591,22	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	309,41	550,00	520,90	-29,10	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	980.922,24	904.050,00	1.909.664,07	1.005.614,07	
11	- Personalaufwendungen	-1.263.092,90	-1.280.000,00	-1.297.978,11	-17.978,11	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.891,21	-13.100,00	-7.214,65	5.885,35	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.911,60	-5.891,00	-11.431,20	-5.540,20	
15	- Transferaufwendungen	-359.218,93	-620.280,00	-363.892,32	256.387,68	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.353.137,81	-1.333.500,00	-1.339.102,23	-5.602,23	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.993.252,45	-3.252.771,00	-3.019.618,51	233.152,49	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.012.330,21	-2.348.721,00	-1.109.954,44	1.238.766,56	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-2.012.330,21	-2.348.721,00	-1.109.954,44	1.238.766,56	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.012.330,21	-2.348.721,00	-1.109.954,44	1.238.766,56	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.312.483,50	-1.470.786,00	-1.299.469,22	171.316,78	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.324.813,71	-3.819.507,00	-2.409.423,66	1.410.083,34	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	973.941,97	904.050,00	1.136.855,60	232.805,60	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.691.761,20	-3.296.303,16	-3.006.477,57	289.825,59	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.717.819,23	-2.392.253,16	-1.869.621,97	522.631,19	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.896,39	-7.350,00	-4.980,34	2.369,66	-2.331,90
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.896,39	-7.350,00	-4.980,34	2.369,66	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.896,39	-7.350,00	-4.980,34	2.369,66	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.721.715,62	-2.399.603,16	-1.874.602,31	525.000,85	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.721.715,62	-2.399.603,16	-1.874.602,31	525.000,85	

Produktbeschreibung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	50	Soziales und Wohnen
Produkt	50.01	Grundsicherung für Arbeitsuchende

Wirkungsziele

1. Unterstützung von hilfebedürftigen erwerbsfähigen Personen bei der Eingliederung in Arbeit.
2. Hilfestellungen bei der Beseitigung von Hemmnissen, Befähigung zur Selbsthilfe und Stärkung der beruflichen Fähigkeiten zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt.
3. Beratung und Unterstützung bei der Durchsetzung und Inanspruchnahme von vorrangigen Ansprüchen.

Kennzahlen

- 1.1 Durchschnittliche monatliche Fallzahlen (Bedarfsgemeinschaften)
- 1.2 Durchschnittliche monatliche Leistungsbezieher (alle unterstützten Personen)
- 1.3 Nettosoziallast je Leistungsempfänger je Monat im monatlichen Durchschnitt für den Rechtskreis SGB II
- 1.4 Quote der durchschnittlichen monatlichen Vermittlungen in den Arbeitsmarkt im Verhältnis zur durchschnittlichen Arbeitslosenzahl für den Rechtskreis SGB II

Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	820 BG	874 BG
zu Kennzahl 1.2	1.720 Personen	1.759 Personen
zu Kennzahl 1.3	118,00 €	76,00 €
zu Kennzahl 1.4	7,00 %	9,53 %

Teilergebnisrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	786.453,95	733.200,00	1.721.269,78	988.069,78	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	40,00	0,00	-40,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	786.453,95	733.240,00	1.721.269,78	988.029,78	
11	- Personalaufwendungen	-840.687,70	-847.800,00	-878.841,60	-31.041,60	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.265,86	-2.700,00	-972,57	1.727,43	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.910,76	-1.000,00	-629,96	370,04	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.345.271,89	-1.321.700,00	-1.330.944,67	-9.244,67	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.189.136,21	-2.173.200,00	-2.211.388,80	-38.188,80	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-1.402.682,26	-1.439.960,00	-490.119,02	949.840,98	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.402.682,26	-1.439.960,00	-490.119,02	949.840,98	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.402.682,26	-1.439.960,00	-490.119,02	949.840,98	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.113.348,30	-1.218.838,00	-1.133.525,19	85.312,81	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.516.030,56	-2.658.798,00	-1.623.644,21	1.035.153,79	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	783.485,65	733.240,00	958.426,79	225.186,79	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.926.270,89	-2.259.123,16	-2.282.755,37	-23.632,21	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.142.785,24	-1.525.883,16	-1.324.328,58	201.554,58	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.896,39	-2.500,00	-2.368,10	131,90	-1.600,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.896,39	-2.500,00	-2.368,10	131,90	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.896,39	-2.500,00	-2.368,10	131,90	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.146.681,63	-1.528.383,16	-1.326.696,68	201.686,48	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.146.681,63	-1.528.383,16	-1.326.696,68	201.686,48	

Investitionen Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für das Zentrum für Arbeit - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.241,96	-1.500,00	-2.368,10	-868,10	-1.600,00

Produktbeschreibung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	50	Soziales und Wohnen
Produkt	50.02	Hilfen für besondere Personengruppen
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Unterstützung von Flüchtlingen, die Aussicht auf eine Aufenthaltserlaubnis haben, bei der Verfahrensabwicklung und Integration 2. Unterstützung bei der freiwilligen Rückkehr durch umfassende Information (Fördermittel, Passbeschaffung) 3. Unterstützung des Ausländeramtes bei der Umsetzung von Abschiebungen 	
Kennzahlen	1.1 Anzahl der Leistungsempfänger, die durch Maßnahmen der Punkte 1 - 3 aus dem Leistungsbezug kommen, in Bezug auf die Gesamtzahl der Leistungsempfänger	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	5 %	23,4 %

Teilergebnisrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.416,00	0,00	7.606,00	7.606,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	1.880,80	1.500,00	3.368,16	1.868,16	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.516,62	100.000,00	90.379,80	-9.620,20	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.467,19	55.000,00	74.551,84	19.551,84	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7,01	100,00	0,00	-100,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	179.287,62	156.600,00	175.905,80	19.305,80	
11	- Personalaufwendungen	-142.142,66	-171.600,00	-142.542,84	29.057,16	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.343,95	-7.000,00	-2.960,68	4.039,32	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.584,84	-4.475,00	-10.253,40	-5.778,40	
15	- Transferaufwendungen	-345.200,22	-600.300,00	-347.996,62	252.303,38	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.463,82	-5.350,00	-3.153,64	2.196,36	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-501.735,49	-788.725,00	-506.907,18	281.817,82	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-322.447,87	-632.125,00	-331.001,38	301.123,62	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-322.447,87	-632.125,00	-331.001,38	301.123,62	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-322.447,87	-632.125,00	-331.001,38	301.123,62	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-170.672,79	-218.648,00	-141.565,81	77.082,19	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-493.120,66	-850.773,00	-472.567,19	378.205,81	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	169.631,23	156.600,00	161.427,47	4.827,47	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-482.888,44	-767.150,00	-445.731,86	321.418,14	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-313.257,21	-610.550,00	-284.304,39	326.245,61	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.250,00	-2.480,40	769,60	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.250,00	-2.480,40	769,60	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-3.250,00	-2.480,40	769,60	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-313.257,21	-613.800,00	-286.784,79	327.015,21	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-313.257,21	-613.800,00	-286.784,79	327.015,21	

Investitionen Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Asylbewerberunterkünfte - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	50	Soziales und Wohnen
Produkt	50.05	Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte
Wirkungsziele	1. Verfolgung des Nachrangigkeitsprinzips bei der Beratung und Klärung von Leistungsansprüchen	
Kennzahlen	1.1 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher (bis 2008) 1.2 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen (ab 2009) 1.3 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher in Einrichtungen (ab 2009)	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	-----	-----
zu Kennzahl 1.2	330 €	338,45 €
zu Kennzahl 1.3	2.000 €	1.577,03 €

Teilergebnisrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208,00	5.000,00	2.194,49	-2.805,51	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.995,00	3.000,00	3.820,50	820,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.130,27	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10,00	0,00	-10,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	8.333,27	8.010,00	6.014,99	-1.995,01	
11	- Personalaufwendungen	-180.539,59	-165.600,00	-185.345,65	-19.745,65	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-208,00	-208,00	-339,84	-131,84	
15	- Transferaufwendungen	-14.018,71	-19.980,00	-15.895,70	4.084,30	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.015,56	-3.700,00	-3.677,17	22,83	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-197.781,86	-189.488,00	-205.258,36	-15.770,36	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-189.448,59	-181.478,00	-199.243,37	-17.765,37	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-189.448,59	-181.478,00	-199.243,37	-17.765,37	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-189.448,59	-181.478,00	-199.243,37	-17.765,37	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.657,39	-21.100,00	-15.446,86	5.653,14	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-206.105,98	-202.578,00	-214.690,23	-12.112,23	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	14.211,29	8.010,00	10.937,26	2.927,26	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-181.334,44	-172.180,00	-185.850,33	-13.670,33	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-167.123,15	-164.170,00	-174.913,07	-10.743,07	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-131,84	-131,84	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-131,84	-131,84	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-131,84	-131,84	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-167.123,15	-164.170,00	-175.044,91	-10.874,91	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-167.123,15	-164.170,00	-175.044,91	-10.874,91	

Produktbeschreibung Produkt 50.11 Wohnen		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	50	Soziales und Wohnen
Produkt	50.11	Wohnen
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Minimierung von Leerständen 2. Unterstützung von Mietern und Eigentümern bei der An- und Vermietung öffentlich geförderter Wohnungen. 3. Umfassende Informationen für Mieter und Haus- und Wohnungseigentümer durch Öffentlichkeitsarbeit, Internet, Broschüren und Vermieterlisten zur Unterstützung bei der Wohnungsvermittlung. 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Quote der ausgestellten gezielten Wohnberechtigungsscheine im Verhältnis zur Zahl der öffentlich geförderten Wohnungen 1.2 Quote der Freistellungsanträge im Verhältnis zur Zahl der öffentlich geförderten Wohnungen 	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	8,60 %	3,89 %
zu Kennzahl 1.2	1,30 %	1,02 %

Teilergebnisrechnung Produkt 50.11 Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208,00	0,00	208,00	208,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.840,00	2.400,00	2.375,00	-25,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.497,00	3.400,00	3.369,60	-30,40	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	302,40	400,00	520,90	120,90	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	6.847,40	6.200,00	6.473,50	273,50	
11	- Personalaufwendungen	-99.722,95	-95.000,00	-91.248,02	3.751,98	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.281,40	-3.400,00	-3.281,40	118,60	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-208,00	-208,00	-208,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.386,54	-2.750,00	-1.326,75	1.423,25	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-104.598,89	-101.358,00	-96.064,17	5.293,83	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-97.751,49	-95.158,00	-89.590,67	5.567,33	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-97.751,49	-95.158,00	-89.590,67	5.567,33	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-97.751,49	-95.158,00	-89.590,67	5.567,33	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.805,02	-12.200,00	-8.931,36	3.268,64	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-109.556,51	-107.358,00	-98.522,03	8.835,97	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.11 Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	6.613,80	6.200,00	6.064,08	-135,92	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-101.267,43	-97.850,00	-92.140,01	5.709,99	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-94.653,63	-91.650,00	-86.075,93	5.574,07	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00	-731,90
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-94.653,63	-93.250,00	-86.075,93	7.174,07	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-94.653,63	-93.250,00	-86.075,93	7.174,07	

Investitionen Produkt 50.11 Wohnen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für das Produkt „Wohnen“ - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00	-731,90

Budget 51:

***Jugend, Familie,
Bildung, Freizeit***

Teilergebnisrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.246.743,61	3.282.164,00	3.426.677,11	144.513,11	
03	+ Sonstige Transfererträge	223.016,66	184.800,00	247.905,65	63.105,65	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.008.629,75	990.700,00	1.064.390,42	73.690,42	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.062,48	3.200,00	1.756,25	-1.443,75	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	551.683,34	541.000,00	680.456,71	139.456,71	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	115.468,67	250,00	56.269,53	56.019,53	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	342,75	0,00	7.029,27	7.029,27	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.149.947,26	5.002.114,00	5.484.484,94	482.370,94	
11	- Personalaufwendungen	-1.511.676,95	-1.542.000,00	-1.537.447,09	4.552,91	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.730.120,40	-1.959.780,00	-1.687.262,14	272.517,86	-111.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-447.524,78	-321.208,00	-399.969,41	-78.761,41	
15	- Transferaufwendungen	-10.704.510,31	-11.071.300,00	-11.321.622,91	-250.322,91	-15.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.255.764,91	-1.005.650,00	-1.189.390,55	-183.740,55	-17.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.649.597,35	-15.899.938,00	-16.135.692,10	-235.754,10	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-10.499.650,09	-10.897.824,00	-10.651.207,16	246.616,84	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-10.499.650,09	-10.897.824,00	-10.651.207,16	246.616,84	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-10.499.650,09	-10.897.824,00	-10.651.207,16	246.616,84	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.820.413,69	-4.124.436,00	-3.669.166,66	455.269,34	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-14.320.063,78	-15.022.260,00	-14.320.373,82	701.886,18	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	5.275.390,77	4.984.450,00	4.991.808,80	7.358,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-14.773.726,59	-15.192.000,00	-15.667.257,47	-475.257,47	-32.200,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.498.335,82	-10.207.550,00	-10.675.448,67	-467.898,67	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	781.332,64	2.038.425,00	1.320.967,62	-717.457,38	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	155,00	0,00	450,00	450,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	781.487,64	2.038.425,00	1.321.417,62	-717.007,38	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-240.591,26	-43.977,00	-136.168,05	-92.191,05	-33.831,03
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-324.958,39	-631.314,73	-385.972,24	245.342,49	-173.100,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-393.614,00	-1.922.798,00	-829.228,70	1.093.569,30	-986.393,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-959.163,65	-2.598.089,73	-1.351.368,99	1.246.720,74	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-177.676,01	-559.664,73	-29.951,37	529.713,36	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-9.676.011,83	-10.767.214,73	-10.705.400,04	61.814,69	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-9.676.011,83	-10.767.214,73	-10.705.400,04	61.814,69	

Produktbeschreibung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.01	Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Entwicklung pädagogischer Netzwerke zwischen öffentlicher Jugendhilfe, freien Trägern der Jugendhilfe und den Schulen 2. Sicherstellung der Betreuung von Kindern und Jugendlichen an ihren informellen Treffpunkten (Beziehungsarbeit) 3. Bereitstellung von Freizeitmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche 4. Integration ausländischer Kinder und Jugendlicher sowie sozial Benachteiligter 5. Angebote und Veranstaltungen für junge Menschen zur Aufklärung und Bewusstmachung jugendgefährdender Einflüsse 6. Einrichtung von Bildungs-, Beratungs- und Erholungsangeboten der freien Jugendhilfe für Kinder, Jugendliche und Familien
----------------------	--

Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> a) Veranstaltungstage pro Jahr b) Durchschnittliche Veranstaltungsstunden pro Woche c) Durchschnittliche Teilnehmer Kinder und Jugendlicher bei Ferienangeboten d) Durchschnittliche Teilnehmertag bei Ferienangeboten e) Anzahl ausländischer Kinder und Jugendlicher bei Ferienangeboten f) Anzahl Kinder und Jugendlicher bei Ferienangeboten, deren Familien Hilfen zur Erziehung erhalten g) Anzahl der Veranstaltungen bei Angeboten zum Erzieherischen Kinder- und Jugendschutz h) Anzahl der Kinder und Jugendlichen bei Angeboten zum Erzieherischen Kinder- und Jugendschutz i) Durchschnittliche Anzahl der Teilnehmer j) Anzahl der Teilnehmertage
-------------------	---

Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl a)	400	530
zu Kennzahl b)	20,00	26,00
zu Kennzahl c)	300	336
zu Kennzahl d)	2.500	2.572
zu Kennzahl e)	-----	-----
zu Kennzahl f)	-----	-----
zu Kennzahl g)	8	30
zu Kennzahl h)	4.500	5.442
zu Kennzahl i)	1.500	1.871
zu Kennzahl j)	10.000	12.975

Erläuterung:

Die Kennzahlen stehen nicht immer im direkten Zusammenhang mit den Wirkungszielen. Einige Ziele können gar nicht überprüft werden (z. B. Wirkungsziel 4, siehe dazu auch die Anmerkungen zu e und f). Daher wurden alle Wirkungsziele und die entsprechenden Kennzahlen 2013 überarbeitet.

Da aber in allen Kategorien die Anzahl der Veranstaltungen und der Teilnehmer/innen höher waren als geplant, kann man feststellen, dass die quantitativen Ziele auf jeden Fall erreicht wurden. Eine qualitative Zielerreichung ist mit diesem Instrument nicht zu überprüfen.

- zu a) und b): Im Laufe eines Jahres werden in der Jugendförderung immer wieder aktuelle Themen, Probleme oder gesellschaftliche Entwicklungen aufgegriffen, die zusätzliche Veranstaltungen erfordern oder nahelegen. Auch Fördermittel oder Anträge/Anregungen aus Politik und Verwaltung führen dazu, dass die tatsächliche Zahl der Veranstaltungen meist die der geplanten Projekte übersteigt. Es ist sogar erforderlich, ein gewisses Maß an Kapazitäten für flexibles Handeln freizuhalten.
- zu c) und d): Durch die offenen Ferienangebote (Bauspielplatz, Mobiler Ferienspaß, Ferienangebot am Indehell, etc.) ergeben sich Schwankungen bei der Teilnehmer/innenzahl.
- zu e): Die Kennzahlen fehlen, da die Teilnehmer/innen bei offenen Veranstaltungen (z. B. beim Bauspielplatz oder dem Mobilien Ferienspaß) keine persönlichen Angaben machen.
- zu f): Die Kennzahlen können nicht ermittelt werden, da diese Informationen meistens nicht bekannt sind und aus datenschutzrechtlichen Gründen auch nicht vermerkt werden dürfen. Zudem werden von den Teilnehmer/innen bei offenen Veranstaltungen keine persönlichen Angaben gemacht.
- zu g) und h): Bei der Kalkulation der Veranstaltungstage, die lange im Voraus gemacht wird, wurden nur die festen, regelmäßig stattfindenden Angebote berücksichtigt. Gerade im Jugendschutz werden immer wieder wechselnde Themen diskutiert und bearbeitet, so dass häufig Sonderprojekte von Politik oder Verwaltung gewünscht werden, die zu den wiederkehrenden Maßnahmen hinzukommen. 2010 wurde ein vorher nicht geplantes langfristiges gewaltpräventives Schulprojekt begonnen, das 2011 weitergeführt wurde. Hinzu kamen Anfragen für Sozialtrainings für einzelne Schulklassen. Dadurch hat sich die Zahl der Veranstaltungen deutlich erhöht.
- zu i) und j): Da insgesamt die Anzahl der Veranstaltungen etwas höher lag als geplant, sind auch die gesamten Teilnehmerzahlen und die Anzahl der Teilnehmertage entsprechend gestiegen.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.982,12	0,00	516,00	516,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.542,50	5.100,00	6.200,25	1.100,25	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	194,73	0,00	76,00	76,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.554,25	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	172,34	100,00	241,20	141,20	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	14.445,94	5.200,00	7.033,45	1.833,45	
11	- Personalaufwendungen	-166.584,30	-162.100,00	-147.123,11	14.976,89	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.774,85	0,00	-4.619,99	-4.619,99	
15	- Transferaufwendungen	-90.573,80	-100.400,00	-80.014,34	20.385,66	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.205,56	-32.200,00	-27.955,03	4.244,97	-3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-296.138,51	-294.700,00	-259.712,47	34.987,53	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-281.692,57	-289.500,00	-252.679,02	36.820,98	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-281.692,57	-289.500,00	-252.679,02	36.820,98	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-281.692,57	-289.500,00	-252.679,02	36.820,98	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.530,48	-22.600,00	-17.005,98	5.594,02	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-301.223,05	-312.100,00	-269.685,00	42.415,00	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	14.505,50	5.200,00	6.941,70	1.741,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-289.085,10	-293.500,00	-255.309,53	38.190,47	-3.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-274.579,60	-288.300,00	-248.367,83	39.932,17	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.000,00	0,00	-89,99	-89,99	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.000,00	0,00	-89,99	-89,99	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.000,00	0,00	-89,99	-89,99	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-280.579,60	-288.300,00	-248.457,82	39.842,18	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-280.579,60	-288.300,00	-248.457,82	39.842,18	

