



Ein Projekt in Zusammenarbeit mit der
Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2011 nebst Anhang und Lagebericht

Inhalt

Inhalt	- 2 -
1. PRÜFUNGS-AUFTRAG	- 3 -
2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN	- 4 -
2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister	- 4 -
2.1.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf	- 4 -
2.1.1.1 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung	- 5 -
2.2 Unregelmäßigkeiten	- 6 -
3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	- 8 -
3.1 Gegenstand der Prüfung	- 8 -
3.2 Art und Umfang der Prüfung	- 8 -
3.3 Hinweise und Empfehlungen	- 12 -
3.3.1 Hinweise und Empfehlungen, die sich insbesondere aus den Systemablaufkontrollen ergeben	- 12 -
3.3.2 Hinweise und Empfehlungen aus den Prüffeldern	- 12 -
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 2011 unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichts für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011. 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 2011 einschließlich Lagebericht wurde im Entwurf gem. § 95 (3) GO NRW am 23.04.2014 vom Kämmerer aufgestellt, vom Bürgermeister mit gleichem Datum bestätigt und dem Rat der Stadt Coesfeld in seiner Sitzung am 15.05.2014 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 2011 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.338.962,16 € ab. Der geplante Jahresfehlbetrag in Höhe von -4.915.380 €, der sich durch übertragene Ermächtigungen aus 2010 auf rd. -6.026.560 € erhöhte, konnte damit um knapp 7,4 Mio. € verbessert werden. Ursächlich hierfür waren nicht vorhersehbare Mehrerträge in Höhe von rd. 5,9 Mio. € sowie ein Rückgang bei den Aufwendungen von mehr als 1,4 Mio. €.

Mehrerträge haben sich im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer (+ 3 Mio. €) und den sonstigen ordentlichen Erträgen (+ 2 Mio. €) ergeben, etwa durch die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen (gut 1,4 Mio. €) und die Vermarktung städtischer Wohnbauflächen mit Erlösen über den Buchwerten (rd. 300.000 €).

Im Bereich der Aufwendungen sind vor allem die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um ca. 2,4 Mio. € gesunken. Es wird allerdings darauf hingewiesen, dass in einem Umfang von fast 0,8 Mio. € (Auswirkung auf die Ergebnisrechnung) Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr erfolgten, die das Haushaltsjahr 2011 entsprechend entlastet haben. Darüber hinaus konnten u.a. auch Zinseinsparungen von über 260.000 € erzielt werden. Durch die Summe aller erzielten Verbesserungen konnten Mehraufwendungen in anderen Bereichen wie z.B. bei den bilanziellen Abschreibungen, die erhöhte Gewerbesteuerumlage und die Aufstockung der Pensions- und Beihilferückstellungen aufgefangen werden.

Auch die Gesamtfinanzrechnung fiel im Vergleich zum Planansatz um fast 10 Mio. € positiver aus. Ausschlaggebend waren vor allem höhere Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (+4 Mio. €), bei gleichzeitig geringerer Auszahlungstätigkeit (-3,5 Mio. €) wodurch sich eine Verbesserung beim Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von rd. 7,4 Mio. € ergab. Es wird jedoch darauf hingewiesen, dass in eine Größenordnung von fast 1,2 Mio. € Auszahlungsermächtigungen aus dem Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit in das Folgejahr übertragen wurden.

Bei den Auszahlungen für Investitionen haben sich die ursprünglichen Haushaltsansätze 2011 durch übertragene Ermächtigungen aus dem Vorjahr auf etwa 11 Mio. € erhöht. Hiervon wurden jedoch lediglich 5,6 Mio. € und somit rd. 5,4 Mio. € weniger verausgabt. Auch bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit hat sich im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz ein Plus von gut 0,3 Mio. € ergeben. Resultierend aus diesen Veränderungen konnte der Negativsaldo aus Investitionstätigkeit von dem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von -4,9 Mio. € zu einem Positivsaldo von knapp 0,8 Mio. € gewandelt werden.

Es wird darauf hingewiesen, dass die dargestellten Einsparungen bei den investiven Auszahlungen z. T. dadurch begründet sind, dass geplante Maßnahmen teilweise nicht bzw. nicht vollständig im Haushaltsjahr 2011 abgewickelt werden konnten und per Ermächtigungsübertragungen in Höhe von etwa 3 Mio. € ins Folgejahr verlagert

wurden. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2011 folglich entlastet worden.

Die Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 786.450 € 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 in zwei Fällen kurzzeitige Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden mussten, die allerdings im gleichen Haushaltsjahr wieder zurückgezahlt wurden.

Die Bilanzsumme verringerte sich geringfügig von rd. 324,629 Mio. € auf rd. 324,115 Mio. € (-0,514 Mio. €).

Die Passivseite der Bilanz weist insbesondere ein um rd. 1,3 Mio. € erhöhtes Eigenkapital aus, was primär auf den Jahresüberschuss zurückzuführen ist. Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten wurden um knapp 0,9 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 2011 mit mehrjähriger Verzögerung im Jahr 2014 erlaubt es, einen recht konkreten Ausblick auf die Entwicklung der Haushaltsjahre bis einschließlich 2014 zu geben.

Nach Zuführung des anteiligen Jahresüberschusses aus 2011 in Höhe von rd. 1,03 Mio. € wird die Ausgleichsrücklage zu Beginn des Jahres 2012 wieder über ihren Anfangsbestand lt. Eröffnungsbilanz von ca. 13,25 Mio. € verfügen.

Es wird erwartet, dass das Defizit im Haushaltsjahr 2012 insbesondere durch Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer geringer als geplant ausfallen wird, so dass die Ausgleichsrücklage mit Abschluss des Haushaltsjahres 2012 unter Berücksichtigung einer Inanspruchnahme von rd. 1,31 Mio. € und einer Umbuchung in Höhe von ca. 0,95 Mio. € aus der Allgemeinen Rücklage entsprechend der durch das 1. NKF Weiterentwicklungsgesetz geschaffenen Möglichkeiten noch einen Bestand von ca. 12,89 Mio. € aufweisen könnte.

Für das Haushaltsjahr 2013 wäre ein Defizit von 1,66 Mio. € denkbar. Bei Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in dieser Höhe würde der Bestand auf knapp 11,23 Mio. € sinken, wobei der Haushalt 2013 als ausgeglichen gelten dürfte. Ob die Entwicklung während des Haushaltsjahres 2014 planmäßig verlaufen wird, ist derzeit

jedoch noch nicht abschließend beurteilbar. Denkbar wäre ein Defizit von rd. 3 Mio. €, so dass der Bestand der Ausgleichsrücklage auf etwa 8 Mio. € absinken würde. Es ist allerdings noch offen, ob der im Haushaltsplan 2014 vorgesehene Gewerbesteueransatz von 16 Mio. € erreicht werden wird. Im Hinblick auf die Ausgleichsrücklage ist aber aus heutiger Sicht zu erwarten, dass auch über 2014 hinaus noch Potenzial zur Herbeiführung fiktiv ausgeglichener Folgehaushalte vorhanden sein wird.

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 wird dargestellt, dass die Anpassung der Grunddaten und weitere Änderungen in den Gemeindefinanzierungsgesetzen 2011 und noch verstärkt in 2012 und 2013 zu einem empfindlichen Rückgang bei den Schlüsselzuweisungen führen werden. Bereits in 2011 ist ein Rückgang von rd. 6 Mio. € zu verzeichnen. Dieser drastische finanzielle Einschnitt könnte dazu führen, dass die Zielsetzungen eigener, freiwilliger Konsolidierungskonzepte über das Haushaltsjahr 2011 hinaus nicht mehr in vollem Umfang erreicht werden könnten.

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.

Es wird versucht, dem Risiko des Zinsniveaustiegs durch geeignete Zinssteuerungsmaßnahmen entgegenzuwirken, durch die in den Jahren 2012 bis 2014 voraussichtlich mehr als 600.000 € zu Gunsten des städtischen Haushaltes verrechnet werden könnten.

Angeführt wird auch das Risiko, dass dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge nicht in ausreichendem Maße neue Investitionen gegenüberstehen. Zum 31.12.2011 ist die Investitionsquote auf niedrige 43,8 % gesunken. 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 2011 durch den Rat sowie die Anzeige bei der Aufsichtsbehörde erfolgten 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 2011, 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 2011 (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 am 13.05.2014 schriftlich bestätigt, dass im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 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 17. Dezember 2013 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010 sowie der Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2010 bis 31. Dezember 2010 der Stadt Coesfeld.

Die Prüfung wurde nach Vorlage prüffähiger Unterlagen im Wesentlichen in der Zeit vom 16. Mai 2014 bis 05. Juni 2014 durchgeführt und am 06. Juni 2014 abgeschlossen.

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 Kämmers 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 gewonnenen 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:

Prüfung des internen Kontrollsystems (Systemablaufkontrollen)

Erträge/Forderungen
Finanzwesen/Kasse
Mahnwesen

Sach-Anlagevermögen

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

Erträge

Forderungen (öffentlich-rechtliche, privatrechtliche)
Steuern und ähnliche Abgaben
Zuwendungen und allgemeine Umlagen
Privatrechtliche Leistungsentgelte
Abschreibungen auf Forderungen

Personal

Personalaufwendungen
Versorgungsaufwendungen
Personalrückstellungen

Gebühren

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Sonderposten für Gebührenaussgleich

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 Stich-

proben gezogen, welche zu keinen Beanstandungen führten.

Der Anlagenspiegel wurde korrekt nach dem Muster der Anlage 23 zur GemHVO NRW erstellt.

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 weiterhin zu gering erscheinen. Es wird, wie schon in Vorjahren, angeregt, die Instandhaltungsrückstellungen künftig exakter durch die Fachbereiche ermitteln zu lassen.

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

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 sollen künftig umgesetzt werden.

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

3.3. Hinweise und Empfehlungen

3.3.1 Hinweise und Empfehlungen, die sich insbesondere aus den Systemablaufkontrollen ergeben

Im Bereich der Debitorenbuchhaltung wurden die Stammdaten identischer Debitoren teilweise in unterschiedlichen Schreibweisen erfasst. Zur besseren Übersichtlichkeit und für die bessere Praktikabilität sollte baldmöglichst eine Bereinigung der Debitorendaten vorgenommen werden.

Im Bereich der Grundsteuer A und B sollte künftig zur Datenübernahme die Schnittstelle der Oberfinanzdirektion Düsseldorf im Modul „Steuern und Abgaben“ genutzt werden, um die Fehleranfälligkeit manueller Eingaben zu umgehen.

Auch sollte eine zusätzliche Kontrolle über Eingang und Eingabe der Zerlegungsbescheide eingerichtet werden.

3.3.2 Hinweise und Empfehlungen aus den Prüffeldern

Forderungen und Verbindlichkeiten im Verbundbereich sollten künftig auch unterjährig abgestimmt werden, um mögliche Differenzen bereits im Vorfeld auszuräumen.

Nach Saldierung der Umsatzsteuer und der Vorsteuer ist lediglich die verbleibende Erstattungsverpflichtung unter den sonstigen Verbindlichkeiten auszuweisen.

Veränderungen der Erstattungsverpflichtung nach § 107 b BeamtVG für ausgeschiedene Beamte sind künftig als „sonstiger ordentlicher Aufwand“ auszuweisen.

Da Rückstellungen der Höhe nach ungewiss sind, empfiehlt sich keine centgenaue Abbildung im Rückstellungsspiegel. Hierdurch wird eine gewisse „Scheingenaugigkeit“ suggeriert.

4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Die Feststellung des Vorjahresabschlusses der Stadt Coesfeld zum 31. Dezember 2010 sowie die Entlastung des Bürgermeisters durch den Rat erfolgten in der Sitzung des Rates am 19. Dezember 2013.

Die Anzeige der Feststellung des Jahresabschlusses sowie des Beschlusses über die Entlastung des Bürgermeisters beim Landrat des Kreises Coesfeld als untere staatliche Verwaltungsbehörde datiert vom 06.01.2014.

Die Veröffentlichung des Vorjahresabschlusses sowie des Beschlusses über die Entlastung des Bürgermeisters im Amtlichen Bekanntmachungsblatt der Stadt Coesfeld ist bis zum Abschluss der Prüfung noch nicht erfolgt.

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 Buchungsstoffes.

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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 zusammengefasst, hinsichtlich ihrer Fristigkeit analysiert, dem lang- oder kurzfristigen Bereich zugeordnet und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenüber gestellt.

5.1.1 Vermögensstruktur

				2011		2010		Diff.
Vermögen				TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Unbebaute Grundstücke				35.429	10,9	35.951	11,1	-522
Bebaute Grundstücke				85.785	26,5	87.058	26,8	-1.273
Infrastrukturvermögen				106.694	32,9	109.776	33,8	-3.082
Finanzanlagen				74.724	23,1	74.578	23	146
Übriges Anlagevermögen				9.238	2,8	8.420	2,6	818
Langfristige Forderungen				113	0	75	0	38
Langfristige Rechnungsabgrenzungsposten				4.108	1,3	2.266	0,7	1.842
Langfristiges Vermögen				316.091	97,5	318.124	98	-2.033
								0
Vorräte				1.142	0,4	1.038	0,3	104
Kurzfristige Forderungen				1.016	0,3	2.645	0,8	-1.629
Liquide Mittel				5.585	1,7	999	0,3	4.586
Sonstiges kurzfristiges Vermögen				10	0	1.551	0,5	-1.541
Kurzfristige Rechnungsabgrenzungsposten				270	0,1	272	0,1	-2
Kurzfristiges Vermögen				8.023	2,5	6.505	2	1.518
Gesamtvermögen				324.114	100	324.629	100	-515

5.1.2 Kapitalstruktur

				2011		2010		Diff.
Kapital				TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Eigenkapital				140.891	43,5	139.577	43	1.314
Sonderposten				120.785	37,3	123.379	38	-2.594
				261.676	80,8	262.956	81	-1.280
Sonstiges langfristiges Kapital								
Langfristige Rückstellungen				26.943	8,3	26.589	8,2	354
Langfristige Verbindlichkeiten				25.499	7,9	24.319	7,5	1.180
Langfristige Rechnungsabgrenzungsposten				4.382	1,3	2.421	0,7	1.961
Langfristiges Kapital				56.824	17,5	53.329	16,4	3.495
Kurzfristige Rückstellungen				659	0,2	1.211	0,4	-552
Kurzfristige Verbindlichkeiten				4.927	1,5	6.897	2,1	-1.970
Kurzfristige Rechnungsabgrenzungsposten				28	0	236	0,1	-208
Kurzfristiges Kapital				5.614	1,7	8.344	2,6	-2.730
Gesamtkapital				324.114	100 €	324.629	100	-515

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 101,5 % und ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken. 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 43,5 % 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 73,6 % 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 2011 erreicht.