Investitionen Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Ersatzbeschaffung Jugendmobil - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.02	Jugendhaus Stellwerk
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Bedarfsgerechte Öffnungszeiten des Jugendhauses 2. Bindung von Kindern und Jugendlichen an das Haus mit dem Ziel einer Partizipation bzw. Identifikation und der Option, im Bedarfsfall helfende Beziehungen einzugehen 3. Durchlässigkeit mit dem Ziel, weitere Besuchergruppen durch spezifische Angebote anzusprechen (vgl. Kinder- und Jugendförderplan Coesfeld 2007-2009 Abs. II.1.1) 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Öffnungstage pro Jahr 1.2 Öffnungsstunden pro Woche 2.1 Anteil Kinder und Jugendliche mit regelmäßigem Besuch der Einrichtung an der Gesamtbevölkerung 2.2 Anteil Kinder und Jugendliche mit regelmäßigem Besuch der Einrichtung an der Altersstufe 	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	145	182
zu Kennzahl 1.2	19,5	19,5
zu Kennzahl 2.1	0,18 %	0,24 %
zu Kennzahl 2.2	1,9 %	2,24 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Die Planung für 2010 erfolgte zunächst zurückhaltend angesichts einer gewissen Planungsunsicherheit in Bezug auf den Übergang vom Zivildienst auf den Bundesfreiwilligendienst, also das Vorhandensein entsprechender Kräfte. Aufgrund eines problemlosen Übergangs fiel das tatsächliche Ergebnis besser aus als die Prognose.
- zu 2.1 und 2.2: Die Besucherzahlen des Jugendhauses entziehen sich aufgrund der Freiwilligkeit aller Angebote naturgemäß einer exakten Planbarkeit. Soweit möglich und seriös werden bereits erfasste Kennzahlen (im Abgleich mit bekannten demografischen Faktoren) in die Zukunft projiziert.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.447,00	27.000,00	27.446,00	446,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	895,00	1.200,00	559,00	-641,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.705,25	2.000,00	1.066,50	-933,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.324,79	0,00	2.813,57	2.813,57	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	337,59	237,59	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	33.372,04	30.300,00	32.222,66	1.922,66	
11	- Personalaufwendungen	-70.389,70	-74.600,00	-72.900,72	1.699,28	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.299,70	-2.600,00	-607,51	1.992,49	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.790,59	-2.736,00	-1.365,57	1.370,43	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.794,34	-24.500,00	-21.982,18	2.517,82	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-98.274,33	-104.436,00	-96.855,98	7.580,02	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-64.902,29	-74.136,00	-64.633,32	9.502,68	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-64.902,29	-74.136,00	-64.633,32	9.502,68	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-64.902,29	-74.136,00	-64.633,32	9.502,68	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.919,04	-34.961,00	-24.310,69	10.650,31	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-104.821,33	-109.097,00	-88.944,01	20.152,99	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	32.783,54	30.300,00	32.811,16	2.511,16	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-89.966,48	-96.200,00	-89.393,36	6.806,64	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-57.182,94	-65.900,00	-56.582,20	9.317,80	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.790,59	-1.400,00	-1.365,57	34,43	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.790,59	-1.400,00	-1.365,57	34,43	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.790,59	-1.400,00	-1.365,57	34,43	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-59.973,53	-67.300,00	-57.947,77	9.352,23	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-59.973,53	-67.300,00	-57.947,77	9.352,23	

Produktbeschreibung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.03	Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Hilfe zur Selbsthilfe, welche die Familien befähigt, das Kind aus eigener Kraft zu erziehen, so dass das Kindeswohl in der Familie gesichert ist 2. Stärkung der Erziehungsverantwortung und der Eigenkräfte, Stabilisierung der Familie 3. Förderung des sozialen Lernens und Verhaltens sowie der Entwicklung der Persönlichkeit des jungen Menschen 4. Altersentsprechende Ablösung/Verselbständigung 5. Unterstützung in schulischen oder ausbildungsbezogenen Fragen, Stärkung der sozialen Fähigkeiten des jungen Menschen, Impulse für das Freizeitverhalten 6. Schutz vor Gefahren in akuten Notsituationen
----------------------	---

Kennzahlen	<p>Beratungs- und Betreuungsleistungen</p> <p>a) Anteil der Personensorgeberechtigten, die ein schriftliches Beratungsangebot annehmen</p> <p>b) Anteil der Beratungen, die beendet werden durch das Erreichen des Beratungsziels</p> <p>Familienersetzende (stationäre) Hilfe</p> <p>c) Anteil der jungen Menschen, die zum 18. Lebensjahr einen Schulabschluss erworben haben</p> <p>d) Anteil der jungen Volljährigen, die sich zum Ende der Maßnahme in Berufsausbildung befinden, diese abgeschlossen haben oder in einem Arbeitsverhältnis stehen</p> <p>e) Verhältnis Betreuungsmonate Heimerziehung : Vollzeitpflege</p> <p>f) Durchschnittliche Kosten je Fall/Monat in Heimerziehung/Vollzeitpflege</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. in Heimerziehung * 2. in Vollzeitpflege * <p>* Ohne Betreutes Wohnen Meinerstraße, ohne gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder (§ 19 SGB VIII)</p> <p>Familienunterstützende (ambulante) Hilfen</p> <p>g) Durchschnittliche monatliche Fallzahlen, differenziert nach Hilfenormen (gem. SGB VIII)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Erziehungsberatung 2. Gruppenarbeit 3. Erziehungsbeistandschaften 4. Familienhilfen 5. Tagesgruppe/-pflege <p>h) Anteil der durch die Hilfen betreuten jungen Menschen, bezogen auf Einwohner in der Altersklasse (0 - 21 Jahre)</p> <p>i) Durchschnittliche Kosten je Fall/Monat</p> <p>j) Verhältnis Fallzahl ambulante Hilfen : stationäre Hilfen</p>
-------------------	--

Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl a)	30,0 %	12,5 %
zu Kennzahl b)	55,0 %	81,0 %
zu Kennzahl c)	75 %	100 %
zu Kennzahl d)	75 %	17 %
zu Kennzahl e)	40 : 60	49,1 : 50,9
zu Kennzahl f) 1.	4.300 €	4.319 €
zu Kennzahl f) 2.	1.300 €	1.184 €
zu Kennzahl g) 1.	16,0	8,6
zu Kennzahl g) 2.	5	3
zu Kennzahl g) 3.	30,0	26,8
zu Kennzahl g) 4.	70,0	69,9
zu Kennzahl g) 5.	2	1
zu Kennzahl h)	2,0 %	2,2 %
zu Kennzahl i)	580 €	626 €
zu Kennzahl j)	67,0 : 33,0	65,1 : 34,9

Erläuterung:

- zu a): Das Ergebnis liegt unter den Erwartungen, ist aber auch kaum beeinflussbar.
- zu d): Kleine Fallzahlen drücken sich bei den prozentualen Abweichungen deutlich aus.
- zu e): Es wird schwieriger, für Vollzeitpflege qualifizierte Pflegepersonen zu finden.
- zu g) und h): Diese Kennzahlen gehen künftig in eine neue Kennzahl (Falldichte) auf.

Die Kennzahlen a) bis d) und f) bis i) werden künftig nicht mehr erfasst.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	93,00	93,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	116.712,27	102.000,00	134.801,52	32.801,52	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392.383,05	343.000,00	406.039,68	63.039,68	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.575,09	0,00	-90,00	-90,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	513.670,41	445.000,00	540.844,20	95.844,20	
11	- Personalaufwendungen	-415.008,15	-436.700,00	-433.261,27	3.438,73	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-345,00	-345,00	
15	- Transferaufwendungen	-3.267.076,89	-3.020.900,00	-3.335.879,16	-314.979,16	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-398.140,30	-375.300,00	-379.229,27	-3.929,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.080.225,34	-3.832.900,00	-4.148.714,70	-315.814,70	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-3.566.554,93	-3.387.900,00	-3.607.870,50	-219.970,50	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.566.554,93	-3.387.900,00	-3.607.870,50	-219.970,50	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.566.554,93	-3.387.900,00	-3.607.870,50	-219.970,50	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.601,69	-55.900,00	-40.923,20	14.976,80	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.605.156,62	-3.443.800,00	-3.648.793,70	-204.993,70	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	455.911,04	445.000,00	444.722,37	-277,63	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.862.359,44	-3.810.400,00	-4.272.856,78	-462.456,78	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.406.448,40	-3.365.400,00	-3.828.134,41	-462.734,41	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.406.448,40	-3.365.400,00	-3.828.134,41	-462.734,41	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-3.406.448,40	-3.365.400,00	-3.828.134,41	-462.734,41	

Produktbeschreibung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.04	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
Wirkungsziele	<p>Familiengerichtliche Verfahren</p> <p>1. Einvernehmliche Sorge- und Umgangsrechtskonzepte bei Trennung und Scheidung</p> <p>Jugendgerichtshilfe</p> <p>2. Unterstützen des Jugendgerichts bei der Entscheidung über Weisungen und Auflagen durch Einbringen psychosozialer und pädagogischer Aspekte in das Jugendstrafverfahren</p>	
Kennzahlen	<p>Familiengerichtliche Verfahren</p> <p>1.1 Anteil der einvernehmlichen Sorge- und Umgangsverfahren, bezogen auf die Gesamtzahl der Verfahren</p> <p>1.2 Sorgerechtsverfahren wegen Kindeswohlgefährdung</p> <p>Jugendgerichtshilfe</p> <p>2.1 Straffällige junge Menschen nach dem JGG, bezogen auf die Einwohner in der Altersklasse (14 - 21 Jahre)</p> <p>2.2 Wiederholungsquote (Anteil der Mehrfachtäter an Gesamtzahl)</p> <p>2.3 Abbruchquote bei Maßnahmen</p>	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	66,0 %	52,0 %
zu Kennzahl 1.2	20	11
zu Kennzahl 2.1	5,0 %	6,2 %
zu Kennzahl 2.2	20,0 %	27,0 %
zu Kennzahl 2.3	3 %	1 %

Erläuterung:

Die Kennzahlen 1.1, 1.2, 2.2 und 2.3 werden künftig nicht mehr erfasst.

Die Kennzahl 2.1 steht auf dem Prüfstand, da das Fallaufkommen kaum beeinflussbar ist.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-104.348,36	-117.100,00	-115.119,60	1.980,40	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.555,20	-1.000,00	-2.268,39	-1.268,39	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-105.903,56	-118.100,00	-117.387,99	712,01	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-105.903,56	-118.100,00	-117.387,99	712,01	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-105.903,56	-118.100,00	-117.387,99	712,01	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-105.903,56	-118.100,00	-117.387,99	712,01	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.821,73	-15.000,00	-10.981,18	4.018,82	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-113.725,29	-133.100,00	-128.369,17	4.730,83	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-105.896,36	-118.100,00	-117.396,33	703,67	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-105.896,36	-118.100,00	-117.396,33	703,67	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-105.896,36	-118.100,00	-117.396,33	703,67	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-105.896,36	-118.100,00	-117.396,33	703,67	

Produktbeschreibung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.10	Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz 2. Bedarfsgerechte Versorgung mit Betreuungsangeboten für Kinder unter drei Jahren 3. Bedarfsgerechte Versorgung in Ganztagsbetreuung 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Zahl der Rechtsmittelverfahren und Klagen zur Durchsetzung des Anspruchs auf einen Kindergartenplatz 1.2 Auslastungsgrad vorhandener Plätze 1.3 Versorgungsquote für Kinder über 3 Jahre zu Beginn eines Kindergartenjahres 1.4 Versorgungsquote ausländischer Kinder über 3 Jahre zu Beginn eines Kindergartenjahres 2.1 Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahre zu Beginn eines Kindergartenjahres 3.1 Versorgungsquoten in Ganztagsbetreuung 3.2 Versorgungsquoten von Kindern in Kindertagespflege 0 - 3 Jahre 3.3 Versorgungsquoten von Kindern in Kindertagespflege 3 - 6 Jahre 	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	0	0
zu Kennzahl 1.2	100,0 %	95,0 %
zu Kennzahl 1.3	99 %	100 %
zu Kennzahl 1.4	97 %	73 %
zu Kennzahl 2.1	20 %	20 %
zu Kennzahl 3.1	30 %	30,1 %
zu Kennzahl 3.2	4,0 %	1,9 %
zu Kennzahl 3.3	1,5 %	2,5 %

Erläuterung:

zu 1.4 und 3.2: Abweichung zu Beginn des KG-Jahres. Diese Kennzahlen werden nunmehr differenziert nach 2 Stichtagen zusammen erfasst.

Die Kennzahlen 2.1, 3.1 und 3.3 werden künftig nicht mehr erhoben.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.621.401,33	2.797.000,00	2.793.372,25	-3.627,75	
03	+ Sonstige Transfererträge	10.071,13	7.800,00	14.616,09	6.816,09	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	890.504,25	870.000,00	934.531,17	64.531,17	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.262,12	0,00	53,00	53,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.552.238,83	3.674.800,00	3.742.572,51	67.772,51	
11	- Personalaufwendungen	-94.616,53	-94.600,00	-114.832,41	-20.232,41	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-6.483.368,44	-6.873.000,00	-6.941.795,30	-68.795,30	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.323,96	-500,00	-3.723,98	-3.223,98	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.580.308,93	-6.968.100,00	-7.060.351,69	-92.251,69	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-3.028.070,10	-3.293.300,00	-3.317.779,18	-24.479,18	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.028.070,10	-3.293.300,00	-3.317.779,18	-24.479,18	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.028.070,10	-3.293.300,00	-3.317.779,18	-24.479,18	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.404,63	-23.580,00	-18.207,86	5.372,14	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.043.474,73	-3.316.880,00	-3.335.987,04	-19.107,04	

**Teilfinanzrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen,
Kindertagespflege**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.721.624,10	3.674.800,00	3.679.935,09	5.135,09	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-6.740.630,66	-6.965.200,00	-7.047.046,62	-81.846,62	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.019.006,56	-3.290.400,00	-3.367.111,53	-76.711,53	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.889,00	1.782.500,00	1.160.450,00	-622.050,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500.889,00	1.782.500,00	1.160.450,00	-622.050,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-210.987,00	0,00	-107.168,00	-107.168,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-296.314,00	-1.884.688,00	-791.127,00	1.093.561,00	-986.393,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-507.301,00	-1.884.688,00	-898.295,00	986.393,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.412,00	-102.188,00	262.155,00	364.343,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.025.418,56	-3.392.588,00	-3.104.956,53	287.631,47	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-3.025.418,56	-3.392.588,00	-3.104.956,53	287.631,47	

Investitionen Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Investitionsförderung U 3-Betreuung + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	500.889,00 -210.987,00 -296.314,00	1.782.500,00 0,00 -1.884.688,00	1.160.450,00 -107.168,00 -791.127,00	-622.050,00 -107.168,00 1.093.561,00	-986.393,00

Produktbeschreibung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.12	Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Möglichst hohe durchschnittliche Einnahme pro Fall erzielen 2. Verhinderung von UVG-Leistungen durch Beratung der Zahlungspflichtigen 3. Aufrechterhaltung der Rückholquote trotz schlechter werdender Randbedingungen 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Durchschnittliche Unterhaltseinnahmen je Fall 2.1 Fallzahlen UVG-Leistungen 3.1 Rückholquote UVG-Leistungen 	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	1.250,00 €	1.422,71 €
zu Kennzahl 2.1	176	190
zu Kennzahl 3.1	25,00 %	29,07 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	96.233,26	75.000,00	98.488,04	23.488,04	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.339,01	168.000,00	163.755,23	-4.244,77	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.468,43	0,00	1.997,60	1.997,60	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	235.040,70	243.000,00	264.240,87	21.240,87	
11	- Personalaufwendungen	-118.209,32	-113.700,00	-119.219,75	-5.519,75	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-270.013,00	-340.500,00	-344.844,18	-4.344,18	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.457,76	-33.200,00	-51.115,29	-17.915,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-433.680,08	-487.400,00	-515.179,22	-27.779,22	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-198.639,38	-244.400,00	-250.938,35	-6.538,35	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-198.639,38	-244.400,00	-250.938,35	-6.538,35	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-198.639,38	-244.400,00	-250.938,35	-6.538,35	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.863,51	-14.600,00	-10.688,35	3.911,65	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-209.502,89	-259.000,00	-261.626,70	-2.626,70	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	228.118,40	243.000,00	281.274,32	38.274,32	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-424.459,53	-457.100,00	-490.453,27	-33.353,27	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-196.341,13	-214.100,00	-209.178,95	4.921,05	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-196.341,13	-214.100,00	-209.178,95	4.921,05	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-196.341,13	-214.100,00	-209.178,95	4.921,05	

Produktbeschreibung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.21	Grundschulen
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Schüler haben die Möglichkeit, geeignete Schulangebote wohnbereichsnah wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in geeigneter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Versorgung mit Ganztagsangeboten 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Anteil der OGGs-Schüler an der Gesamtschülerzahl 4.2 Anteil der OGGs-Schüler an der Gesamtschülerzahl Lambertischule 4.3 Anteil der OGGs-Schüler an der Gesamtschülerzahl Laurentiuschule 4.4 Anteil der OGGs-Schüler an der Gesamtschülerzahl Ludgerischule 4.5 Anteil der OGGs-Schüler an der Gesamtschülerzahl Maria-Frieden-Schule 4.6 Anteil der OGGs-Schüler an der Gesamtschülerzahl Kardinal-von-Galen-Schule Lette 4.7 Anteil der OGGs-Schüler an der Gesamtschülerzahl Martin-Luther-Schule 	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	18,1 %	18,12 %
zu Kennzahl 4.2	18,1 %	19,08 %
zu Kennzahl 4.3	15,6 %	11,04 %
zu Kennzahl 4.4	12,5 %	18,90 %
zu Kennzahl 4.5	24,8 %	23,67 %
zu Kennzahl 4.6	22,0 %	18,30 %
zu Kennzahl 4.7	20,9 %	21,52 %

Erläuterung:

zu 4.1 – 4.7: In der Summe ist das Ziel erreicht worden (siehe Kennzahl 4.1), wenngleich sich unter den einzelnen Maßnahmen Verschiebungen ergeben haben.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.499,80	277.300,00	317.112,42	39.812,42	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.688,00	114.400,00	123.100,00	8.700,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	125,00	0,00	125,00	125,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.830,60	0,00	3.874,50	3.874,50	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.084,43	0,00	17.819,80	17.819,80	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	342,75	0,00	2.442,29	2.442,29	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	303.570,58	391.700,00	464.474,01	72.774,01	
11	- Personalaufwendungen	-126.593,20	-130.900,00	-121.936,24	8.963,76	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-199.652,01	-224.650,00	-217.045,52	7.604,48	-17.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.315,44	-39.713,00	-52.030,51	-12.317,51	
15	- Transferaufwendungen	-456.474,22	-489.550,00	-484.962,40	4.587,60	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-206.880,27	-151.420,00	-167.011,74	-15.591,74	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.059.915,14	-1.036.233,00	-1.042.986,41	-6.753,41	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-756.344,56	-644.533,00	-578.512,40	66.020,60	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-756.344,56	-644.533,00	-578.512,40	66.020,60	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-756.344,56	-644.533,00	-578.512,40	66.020,60	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.152.785,93	-1.271.835,00	-1.002.935,95	268.899,05	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.909.130,49	-1.916.368,00	-1.581.448,35	334.919,65	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	424.697,94	391.700,00	419.365,32	27.665,32	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-939.843,56	-960.070,00	-967.005,34	-6.935,34	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-515.145,62	-568.370,00	-547.640,02	20.729,98	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.260,38	42.550,00	20.144,19	-22.405,81	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	155,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.415,38	42.550,00	20.144,19	-22.405,81	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-17.977,00	-20.422,86	-2.445,86	-13.831,03
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.438,94	-105.804,80	-54.387,21	51.417,59	-23.500,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.438,94	-123.781,80	-74.810,07	48.971,73	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-23,56	-81.231,80	-54.665,88	26.565,92	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-515.169,18	-649.601,80	-602.305,90	47.295,90	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-515.169,18	-649.601,80	-602.305,90	47.295,90	

Investitionen Produkt 51.21 Grundschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Einrichtung Off. Ganztagschule Ludgerischule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-6.195,01	0,00	0,00	0,00	
Einrichtung Off. Ganztagschule Maria-Fr.-Schule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.157,27	0,00	0,00	0,00	
Einrichtung Off. Ganztagschule Laurentiuschule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.874,05	0,00	0,00	0,00	
Einrichtung Off. Ganztagschule Lambertischule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.876,51	0,00	0,00	0,00	
Beschaffungen für Grundschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	8.051,33 0,00 -7.708,58	26.550,00 0,00 -38.042,38	20.144,19 -16.276,89 -2.042,07	-6.405,81 -16.276,89 36.000,31	-6.400,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Neue Medien für Grundschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	496,23 -9.375,24	16.000,00 -28.112,42	0,00 -13.801,62	-16.000,00 14.310,80	
Schulbushaltestellen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-17.977,00	-4.145,97	13.831,03	-13.831,03

Produktbeschreibung Produkt 51.22 Hauptschulen		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.22	Hauptschulen
Wirkungsziele	1. Alle Schüler haben die Möglichkeit geeignete Schulangebote ortsnahe wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in guter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Bedarfsgerechte Versorgung mit Ganztagsangeboten	
Kennzahlen	3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Quote der Teilnehmer an Ganztagsangeboten	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	Ermittlung folgt	-----

Erläuterung:

zu 4.1: Aufgrund des vielfältigen und unterschiedlichen Betreuungsangebotes, der wechselnden Teilnehmer und der Teilnahme an mehreren Angeboten erwies es sich als äußerst problematisch, eine realistische Quote zu ermitteln. Aus diesem Grunde wurde ab dem Haushaltsjahr 2011 auf diese Kennzahl verzichtet.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.320,19	42.900,00	53.935,84	11.035,84	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	528,75	0,00	225,00	225,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	454,10	0,00	1.309,10	1.309,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.728,75	0,00	659,43	659,43	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	77.031,79	42.900,00	56.129,37	13.229,37	
11	- Personalaufwendungen	-67.885,40	-68.700,00	-61.705,79	6.994,21	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-185.395,68	-237.255,00	-160.797,58	76.457,42	-42.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.712,22	-21.363,00	-21.082,09	280,91	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-40.500,00	-50,00	40.450,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-116.762,34	-72.000,00	-108.609,88	-36.609,88	-2.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-398.755,64	-439.818,00	-352.245,34	87.572,66	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-321.723,85	-396.918,00	-296.115,97	100.802,03	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-321.723,85	-396.918,00	-296.115,97	100.802,03	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-321.723,85	-396.918,00	-296.115,97	100.802,03	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-624.200,78	-592.074,00	-579.395,20	12.678,80	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-945.924,63	-988.992,00	-875.511,17	113.480,83	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	90.557,03	42.900,00	24.266,19	-18.633,81	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-309.571,96	-341.450,00	-316.460,32	24.989,68	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-219.014,93	-298.550,00	-292.194,13	6.355,87	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.556,20	23.425,00	7.881,53	-15.543,47	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	450,00	450,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.556,20	23.425,00	8.331,53	-15.093,47	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-58.237,93	-128.058,82	-51.506,97	76.551,85	-63.300,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-58.237,93	-128.058,82	-51.506,97	76.551,85	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-11.681,73	-104.633,82	-43.175,44	61.458,38	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-230.696,66	-403.183,82	-335.369,57	67.814,25	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-230.696,66	-403.183,82	-335.369,57	67.814,25	

Investitionen Produkt 51.22 Hauptschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Hauptschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	37.643,39 -16.246,43	8.425,00 -15.225,00	5.472,25 -18.836,31	-2.952,75 -3.611,31	
Neue Medien für Hauptschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	8.912,81 -10.993,08	15.000,00 -33.128,82	2.409,28 -10.767,57	-12.590,72 22.361,25	-21.100,00

Produktbeschreibung Produkt 51.23 Realschulen		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.23	Realschulen
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Schüler, die zum traditionellen Einzugsgebiet Coesfeld gehören, haben die Möglichkeit geeignete Schulangebote ortsnahe wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in guter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler, der zum traditionellen Einzugsgebiet Coesfeld gehört, wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Bedarfsgerechte Versorgung mit Ganztagsangeboten 	
Kennzahlen	3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Quote der Teilnehmer an Ganztagsangeboten	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	Ermittlung folgt	-----

Erläuterung:

zu 4.1: Aufgrund des vielfältigen und unterschiedlichen Betreuungsangebotes, der wechselnden Teilnehmer und der Teilnahme an mehreren Angeboten erwies es sich als äußerst problematisch, eine realistische Quote zu ermitteln. Aus diesem Grunde wurde ab dem Haushaltsjahr 2011 auf diese Kennzahl verzichtet.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.23 Realschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.247,60	52.900,00	65.220,02	12.320,02	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	0,00	15,00	15,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.173,60	0,00	1.806,70	1.806,70	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	675,75	0,00	810,00	810,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	4.586,98	4.586,98	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	94.121,95	52.900,00	72.438,70	19.538,70	
11	- Personalaufwendungen	-95.393,85	-95.500,00	-93.876,44	1.623,56	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-428.681,77	-484.870,00	-411.305,71	73.564,29	-16.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.087,97	-67.211,00	-45.614,48	21.596,52	
15	- Transferaufwendungen	-300,00	-50.200,00	-97,00	50.103,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-126.200,09	-107.300,00	-167.592,86	-60.292,86	-2.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-704.663,68	-805.081,00	-718.486,49	86.594,51	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-610.541,73	-752.181,00	-646.047,79	106.133,21	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-610.541,73	-752.181,00	-646.047,79	106.133,21	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-610.541,73	-752.181,00	-646.047,79	106.133,21	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-552.062,38	-714.907,00	-833.740,21	-118.833,21	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.162.604,11	-1.467.088,00	-1.479.788,00	-12.700,00	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.23 Realschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	111.610,59	52.900,00	27.408,30	-25.491,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-581.229,91	-642.350,00	-609.578,74	32.771,26	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-469.619,32	-589.450,00	-582.170,44	7.279,56	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.336,59	29.900,00	16.675,18	-13.224,82	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.336,59	29.900,00	16.675,18	-13.224,82	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-19.938,70	0,00	-1.659,51	-1.659,51	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-84.681,01	-145.095,08	-93.436,33	51.658,75	-24.200,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-104.619,71	-145.095,08	-95.095,84	49.999,24	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-52.283,12	-115.195,08	-78.420,66	36.774,42	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-521.902,44	-704.645,08	-660.591,10	44.053,98	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-521.902,44	-704.645,08	-660.591,10	44.053,98	

Investitionen Produkt 51.23 Realschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Realschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	37.654,67 -19.938,70 -10.473,42	10.900,00 0,00 -19.300,00	14.306,73 -1.659,51 -11.318,41	3.406,73 -1.659,51 7.981,59	-4.100,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Neue Medien für Realschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	14.681,92 -21.035,37	19.000,00 -26.775,08	2.368,45 -21.795,14	-16.631,55 4.979,94	-4.000,00

Produktbeschreibung Produkt 51.24 Gymnasien		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.24	Gymnasien
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Schüler, die zum traditionellen Einzugsgebiet Coesfeld gehören, haben die Möglichkeit geeignete Schulangebote ortsnah wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in guter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler, der zum traditionellen Einzugsgebiet Coesfeld gehört, wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Bedarfsgerechte Versorgung mit Ganztagsangeboten 	
Kennzahlen	3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Quote der Teilnehmer an Ganztagsangeboten	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	Ermittlung folgt	-----

Erläuterung:

zu 4.1: Aufgrund des vielfältigen und unterschiedlichen Betreuungsangebotes, der wechselnden Teilnehmer und der Teilnahme an mehreren Angeboten erwies es sich als äußerst problematisch, eine realistische Quote zu ermitteln. Aus diesem Grunde wurde ab dem Haushaltsjahr 2011 auf diese Kennzahl verzichtet.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.378,06	40.700,00	56.117,88	15.417,88	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.597,89	0,00	15.744,84	15.744,84	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.363,44	0,00	6.069,68	6.069,68	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	155.489,39	40.700,00	77.932,40	37.232,40	
11	- Personalaufwendungen	-168.277,81	-167.100,00	-168.714,87	-1.614,87	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-744.585,54	-799.875,00	-727.619,29	72.255,71	-33.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.595,41	-45.454,00	-66.479,52	-21.025,52	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-36.500,00	0,00	36.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-185.809,03	-159.700,00	-205.715,07	-46.015,07	-10.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.169.267,79	-1.208.629,00	-1.168.528,75	40.100,25	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-1.013.778,40	-1.167.929,00	-1.090.596,35	77.332,65	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.013.778,40	-1.167.929,00	-1.090.596,35	77.332,65	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.013.778,40	-1.167.929,00	-1.090.596,35	77.332,65	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-863.953,17	-893.031,00	-732.853,11	160.177,89	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.877.731,57	-2.060.960,00	-1.823.449,46	237.510,54	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	149.506,76	40.700,00	42.429,13	1.729,13	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.031.806,20	-1.057.650,00	-1.049.920,07	7.729,93	-10.200,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-882.299,44	-1.016.950,00	-1.007.490,94	9.459,06	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.535,08	52.050,00	14.870,24	-37.179,76	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.535,08	52.050,00	14.870,24	-37.179,76	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.965,56	0,00	-967,68	-967,68	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-119.415,39	-211.041,67	-140.303,54	70.738,13	-58.100,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-121.380,95	-211.041,67	-141.271,22	69.770,45	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-78.845,87	-158.991,67	-126.400,98	32.590,69	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-961.145,31	-1.175.941,67	-1.133.891,92	42.049,75	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-961.145,31	-1.175.941,67	-1.133.891,92	42.049,75	

Investitionen Produkt 51.24 Gymnasien					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Gymnasien + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	39.940,98 -1.965,56 -30.335,78	25.050,00 0,00 -37.850,00	7.666,23 -82,80 -11.020,49	-17.383,77 -82,80 26.829,51	-11.400,00
Neue Medien für Gymnasien + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.594,10 -5.094,62	27.000,00 -63.766,67	7.204,01 -50.029,39	-19.795,99 13.737,28	-12.900,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Bau von Kinderspielplätzen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-884,88	-884,88	

Produktbeschreibung Produkt 51.25 Förderschulen		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.25	Förderschulen
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Schüler aus Rosendahl, Billerbeck und Coesfeld haben die Möglichkeit, geeignete Schulangebote ortsnah wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in guter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler aus Rosendahl, Billerbeck und Coesfeld wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Bedarfsgerechte Versorgung mit Ganztagsangeboten 	
Kennzahlen	3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Quote der Teilnehmer an Ganztagsangeboten	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	Ermittlung folgt	-----

Erläuterung:

zu 4.1: Aufgrund des vielfältigen und unterschiedlichen Betreuungsangebotes, der wechselnden Teilnehmer und der Teilnahme an mehreren Angeboten erwies es sich als äußerst problematisch, eine realistische Quote zu ermitteln. Aus diesem Grunde wurde ab dem Haushaltsjahr 2011 auf diese Kennzahl verzichtet.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.103,63	26.700,00	23.759,21	-2.940,79	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	125,00	0,00	50,00	50,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.015,16	30.000,00	83.733,99	53.733,99	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	47.243,79	56.700,00	107.543,20	50.843,20	
11	- Personalaufwendungen	-15.347,13	-15.700,00	-15.318,95	381,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-89.572,39	-75.980,00	-71.792,81	4.187,19	-2.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.986,47	-6.171,00	-7.252,05	-1.081,05	
15	- Transferaufwendungen	-25.000,00	-25.200,00	-25.000,00	200,00	-15.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.752,67	-21.070,00	-25.728,42	-4.658,42	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-174.658,66	-144.121,00	-145.092,23	-971,23	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-127.414,87	-87.421,00	-37.549,03	49.871,97	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-127.414,87	-87.421,00	-37.549,03	49.871,97	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-127.414,87	-87.421,00	-37.549,03	49.871,97	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-235.397,28	-197.697,00	-150.570,15	47.126,85	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-362.812,15	-285.118,00	-188.119,18	96.998,82	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	45.645,05	56.700,00	30.107,23	-26.592,77	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-137.437,35	-130.520,00	-132.190,20	-1.670,20	-15.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-91.792,30	-73.820,00	-102.082,97	-28.262,97	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.070,39	9.000,00	1.951,48	-7.048,52	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.070,39	9.000,00	1.951,48	-7.048,52	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.659,41	-23.914,36	-27.755,48	-3.841,12	-4.000,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.659,41	-23.914,36	-27.755,48	-3.841,12	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-11.589,02	-14.914,36	-25.804,00	-10.889,64	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-103.381,32	-88.734,36	-127.886,97	-39.152,61	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-103.381,32	-88.734,36	-127.886,97	-39.152,61	

Investitionen Produkt 51.25 Förderschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Förderschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	6.000,00 -9.500,00	1.951,48 -1.951,48	-4.048,52 7.548,52	-1.400,00
Neue Medien für Förderschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	1.070,39 -1.762,60	3.000,00 -5.284,36	0,00 -2.445,45	-3.000,00 2.838,91	

Produktbeschreibung Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.30	Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Bereitstellung von Sport- und Freizeitanlagen 2. Steigerung des Organisationsgrades der Bevölkerung 3. Übertragung der Bewirtschaftung und Unterhaltung von städt. Sport- und Freizeitanlagen auf die örtlichen Vereine 4. angemessene Förderung der Vereinsarbeit (Sportfördermittel) 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 2.1 Quote Vereinsmitglieder zur Einwohnerzahl 2.2 Quote jugendlicher Vereinsmitglieder zur Einwohnerzahl (bis 2008) 2.3 Quote jugendlicher Vereinsmitglieder zur Gesamtzahl aller Jugendlichen 4.1 Zuschussbetrag pro Vereinsmitglied <p style="text-align: center;">*) Rückgang der Zahl Jugendlicher (Demographische Entwicklung)</p>	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 2.1	39,0 %	38,26 %
zu Kennzahl 2.2	-----	-----
zu Kennzahl 2.3	80 %	76,12 %
zu Kennzahl 4.1 *)	2,87 €	2,88 €

Erläuterung:

zu 2.3: Als Gründe für die niedrigere Quote sind die schulischen Ganztagsangeboten als Konkurrenz zu den Angeboten der Sportvereine und das veränderte Freizeitverhalten zu nennen.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.363,88	17.664,00	89.104,49	71.440,49	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	208,75	1.200,00	198,75	-1.001,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,89	0,00	1.379,10	1.379,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.138,32	50,00	28.371,23	28.321,23	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	123.721,84	18.914,00	119.053,57	100.139,57	
11	- Personalaufwendungen	-69.023,20	-65.300,00	-73.437,94	-8.137,94	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-80.933,31	-134.550,00	-98.093,72	36.456,28	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-206.261,83	-138.560,00	-201.180,20	-62.620,20	
15	- Transferaufwendungen	-111.703,96	-94.550,00	-108.980,53	-14.430,53	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.883,39	-27.460,00	-28.458,44	-998,44	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-547.805,69	-460.420,00	-510.150,83	-49.730,83	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-424.083,85	-441.506,00	-391.097,26	50.408,74	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-424.083,85	-441.506,00	-391.097,26	50.408,74	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-424.083,85	-441.506,00	-391.097,26	50.408,74	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-259.873,07	-288.251,00	-247.554,78	40.696,22	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-683.956,92	-729.757,00	-638.652,04	91.104,96	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	430,82	1.250,00	2.547,99	1.297,99	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-261.440,04	-319.460,00	-319.646,91	-186,91	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-261.009,22	-318.210,00	-317.098,92	1.111,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.685,00	99.000,00	98.995,00	-5,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.685,00	99.000,00	98.995,00	-5,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.700,00	-26.000,00	-5.950,00	20.050,00	-20.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.735,12	-16.000,00	-17.127,15	-1.127,15	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-97.300,00	-38.110,00	-38.101,70	8,30	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.735,12	-80.110,00	-61.178,85	18.931,15	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-8.050,12	18.890,00	37.816,15	18.926,15	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-269.059,34	-299.320,00	-279.282,77	20.037,23	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-269.059,34	-299.320,00	-279.282,77	20.037,23	

**Investitionen Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht.,
Sportförderung**

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Zuschuss Tanzzentrum Coesfeld - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-40.000,00	-13.110,00	-13.101,70	8,30	
Zuschuss Umkleidegebäude im Sportzentrum Nord - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-57.300,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	
Kunstrasenplatz im Sportzentrum West - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.700,00	0,00	0,00	0,00	
Sportpauschale NRW + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.685,00	99.000,00	98.995,00	-5,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Sport- u. Freizeitanlagen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-11.000,00	-15.237,87	-4.237,87	
Gerät für Skateranlage - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-6.000,00	-5.950,00	50,00	
Erneuerung Zaunanlage im Sportzentrum West - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-20.000,00

Budget 60:

Planung, Bauordnung und Verkehr

Teilergebnisrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung und Verkehr

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.753,48	8.400,00	8.400,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	102,26	102,26	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	413.106,96	356.100,00	405.579,42	49.479,42	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.837,87	87.600,00	87.698,69	98,69	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.534,20	512.200,00	155.139,69	-357.060,31	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.517,02	37.950,00	15.771,10	-22.178,90	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	544.749,53	1.002.250,00	672.691,16	-329.558,84	
11	- Personalaufwendungen	-801.126,44	-857.100,00	-789.968,03	67.131,97	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-66.053,20	-87.500,00	-65.918,00	21.582,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-19.335,60	-11.476,00	-1.155,74	10.320,26	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-271.399,64	-564.185,00	-199.424,16	364.760,84	-32.397,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.157.914,88	-1.520.261,00	-1.056.465,93	463.795,07	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-613.165,35	-518.011,00	-383.774,77	134.236,23	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.489,87	0,00	-4.799,55	-4.799,55	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-3.489,87	0,00	-4.799,55	-4.799,55	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-616.655,22	-518.011,00	-388.574,32	129.436,68	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-616.655,22	-518.011,00	-388.574,32	129.436,68	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-96.753,28	-115.100,00	-90.679,10	24.420,90	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-713.408,50	-633.111,00	-479.253,42	153.857,58	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung und Verkehr

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	535.731,35	975.350,00	492.029,03	-483.320,97	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.125.120,51	-1.472.785,00	-983.145,13	489.639,87	-32.397,43
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-589.389,16	-497.435,00	-491.116,10	6.318,90	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.000,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	191.720,28	476.900,00	414.889,02	-62.010,98	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	199.720,28	476.900,00	414.889,02	-62.010,98	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-329.136,73	-134.000,00	-28.509,67	105.490,33	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.768,31	-25.000,00	-1.933,74	23.066,26	-4.650,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-330.905,04	-159.000,00	-30.443,41	128.556,59	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-131.184,76	317.900,00	384.445,61	66.545,61	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-720.573,92	-179.535,00	-106.670,49	72.864,51	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-720.573,92	-179.535,00	-106.670,49	72.864,51	

Produktbeschreibung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.01	Stadtplanung
Wirkungsziele	1. Abschluss von Bauleitplanverfahren innerhalb von 12 Monaten ab dem Aufstellungsbeschluss. 2. Bereitstellung von 9,6 ha Wohnbauflächen (für 185 Wohneinheiten) bis 2010. Bereitstellung von 13,3 ha Wohnbauflächen (für 255 Wohneinheiten) für den Zeitraum 2011 bis 2020. (s. Beschlussvorlage 028/2006) 3. Abarbeitung von Einzelprojekten gemäß Prioritätenliste	
Kennzahlen	1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent 2.1 Zielerfüllungsgrad in ha 2.2 Zielerfüllungsgrad in Wohneinheiten 3.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	100 %	75 %
zu Kennzahl 2.1	9,6 ha	0 ha
zu Kennzahl 2.2	185 WE	0 WE
zu Kennzahl 3.1	80 %	70 %