5.2.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage

Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote beträgt 32,9 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren leicht gesunken. 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 10,2 % und ist im Vergleich zum Vorjahr minimal gestiegen. Die Quote zeigt, in welchem Umfang der städtische Haushalt durch

den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote liegt bei 61,5 % und ist seit Erstellung der Eröffnungsbilanz kontinuierlich gestiegen; zuletzt um rd. 0,5 %. 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 43,8 % und ist im Vergleich zum Vorjahr drastisch gesunken. In diesem Umfang wurde in 2011 neu investiert, um dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen entgegen zu wirken. Die Investitionsquote liegt deutlich 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 91,9 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,4 % gestiegen. Das bedeutet, dass 91,9 % 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 31.12.2011 bei 11,5 Jah-

ren. Die Kennzahl dient als Maßstab für die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde. Es handelt sich hier allerdings 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 134 %.

kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt bei der Stadt Coesfeld 1,5 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 0,6 % 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 1,6 %. 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 56,6 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren stark gestiegen.

Zuwendungsquote

Neben den kommunalen Steuererträgen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab. Die Zuwendungsquote der Stadt Coesfeld liegt derzeit bei 17,1 % und ist im Vergleich zum Vorjahr stark gesunken.

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 19,1 % und ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen.

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 15,9 %.

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Die Transferaufwandsquote der Stadt Coesfeld beträgt aktuell 43,4 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 1 % gestiegen.

Die Kennzahl ist erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und der Aufgabenstruktur abhängt. Eine Veränderung der Transferaufwandsquote kann auch mit einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze) zusammenhängen.

6. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG

Nach dem Ergebnis der Prüfung hat die Rechnungsprüfung dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss der Stadt zum 31. Dezember 2011 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011 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 2011 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 11. Juni 2014

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

Marianne Wiesmann
(Leiterin des Rechnungsprüfungsamtes)

Coesfeld, den 02. Juli 2014

Rechnungsprüfungsausschuss

Charlotte Ahrendt-Prinz
(Vorsitzende)

7. ANLAGEN

7.1 Lagebericht

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

7.3 Bilanz zum 31.12.2011

7.4 Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2011

7.5 Gesamtfinanzzrechnung zum 31.12.2011

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 Gesamtfinanzzrechnung

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 Verbindlichkeitspiegel

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 2011 des Sonderhaushalts Stiftung Vikarie Meiners



Ein Projekt in Zusammenarbeit mit der
Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH

**Jahresabschluss
zum 31.12.2011**

Jahresabschluss
der
Kreisstadt Coesfeld
zum 31.12.2011

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Lagebericht	4
Übersicht über Organe u. Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW	21
Bilanz zum 31.12.2011	30/31
Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2011	33
Gesamtfinanzrechnung zum 31.12.2011	34
Anhang zum Jahresabschluss	36
- Allgemeine Angaben	36
- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	36
- Erläuterungen zur Bilanz	39
- Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	55
- Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung	63
- Sonstige Angaben	70
Anlagen zum Anhang	71
- Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO	71
- AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld	73
- Beteiligungsübersicht gem. § 44 i. V. m. § 52 Abs. 3 GemHVO	87
- Forderungsspiegel gem. § 46 GemHVO	88
- Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	89
- Rückstellungsspiegel	90
- Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO	93
- Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	94
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen gem. § 22 GemHVO	101
Teilrechnungen	109
- Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	109
- Budgetübersicht	139
- Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets	141
Jahresabschluss 2011 des Sonderhaushalts Stiftung Vikarie Meiners	417

Lagebericht

Neues Kommunales 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 2010 wurde durch den Rat am 19.12.2013 festgestellt. Es wird nunmehr der Jahresabschluss 2011 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 2011 beschriebenen Wirkungsziele.

Durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW vom 18.09.2012 wurden verschiedene haushaltsrechtliche Bestimmungen geändert. Die geänderten Regelungen finden auf den vorliegenden Jahresabschluss 2011 jedoch noch keine Anwendung.

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 2011

Die am 31.03.2011 vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossene Haushaltssatzung 2011 wies im Ergebnisplan ein Defizit von 4.915.380 € auf, das sich später noch durch aus 2010 übertragene Ermächtigungen um fast 1.111.180 € auf knapp 6.026.560 € erhöhte. Angesichts des für das vorhergehende Haushaltsjahr 2010 inzwischen festgestellten tatsächlichen Überschusses in der Ergebnisrechnung von fast 2,1 Mio. € (lt. Haushaltsplan 2010 war ein Defizit erwartet worden) bedeuteten die Planwerte für 2011 somit zunächst einmal eine weitere Verschlechterung der Finanzsituation gegenüber dem Vorjahr. Das tatsächliche Ergebnis 2010 war allerdings bei Beschlussfassung für die Haushaltssatzung 2011

noch nicht bekannt. Festzuhalten ist, dass ein in der Planung ausgeglichener Haushalt somit auch 2011, im fünften NKF-Haushaltsjahr der Stadt Coesfeld, nicht erreicht werden konnte. Dies wurde trotz erheblicher Konsolidierungsbemühungen und einer Erhöhung der Realsteuerhebesätze, insbesondere bei der Grundsteuer B, durch für uns nachteilige Veränderungen im Finanzausgleichssystem des Landes NRW (drastisch verringerte Schlüsselzuweisung: 2010 = 10,1 Mio. €, 2011 = 4,2 Mio. €) und 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 2011 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 2011 als ausgeglichen. Ein Haushaltssicherungskonzept hatte die Stadt somit nicht zu erarbeiten. Gleichwohl ist – ungeachtet der im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres 2011 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 2011 deutlich verbessert: Überschuss von gut 1,3 Mio. €

Mit einem Überschuss von rd. 1.339.000 € schließt die Gesamtergebnisrechnung 2011 im Jahresabschluss um gut 7 Mio. € besser als erwartet ab. Der von der Gemeindeordnung NRW geforderte Haushaltsausgleich ist daher im Jahresabschluss 2011 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. 6 Mio. € kann damit nicht nur vollständig vermieden werden, der Überschuss von rd. 1.339.000 € erlaubt es darüber hinaus, die Ausgleichsrücklage wieder aufzufüllen, und zwar auf ihren Ursprungsbestand laut Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 von ca. 13,2 Mio. €. Diese Entwicklung ist gegenüber der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2011 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 den verringerten Umfang der Schlüsselzuweisungen des Landes auch in den folgenden Haushaltsjahren, insbesondere durch die Neugewichtung der SGB II-Bedarfsgemeinschaften im Rahmen des Soziallastenansatzes, große Bedeutung zu. Neben der Auffüllung der Ausgleichsrücklage auf ihren (damals zulässigen) Höchstbestand kann aus dem Jahresabschluss 2011 auch der Allgemeinen Rücklage noch ein Betrag von knapp 309.000 € zugeführt werden. Der letztgenannte Betrag kann und soll dann ebenso wie der der Allgemeinen Rücklage bereits im Abschluss 2008 zugeführte Betrag von gut 640.000 € im Zuge der Jahresabschlussarbeiten 2012 nach den Neuregelungen durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz in die Ausgleichsrücklage umgebucht werden und diese insoweit dann auf einen Stand von etwa 14,2 Mio. € bringen.

Die Verbesserung von knapp 7,4 Mio. € beruht hauptsächlich auf einem Anstieg der Erträge, und zwar in einer Größenordnung von über 5,9 Mio. €, der so nicht vorhersehbar war, und auf einem Rückgang bei den Aufwendungen von mehr als 1,4 Mio. €. Auf den Umstand, dass es aufgrund der im Haushaltsjahr 2011 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 2010. Das konkrete Ergebnis konnte allerdings erst im jetzt vorliegenden Jahresabschluss 2011 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 fast 4 Mio. € gegenüber den Haushaltsansätzen 2011 gestiegen, was nur zu einem geringeren Teil auf die vorgenommene Erhöhung der Realsteuerhebesätze zurückgeführt werden kann. Allein die Gewerbesteuer überstieg den Planansatz um fast 3 Mio. €, beim Gemeindeanteil war ein Plus von ca. 0,9 Mio. € zu verzeichnen. Weitere erheblich positive Effekte ergaben sich bei den sonstigen ordentlichen Erträgen in Höhe von ca. 2 Mio. €, etwa durch die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten (rd. 700.000 €) bzw. von Rückstellungen (rd. 750.000 €) und die Vermarktung städt. Wohnbauflächen mit Erlösen über den Buchwerten (rd. 300.000 €). Im Bereich der Aufwendungen sinken vor allem die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um ca. 2,4 Mio. €, wobei allerdings darauf hinzuweisen ist, dass in erheblichem Umfang (mit fast 0,8 Mio. € Auswirkung auf die Ergebnisrechnung) Ermächtigungsübertragungen nach 2012 erfolgt sind, die das Jahr 2011 entlastet haben. Dadurch und durch andere Verbesserungen, z.B. Einsparungen bei den Zinsaufwendungen von über 260.000 €, konnten auch Mehraufwendungen, z.B. erhöhte Personalaufwendungen trotz Personalkosteneinsparung wegen Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen nach finanzmathematischer Neuberechnung, erhöhte Gewerbesteuerumlage wegen der höheren Gewerbesteuererträge oder ein Plus bei den bilanziellen Abschreibungen, aufgefangen werden.

Detaillierte Erläuterungen wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2011 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 begründet im Bereich der Steuern, gegenüber dem Planansatz 2011 um rd. 4 Mio. € höher ausgefallen. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind gegenüber dem Planansatz 2011 einschließlich übertragener Auszahlungsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2010 (fortgeschriebener Ansatz) um fast 3,5 Mio. € gesunken, davon allein bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von ca. 2,5 Mio. €. Insoweit ergibt sich eine Verbesserung um gut 7,4 Mio. €. Der bisher negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (fortgeschriebener Ansatz 2011 knapp 3 Mio. €) ist somit zu einem beachtlichen positiven Saldo von fast 4,5 Mio. € geworden. Zurückzuführen ist dies auch darauf, dass in einer Größenordnung von fast 1,2 Mio. € Auszahlungsermächtigungen aus dem Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit in das Folgejahr 2012 übertragen wurden.

Im Bereich der Investitionstätigkeit sieht die Situation ähnlich aus. Die geplanten Investitionsauszahlungen 2011 von gut 6,9 Mio. € haben sich durch aus dem Vorjahr übertragene Ermächtigungen auf etwa 11 Mio. € erhöht. Tatsächlich verausgabt wurden aber „nur“ liquide Mittel für Investitionen von gut 5,6 Mio. €, mithin knapp 5,4 Mio. € weniger. Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit hat sich gegenüber dem Haushaltsansatz 2011 ein Plus von gut 0,3 Mio. € ergeben. Durch beide Effekte und die damit verbundene Verbesserung von gut 5,7 Mio. € ist der Negativsaldo aus Investitionstätigkeit (fortgeschriebener Ansatz 2011 ca. 4,9 Mio. €) zu einem positiven Saldo von knapp 0,8 Mio. € geworden.

Zusammengefasst: Der in Zeile 32 des Gesamtfinanzplans im Haushaltsplan 2011 zunächst ausgewiesene Fehlbetrag von ca. 2,4 Mio. € ist durch übertragene Auszahlungsermächtigungen aus dem Vorjahr in Höhe von knapp 5,5 Mio. € zu einem Fehlbetrag von fast 7,9 Mio. € geworden (fortgeschriebener Ansatz 2011 in Zeile 32 der Gesamtfinanzrechnung). Tatsächlich ist dann zum Ende des Jahres 2011 ein Überschuss von fast 5,3 Mio. € zu verzeichnen, was eine Verbesserung um rd. 13,2 Mio. € darstellt (Zeile 32 der Gesamtfinanzrechnung). Davon entfallen also, wie dargestellt, mehr als 7,4 Mio. € auf den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit und gut 5,7 Mio. € auf den Bereich der Investitionstätigkeit.

Eine detaillierte Übersicht wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2011 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 2011 abgewickelt werden konnten und durch Übertragung insoweit nicht ausgeschöpfter Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2012 verlagert wurden. Hierdurch hat sich eine Verschiebung von Auszahlungsermächtigungen in Höhe von gut 4,2 Mio. € in das Haushaltsjahr 2012 ergeben. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2011 folglich entlastet worden.

Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung

Die Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen in § 2 der Haushaltssatzung 2011 belief sich auf 786.450 €. Sie wurde unter Berücksichtigung der Entwicklung im Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen. Es wurden lediglich Kredite in einer Größenordnung von ca. 1,4 Mio. € ohne Auswirkung auf den Schuldenstand umgeschuldet. Die ordentliche Tilgung von Krediten belief sich auf knapp 0,9 Mio. €, so dass insoweit im Haushaltsjahr 2011 die Verschuldung zurückgefahren werden konnte (vgl. auch die auf der Passivseite der Schluss-Bilanz 2011 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 lediglich während des Haushaltsjahres dazu, dass in zwei Fällen für jeweils wenige Wochen Kredite zur Liquiditätssicherung aufzunehmen, aber auch in identischer Höhe wieder zurückzuzahlen waren. Zu Beginn und auch zum Ende des Jahres 2011 bestanden keine Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung.