Erläuterung:

zu 2.1 und 2.2: Die Vermarktung des Kulturquartiers erfolgte erst ab 2011.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.866,73	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	512.200,00	152.480,04	-359.719,96	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.477,05	0,00	2.225,80	2.225,80	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	16.343,78	512.200,00	154.705,84	-357.494,16	
11	- Personalaufwendungen	-219.730,19	-255.000,00	-231.880,03	23.119,97	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.414,28	-17.000,00	-2.461,24	14.538,76	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-503,57	-166,00	-166,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-152.872,39	-415.200,00	-95.800,95	319.399,05	-32.397,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-375.520,43	-687.366,00	-330.308,22	357.057,78	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-359.176,65	-175.166,00	-175.602,38	-436,38	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-359.176,65	-175.166,00	-175.602,38	-436,38	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-359.176,65	-175.166,00	-175.602,38	-436,38	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.885,82	-32.500,00	-25.523,51	6.976,49	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-382.062,47	-207.666,00	-201.125,89	6.540,11	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	11.746,91	512.200,00	6.203,86	-505.996,14	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-374.898,77	-675.900,00	-313.110,81	362.789,19	-32.397,43
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-363.151,86	-163.700,00	-306.906,95	-143.206,95	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	618,81	618,81	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	618,81	618,81	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-336,44	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-336,44	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-336,44	0,00	618,81	618,81	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-363.488,30	-163.700,00	-306.288,14	-142.588,14	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-363.488,30	-163.700,00	-306.288,14	-142.588,14	

Produktbeschreibung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.03	Verkehrsplanung

Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ausreichende Qualität des Verkehrsablaufs an allen Knotenpunkten 2. Ausreichendes Parkraumangebot für Kraftfahrzeuge: Stellplatzreserve 10 % in der Zeit der Hauptnachfrage 3. Zufriedenstellende Vernetzung der Verkehrsarten durch Bereitstellung eines ausreichenden Angebotes an P&R- und B&R-Plätzen: Erhöhung auf 86 P&R- und 478 B&R-Plätze (Westseite 118, Ostseite 360) am Bahnhof 12/2011 4. Zufriedenstellende Vernetzung der Verkehrsarten durch Realisierung des Haltepunktes Schulzentrum 12/2010 5. Flächendeckende Verkehrsberuhigung in den Wohngebieten entsprechend Ratsbeschluss vom 30.08.2001 bis 12/2010. 6. Abarbeitung von Einzelprojekten gemäß Prioritätenliste
----------------------	--

Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Anzahl der festgestellten Knotenpunkte mit Qualitätsstufe E und F 2.1 Stellplatzreserve in Prozent (qualifizierte Stichprobe) 3.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent 4.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent 5.1 Flächenabdeckung in Prozent 6.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent
-------------------	--

Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	0	0
zu Kennzahl 2.1	10 %	> 10 %
zu Kennzahl 3.1	15 %	15 %
zu Kennzahl 4.1	100 %	80 %
zu Kennzahl 5.1	100 %	100 %
zu Kennzahl 6.1	80 %	80 %

Teilergebnisrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.886,75	8.400,00	8.400,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	831,81	831,81	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	6.886,75	8.400,00	9.231,81	831,81	
11	- Personalaufwendungen	-73.875,20	-81.500,00	-89.764,02	-8.264,02	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-468,62	-1.000,00	-427,13	572,87	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-262,10	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.786,48	-23.285,00	-28.081,34	-4.796,34	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.392,40	-105.785,00	-118.272,49	-12.487,49	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-86.505,65	-97.385,00	-109.040,68	-11.655,68	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-86.505,65	-97.385,00	-109.040,68	-11.655,68	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-86.505,65	-97.385,00	-109.040,68	-11.655,68	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.256,27	-10.400,00	-7.613,62	2.786,38	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-94.761,92	-107.785,00	-116.654,30	-8.869,30	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	19.021,90	8.400,00	9.231,81	831,81	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-96.502,06	-103.985,00	-113.469,12	-9.484,12	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-77.480,16	-95.585,00	-104.237,31	-8.652,31	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-77.480,16	-95.585,00	-104.237,31	-8.652,31	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-77.480,16	-95.585,00	-104.237,31	-8.652,31	

Produktbeschreibung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.04	Baulandumlegung
Wirkungsziele	1. wirtschaftliche Bereitstellung von Wohnbauland zur Erschließung bisher unbebauter Grundstücke gemäß Baulandbeschluss des Rates vom 30.03.2006 (Neuverfahren), Kostendeckungsgrad mindestens 103 % (Neuerschließung)	
Kennzahlen	1.1 Kostendeckungsgrad in Prozent	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	103 %	-----

Erläuterung:

Keine Neuverfahren in 2010

Teilergebnisrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.100,00	7.206,75	2.106,75	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	166,00	66,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.659,65	2.659,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.641,55	3.000,00	0,00	-3.000,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.641,55	8.200,00	10.032,40	1.832,40	
11	- Personalaufwendungen	-59.245,40	-177.600,00	-121.796,38	55.803,62	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-468,62	-10.500,00	-13.689,01	-3.189,01	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-8.847,00	-989,74	7.857,26	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.732,75	-54.000,00	-19.533,83	34.466,17	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.446,77	-250.947,00	-156.008,96	94.938,04	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-68.805,22	-242.747,00	-145.976,56	96.770,44	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-68.805,22	-242.747,00	-145.976,56	96.770,44	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-68.805,22	-242.747,00	-145.976,56	96.770,44	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.373,26	-22.700,00	-16.618,19	6.081,81	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-75.178,48	-265.447,00	-162.594,75	102.852,25	

**Teilfinanzrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung,
Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.727,71	8.200,00	13.023,80	4.823,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-87.042,11	-238.500,00	-134.703,95	103.796,05	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-84.314,40	-230.300,00	-121.680,15	108.619,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-15.000,00	-1.933,74	13.066,26	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000,00	-1.933,74	13.066,26	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-15.000,00	-1.933,74	13.066,26	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-84.314,40	-245.300,00	-123.613,89	121.686,11	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-84.314,40	-245.300,00	-123.613,89	121.686,11	

Investitionen Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV -Planung/Vermessung- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-892,50	-15.000,00	-1.933,74	13.066,26	

**Teilergebnisrechnung Produkt 60.05 Liegenschaftskataster,
Vermessung, Kartografie (bis 31.12.2009)**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.333,55	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	259,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.528,75	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	11.121,30	0,00	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-116.846,93	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.288,65	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.927,74	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.680,88	0,00	0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-145.744,20	0,00	0,00	0,00	
18	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 10+17)	-134.622,90	0,00	0,00	0,00	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-134.622,90	0,00	0,00	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-134.622,90	0,00	0,00	0,00	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.370,48	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-145.993,38	0,00	0,00	0,00	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.05 Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie (bis 31.12.2009)

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	11.150,25	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-133.369,61	0,00	0,00	0,00	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-122.219,36	0,00	0,00	0,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-892,50	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-892,50	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-892,50	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-123.111,86	0,00	0,00	0,00	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-123.111,86	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 60.07 Bauordnung		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.07	Bauordnung
Wirkungsziele	1. Erreichung einer 100 %-igen Kostendeckung der Bauaufsicht 2. Hohe Kundenzufriedenheit bei gleichzeitiger Berücksichtigung der Rechtmäßigkeit und Effizienz der Verwaltung (Zielwert: gut - sehr gut) 3. Bearbeitungszeit ab Vollständigkeit des Bauantrags (Genehmigung von Bauanträgen ohne Beteiligung externer Fachbehörden innerhalb von 4 Wochen, mit Beteiligung externer Fachbehörden innerhalb von 8 Wochen)	
Kennzahlen	1.1 Ausgabendeckungsgrad in % 2.1 Zufriedenheitsgrad (Ermittlung durch Kundenbefragung) 3.1 Bearbeitungsdauer in Wochen	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	100 %	134 %
zu Kennzahl 2.1	Erhebung	-----
zu Kennzahl 3.1	4 / 8	4 / 10

Teilergebnisrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	397.592,01	350.000,00	397.852,24	47.852,24	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,45	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	8.050,00	0,00	-8.050,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	397.597,46	358.050,00	397.852,24	39.802,24	
11	- Personalaufwendungen	-252.479,37	-261.500,00	-269.523,51	-8.023,51	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.811,89	-8.500,00	-5.663,72	2.836,28	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.000,79	-2.463,00	0,00	2.463,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.356,73	-8.200,00	-5.759,85	2.440,15	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-280.648,78	-280.663,00	-280.947,08	-284,08	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	116.948,68	77.387,00	116.905,16	39.518,16	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	116.948,68	77.387,00	116.905,16	39.518,16	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	116.948,68	77.387,00	116.905,16	39.518,16	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.841,53	-33.400,00	-24.451,43	8.948,57	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	86.107,15	43.987,00	92.453,73	48.466,73	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	402.223,95	358.050,00	374.575,02	16.525,02	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-254.542,65	-261.900,00	-266.015,04	-4.115,04	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	147.681,30	96.150,00	108.559,98	12.409,98	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-539,37	-10.000,00	0,00	10.000,00	-4.650,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-539,37	-10.000,00	0,00	10.000,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-539,37	-10.000,00	0,00	10.000,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	147.141,93	86.150,00	108.559,98	22.409,98	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	147.141,93	86.150,00	108.559,98	22.409,98	

Investitionen Produkt 60.07 Bauordnung					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Rückvergrößerungsgerät für Microfiche - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-4.650,00

Produktbeschreibung Produkt 60.08 Denkmalschutz

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.08	Denkmalschutz
Wirkungsziele	1. Überprüfung des gesamten Baubestandes auf Denkmalwürdigkeit im Turnus von fünf Jahren	
Kennzahlen	1.1 Anzahl der bewerteten Objekte in Prozent	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	60 %	30 %

Erläuterung:

Es konnten seit 2008 keine weiteren Überprüfungen durchgeführt werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-6.791,93	-8.300,00	-4.502,07	3.797,93	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69,00	-1.200,00	-1.169,57	30,43	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.860,93	-9.500,00	-5.671,64	3.828,36	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-6.860,93	-9.500,00	-5.671,64	3.828,36	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-6.860,93	-9.500,00	-5.671,64	3.828,36	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.860,93	-9.500,00	-5.671,64	3.828,36	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-796,66	-1.100,00	-805,29	294,71	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-7.657,59	-10.600,00	-6.476,93	4.123,07	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-6.860,42	-9.500,00	-5.672,18	3.827,82	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.860,42	-9.500,00	-5.672,18	3.827,82	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-6.860,42	-9.500,00	-5.672,18	3.827,82	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-6.860,42	-9.500,00	-5.672,18	3.827,82	

Produktbeschreibung Produkt 60.09 Grundstücksmanagement

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.09	Grundstücksmanagement
Wirkungsziele	1. Kostendeckungsgrad von 101 % bei der Bewirtschaftung von Miet- und Pachtflächen und bei dem Verkauf von kommunalen Grundstücken. 2. Betrag der Unterhaltungskosten für unbebaute Grundstücke darf XX €/qm bis 2010 nicht überschreiten. (Kostengröße muss noch ermittelt werden)	
Kennzahlen	1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent 2.1 Zielerfüllungsgrad in Kosten € je qm unbebautes Grundstück	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	101 %	101 %
zu Kennzahl 2.1	-----	-----

Erläuterung:

zu 1.1: Da sowohl der konsumtive als auch der investive Haushalt betroffen sind, ist das seinerzeit ausgearbeitete Wirkungsziel nicht praktikabel. Ggf. muss das Wirkungsziel entsprechend gesplittet bzw. angepasst werden.

zu 2.1: Kostengröße noch nicht ermittelt

Teilergebnisrechnung Produkt 60.09 Grundstücksmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	102,26	102,26	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.181,40	1.000,00	520,43	-479,57	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.578,87	87.500,00	87.532,69	32,69	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.398,42	26.900,00	12.713,49	-14.186,51	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	107.158,69	115.400,00	100.868,87	-14.531,13	
11	- Personalaufwendungen	-72.157,42	-73.200,00	-72.502,02	697,98	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-44.601,14	-50.500,00	-43.676,90	6.823,10	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.641,40	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.901,41	-62.300,00	-49.078,62	13.221,38	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-181.301,37	-186.000,00	-165.257,54	20.742,46	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-74.142,68	-70.600,00	-64.388,67	6.211,33	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.489,87	0,00	-4.799,55	-4.799,55	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-3.489,87	0,00	-4.799,55	-4.799,55	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-77.632,55	-70.600,00	-69.188,22	1.411,78	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-77.632,55	-70.600,00	-69.188,22	1.411,78	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.229,26	-15.000,00	-15.667,06	-667,06	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-93.861,81	-85.600,00	-84.855,28	744,72	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.09 Grundstücksmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	88.860,63	88.500,00	88.994,54	494,54	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-171.904,89	-183.000,00	-150.174,03	32.825,97	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-83.044,26	-94.500,00	-61.179,49	33.320,51	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.000,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	191.720,28	476.900,00	414.270,21	-62.629,79	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	199.720,28	476.900,00	414.270,21	-62.629,79	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-329.136,73	-134.000,00	-28.509,67	105.490,33	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-329.136,73	-134.000,00	-28.509,67	105.490,33	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-129.416,45	342.900,00	385.760,54	42.860,54	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-212.460,71	248.400,00	324.581,05	76.181,05	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-212.460,71	248.400,00	324.581,05	76.181,05	

Investitionen Produkt 60.09 Grundstücksmanagement

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Erwerb von Grundstücken - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-296.240,45	-100.000,00	-591,39	99.408,61	
Veräußerung von Grundstücken + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	8.000,00 191.720,28	0,00 453.000,00	0,00 414.270,21	0,00 -38.729,79	
Renten für die Abtretung von Grundstücken - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-32.896,28	-34.000,00	-27.918,28	6.081,72	

Budget 70:

Bauen und Umwelt

Teilergebnisrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.545.797,93	5.802.442,64	5.026.656,43	-775.786,21	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.599.965,34	1.588.006,00	1.396.507,86	-191.498,14	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	701.069,36	673.250,00	694.663,34	21.413,34	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.025,15	87.100,00	293.643,67	206.543,67	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.187.584,40	52.609,00	1.343.563,24	1.290.954,24	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	61.703,51	84.000,00	44.889,21	-39.110,79	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	8.188.145,69	8.287.407,64	8.799.923,75	512.516,11	
11	- Personalaufwendungen	-3.590.128,04	-3.637.900,00	-3.587.365,58	50.534,42	
12	- Versorgungsaufwendungen	-195,72	0,00	-195,72	-195,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.478.189,02	-8.727.156,57	-7.548.794,92	1.178.361,65	-541.831,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.519.689,26	-5.417.250,00	-5.552.912,59	-135.662,59	
15	- Transferaufwendungen	-111.725,32	-456.500,00	-351.164,91	105.335,09	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.760.781,21	-1.099.245,00	-1.281.319,21	-182.074,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.460.708,57	-19.338.051,57	-18.321.752,93	1.016.298,64	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-10.272.562,88	-11.050.643,93	-9.521.829,18	1.528.814,75	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-8.352,83	-8.352,83	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	-8.352,83	-8.352,83	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-10.272.562,88	-11.050.643,93	-9.530.182,01	1.520.461,92	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-10.272.562,88	-11.050.643,93	-9.530.182,01	1.520.461,92	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.309.147,28	7.835.006,00	7.308.908,64	-526.097,36	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.395.324,47	-2.447.775,00	-2.380.536,74	67.238,26	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.358.740,07	-5.663.412,93	-4.601.810,11	1.061.602,82	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.418.302,13	5.897.112,00	4.677.008,64	-1.220.103,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-12.277.571,34	-15.074.676,86	-12.702.242,66	2.372.434,20	-1.012.497,83
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-8.859.269,21	-9.177.564,86	-8.025.234,02	1.152.330,84	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.078.798,23	2.336.300,00	1.655.203,68	-681.096,32	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	296.606,60	40.075,00	115.334,69	75.259,69	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	126.310,96	241.900,00	179.604,26	-62.295,74	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	15.246,88	15.246,88	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.501.715,79	2.618.275,00	1.965.389,51	-652.885,49	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-18.819,62	-72.500,00	-40.163,85	32.336,15	-13.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.749.262,32	-4.408.866,18	-2.583.915,00	1.824.951,18	-1.315.431,94
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-291.927,08	-395.789,97	-201.249,85	194.540,12	-60.729,91
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-98.025,36	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-311.119,15	-1.877.993,31	-1.199.291,13	678.702,18	-665.264,95
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.469.153,53	-6.755.149,46	-4.024.619,83	2.730.529,63	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-967.437,74	-4.136.874,46	-2.059.230,32	2.077.644,14	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-9.826.706,95	-13.314.439,32	-10.084.464,34	3.229.974,98	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-9.826.706,95	-13.314.439,32	-10.084.464,34	3.229.974,98	

Produktbeschreibung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.01	Verkehrsanlagen

Wirkungsziele	<p>Beleuchtung</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Sicherstellung einer wirtschaftlichen Führung der Straßenbeleuchtung durch Erarbeitung der Grundlagen für eine öffentliche Ausschreibung zum Betreiben der öffentlichen Straßenbeleuchtung mit dem Ziel des Vertragsbeginns zur 2. Jahreshälfte 2010. <p>Brücken</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch Brückenkontrollen nach DIN 1076 (Jährliche Besichtigung und Durchführung von Nebenuntersuchungen in drei- und Hauptuntersuchungen in sechsjährigem Rhythmus -nächste Hauptprüfung- 2011.) 3. Durch die Brückenhauptprüfungen 1999 sind zahlreiche Brücken im Außenbereich in der Belastungsklasse reduziert worden. Bis Ende 2009 ist zu untersuchen, ob diese Belastungsklasse ausreicht oder ob eine Verstärkung der Brücke erforderlich ist. <p>Straßen</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. Gewährleistung der Verkehrssicherheit für die Benutzer sämtlicher Verkehrsanlagen (Straßen, Radwege, Gehwege) im Stadtgebiet durch die Sanierung aller Stadtstraßen, so dass sich langfristig alle Verkehrsanlagen (1.319.800 m²) in einer mindestens ausreichenden Zustandsklasse befinden. Zur Erreichung ist auf der Basis der testierten NKF-Eröffnungsbilanz bis Ende 2010 ein Konzept zu entwickeln und der Finanzbedarf zu ermitteln. 5. Gewährleistung der Verkehrssicherheit in den Wintermonaten mittels Durchführung des Winterdienstes im gesetzlich notwendigen Rahmen. 6. Aufbau eines Baumkatasters der straßenbegleitenden Bäume bis Ende 2008 <p>Wege im Außenbereich</p> <ol style="list-style-type: none"> 7. Gewährleistung der Verkehrssicherheit der Wege im Außenbereich. Zur Erreichung ist auf der Basis der testierten NKF-Eröffnungsbilanz bis Ende 2010 ein Konzept zu entwickeln und der Finanzbedarf zu ermitteln. 8. Erarbeitung eines Baum und Wallheckenkatasters (Bäume an Wegen im Außenbereich) bis Ende 2010.
----------------------	--

Kennzahlen	<p>3.1 Verhältnis zu verstärkender Brücken / Gesamtanzahl Brücken</p> <p>4.1 Anteil Straßen der Zustandsklasse 4 und 5 an der Gesamtfläche in %</p>
-------------------	---

Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 3.1	22 %	25,7 %
zu Kennzahl 4.1	29,4 %	28,5 %

Teilergebnisrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	558.429,49	734.130,00	665.221,69	-68.908,31	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.521.084,26	1.588.006,00	1.376.164,55	-211.841,45	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.118,88	1.350,00	9.212,00	7.862,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.926,92	1.300,00	17.499,39	16.199,39	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	527.833,33	24.709,00	412.218,38	387.509,38	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	31.709,21	70.000,00	18.409,94	-51.590,06	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.662.102,09	2.419.495,00	2.498.725,95	79.230,95	
11	- Personalaufwendungen	-246.717,61	-268.500,00	-248.660,26	19.839,74	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.052.056,23	-2.041.295,00	-1.870.688,10	170.606,90	-195.853,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.968.063,44	-3.038.100,00	-2.947.209,00	90.891,00	
15	- Transferaufwendungen	-39.530,32	-55.500,00	-68.155,91	-12.655,91	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.109.551,64	-613.810,00	-809.757,95	-195.947,95	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.415.919,24	-6.017.205,00	-5.944.471,22	72.733,78	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-3.753.817,15	-3.597.710,00	-3.445.745,27	151.964,73	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.753.817,15	-3.597.710,00	-3.445.745,27	151.964,73	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.753.817,15	-3.597.710,00	-3.445.745,27	151.964,73	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.637.638,03	-1.626.475,00	-1.671.016,54	-44.541,54	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.391.455,18	-5.224.185,00	-5.116.761,81	107.423,19	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	378.280,85	327.335,00	404.602,12	77.267,12	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.576.473,73	-2.685.575,70	-2.388.983,93	296.591,77	-128.264,96
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.198.192,88	-2.358.240,70	-1.984.381,81	373.858,89	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	304.081,18	1.804.200,00	957.895,15	-846.304,85	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	77.426,17	30.025,00	15.862,32	-14.162,68	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	126.310,96	241.900,00	179.604,26	-62.295,74	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	15.246,88	15.246,88	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	507.818,31	2.076.125,00	1.168.608,61	-907.516,39	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-8.348,96	-25.000,00	-728,00	24.272,00	-13.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-555.654,10	-1.673.559,10	-694.366,78	979.192,32	-500.771,69
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-366,65	-55,00	-55,98	-0,98	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-68.025,36	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-107.464,15	-1.867.993,31	-1.196.202,22	671.791,09	-665.264,95
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-739.859,22	-3.566.607,41	-1.891.352,98	1.675.254,43	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-232.040,91	-1.490.482,41	-722.744,37	767.738,04	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.430.233,79	-3.848.723,11	-2.707.126,18	1.141.596,93	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-2.430.233,79	-3.848.723,11	-2.707.126,18	1.141.596,93	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Erneuerung von Brücken - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-25.047,24	-63.959,10	-21.086,04	42.873,06	-771,69
Straßenparzellen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	962,50	0,00	15.812,32	15.812,32	
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-181,77	-15.000,00	-728,00	14.272,00	
Grundstückserlöse Rückbau Bundesbahnflächen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	
Nebenanlagen Bahnhofstraße - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.734,71	0,00	0,00	0,00	
Verlegung Rad-/Gehweg Rottkamp + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	76.163,10	0,00	0,00	0,00	
Stadterweiterung Nord-West + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	300,57	0,00	0,00	0,00	
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	51.220,06	121.000,00	99.253,00	-21.747,00	
Kreisverkehr Hansestraße/Sökelandstraße - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-13.997,53	0,00	0,00	0,00	
Kreisverkehr Hansestraße/Dülmener Straße - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-8.167,19	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-54.027,83	0,00	0,00	0,00	
Hansestraße + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	15.246,88	15.246,88	
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-23.100,39	-61.100,00	-62.258,28	-1.158,28	
Stichweg Lübbesmeyerweg - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-42.000,00	-51.052,62	-9.052,62	
Erschließungsmaßnahme Bahnprojekt: Lübbesmeyerweg - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-195.500,00	0,00	195.500,00	
Rad- und Gehwege Kalksbecker Weg + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	75.090,90	0,00	17.151,26	17.151,26	
Bahnhofsbereich: B+R-Anlage und P+R-Anlage + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150.000,00	100.000,00	24.900,00	-75.100,00	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-86.835,66	-226.000,00	-57.460,01	168.539,99	
Zuschuss an die Stadtentwicklungsgesellschaft + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.352.300,00	763.037,47	-589.262,53	
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	63.000,00	63.000,00	
- Sonstige Investitionsauszahlungen	62.856,41	-1.552.700,00	-1.010.754,95	541.945,05	-541.945,05

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Ablösungsbeiträge für Stellplätze u. Garagen + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000,00	200,00	-9.800,00	
Parkplatz Stadthalle (Osterwicker Str.) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	21.046,18 -69.203,79	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
Reiningstraße (Tempo 30-Zone) - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-35.825,08	0,00	0,00	0,00	
Haltestelle Schulzentrum + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg. f. Erwerb u. Grundst. u. Gebäuden - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00 0,00	253.000,00 0,00 -351.000,00 0,00	127.500,00 0,00 -65.428,24 -3.542,28	-125.500,00 0,00 285.571,76 -3.542,28	-13.000,00 -395.000,00
Aufwertung der Bushaltestellen (Wartehallen) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	52.500,00 -70.000,00	0,00 0,00	-52.500,00 70.000,00	
Neutorstraße + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	54.400,00 -68.000,00	0,00 0,00	-54.400,00 68.000,00	
Ausbau von Wirtschaftswegen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	99.835,00 -294.452,78	0,00 -200.000,00	0,00 -176.801,90	0,00 23.198,10	
Außenbereich: EKrG-Maßnahmen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	32.200,00 0,00	22.400,00 -102.000,00	0,00 0,00	-22.400,00 102.000,00	-102.000,00
Entwässerungsbeiträge für ausgebaute Straßen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-257.000,00	-251.684,09	5.315,91	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Kleinere Straßenbaumaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-8.454,45	-20.000,00	-8.595,60	11.404,40	-3.000,00
Maßnahmen lt. VEP - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	
Radweg Rheine - Coesfeld - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.02	Planungs- und Serviceleistungen für Dritte
Wirkungsziele	entfällt; internes Produkt	
Kennzahlen	entfällt; internes Produkt	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.548,40	18.500,00	174.494,42	155.994,42	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	9.548,40	18.500,00	174.494,42	155.994,42	
11	- Personalaufwendungen	-18.905,69	-21.000,00	-19.379,94	1.620,06	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.198,23	0,00	-2.533,71	-2.533,71	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45,36	-1.450,00	-29,62	1.420,38	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.149,28	-22.450,00	-21.943,27	506,73	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-18.600,88	-3.950,00	152.551,15	156.501,15	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-18.600,88	-3.950,00	152.551,15	156.501,15	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.600,88	-3.950,00	152.551,15	156.501,15	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.100,28	-2.700,00	-1.976,62	723,38	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-20.701,16	-6.650,00	150.574,53	157.224,53	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	9.380,99	18.500,00	74.406,05	55.906,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-18.949,73	-22.450,00	-19.412,77	3.037,23	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.568,74	-3.950,00	54.993,28	58.943,28	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-13.942,86	-28.155,57	0,00	28.155,57	-9.104,24
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-9.198,23	0,00	-2.533,71	-2.533,71	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-53.141,09	-28.155,57	-2.533,71	25.621,86	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-53.141,09	-28.155,57	-2.533,71	25.621,86	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-62.709,83	-32.105,57	52.459,57	84.565,14	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-62.709,83	-32.105,57	52.459,57	84.565,14	

Investitionen Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Umgestaltungsmaßnahmen im Sportzentrum Nord					
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.845,68	-28.155,57	0,00	28.155,57	-9.104,24
- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	
Bau Skateranlage					
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.097,18	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.03	Park- und Grünanlagen
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Erstellung eines Pflegekonzeptes / Festschreibung der Pflegestandards für alle städtischen Park- und Grünanlagen 2. Festlegung von Vorgehensweisen bei der Erhöhung der Anzahl der zu pflegenden Flächen 3. Herrichtung der städtischen Grünflächen, so dass eine wirtschaftliche Pflege ermöglicht wird 4. m² genaue Erfassung der Flächen die nicht mehr durch die Stadt gepflegt werden und in die Obhut der Anlieger gelegt werden 5. Ermittlung der Kosten für die Unterhaltung der Grünanlagen je m² 6. Aufbau eines Baumkatasters der Bäume in den Park- und Grünanlagen 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Unterhaltungsaufwand pro m² Grünfläche je Pflegestandard 2.1 Neue Grünflächen in m² 4.1 Verhältnis der von der Stadt zu pflegenden Grünflächen zu den von den Anliegern zu pflegenden Grünanlagen in % 	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	wird ermittelt	-----
zu Kennzahl 2.1	wird ermittelt	-----
zu Kennzahl 4.1	wird ermittelt	-----

Erläuterung:

Für die vorgenannten Kennzahlen wurden keine Werte ermittelt. Inzwischen wurde eine neue Kennzahl gebildet, die sich am Bearbeitungsstand der Weiterentwicklung der Betriebsstruktur zur wirtschaftlichen Verbesserung des Betriebsergebnisses orientiert. Hier ist die vollständige Umsetzung der Maßnahme für das Jahr 2014 vorgesehen.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.781,96	0,00	7.345,00	7.345,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.790,51	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	316,33	500,00	84,50	-415,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90,55	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.583,00	100,00	175,12	75,12	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	88.562,35	600,00	7.604,62	7.004,62	
11	- Personalaufwendungen	-1.373,50	-2.100,00	-1.768,62	331,38	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-228.587,88	-54.700,00	-24.960,12	29.739,88	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-29.367,88	0,00	-33.075,09	-33.075,09	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.004,48	-1.250,00	-831,31	418,69	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-269.333,74	-58.050,00	-60.635,14	-2.585,14	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-180.771,39	-57.450,00	-53.030,52	4.419,48	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-180.771,39	-57.450,00	-53.030,52	4.419,48	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-180.771,39	-57.450,00	-53.030,52	4.419,48	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-170.812,27	-152.400,00	-132.570,11	19.829,89	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-351.583,66	-209.850,00	-185.600,63	24.249,37	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.051,76	600,00	259,62	-340,38	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-24.980,04	-51.426,72	-31.962,64	19.464,08	-41,50
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-23.928,28	-50.826,72	-31.703,02	19.123,70	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	29.130,43	0,00	13.083,75	13.083,75	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.130,43	0,00	13.083,75	13.083,75	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-130.415,49	-10.000,00	-555,20	9.444,80	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-130.415,49	-10.000,00	-555,20	9.444,80	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-101.285,06	-10.000,00	12.528,55	22.528,55	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-125.213,34	-60.826,72	-19.174,47	41.652,25	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-125.213,34	-60.826,72	-19.174,47	41.652,25	

Investitionen Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Stadterweiterung Nord-West + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	751,43	0,00	0,00	0,00	
Zuschuss an die Stadtentwicklungsgesellschaft - Sonstige Investitionsauszahlungen	-108.521,62	0,00	0,00	0,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Straßenparzellen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	28.379,00	0,00	13.083,75	13.083,75	

Produktbeschreibung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.04	Kinderspielplätze
Wirkungsziele	1. Anpassung der Zahl der Kinderspielplätze an den demographischen Wandel und tatsächlichen Bedarf 2. Beibehaltung des Standards der öffentlichen Kinderspielplätze 3. Beschreibung des Pflegestandards für alle Kinderspielplätze bis Ende 2008	
Kennzahlen	1.1 m ² zu unterhaltender Spielplatzfläche je Jahr / m ² Spielplatzfläche im Basisjahr 2006 1.2 Anzahl der Kinder in der Jahrgangsstufe 0 bis 12 Jahre in Relation zu Kinderspielplätzen im Stadtgebiet 3.1 Aufwand je potenziellen Nutzer Kinder und Jugendliche 0 bis 12 Jahre	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	53	91,05
zu Kennzahl 1.2	92	93
zu Kennzahl 3.1	44,00 €	67,09 €

Erläuterung:

Im Jahr 2012 wurde ein neues Konzept erarbeitet, das eine entsprechende rechnerische Grundlage für die Kennzahlenermittlung bildet und jährlich fortgeschrieben wird. Dieses Konzept diente auch als Grundlage für die Ermittlung der Istzahlen 2010, so dass nun Abweichungen zum Planwert entstanden sind.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.439,94	0,00	31.145,29	31.145,29	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.090,57	0,00	20.343,31	20.343,31	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.523,05	0,00	8.016,59	8.016,59	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	12.661,32	9.000,00	12.713,32	3.713,32	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	66.714,88	9.000,00	72.218,51	63.218,51	
11	- Personalaufwendungen	-1.792,89	-2.000,00	-1.823,81	176,19	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-57.617,53	-45.550,00	-38.020,59	7.529,41	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-281.387,52	-142.490,00	-258.865,91	-116.375,91	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.371,90	-870,00	-16.452,19	-15.582,19	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-383.169,84	-190.910,00	-315.162,50	-124.252,50	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-316.454,96	-181.910,00	-242.943,99	-61.033,99	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-316.454,96	-181.910,00	-242.943,99	-61.033,99	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-316.454,96	-181.910,00	-242.943,99	-61.033,99	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-287.580,40	-276.300,00	-264.581,69	11.718,31	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-604.035,36	-458.210,00	-507.525,68	-49.315,68	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-59.671,83	-48.895,81	-41.118,32	7.777,49	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-59.671,83	-48.895,81	-41.118,32	7.777,49	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	33.217,62	33.217,62	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	33.217,62	33.217,62	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-10.470,66	0,00	-2.054,58	-2.054,58	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-83.214,08	-87.054,58	-80.396,76	6.657,82	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-61,28	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-93.746,02	-87.054,58	-82.451,34	4.603,24	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-93.746,02	-87.054,58	-49.233,72	37.820,86	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-153.417,85	-135.950,39	-90.352,04	45.598,35	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-153.417,85	-135.950,39	-90.352,04	45.598,35	

Investitionen Produkt 70.04 Kinderspielplätze					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Spielgeräte für Kinderspielplätze - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-83.214,08	-80.000,00	-79.674,17	325,83	
Bau von Kinderspielplätzen					
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	33.217,62	33.217,62	
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-10.470,66	0,00	-2.054,58	-2.054,58	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-7.054,58	-722,59	6.331,99	

Produktbeschreibung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.08	Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)
Wirkungsziele	1. Beschreibung des Pflegestandards für die Ehrenfriedhöfe bis 30.06.2008 zur Erhaltung eines würdevollen Gedenkens an die Opfer aus Krieg und Gewaltherrschaft	
Kennzahlen	Es wurden keine Kennzahlen definiert.	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.154,00	1.100,00	1.200,00	100,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.112,92	5.100,00	5.112,92	12,92	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.296,01	4.250,00	4.296,01	46,01	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.635,00	20.000,00	19.451,00	-549,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	30.197,93	30.450,00	30.059,93	-390,07	
11	- Personalaufwendungen	-9.302,30	-9.900,00	-9.542,54	357,46	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.204,87	-3.500,00	-3.043,96	456,04	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-336,31	-650,00	-337,33	312,67	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.843,48	-14.050,00	-12.923,83	1.126,17	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	19.354,45	16.400,00	17.136,10	736,10	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	19.354,45	16.400,00	17.136,10	736,10	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	19.354,45	16.400,00	17.136,10	736,10	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.372,24	-8.750,00	-5.017,13	3.732,87	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	9.982,21	7.650,00	12.118,97	4.468,97	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	34.066,74	30.450,00	33.773,47	3.323,47	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-8.744,96	-11.850,00	-10.637,05	1.212,95	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	25.321,78	18.600,00	23.136,42	4.536,42	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	25.321,78	18.600,00	23.136,42	4.536,42	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	25.321,78	18.600,00	23.136,42	4.536,42	

Produktbeschreibung Produkt 70.09 Hochwasserschutz		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.09	Hochwasserschutz
Wirkungsziele	1. Überarbeitung des Hochwasserschutzkonzeptes Tüskenbach bis Ende 2008 2. Errichtung Hochwasserrückhaltebecken oberhalb der B 525 bis Ende 2009 3. Erstellung von kleineren Hochwasserschutzmaßnahmen (z. B. Verwallungen) unterhalb der B 525 / Tüskenbach	
Kennzahlen	a) Zielerfüllungsgrad Umsetzung Hochwasserschutzkonzept in %	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl a)	100 %	97 %

Erläuterung:

Die Restarbeiten zur Errichtung des Hochwasserrückhaltebeckens VIII – Kalksbecker Bach – oberhalb der B525 wurden in 2010 endgültig abgeschlossen. Es handelte sich hierbei um eine der letzten großen Baumaßnahmen im Rahmen des Hochwasserschutzkonzeptes. Es sind allerdings noch kleinere Hochwasserschutzmaßnahmen, wie z. B. Verwallungen, unterhalb der B525/Tüskenbach zu erstellen. Daher wurde der Zielerfüllungsgrad zur Umsetzung des Hochwasserschutzkonzeptes Ende 2010 erst zu 97 % erreicht.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.171,75	48.954,00	96.485,35	47.531,35	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.300,00	13.804,14	11.504,14	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.919,31	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	54.091,06	51.254,00	110.289,49	59.035,49	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-20.000,00	-2.499,00	17.501,00	-9.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.333,30	-89.994,00	-56.741,19	33.252,81	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.208,90	-115,00	-114,75	0,25	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-64.542,20	-110.109,00	-59.354,94	50.754,06	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-10.451,14	-58.855,00	50.934,55	109.789,55	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-8.352,83	-8.352,83	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	-8.352,83	-8.352,83	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-10.451,14	-58.855,00	42.581,72	101.436,72	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-10.451,14	-58.855,00	42.581,72	101.436,72	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-617,50	-617,50	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-10.451,14	-58.855,00	41.964,22	100.819,22	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	2.300,00	13.804,14	11.504,14	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-114,75	-20.115,00	-10.966,58	9.148,42	-9.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-114,75	-17.815,00	2.837,56	20.652,56	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	191.300,00	200.000,00	166.270,00	-33.730,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	191.300,00	200.000,00	166.270,00	-33.730,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-47.500,00	-37.381,27	10.118,73	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-149.439,14	-341.000,00	-271.762,45	69.237,55	-600,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.707,65	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-151.146,79	-388.500,00	-309.143,72	79.356,28	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	40.153,21	-188.500,00	-142.873,72	45.626,28	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	40.038,46	-206.315,00	-140.036,16	66.278,84	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	40.038,46	-206.315,00	-140.036,16	66.278,84	

Investitionen Produkt 70.09 Hochwasserschutz					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Ökol. Verbess. Berkel u. Nebengewässer Innenstadt - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-700,00	0,00	700,00	
Hochwasserschutzmaßnahme Süd-Ost: HRB VII - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-281,51	-7.300,00	0,00	7.300,00	
Hochwasserschutzmaßnahme Honigbach - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.599,39	0,00	0,00	0,00	
Hochwasserschutzmaßnahme Süd-Ost: HRB Kalksb. Bach + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	191.300,00 -145.558,24	200.000,00 -333.000,00	166.270,00 -271.762,45	-33.730,00 61.237,55	-600,00
HRB Auffahrtsohr Dülmener Straße - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-47.500,00	-37.381,27	10.118,73	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Störmeldeanlage Stauanlage Neumühle - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.707,65	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.10	Zentrales Gebäudemanagement

Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Der Flächenbestand der Stadt Coesfeld ist zum Jahre 2010 für den Bereich <ul style="list-style-type: none"> - der angemieteten Flächen um 4 % und für die - im Eigentum befindlichen Flächen um 4,5 % zu reduzieren. 2. Reduzierung des Energieverbrauchs an den städt. Gebäuden bis zum Jahre 2015 um bis zu 30 % 3. Erarbeitung eines Konzeptes und der Darstellung der finanziellen Auswirkungen bis 12/2008 4. Abarbeitung der in der NKF-Eröffnungsbilanz durch Rückstellungen ausgewiesenen Baumängel 5. Unterhaltung der städtischen Gebäude im notwendigen Umfang 6. Auslastung des Personals im technischen Bereich
----------------------	---

Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Grad der Zielerreichung Anmietung in % 1.2 Grad der Zielerreichung Eigentum in % 2.1 Grad der Zielerreichung zum Basisjahr 2006 in % bei den folgenden Energiearten <ol style="list-style-type: none"> a) Wasserverbrauch b) Heizenergieverbrauch c) Stromverbrauch 4.1 Grad der Zielerreichung in % 5.1 Grad der Zielerreichung in % 5.2 Verhältnis Ausgaben Bauunterhaltung zu Bruttogeschossfläche aller städtischen Gebäude in €/m² 5.3 Verhältnis Vollzeitstellen technisches Personal zu Ausgaben Bauunterhaltung und Abbau Instandhaltungsstau in Stellenanteilen / T€ <ol style="list-style-type: none"> a) Durchschnittliche Zuschusszahlung an die Trägergesellschaft Stadthalle je Belegungstag in EUR <p>1) Das Wirkungsziel ist so nicht quantifizierbar. 2) Die Projekte Mensen und KJP II wurden summenmäßig nicht berücksichtigt; in der Folge auch nicht die hierfür geschaffene Stelle. 3) Abweichendes Wirtschaftsjahr: 01.07.2008 bis 30.06.2009</p>
-------------------	---

Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1		0 %
zu Kennzahl 1.2	120,8 %	38 %
zu Kennzahl 2.1 a)	83 %	57 %
zu Kennzahl 2.1 b)	50 %	33 %
zu Kennzahl 2.1 c)	- 53 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	100 %	90 %
zu Kennzahl 5.1	1) 1)	1)
zu Kennzahl 5.2	5,72 €	5,20 €
zu Kennzahl 5.3	2) 538 T-€	624 T-€
zu Kennzahl a)	3)	714 €

Erläuterung:

zu 1.1: Eine erforderliche Anmietung zur Sicherstellung des Schulbetriebes am Heriburg-Gymnasium hat eine Zielerreichung verhindert. Ein Zugang von 461 m² hat zu einem Mietflächenzuwachs von rd. 12 % geführt.

zu 1.2: Es konnten einige Bestandsimmobilien nicht wie geplant vermarktet werden. Die Martinschule am Brink wurde erst im Jahre 2012 veräußert, ebenso das Gebäude Münsterstraße 30 (ehem. Villa Pöppelmann). Die ehem. Schule in Goxel wurde nicht wie geplant verkauft, sondern zunächst vermietet.

zu 2.1a: Das Ziel zur Senkung des Wasserverbrauches (- 30 %) wurde mit 57 % erreicht. Details hierzu können dem Energiebericht 2008 – 2011 entnommen werden.