Bilanz zum 31.12.2011

In der (Schluss-)Bilanz zum Ende des Haushaltsjahres 2011 ist der Stand des städtischen Vermögens und dessen Finanzierung abgebildet. Dabei werden die Werte der Schluss-Bilanz des Vorjahres den Werten am 31.12.2011 gegenübergestellt, so dass die im Laufe des Jahres 2011 eingetretene Entwicklung abgelesen werden kann.

Die Bilanzsumme ist nahezu unverändert geblieben. Sie sinkt um lediglich ca. 0,514 Mio. € (weniger als 0,2 %!) von ca. 324,629 Mio. € auf fast 324,115 Mio. €. Es haben sich bei verschiedenen Positionen der Aktiv- sowie der Passivseite Veränderungen ergeben. So ist z.B. das Eigenkapital, bedingt auch durch den Jahresüberschuss 2011, um rd. 1,3 Mio. € gegenüber der Vorjahresbilanz angestiegen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen konnten um fast 0,9 Mio. € zurückgefahren werden.

Nähere Ausführungen zu den im Laufe des Jahres 2011 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

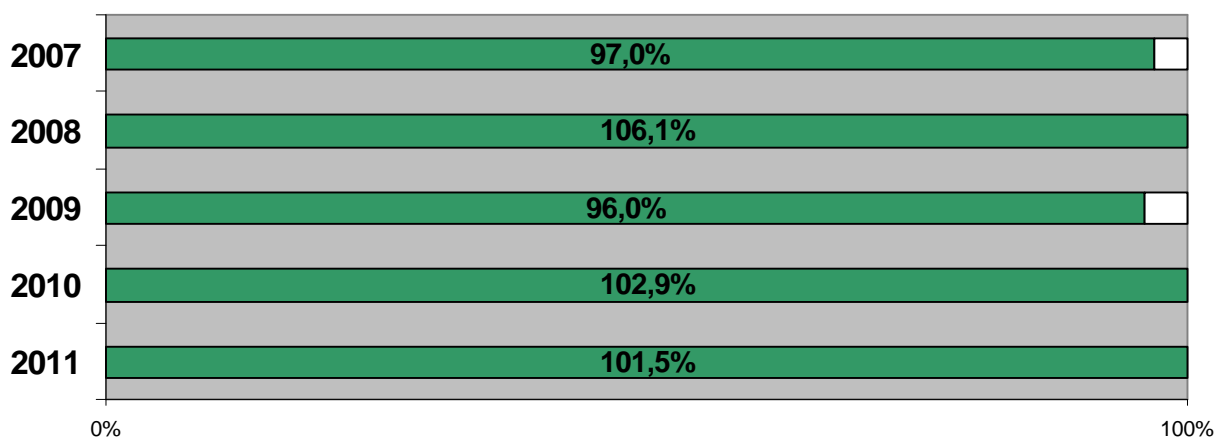
Dieser Lagebericht hat, wie schon eingangs ausgeführt, die Aufgabe und das Ziel, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Coesfeld zu vermitteln und diese sowie die Haushaltswirtschaft zu analysieren. Neben den vorstehend bereits gegebenen Erläuterungen zu Ergebnissen des Jahresabschlusses und zur Haushaltswirtschaft im Jahr 2011 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 bis 2011 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:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$



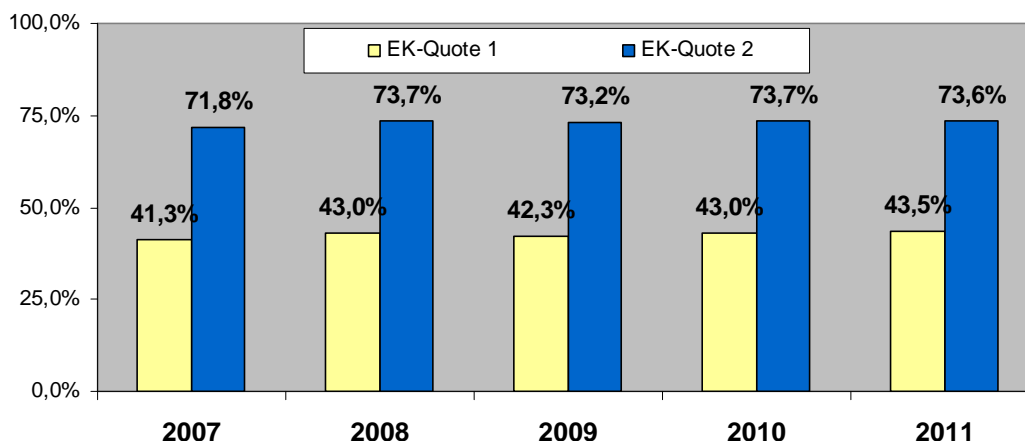
b) Eigenkapitalquoten 1 und 2

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.

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

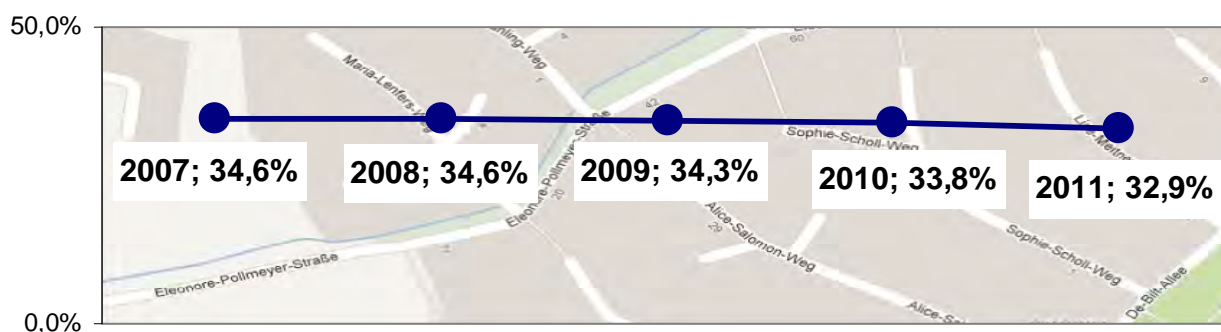
Wert lt. Ergebnisrechnung 2007	1,9 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2008	0 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2009	2,2 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2010	0 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2011	0 %

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.

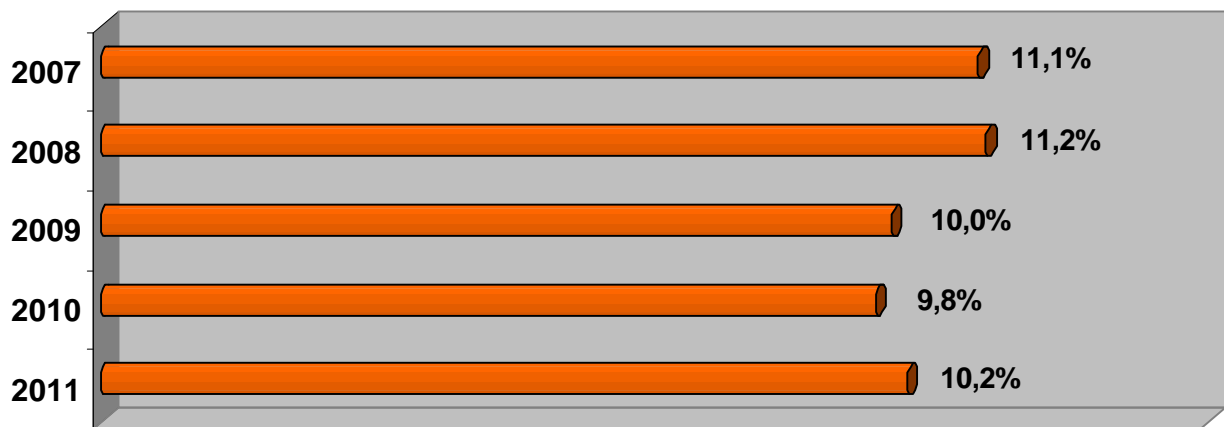
$$\text{Berechnung: } \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$



b) Abschreibungsintensität

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

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



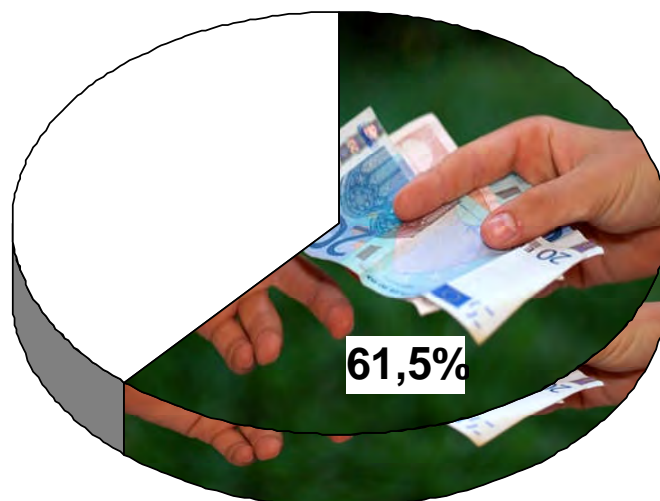
c) Drittfinanzierungsquote

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 %
Wert lt. Ergebnisrechnung 2011	61,5 %

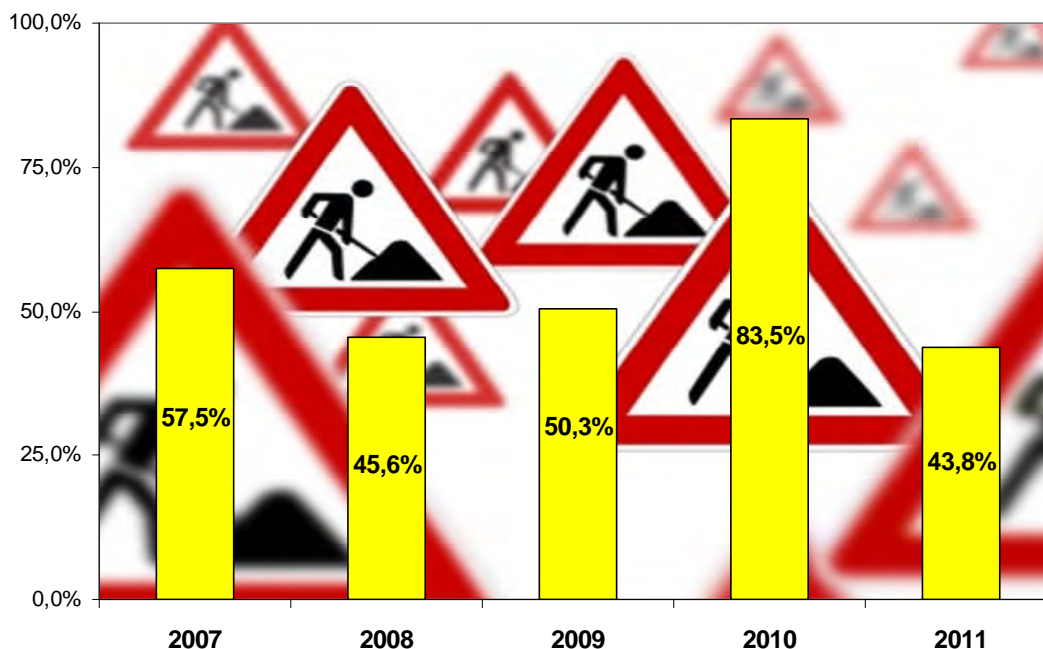
Drittfinanzierungsquote in 2011



d) Investitionsquote

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

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

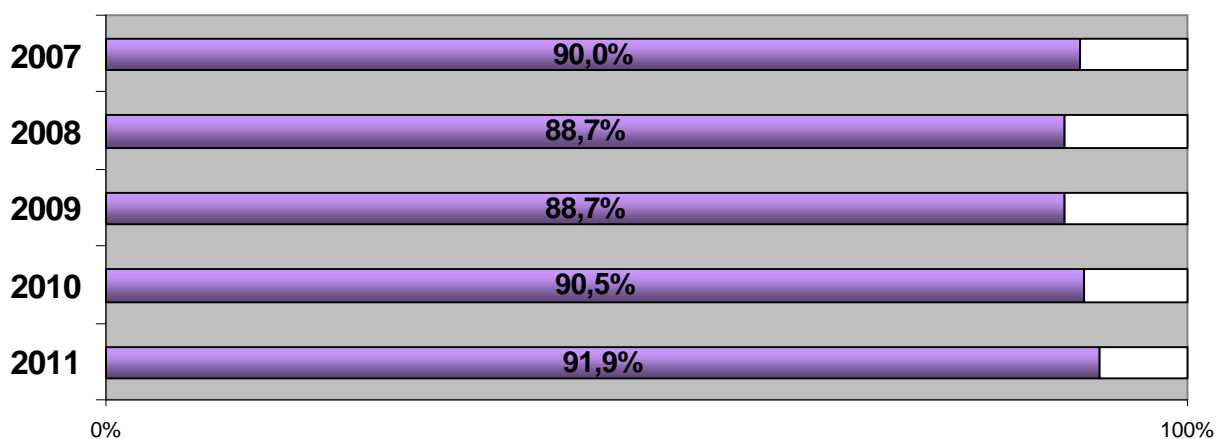


3. Analyse der Finanzlage

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

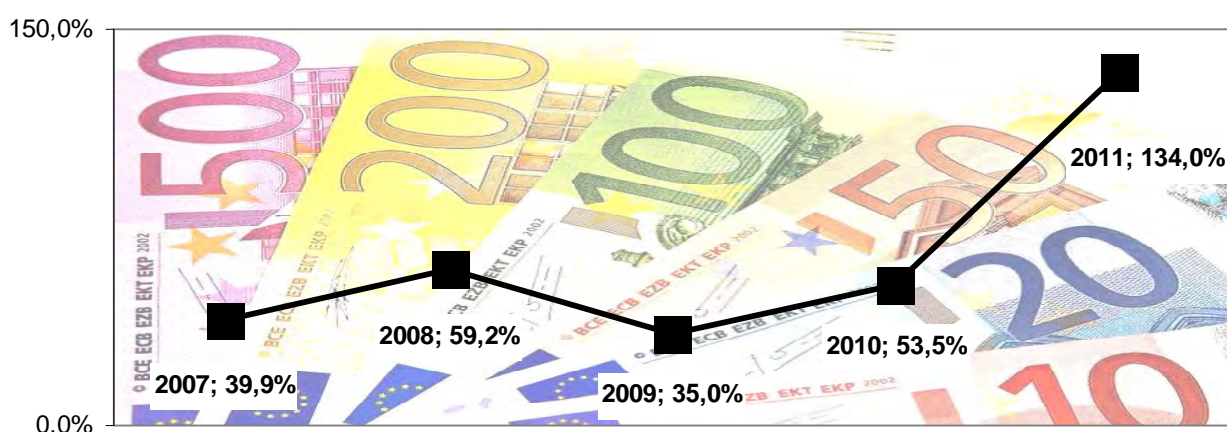
Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Die Kennzahl gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig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