- zu 2.1b: Das Ziel zur Senkung des Heizenergieverbrauches (- 30 %) wurde mit 33 % erreicht. Details hierzu können dem Energiebericht 2008 – 2011 entnommen werden.
- zu 2.1c: Das Ziel zur Senkung des Stromverbrauches (- 30 %) wurde mit 0 % erreicht. Details hierzu können dem Energiebericht 2008 – 2011 entnommen werden.
- zu 4.1: Das Ziel wurde in 2010 nicht ganz erreicht. Für die vollständige Zielerreichung waren noch einige über den Jahreswechsel laufende Maßnahmen zu beenden und auch endgültig abzurechnen.
- zu 5.2: Die Veränderung der Kennzahl nach unten ist dadurch bedingt, dass bei der Ermittlung bereits die Flächen, die in der Periode veräußert werden sollten, bereits abgezogen waren. Zu diesen Abgängen ist es jedoch erst in späteren Perioden gekommen (vgl. Erläuterungen zu Ziff. 1.2). Der Divisor (Fläche) ist somit in der Ermittlung des Ist-Wertes wesentlich größer, was sich mindernd im Ergebnis niederschlägt.
- zu 5.3: Aufgrund von Verschiebungen bei der Zuordnung von Projekten im technischen Arbeitsbereich (Bauleitung) wurden die für Baumaßnahmen zur Verfügung stehenden Mittel im Ist 2,5 anstatt 3 Arbeitsplätzen (Plan) zugeordnet. Auch hier verändert sich also der Divisor (Anzahl Stellen Bauleiter), was sich erhöhend beim Betrag je Stelle auswirkt.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.757.283,97	5.018.258,64	4.051.669,64	-966.589,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	685.521,23	666.300,00	680.253,92	13.953,92	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.850,20	5.700,00	13.726,95	8.026,95	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	588.152,60	1.700,00	865.091,16	863.391,16	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	4.806,53	0,00	1.348,88	1.348,88	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.049.614,53	5.691.958,64	5.612.090,55	-79.868,09	
11	- Personalaufwendungen	-1.395.701,74	-1.429.900,00	-1.355.021,54	74.878,46	
12	- Versorgungsaufwendungen	-195,72	0,00	-195,72	-195,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.844.128,78	-6.266.411,57	-5.327.532,38	938.879,19	-336.977,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.916.590,58	-1.928.441,00	-1.972.002,05	-43.561,05	
15	- Transferaufwendungen	-72.195,00	-401.000,00	-283.009,00	117.991,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-527.239,97	-416.650,00	-396.657,90	19.992,10	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.756.051,79	-10.442.402,57	-9.334.418,59	1.107.983,98	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-3.706.437,26	-4.750.443,93	-3.722.328,04	1.028.115,89	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.706.437,26	-4.750.443,93	-3.722.328,04	1.028.115,89	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.706.437,26	-4.750.443,93	-3.722.328,04	1.028.115,89	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.829.336,05	5.383.681,00	4.750.081,57	-633.599,43	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-263.559,39	-346.550,00	-279.427,23	67.122,77	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	859.339,40	286.687,07	748.326,30	461.639,23	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.949.108,52	5.461.827,00	4.069.355,23	-1.392.471,77	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-7.335.896,29	-9.956.974,09	-7.912.465,76	2.044.508,33	-858.778,68
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-4.386.787,77	-4.495.147,09	-3.843.110,53	652.036,56	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	583.417,05	332.100,00	531.038,53	198.938,53	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	178.550,00	0,00	27.000,00	27.000,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	761.967,05	332.100,00	558.038,53	225.938,53	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-930.959,10	-2.122.149,97	-1.526.503,28	595.646,69	-658.894,78
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-33.380,51	-189.222,71	-7.741,29	181.481,42	-44.538,01
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-63.980,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.028.319,61	-2.311.372,68	-1.534.244,57	777.128,11	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-266.352,56	-1.979.272,68	-976.206,04	1.003.066,64	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.653.140,33	-6.474.419,77	-4.819.316,57	1.655.103,20	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-4.653.140,33	-6.474.419,77	-4.819.316,57	1.655.103,20	

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Kücheneinrichtung für Ganztagsbetrieb an Schulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	89.008,69 -112.079,25 -29.698,04	0,00 0,00 -182.722,71	233.229,29 -165.304,22 -880,48	233.229,29 -165.304,22 181.842,23	-16.538,01
Offene Ganztagschule Lambertischule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.104,41	0,00	0,00	0,00	
Offene Ganztagschule Ludgerischule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.453,83	0,00	0,00	0,00	
Offene Ganztagschule Maria-Frieden-Schule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-10.505,43	0,00	0,00	0,00	
Veräußerung von Gebäuden u. Grundstücken + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Sonstige Investitionsauszahlungen	178.550,00 -63.980,00	0,00 0,00	27.000,00 0,00	27.000,00 0,00	
Pavillons Heriburg-Gymnasium - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-101.638,25	-215.500,00	-213.847,96	1.652,04	
Umbaumaßnahmen im Stadtschloss (1. und 2. BA) - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-749.000,00	-271.351,08	477.648,92	-563.994,78
Ganztagsbereich Th.-Heuss-Schule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	29.702,85 -29.702,85	0,00 -375.400,00	279.409,77 -273.747,60	279.409,77 101.652,40	-25.500,00
Aufenthalts- u. Speisebereich Fr.-v.-Stein-Schule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	135.900,00 -135.900,00	0,00 -156.035,74	-135.900,00 -20.135,74	-18.900,00
Aufenthalts- u. Speisebereich Kreuzschule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	196.200,00 -196.200,00	0,00 -152.439,49	-196.200,00 43.760,51	-7.200,00
Aufenthalts- u. Speisebereich Schulzentrum + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	300.000,00 -556.405,30	0,00 -290.261,38	8.705,80 -201.545,50	8.705,80 88.715,88	-29.800,00
Aufenthalts- u. Speisebereich Heriburg-Gymnasium + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	135.069,08 -118.190,12	0,00 -120.409,88	9.437,37 -83.690,74	9.437,37 36.719,14	-13.500,00
Aufenthalts- u. Speisebereich Fröbelschule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	15.980,24 -12.943,33	0,00 -30.478,71	256,30 -1.981,73	256,30 28.496,98	

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen (ZGM) - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00	-3.379,64	-379,64	-28.000,00
Offene Ganztagschule Laurentiuschule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	603,38	0,00	0,00	0,00	
Außenanlagen Heriburg-Gymnasium - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-9.000,00	-6.559,22	2.440,78	

Produktbeschreibung Produkt 70.20 Baubetriebshof

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.20	Baubetriebshof

Wirkungsziele	<p>Weiterentwicklung der Betriebsstruktur zur wirtschaftlichen Verbesserung des Betriebsergebnisses durch:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Anpassung des Mitarbeiterbestandes zur Realisierung der festgelegten Pflegestandards oder Anpassung der Aufgaben an den Mitarbeiterbestand. 2. Erarbeitung einer Dienstvereinbarung zum internen Auftraggeber / Auftragnehmeverhältnis sowie Festlegung der „Daueraufträge an den Baubetriebshof“. 3. Verknüpfung aller Strukturdaten aus dem NKF mit den Aufzeichnungen der Kosten- und Leistungsrechnung des BBH
----------------------	--

Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Sollstunden für Leistungen des Baubetriebshofes im Verhältnis zu den tatsächlichen Leistungsstunden 3.1 Bearbeitungsstand in % 3.2 Fahrzeugbestand am BBH: Solleinsatzstunden / tatsächliche Leistungsstunden unter Berücksichtigung der jahreszeitlichen Einflüsse z. B. Winterdienst
-------------------	--

Werte	Plan 2010	Erg. 2010
--------------	------------------	------------------

zu Kennzahl 1.1	55.148	-----
-----------------	--------	-------

zu Kennzahl 3.1	50 %	-----
-----------------	------	-------

zu Kennzahl 3.2	55.000	-----
-----------------	--------	-------

Erläuterung:

Für die vorgenannten Kennzahlen wurden keine Werte ermittelt. Inzwischen wurde eine neue Kennzahl gebildet, die sich am Bearbeitungsstand der Weiterentwicklung der Betriebsstruktur zur wirtschaftlichen Verbesserung des Betriebsergebnisses orientiert. Hier ist die vollständige Umsetzung der Maßnahme für das Jahr 2014 vorgesehen.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.536,82	0,00	173.589,46	173.589,46	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.313,07	55.050,00	69.822,76	14.772,76	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.938,11	6.100,00	38.610,99	32.510,99	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	12.526,45	5.000,00	12.417,07	7.417,07	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	227.314,45	66.150,00	294.440,28	228.290,28	
11	- Personalaufwendungen	-1.916.334,31	-1.904.500,00	-1.951.168,87	-46.668,87	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-285.395,50	-295.700,00	-279.517,06	16.182,94	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-269.946,54	-218.225,00	-285.019,35	-66.794,35	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.022,65	-64.450,00	-57.138,16	7.311,84	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.532.699,00	-2.482.875,00	-2.572.843,44	-89.968,44	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.305.384,55	-2.416.725,00	-2.278.403,16	138.321,84	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-2.305.384,55	-2.416.725,00	-2.278.403,16	138.321,84	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.305.384,55	-2.416.725,00	-2.278.403,16	138.321,84	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.479.811,23	2.451.325,00	2.558.827,07	107.502,07	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.261,86	-34.600,00	-25.329,92	9.270,08	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	150.164,82	0,00	255.093,99	255.093,99	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	46.413,27	56.100,00	80.808,01	24.708,01	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.252.740,01	-2.277.389,54	-2.286.695,61	-9.306,07	-16.412,69
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.206.326,74	-2.221.289,54	-2.205.887,60	15.401,94	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	11.500,00	10.050,00	26.171,00	16.121,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.500,00	10.050,00	26.171,00	16.121,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-16.053,04	-156.946,96	-10.885,73	146.061,23	-146.061,23
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-256.472,27	-206.512,26	-193.452,58	13.059,68	-16.191,90
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-272.525,31	-363.459,22	-204.338,31	159.120,91	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-261.025,31	-353.409,22	-178.167,31	175.241,91	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.467.352,05	-2.574.698,76	-2.384.054,91	190.643,85	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-2.467.352,05	-2.574.698,76	-2.384.054,91	190.643,85	

Investitionen Produkt 70.20 Baubetriebshof					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Baumaßnahmen Baubetriebshof - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-16.053,04	-156.946,96	-10.885,73	146.061,23	-146.061,23
Fahrzeuge u. Geräte Baubetriebshof + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	11.500,00 -254.609,55	5.000,00 -188.912,26	26.171,00 -191.016,54	21.171,00 -2.104,28	-3.591,90
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV -Baubetriebshof- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-12.600,00	0,00	12.600,00	-12.600,00

Budget 90:

Kostenrechnende Einrichtungen

Teilergebnisrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.996,98	101.972,00	98.129,47	-3.842,53	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.030.811,56	3.183.100,00	3.050.246,28	-132.853,72	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.685,37	20.350,00	22.124,60	1.774,60	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.402,64	45.300,00	45.278,60	-21,40	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.913,26	1.150,00	2.965,13	1.815,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.197.809,81	3.351.872,00	3.218.744,08	-133.127,92	
11	- Personalaufwendungen	-68.918,51	-73.200,00	-72.009,59	1.190,41	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.760.055,48	-2.981.760,00	-2.730.641,73	251.118,27	-56.848,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-160.275,06	-102.090,00	-159.228,00	-57.138,00	
15	- Transferaufwendungen	-173.106,15	-175.000,00	-176.813,46	-1.813,46	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-118.496,79	-38.700,00	-137.705,73	-99.005,73	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.280.851,99	-3.370.750,00	-3.276.398,51	94.351,49	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-83.042,18	-18.878,00	-57.654,43	-38.776,43	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-83.042,18	-18.878,00	-57.654,43	-38.776,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-83.042,18	-18.878,00	-57.654,43	-38.776,43	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	95.535,25	98.550,00	109.111,25	10.561,25	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-262.739,20	-230.900,00	-354.940,24	-124.040,24	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-250.246,13	-151.228,00	-303.483,42	-152.255,42	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.084.364,64	3.162.400,00	3.050.139,33	-112.260,67	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-3.067.619,89	-3.261.060,00	-2.990.844,22	270.215,78	-56.848,64
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	16.744,75	-98.660,00	59.295,11	157.955,11	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-34.946,73	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.456,74	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.403,47	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-36.403,47	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-19.658,72	-98.660,00	59.295,11	157.955,11	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-19.658,72	-98.660,00	59.295,11	157.955,11	

Produktbeschreibung Produkt 90.10 Abfallentsorgung		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen
Produkt	90.10	Abfallentsorgung
Wirkungsziele	1. Veröffentlichung des Abfuhrkalenders jeweils zum Jahresende für das folgende Jahr 2. Dauerhafte Bereitstellung eines Wertstoffhofes für die Coesfelder Bürger 3. EU-Ausschreibung der Leistung „Betrieb eines Wertstoffhofes“ mit Ziel Vertragsbeginn 2011 4. Gemeinsame EU-Ausschreibung der Kommunen im Kreis Coesfeld für die Abfallentsorgungsleistungen Sammlung und Transport von Restmüll, Bioabfällen und Papier mit dem Ziel Vertragsbeginn 2011	
Kennzahlen	a) Kosten der Abfallentsorgung pro Einwohner	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl a)	75,59 €	70,16 €

Erläuterung:

Aufgrund niedrigerer umlagefähiger Kosten gemäß Betriebsabrechnung 2010 fiel die Kennzahl zum Jahresende geringer aus als ursprünglich geplant.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.548.035,51	2.696.550,00	2.604.424,63	-92.125,37	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.685,37	20.350,00	22.124,60	1.774,60	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.402,64	45.300,00	45.278,60	-21,40	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.124,00	1.100,00	1.227,00	127,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.615.247,52	2.763.300,00	2.673.054,83	-90.245,17	
11	- Personalaufwendungen	-34.824,65	-36.100,00	-36.091,95	8,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.467.296,77	-2.648.500,00	-2.466.484,36	182.015,64	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.456,74	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.620,85	-1.500,00	-102.034,95	-100.534,95	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.551.199,01	-2.686.100,00	-2.604.611,26	81.488,74	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	64.048,51	77.200,00	68.443,57	-8.756,43	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	64.048,51	77.200,00	68.443,57	-8.756,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	64.048,51	77.200,00	68.443,57	-8.756,43	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.542,05	-77.200,00	-74.995,72	2.204,28	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-6.493,54	0,00	-6.552,15	-6.552,15	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.619.196,51	2.672.300,00	2.593.517,64	-78.782,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.552.470,82	-2.686.700,00	-2.473.389,04	213.310,96	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	66.725,69	-14.400,00	120.128,60	134.528,60	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.456,74	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.456,74	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.456,74	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	65.268,95	-14.400,00	120.128,60	134.528,60	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	65.268,95	-14.400,00	120.128,60	134.528,60	

Produktbeschreibung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen
Produkt	90.20	Straßenreinigung/Winterdienst
Wirkungsziele	1. Überprüfung des Umfangs der Winterdienstleistungen im Verhältnis zum gesetzlich vorgeschriebenen Maß bis Ende 2008, Beschreibung der künftigen Standards	
Kennzahlen	1.1 Kosten Straßenreinigung pro Einwohner 1.2 Kosten Winterdienst pro Einwohner	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	7,50 €	7,07 €
zu Kennzahl 1.2	1,35 €	5,26 €

Erläuterung:

- zu 1.1: Aufgrund niedrigerer umlagefähiger Kosten gemäß Betriebsabrechnung 2010 fiel die Kennzahl zum Jahresende geringer aus als ursprünglich geplant.
- zu 1.2: Die Entwicklung dieser Kennzahl ist witterungsabhängig. Bedingt durch den strengen Winter sowohl zu Anfang als auch Ende des Jahres 2010 konnte der zunächst kalkulierte Wert nicht eingehalten werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.431,83	249.000,00	220.302,13	-28.697,87	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	270.431,83	249.000,00	220.302,13	-28.697,87	
11	- Personalaufwendungen	-17.996,12	-19.500,00	-18.929,51	570,49	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-226.891,06	-221.500,00	-233.037,05	-11.537,05	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.268,21	-200,00	-260,63	-60,63	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-267.155,39	-241.200,00	-252.227,19	-11.027,19	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	3.276,44	7.800,00	-31.925,06	-39.725,06	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	3.276,44	7.800,00	-31.925,06	-39.725,06	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	3.276,44	7.800,00	-31.925,06	-39.725,06	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	88.992,97	87.550,00	103.202,17	15.652,17	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133.672,60	-95.350,00	-221.451,91	-126.101,91	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-41.403,19	0,00	-150.174,80	-150.174,80	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	241.854,34	215.000,00	218.417,49	3.417,49	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-240.129,41	-237.000,00	-254.633,57	-17.633,57	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.724,93	-22.000,00	-36.216,08	-14.216,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	1.724,93	-22.000,00	-36.216,08	-14.216,08	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	1.724,93	-22.000,00	-36.216,08	-14.216,08	