Berechnung:	$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$ <p>(Gesamtes Fremdkapital - Liquide Mittel - kurzfristige Forderungen)</p>
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
Wert lt. Bilanz zum 31.12.2011	11,5 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.

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.

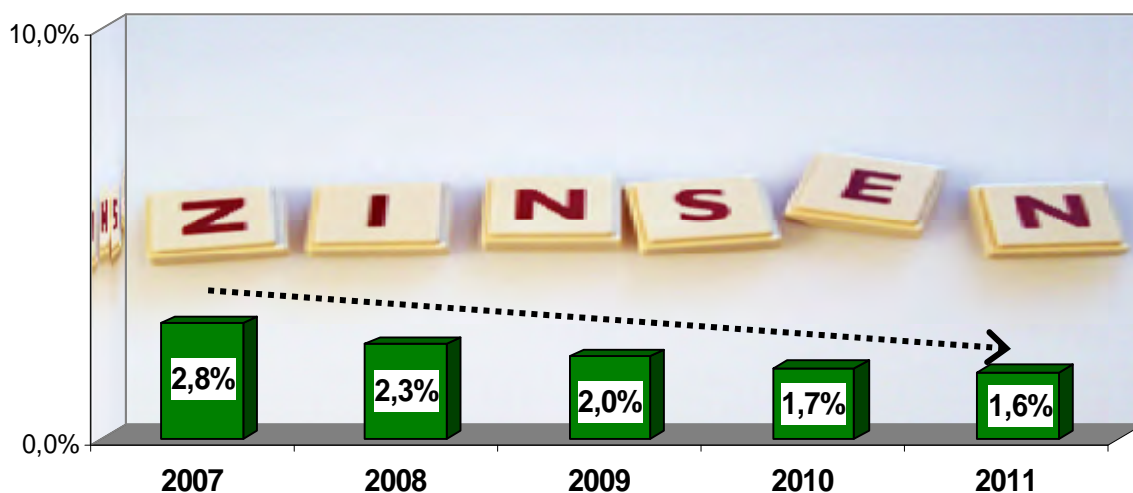
Berechnung:
$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

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 %
Wert lt. Bilanz zum 31.12.2011	1,5 %

e) Zinslastquote

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

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

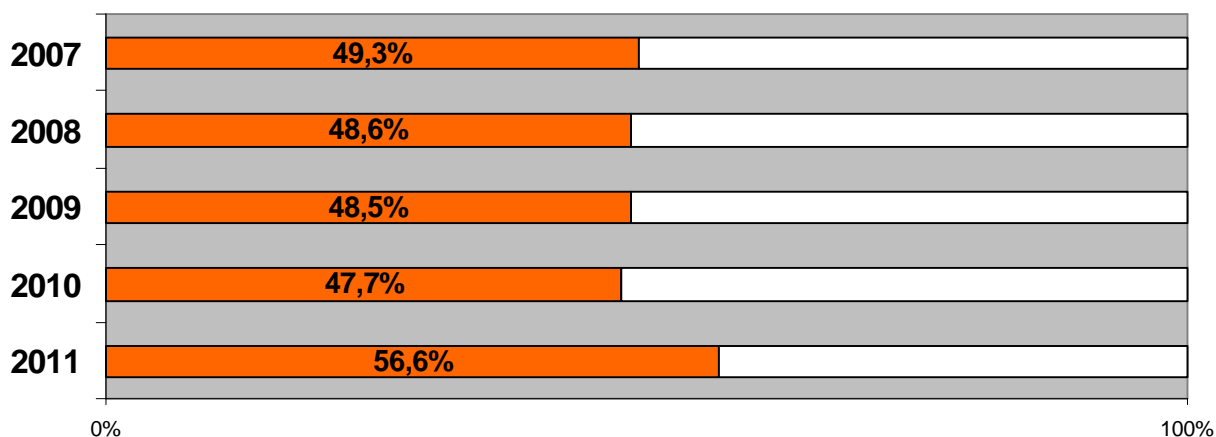


4. Analyse der Ertragslage

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.

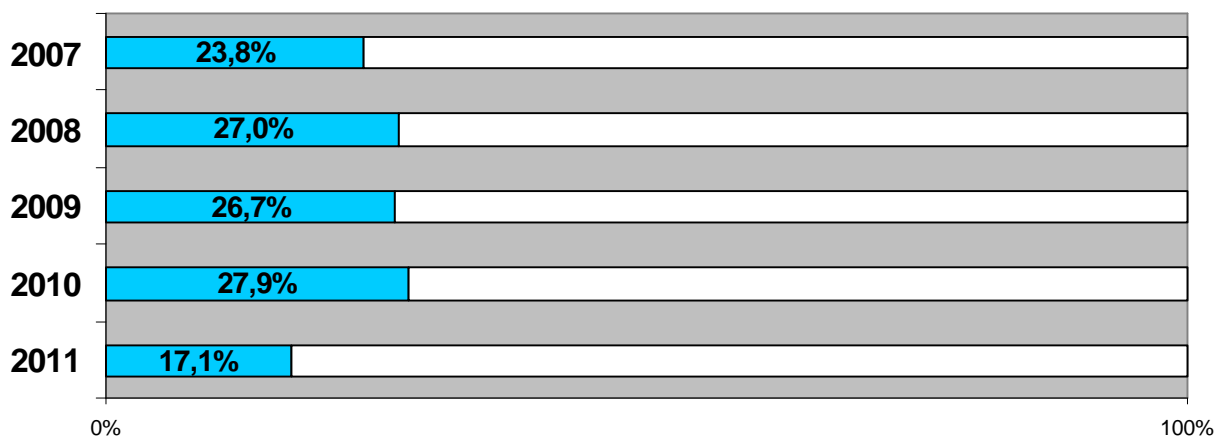
Berechnung:
$$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{Gewerbesteuerumlage} - \text{Finanzierungs-} \\ \text{beteiligung Dt. Einheit}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{Gewerbesteuerumlage} - \text{Finanzierungs-} \\ \text{beteiligung Dt. Einheit}}$$