Produktbeschreibung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen
Produkt	90.30	Wasserläufe
Wirkungsziele	Es wurden keine Wirkungsziele definiert.	
Kennzahlen	Es wurden keine Kennzahlen definiert.	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
	----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.996,98	100.272,00	98.129,47	-2.142,53	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170.971,67	173.000,00	171.519,52	-1.480,48	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	102,26	50,00	51,13	1,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	269.070,91	273.322,00	269.700,12	-3.621,88	
11	- Personalaufwendungen	-1.371,35	-2.100,00	-1.768,62	331,38	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-57.620,69	-97.160,00	-23.447,18	73.712,82	-56.848,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-147.242,54	-95.575,00	-147.240,00	-51.665,00	
15	- Transferaufwendungen	-173.106,15	-175.000,00	-176.813,46	-1.813,46	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.377,26	-34.500,00	-32.995,42	1.504,58	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-420.717,99	-404.335,00	-382.264,68	22.070,32	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-151.647,08	-131.013,00	-112.564,56	18.448,44	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-151.647,08	-131.013,00	-112.564,56	18.448,44	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-151.647,08	-131.013,00	-112.564,56	18.448,44	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.871,40	-16.450,00	-19.071,96	-2.621,96	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-176.518,48	-147.463,00	-131.636,52	15.826,48	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	177.169,79	210.550,00	177.486,20	-33.063,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-253.830,43	-308.760,00	-241.216,96	67.543,04	-56.848,64
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-76.660,64	-98.210,00	-63.730,76	34.479,24	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-76.660,64	-98.210,00	-63.730,76	34.479,24	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-76.660,64	-98.210,00	-63.730,76	34.479,24	

Produktbeschreibung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen
Produkt	90.40	Friedhof und Leichenhalle Lette
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Fortführung und Abschluss der 2004 begonnenen Verbesserung der Infrastrukturmaßnahmen zur Optimierung der Bewirtschaftung bis 2010 (Abschluss der Infrastrukturmaßnahmen und komplette Umsetzung der Friedhofsplanung voraussichtlich erst im Jahr 2030 mit Ablauf aller Ruhefristen bei den betroffenen / geschlossenen Gräbern.) 2. Anpassung der Grabstellen an die Friedhofsplanung bis Ende 2010 3. Belegung einzelner freier Grabstellen in den vorhandenen Grabfeldern zur Reduzierung des Pflegeaufwandes 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 %-Satz der Umsetzung zum Basisjahr 2003 2.1 %-Satz der Umsetzung der Friedhofsplanung 3.1 Verringerung der pflegeintensiven Flächen in % 	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	92 %	92 %
zu Kennzahl 2.1	80 %	80 %
zu Kennzahl 3.1	90 %	90 %

Teilergebnisrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.700,00	0,00	-1.700,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.372,55	64.550,00	54.000,00	-10.550,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.687,00	0,00	1.687,00	1.687,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	43.059,55	66.250,00	55.687,00	-10.563,00	
11	- Personalaufwendungen	-14.726,39	-15.500,00	-15.219,51	280,49	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.246,96	-14.600,00	-7.673,14	6.926,86	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.575,78	-6.515,00	-11.988,00	-5.473,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.230,47	-2.500,00	-2.414,73	85,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.779,60	-39.115,00	-37.295,38	1.819,62	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	1.279,95	27.135,00	18.391,62	-8.743,38	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	1.279,95	27.135,00	18.391,62	-8.743,38	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.279,95	27.135,00	18.391,62	-8.743,38	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.542,28	11.000,00	5.909,08	-5.090,92	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.653,15	-41.900,00	-39.420,65	2.479,35	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-25.830,92	-3.765,00	-15.119,95	-11.354,95	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	46.144,00	64.550,00	60.718,00	-3.832,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-21.189,23	-28.600,00	-21.604,65	6.995,35	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	24.954,77	35.950,00	39.113,35	3.163,35	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-34.946,73	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.946,73	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-34.946,73	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-9.991,96	35.950,00	39.113,35	3.163,35	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-9.991,96	35.950,00	39.113,35	3.163,35	

Investitionen Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Friedhof Lette: Umgestaltung des alten Teils - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-34.946,73	0,00	0,00	0,00	

Budget 20:

Finanzen und Controlling

Teilergebnisrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	31.654.108,14	31.547.100,00	33.986.457,05	2.439.357,05	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.610.350,00	9.799.600,00	10.198.812,00	399.212,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	330.385,00	0,00	6.798,00	6.798,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.959,65	2.900,00	2.722,70	-177,30	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.311,00	78.600,00	78.598,00	-2,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.793,19	28.500,00	23.459,94	-5.040,06	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.945.066,35	2.226.500,00	2.478.357,18	251.857,18	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	43.655.973,33	43.683.200,00	46.775.204,87	3.092.004,87	
11	- Personalaufwendungen	-819.867,12	-828.200,00	-828.716,26	-516,26	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.963,48	-16.200,00	-7.264,84	8.935,16	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.104,00	-80.100,00	-80.105,00	-5,00	
15	- Transferaufwendungen	-14.983.508,29	-15.557.200,00	-15.738.664,84	-181.464,84	-242.210,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-363.454,47	-77.000,00	-191.507,30	-114.507,30	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.260.897,36	-16.558.700,00	-16.846.258,24	-287.558,24	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	27.395.075,97	27.124.500,00	29.928.946,63	2.804.446,63	
19	+ Finanzerträge	824.665,55	1.170.600,00	1.278.391,21	107.791,21	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.283.968,60	-1.590.000,00	-1.124.589,17	465.410,83	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-459.303,05	-419.400,00	153.802,04	573.202,04	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	26.935.772,92	26.705.100,00	30.082.748,67	3.377.648,67	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	26.935.772,92	26.705.100,00	30.082.748,67	3.377.648,67	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.070.601,36	1.167.300,00	1.108.963,16	-58.336,84	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-82.731,49	-105.800,00	-77.453,93	28.346,07	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	27.923.642,79	27.766.600,00	31.114.257,90	3.347.657,90	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	43.595.446,50	44.826.200,00	48.619.656,42	3.793.456,42	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-17.307.592,18	-18.181.496,81	-17.759.395,23	422.101,58	-127.672,97
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	26.287.854,32	26.644.703,19	30.860.261,19	4.215.558,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.188.511,87	1.065.800,00	1.165.541,25	99.741,25	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	122.710,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	54.734,00	54.200,00	779.193,33	724.993,33	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.365.955,87	1.120.000,00	1.944.734,58	824.734,58	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-500,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-2.815.500,00	-2.173.600,00	641.900,00	-641.900,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-500,00	-2.815.500,00	-2.173.600,00	641.900,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.365.455,87	-1.695.500,00	-228.865,42	1.466.634,58	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	27.653.310,19	24.949.203,19	30.631.395,77	5.682.192,58	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	4.908.200,00	5.055.870,16	147.670,16	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	18.300.000,00	2.216.400,00	35.300.000,00	33.083.600,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-898.040,55	-950.000,00	-5.939.447,50	-4.989.447,50	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-18.300.000,00	0,00	-35.300.000,00	-35.300.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-898.040,55	6.174.600,00	-883.577,34	-7.058.177,34	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	26.755.269,64	31.123.803,19	29.747.818,43	-1.375.984,76	

Produktbeschreibung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.01	Haushalt/Budgetierung
Wirkungsziele	1. Ausgleich des Ergebnisplans / der Ergebnisrechnung bis zum Jahr 2013 2. Erstellung des 1. Gesamtabschlusses zum 31.12.2010 3. Erhaltung des Eigenkapitals	
Kennzahlen	1.1 Haushaltsausgleich erreicht? 2.1 Gesamtabschluss erstellt? 3.1 Eigenkapitalquote 2 (Verhältnis Eigenkapital + Sonderposten zur Bilanzsumme)	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	nein	ja
zu Kennzahl 2.1	ja	nein
zu Kennzahl 3.1	-----	81,0 %

Erläuterung:

zu 2.1: Die Erstellung des ersten Gesamtabschlusses des „Konzerns Stadt Coesfeld“ erfolgt im Jahr 2014.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.189,51	1.500,00	1.820,30	320,30	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,14	0,00	0,08	0,08	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.189,65	1.500,00	1.820,38	320,38	
11	- Personalaufwendungen	-265.965,64	-267.100,00	-272.990,95	-5.890,95	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.577,68	-15.000,00	-6.377,82	8.622,18	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.926,52	-5.550,00	-1.783,37	3.766,63	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-275.469,84	-287.650,00	-281.152,14	6.497,86	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-273.280,19	-286.150,00	-279.331,76	6.818,24	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-273.280,19	-286.150,00	-279.331,76	6.818,24	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-273.280,19	-286.150,00	-279.331,76	6.818,24	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.110,27	-34.100,00	-24.963,89	9.136,11	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-300.390,46	-320.250,00	-304.295,65	15.954,35	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.038,59	1.500,00	1.820,30	320,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-255.620,78	-303.548,50	-265.764,67	37.783,83	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-252.582,19	-302.048,50	-263.944,37	38.104,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-252.582,19	-302.048,50	-263.944,37	38.104,13	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-252.582,19	-302.048,50	-263.944,37	38.104,13	

Produktbeschreibung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.02	Finanzierungsmanagement
Wirkungsziele	1. Entlastung des städt. Haushalts durch Verringerung des Anteils der Zinsaufwendungen an den Gesamtaufwendungen	
Kennzahlen	1.1 Zinslastquote (Verhältnis Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen) 1.2 Jährlicher Zinsaufwand bei Krediten für Investitionen im Verhältnis zum Schuldenstand zu Beginn des Jahres	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	2,5 %	1,7 %
zu Kennzahl 1.2	4,6 %	4,2 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Die günstigen Bedingungen auf dem Kapitalmarkt, der Verzicht auf die Realisierung der Kreditermächtigung 2010 sowie die Tatsache, dass Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite bei weitem nicht im geplanten Umfang in Anspruch genommen werden mussten, führten zu erheblichen Einsparungen und damit zu einer Senkung der Zinslastquote.
- zu 1.2: Zwei bestehende Investitionskredite mit einem Gesamtvolumen von über 5 Mio. € konnten im Rahmen des aktiven Zinsmanagements zu wesentlich günstigeren Konditionen umgeschuldet werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	769,81	2.000,00	1.389,85	-610,15	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	769,81	2.000,00	1.389,85	-610,15	
11	- Personalaufwendungen	-18.964,55	-20.300,00	-20.606,42	-306,42	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-752,09	0,00	-159,62	-159,62	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.716,64	-20.300,00	-20.766,04	-466,04	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-18.946,83	-18.300,00	-19.376,19	-1.076,19	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-18.946,83	-18.300,00	-19.376,19	-1.076,19	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.946,83	-18.300,00	-19.376,19	-1.076,19	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.100,28	-2.600,00	-1.903,41	696,59	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-21.047,11	-20.900,00	-21.279,60	-379,60	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	680,37	2.000,00	1.407,73	-592,27	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-16.891,39	-19.100,00	-19.551,35	-451,35	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-16.211,02	-17.100,00	-18.143,62	-1.043,62	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-16.211,02	-17.100,00	-18.143,62	-1.043,62	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-16.211,02	-17.100,00	-18.143,62	-1.043,62	

Produktbeschreibung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.03	Zentrales Finanzcontrolling
Wirkungsziele	1. Erhöhung der Aussagekraft des Budgetberichtswesens durch die Aufnahme von Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung und Angaben zu Investitionen	
Kennzahlen	1.1 Budgetbericht mit Kennzahlen und Investitionsangaben	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	Ja	Ja

Teilergebnisrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	100,00	100,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	60,00	1.100,00	100,00	-1.000,00	
11	- Personalaufwendungen	-63.530,89	-63.400,00	-66.315,04	-2.915,04	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25,90	-400,00	-128,79	271,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-63.556,79	-63.800,00	-66.443,83	-2.643,83	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-63.496,79	-62.700,00	-66.343,83	-3.643,83	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-63.496,79	-62.700,00	-66.343,83	-3.643,83	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-63.496,79	-62.700,00	-66.343,83	-3.643,83	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.300,84	-8.100,00	-5.929,84	2.170,16	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-69.797,63	-70.800,00	-72.273,67	-1.473,67	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60,00	1.100,00	100,00	-1.000,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-51.472,96	-52.600,00	-53.919,16	-1.319,16	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-51.412,96	-51.500,00	-53.819,16	-2.319,16	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	17.087,56	16.600,00	16.628,64	28,64	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.087,56	16.600,00	16.628,64	28,64	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	17.087,56	16.600,00	16.628,64	28,64	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-34.325,40	-34.900,00	-37.190,52	-2.290,52	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-34.325,40	-34.900,00	-37.190,52	-2.290,52	

Investitionen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Tilgung von Arbeitgeberdarlehen + sonstige Investitionseinzahlungen	17.087,56	16.600,00	16.628,64	28,64	

Produktbeschreibung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.04	Beteiligungsverwaltung und -controlling

Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Bei der renditeorientierten Gesellschaft Stadtwerke Coesfeld GmbH wird für die Wertschöpfungsstufen der Erzeugung/Gewinnung, des Netzbetriebs, der Beschaffung und des Vertriebs von Energie und Wasser sowie Dienstleistungen eine Gesamrendite des eingesetzten Eigenkapitals von mindestens 9,5 % erwirtschaftet. 2. Bei der infrastrukturell geprägten und nicht renditeorientierten Gesellschaft Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH entsteht für den Zeitraum 2010 - 2013 für die Bäder: ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 7,33 €/Badegast im COE-Bad und der Schwimmhalle Lette, für die Parkhäuser: ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 0,50 €/Parkhausnutzer des Parkhauses Krankenhaus und der Marktgarage. 3. Beim Eigenbetrieb Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird eine Eigenkapitalrendite von mindestens 4 % erwirtschaftet.
----------------------	--

Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Eigenkapitalrentabilität der Stadtwerke 1.2 Jahresergebnis Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld 2.1 Zuschuss pro Badegast 2.2 Zuschuss pro Parkhausnutzer 3.1 Eigenkapitalrentabilität des Abwasserwerks
-------------------	--

Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	9,5 %	22,13 %
zu Kennzahl 1.2	40 T-€	203 T-€
zu Kennzahl 2.1	7,33 €	7,43 €
zu Kennzahl 2.2	0,50 €	0,26 €
zu Kennzahl 3.1	4,0 %	4,0 %

Erläuterung:

- zu 1.1 u. 1.2: Aufgrund gestiegener Umsatzerlöse konnte bei der Stadtwerke Coesfeld GmbH ein besseres Geschäftsergebnis als ursprünglich geplant erzielt werden. Dies wirkte sich entsprechend auf das Jahresergebnis der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH aus.
- zu 2.1: Wegen der kühlen und teilweise regnerischen Witterung während der Freibadsaison verringerten sich die Besucherzahlen im CoeBad. Somit konnte der Planwert von 7,33 € als Zuschuss pro Badegast nicht ganz erreicht werden.
- zu 2.2: Ein neues Parkraumkonzept verbunden mit der Erhöhung der Parkgebühren und gestiegene Nutzerzahlen führten zu einem besseren Ergebnis, so dass pro Parkhausnutzer nur noch ein Zuschuss von 0,26 € geleistet werden musste.

**Teilergebnisrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und
-controlling**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.380,00	53.400,00	53.381,00	-19,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.311,00	78.600,00	78.598,00	-2,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	280.293,59	0,00	43.914,55	43.914,55	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	415.984,59	132.000,00	175.893,55	43.893,55	
11	- Personalaufwendungen	-17.503,32	-18.600,00	-18.688,39	-88,39	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.880,78	-500,00	-382,00	118,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.104,00	-80.100,00	-80.105,00	-5,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.316,25	-3.000,00	-41.666,32	-38.666,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-141.804,35	-102.200,00	-140.841,71	-38.641,71	
18	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 10+17)	274.180,24	29.800,00	35.051,84	5.251,84	
19	+ Finanzerträge	710.138,72	924.800,00	1.230.685,65	305.885,65	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	710.138,72	924.800,00	1.230.685,65	305.885,65	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	984.318,96	954.600,00	1.265.737,49	311.137,49	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	984.318,96	954.600,00	1.265.737,49	311.137,49	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.810,59	-2.400,00	-1.756,99	643,01	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	982.508,37	952.200,00	1.263.980,50	311.780,50	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.081.361,40	1.022.400,00	1.365.776,82	343.376,82	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-63.560,50	-36.700,00	-56.612,31	-19.912,31	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.017.800,90	985.700,00	1.309.164,51	323.464,51	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	122.710,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122.710,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-500,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-500,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	122.210,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	1.140.010,90	985.700,00	1.309.164,51	323.464,51	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	1.140.010,90	985.700,00	1.309.164,51	323.464,51	

Investitionen Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Veräußerung von Finanzanlagen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	122.710,00	0,00	0,00	0,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Erwerb von Finanzanlagen (Beteiligungen) - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-500,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.05	Erhebung von Steuern und Gebühren
Wirkungsziele	1. Konstanz Realsteuersätze 2. Erreichung der durch Gesetz oder Ratsbeschluss vorgegebenen Kostendeckungsgrade.	
Kennzahlen	1.1 Hebesatz Grundsteuer A 1.2 Hebesatz Grundsteuer B 1.3 Hebesatz Gewerbesteuer 2.1 Kostendeckungsgrad Abfallbeseitigung 2.2 Kostendeckungsgrad Straßenreinigung 2.3 Kostendeckungsgrad Fußgängerzonenreinigung 2.4 Kostendeckungsgrad Winterdienst zu 2.x Die Ermittlung der Kostendeckungsgrade erfolgt anhand der ordentlichen jährlichen Kosten und Erlöse ohne Berücksichtigung von Überschüssen und Defiziten nach § 6 Abs. 2 KAG NRW.	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	224 %	224 %
zu Kennzahl 1.2	393 %	393 %
zu Kennzahl 1.3	420 %	420 %
zu Kennzahl 2.1	100 %	100 %
zu Kennzahl 2.2	85 %	74 %
zu Kennzahl 2.3	50 %	53 %
zu Kennzahl 2.4	85 %	20 %

Erläuterung:

zu 2.1 - 2.4: Bei der Ermittlung der Kostendeckungsgrade werden die Kosten und Erlöse aus den jeweiligen Betriebsabrechnungen zugrunde gelegt. Die Berücksichtigung von Betriebsergebnissen aus Vorjahren in der Kalkulation (Über- oder Unterdeckungen) kann daher bei der Ermittlung des Kostendeckungsgrades zu entsprechenden Abweichungen zu den Planzahlen führen.

zu 2.4: Gegenüber der Kalkulation sind aufgrund der Witterung rd. 142.000 € Mehrkosten im Bereich des Winterdienstes angefallen.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	304,50	0,00	217,00	217,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.843,00	3.000,00	22.732,50	19.732,50	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.147,50	3.000,00	22.949,50	19.949,50	
11	- Personalaufwendungen	-160.534,96	-166.700,00	-159.792,90	6.907,10	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.033,40	-1.450,00	-1.152,06	297,94	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-162.568,36	-168.150,00	-160.944,96	7.205,04	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-160.420,86	-165.150,00	-137.995,46	27.154,54	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-160.420,86	-165.150,00	-137.995,46	27.154,54	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-160.420,86	-165.150,00	-137.995,46	27.154,54	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48.705,49	52.800,00	51.565,37	-1.234,63	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.512,55	-21.300,00	-15.593,27	5.706,73	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-128.227,92	-133.650,00	-102.023,36	31.626,64	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.380,50	3.000,00	22.451,30	19.451,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-156.299,51	-161.050,00	-153.621,28	7.428,72	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-154.919,01	-158.050,00	-131.169,98	26.880,02	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-154.919,01	-158.050,00	-131.169,98	26.880,02	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-154.919,01	-158.050,00	-131.169,98	26.880,02	

Produktbeschreibung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.06	Zentrale Vergabestelle
Wirkungsziele	1. Wahrung der Chancengleichheit der Bewerber durch korrekte Abwicklung der Vergabeverfahren	
Kennzahlen	1.1 Zahl der Vergabeverfahren 1.2 Anzahl berechtigter Vergabeeinsprüche	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	160	142
zu Kennzahl 1.2	0	0

Erläuterung:

Seit Einrichtung der Zentralen Vergabestelle wurden im Durchschnitt etwa 128 Verfahren abgewickelt. Die Jahre 2009 und 2010 waren durch das sog. „Konjunkturpaket II“ und die damit einhergehenden Vereinfachungen im Vergaberecht geprägt. Dies führte insbesondere im Jahr 2009 zu einem Anstieg auf 185 Verfahren. Für das Jahr 2010 (in welchem die Vereinfachungen enden sollten) wurde ein Rückgang auf etwa 160 Verfahren prognostiziert. Tatsächlich reduzierte sich die Zahl der Bau-, Dienst- und Lieferleistungen fast wieder auf ein „Normalmaß“, was in dem Ergebnis von 142 Vergabeverfahren für das Jahr 2010 seinen Ausdruck findet.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.287,15	2.500,00	1.877,70	-622,30	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.339,02	8.000,00	2.736,31	-5.263,69	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	8.626,17	10.500,00	4.614,01	-5.885,99	
11	- Personalaufwendungen	-45.611,09	-46.300,00	-47.244,69	-944,69	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-385,14	-500,00	-385,14	114,86	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-648,27	-500,00	-353,52	146,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.644,50	-47.300,00	-47.983,35	-683,35	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-38.018,33	-36.800,00	-43.369,34	-6.569,34	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-38.018,33	-36.800,00	-43.369,34	-6.569,34	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-38.018,33	-36.800,00	-43.369,34	-6.569,34	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.635,10	-5.900,00	-4.319,26	1.580,74	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-42.653,43	-42.700,00	-47.688,60	-4.988,60	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	9.159,98	10.500,00	4.133,34	-6.366,66	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-46.200,55	-47.300,00	-47.986,88	-686,88	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-37.040,57	-36.800,00	-43.853,54	-7.053,54	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-37.040,57	-36.800,00	-43.853,54	-7.053,54	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-37.040,57	-36.800,00	-43.853,54	-7.053,54	

Produktbeschreibung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.10	Städtische und fremde Kassengeschäfte
Wirkungsziele	1. Sicherstellung der permanenten Liquidität der Stadt Coesfeld	
Kennzahlen	1.1 Anzahl der Tage, an denen Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	210	299

Erläuterung:

Um eine langfristige Kreditaufnahme zu vermeiden, wurden zur Kassenbestandsverstärkung vermehrt kurzfristige Liquiditätskredite aufgenommen und im gleichen Jahr wieder zurückgezahlt. Zudem waren im Jahr 2010 die Konditionen für kurzfristige Überbrückungskredite erheblich günstiger als bei Krediten mit mehrjähriger Zinsbindung.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308,00	300,00	528,00	228,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.494,85	17.000,00	17.513,48	513,48	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-110,44	0,00	42,65	42,65	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	21.692,41	17.300,00	18.084,13	784,13	
11	- Personalaufwendungen	-163.324,46	-156.600,00	-152.872,93	3.727,07	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-119,88	-200,00	-119,88	80,12	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.616,29	-8.100,00	-6.936,92	1.163,08	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-170.060,63	-164.900,00	-159.929,73	4.970,27	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-148.368,22	-147.600,00	-141.845,60	5.754,40	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-148.368,22	-147.600,00	-141.845,60	5.754,40	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-148.368,22	-147.600,00	-141.845,60	5.754,40	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.426,20	-20.000,00	-14.641,57	5.358,43	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-163.794,42	-167.600,00	-156.487,17	11.112,83	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	24.485,43	17.300,00	34.602,83	17.302,83	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-153.019,73	-138.600,00	-140.526,48	-1.926,48	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-128.534,30	-121.300,00	-105.923,65	15.376,35	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-128.534,30	-121.300,00	-105.923,65	15.376,35	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-128.534,30	-121.300,00	-105.923,65	15.376,35	

Produktbeschreibung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.11	Vollstreckung von Geldforderungen
Wirkungsziele	1. Möglichst weitgehende Realisierung von rückständigen Forderungen	
Kennzahlen	1.1 Anteil der erledigten Fälle an den Gesamtfällen 1.2 Anteil der vollstreckten Forderungen an den vollstreckbaren Forderungen	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	80 %	59 %
zu Kennzahl 1.2	80 %	86 %

Erläuterung:

zu 1.1: Durch einen Personalwechsel in 2009 und nochmals in 2010 im Vollstreckungsdienst und die hieraus resultierende umfangreiche Einarbeitung der neuen Mitarbeiter konnte der geplante Wert nicht erreicht werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	108.399,85	72.500,00	96.424,95	23.924,95	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	108.399,85	72.500,00	96.424,95	23.924,95	
11	- Personalaufwendungen	-84.432,21	-89.200,00	-90.204,94	-1.004,94	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.374,81	-3.900,00	-10.463,96	-6.563,96	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-94.807,02	-93.100,00	-100.668,90	-7.568,90	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	13.592,83	-20.600,00	-4.243,95	16.356,05	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	13.592,83	-20.600,00	-4.243,95	16.356,05	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	13.592,83	-20.600,00	-4.243,95	16.356,05	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.835,66	-11.400,00	-8.345,70	3.054,30	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	4.757,17	-32.000,00	-12.589,65	19.410,35	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	94.986,24	72.500,00	87.940,01	15.440,01	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-72.471,66	-75.500,00	-75.582,71	-82,71	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	22.514,58	-3.000,00	12.357,30	15.357,30	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	22.514,58	-3.000,00	12.357,30	15.357,30	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	22.514,58	-3.000,00	12.357,30	15.357,30	

Produktbeschreibung Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.20	Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen
Wirkungsziele	1. Sicherstellung einer ausreichenden Finanzausstattung	
Kennzahlen	1.1 Steuerquote (Verhältnis Steuererträge zu den ordentlichen Erträgen) 1.2 Zuwendungsquote (Verhältnis Allgemeine Zuweisungen zu den ordentlichen Erträgen) 1.3 Umlagequote (Verhältnis Kreisumlage + Gewerbesteuerumlage zu den ordentlichen Aufwendungen) 1.4 Anstieg des Jahresergebnisses (s. Zeile 26 des Gesamtergebnisplans) jeweils gegenüber dem Vorjahr	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	51,9 %	49,5 %
zu Kennzahl 1.2	26,6 %	27,9 %
zu Kennzahl 1.3	23,4 %	23,0 %
zu Kennzahl 1.4	-5,6 %	+166,6 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Zwar hatte die Stadt Coesfeld erhebliche Mehrerträge aus den Gewerbesteuerveranlagungen zu verzeichnen. Da aber die gesamten ordentlichen Erträge um fast 5 Mio. € anstiegen, ergab sich gegenüber dem Planwert eine niedrigere Steuerquote.
- zu 1.2: Durch die Vereinnahmung eines Mehrbetrages bei der Schlüsselzuweisung sowie aufgrund höherer Erträge aus der Auflösung von Sonderposten stieg die Zuwendungsquote zum Jahresende leicht an.
- zu 1.4: Durch einen gegenüber der Haushaltsplanung verbesserten Jahresabschluss 2010 konnte nicht nur ein Haushaltsdefizit vermieden, sondern auch noch ein Überschuss von rd. 2 Mio. € erzielt werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	31.654.108,14	31.547.100,00	33.986.457,05	2.439.357,05	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.556.970,00	9.746.200,00	10.145.431,00	399.231,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	330.385,00	0,00	6.798,00	6.798,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	221.096,94	100.000,00	34.957,90	-65.042,10	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	40.762.560,08	41.393.300,00	44.173.643,95	2.780.343,95	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-14.983.508,29	-15.557.200,00	-15.738.664,84	-181.464,84	-242.210,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.351,25	-54.000,00	-128.646,02	-74.646,02	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.112.859,54	-15.611.200,00	-15.867.310,86	-256.110,86	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	25.649.700,54	25.782.100,00	28.306.333,09	2.524.233,09	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	25.649.700,54	25.782.100,00	28.306.333,09	2.524.233,09	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	25.649.700,54	25.782.100,00	28.306.333,09	2.524.233,09	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.021.895,87	1.114.500,00	1.057.397,79	-57.102,21	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	26.671.596,41	26.896.600,00	29.363.730,88	2.467.130,88	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	40.123.894,55	41.400.100,00	44.610.365,49	3.210.265,49	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-15.020.686,04	-15.607.200,00	-15.771.413,09	-164.213,09	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	25.103.208,51	25.792.900,00	28.838.952,40	3.046.052,40	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.188.511,87	1.065.800,00	1.165.541,25	99.741,25	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.188.511,87	1.065.800,00	1.165.541,25	99.741,25	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.188.511,87	1.065.800,00	1.165.541,25	99.741,25	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	26.291.720,38	26.858.700,00	30.004.493,65	3.145.793,65	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	26.291.720,38	26.858.700,00	30.004.493,65	3.145.793,65	

Investitionen Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Allg. Investitionspauschale nach dem GFG + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.188.511,87	1.065.800,00	1.165.541,25	99.741,25	

Produktbeschreibung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.21	Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Wirkungsziele	1. Gewinnung von größeren Handlungsmöglichkeiten durch Abbau der Verschuldung	
Kennzahlen	1.1 Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung 1.2 Schuldenstand bei Krediten für Investitionen zum Jahresende 1.3 Netto-Neuverschuldung 1.4 Fremdkapitalquote (Verhältnis Fremdkapital zur Bilanzsumme)	
Werte	Plan 2010	Erg. 2010
zu Kennzahl 1.1	170.000 €	23.290 €
zu Kennzahl 1.2	30.408.048 €	25.075.609 €
zu Kennzahl 1.3	3.958.200 €	-883.589 €
zu Kennzahl 1.4	-----	18,3 %

Erläuterung:

Aufgrund einer verbesserten Kapitalausstattung (insbesondere Gewerbesteuerermehreinzahlungen, aber auch Einsparungen bei der Inanspruchnahme von Sach- und Dienstleistungen) stellte sich die Kassenlage insgesamt besser dar, als im Rahmen der Haushaltsaufstellung erwartet werden konnte. Zudem trug das extrem niedrige Zinsniveau dazu bei, dass die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite erheblich geringer ausfielen (Kennzahl 1.1). Die in der Haushaltssatzung 2010 im § 2 vorgesehene Kreditermächtigung von fast 5 Mio. € konnte gänzlich vermieden werden. Hierdurch betrug der Stand der langfristigen Kreditverbindlichkeiten zum 31.12.2010 nur knapp über 25 Mio. € (Kennzahl 1.2) und nicht, wie vor Beginn des Haushaltsjahres noch angenommen werden musste, über 30 Mio. €. Aufgrund der planmäßigen Tilgung der bestehenden Investitionskredite wurde eine Entschuldung gegenüber dem Stand zum 31.12.2009 von 883.589 € erreicht (Kennzahl 1.3). Die Fremdkapitalquote, also der Anteil des Fremdkapitals an der Bilanzsumme, konnte so von 18,9 % (vgl. Jahresabschluss 2009) auf 18,3 % zum Stand 31.12.2010 zurückgeführt werden (Kennzahl 1.4).

Teilergebnisrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.333.543,27	2.050.000,00	2.280.284,55	230.284,55	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.333.543,27	2.050.000,00	2.280.284,55	230.284,55	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-173.409,69	-100,00	-216,72	-116,72	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-173.409,69	-100,00	-216,72	-116,72	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	2.160.133,58	2.049.900,00	2.280.067,83	230.167,83	
19	+ Finanzerträge	114.526,83	245.800,00	47.705,56	-198.094,44	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.283.968,60	-1.590.000,00	-1.124.589,17	465.410,83	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.169.441,77	-1.344.200,00	-1.076.883,61	267.316,39	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	990.691,81	705.700,00	1.203.184,22	497.484,22	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	990.691,81	705.700,00	1.203.184,22	497.484,22	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	990.691,81	705.700,00	1.203.184,22	497.484,22	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.256.399,44	2.295.800,00	2.491.058,60	195.258,60	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.471.369,06	-1.739.898,31	-1.174.417,30	565.481,01	-127.672,97
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	785.030,38	555.901,69	1.316.641,30	760.739,61	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	37.646,44	37.600,00	762.564,69	724.964,69	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.646,44	37.600,00	762.564,69	724.964,69	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-2.815.500,00	-2.173.600,00	641.900,00	-641.900,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.815.500,00	-2.173.600,00	641.900,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	37.646,44	-2.777.900,00	-1.411.035,31	1.366.864,69	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	822.676,82	-2.221.998,31	-94.394,01	2.127.604,30	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	4.908.200,00	5.055.870,16	147.670,16	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	18.300.000,00	2.216.400,00	35.300.000,00	33.083.600,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-898.040,55	-950.000,00	-5.939.447,50	-4.989.447,50	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-18.300.000,00	0,00	-35.300.000,00	-35.300.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-898.040,55	6.174.600,00	-883.577,34	-7.058.177,34	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-75.363,73	3.952.601,69	-977.971,35	-4.930.573,04	

Investitionen Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2009	Fortg. Ansatz 2010	Jahres- ergebnis 2010	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2011
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Tilgung Darlehen Friedhof Loburg + sonstige Investitionseinzahlungen	36.419,32	36.400,00	726.160,78	689.760,78	
Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-2.815.500,00	-2.173.600,00	641.900,00	-641.900,00
Tilgung von Mietwohnungsdarlehen + sonstige Investitionseinzahlungen	1.227,12	1.200,00	36.403,91	35.203,91	

Sonderhaushalt der Stiftung Vikarie Meiners

Jahresabschluss 2010

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Ergebnisrechnung Stiftung zum 31.12.2010					
Pos.	Name	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.543,89	11.500,00	11.569,89	69,89
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,03	0,00	0,03	0,03
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.543,92	11.500,00	11.569,92	69,92
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-422,61	-500,00	-422,06	77,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-13.500,00	0,00	13.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-394,30	-500,00	-367,85	132,15
17	= Ordentliche Aufwendungen	-816,91	-14.500,00	-789,91	13.710,09
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	10.727,01	-3.000,00	10.780,01	13.780,01
19	+ Finanzerträge	1.349,12	3.000,00	779,43	-2.220,57
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.349,12	3.000,00	779,43	-2.220,57
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	12.076,13	0,00	11.559,44	11.559,44
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	12.076,13	0,00	11.559,44	11.559,44

Die beiden ersten NKF-Haushaltspläne der Stiftung (2009 und 2010) schlossen jeweils in Ertrag und Aufwendungen gleichlautend ab. Dabei wurde davon ausgegangen, dass die Aufwendungen im Rahmen des Stiftungszwecks im Haushalt veranschlagt werden sollen. Die Abwicklung stellt sich jedoch nun so dar, dass zunächst ein Überschuss in der Ergebnisrechnung (2010 = 11.559,44 EUR, siehe Zeile 26) ausgewiesen wird. Dieser Überschuss mehrt die Gewinnrücklage, aus der wiederum die Aufwendungen der Folgejahre im Rahmen des Stiftungszwecks bestritten werden.

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Finanzrechnung Stiftung zum 31.12.2010					
Pos.	Name	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.136,64	11.500,00	11.977,14	477,14
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,03		0,03	0,03
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.197,68	3.000,00	766,55	-2.233,45
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	12.334,35	14.500,00	12.743,72	-1.756,28
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-422,61	-500,00	-422,06	77,94
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-10.076,69	-13.500,00	-11.076,69	2.423,31
15	- Sonstige Auszahlungen	-394,30	-500,00	-367,85	132,15
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-10.893,60	-14.500,00	-11.866,60	2.633,40
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.440,75	0,00	877,12	877,12
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	1.440,75	0,00	877,12	877,12
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	1.440,75	0,00	877,12	877,12
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	78.173,51	0,00	79.614,26	79.614,26
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	23,00	23,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	79.614,26	0,00	80.514,38	80.514,38

A) Jahresbilanz 2010
der Stiftung Vikarie Meiners

I AKTIVA	EUR	
	Stand 31.12.2009	Stand 31.12.2010
A. <u>Anlagevermögen</u>		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke	1.213.310,45 €	1.213.310,45 €
B. <u>Umlaufvermögen</u>		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Sonstige Forderungen	587,56 €	193,19 €
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	79.614,26 €	80.514,38 €
	1.293.512,27 €	1.294.018,02 €

II PASSIVA	EUR	
	Stand 31.12.2009	Stand 31.12.2010
A. <u>Eigenkapital</u>		
1. Ausgangskapital lt. Satzung vom 25.06.84	789.726,25 €	789.726,25 €
2. Erhöhung des Stiftungskapitals	441.858,46 €	441.858,46 €
B. <u>Gewinnrücklage</u>		
Mittelverwendung aus Vorjahr davon verwendet im lfd. Jahr	59.928,12 € 10.076,69 €	61.927,56 € 11.076,69 €
	<u>49.851,43 €</u>	<u>50.850,87 €</u>
Jahresüberschuss davon verwendet im lfd. Jahr	12.076,13 € 0,00 €	11.559,44 € 0,00 €
	<u>61.927,56 €</u>	<u>62.410,31 €</u>
C. <u>Verbindlichkeiten</u>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	23,00 €
	1.293.512,27 €	1.294.018,02 €

**B) Gewinn- und Verlustrechnung 2010
der Stiftung Vikarie Meiners**

I Erträge

1.	Pachten	3.860,81 €
2.	sonst. Erträge aus Grundvermögen	7.709,11 €
3.	Erträge aus anderen Finanzanlagen	779,43 €
4.	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00 €
		12.349,35 €

II Aufwendungen

1.	Öffentliche Abgaben im Zusammenhang mit dem Grundbesitz	422,06 €
2.	Versicherungen im Zusammenhang mit dem Grundbesitz	357,00 €
3.	sonstige Geschäftsaufwendungen	10,85 €
		789,91 €

Erträge	12.349,35 €
./. Aufwendungen	789,91 €
Überschuss	11.559,44 €

C) Ausgaben für die Erfüllung des Stiftungszweckes 2010

1. Messstipendium an die Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti in Coesfeld, jährlich	76,69 EUR
2. Förderung der Aus- und Weiterbildung von kath. Theologiestudenten	6.000,00 EUR
3. Unterstützung von bedürftigen Personen, die in der Stadt Coesfeld wohnen	<u>5.000,00 EUR</u>
	11.076,69 EUR

D) Tätigkeitsbericht 2010

Das bilanzielle Grundvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht geändert.

Die Position Sonstige Forderungen -Anlage A), unter Umlaufvermögen, Ziffer 1- umfasst einen antizipativen Zinsposten.

Nach der Anlage C) ist für die Erfüllung des Stiftungszweckes ein Betrag in Höhe von 11.076,69 EUR in Anspruch genommen worden.

Gemäß § 2 Abs. 1 der Stiftungssatzung beschloss der Vorstand am 25.02.2010 die Gewährung finanzieller Unterstützungen in Form von monatlichen Zuschüssen an zwei bedürftige Theologiestudenten. In diesen zwei Fällen betrug der Gesamtzuschuss 6.000,00 EUR.

Weiterhin beschloss der Vorstand gem. § 2 Abs. 3 der Stiftungssatzung am 21.12.2010 der Katholischen Kirchengemeinde St. Lamberti zur finanziellen Unterstützung von Bedürftigen in Coesfeld einen Betrag in Höhe von 5.000,00 EUR bereitzustellen. Der gesamte Betrag wurde für sozial-caritative Zwecke verwandt.

Nach § 2 Abs. 2 der Stiftungssatzung erhielt die Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti außerdem ein jährliches Messstipendium in Höhe von 76,69 EUR.

Der Mittelbedarf von insgesamt 11.076,69 EUR wurde finanziert aus Überschüssen der Vorjahre. Der Überschuss aus der Gewinn- und Verlustrechnung 2010 in Höhe von 11.559,44 EUR ist der zweckgebundenen Gewinnrücklage zugeführt worden.

Stadt Coesfeld
Fachbereich 20 / Finanzen und Controlling
Fachteam Kämmerei
Internet: <http://www.coesfeld.de>
E-Mail: stadt@coesfeld.de

Coesfeld, im Dezember 2013