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

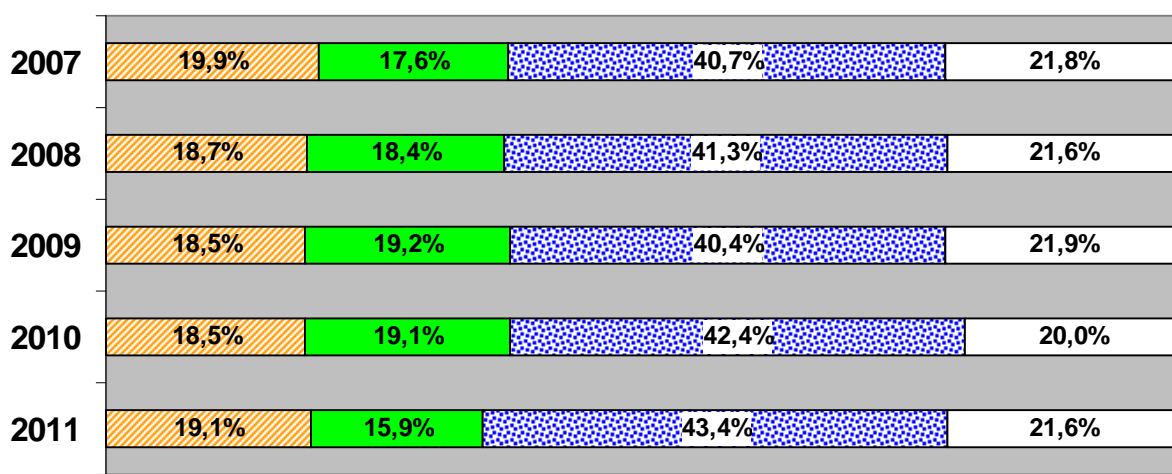
Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

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



Personalintensität

Sach- u. Dienstleistungsintensität

Transferaufwandsquote

übrige Aufwendungen

Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die an dieser Stelle zu erläutern wären, haben sich, auch nach Schluss des Haushaltsjahres 2011, nicht ergeben.

Ausblick auf die dem Jahr 2011 folgenden Jahre bis 2014: 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 2011 mit mehrjähriger Verzögerung erst im Laufe des Jahres 2014 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 2012 bis 2014 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 darauf hinzuweisen, 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 ihren 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. Vergleichbares gilt für den sich im vorliegenden Jahresabschluss ergebenden Überschuss von fast 1,34 Mio. €; er kommt in Höhe von rd. 1,03 Mio. € der Ausgleichsrücklage und in Höhe von rd. 0,31 Mio. € der Allgemeinen Rücklage zugute. Die der Allgemeinen Rücklage zugeführten Beträge von zusammen ca. 0,95 Mio. € können und sollen nach den Bestimmungen des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes vom 18.09.2012 im Jahresabschluss 2012 ebenfalls noch der Ausgleichsrücklage zugeführt werden und diese dann für das Haushaltsjahr 2013 entsprechend verstärken. Bis dahin verfügt die Ausgleichsrücklage nach der, soweit zulässig, Zuführung des Jahresüberschusses 2011 zu Beginn des Jahres 2012 wieder über ihren Anfangsbestand lt. Eröffnungsbilanz von ca. 13,25 Mio. €.

Haushaltsjahr 2012

Das Defizit im Gesamtergebnisplan 2012 belief sich auf rd. 4,81 Mio. €, weshalb in der Haushaltssatzung die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage auch in dieser Höhe festgesetzt wurde. Die tatsächliche Entwicklung während des Haushaltsjahres 2012 verlief jedoch wiederum 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. 11,94 Mio. € ergeben würde. Er erhöht sich noch durch die angesprochene Umbuchung eines Betrages von ca. 0,95 Mio. € von der Allgemeinen Rücklage zur Ausgleichsrücklage auf dann gut 12,89 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 wä-

re. Angesichts der mit ca. 12,89 Mio. € voraussichtlich verfügbaren Ausgleichsrücklage gilt daher auch der Haushalt 2013 als ausgeglichen. Der Gewerbesteueransatz 2013 ist zwar um ca. 1 Mio. € verfehlt worden. Dieser Ausfall wird aber nach aktuellen Erkenntnissen durch Verbesserungen in anderen Bereichen (z.B. Verringerung der Gewerbesteuerumlage, Rückzahlung von Einheitslasten durch das Land, Einsparungen im Gesamthaushalt) vollständig kompensiert. Es kann daher unterstellt werden, dass es bei dem genannten Defizit-Betrag von rd. 1,66 Mio. € bleibt, die Ausgleichsrücklage in dieser Höhe in Anspruch genommen werden muss und damit auf knapp 11,23 Mio. € sinkt.

Haushaltsjahr 2014

Ob die Entwicklung während des Haushaltsjahres 2014 plangemäß verlaufen wird, ist momentan (April 2014) naturgemäß noch nicht abschließend beurteilbar. Die Haushaltsatzung weist ein Defizit von gut 1,64 Mio. € auf - und es wurden Ermächtigungen aus dem Vorjahr übertragen, die das Ergebnis um gut 1,41 Mio. € belasten könnten. Insoweit könnte es auf eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage, die über einen Bestand von fast 11,23 Mio. verfügen dürfte, von rd. 3 Mio. € und damit ein Absinken der Ausgleichsrücklage auf etwa 8 Mio. € hinauslaufen. Derzeit ist allerdings noch offen, ob der im Haushaltsplan 2014 vorgesehene Gewerbesteueransatz von 16 Mio. € erreicht werden wird. Die Sollstellung Mitte April 2014 liegt bei lediglich rd. 12,3 Mio. € und damit noch erheblich unter dem erwarteten Betrag, so dass die weitere Entwicklung abzuwarten ist. Zum Vergleich: Das Gewerbesteueraufkommen im Haushaltsjahr 2013 lag bei 16,73 Mio. €, so dass durchaus Hoffnung besteht, dass auch das Aufkommen 2014 noch weiter ansteigen wird. Im Hinblick auf die Ausgleichsrücklage ist aus heutiger Sicht auf jeden Fall zu erwarten, dass auch über 2014 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. Es steht aber weiterhin zu befürchten, dass krisenhafte Finanzsituationen im Bankenbereich und in Staaten des Euro-raums oder – ganz aktuell – z.B. die Auseinandersetzungen um die Halbinsel Krim den begonnenen Aufschwung wieder ausbremsen – mit entsprechenden negativen Wirkungen auch auf die kommunalen Haushalte und damit auch für die Stadt Coesfeld.

Insofern wies auch bereits 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. €, 2014 ca. 5,1 Mio. €) ist ein bislang nur grundsätzlich bestehendes Risiko tatsächlich eingetreten.

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. Für 2011 ist dies, wie der vorliegende Jahresabschluss zeigt, gelungen. Spielräume und damit Chancen für die künftige Entwicklung können sich nur ergeben, wenn es gelingt, dem Land in den eingeleiteten gerichtlichen Verfahren (eine Entscheidung des Landesverfassungsgerichts im Hinblick auf das Gemeindefinanzierungsgesetz 2011 wird im Mai 2014 ergehen) 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 abge-

geschlossen wurde. Durch die ergriffenen Maßnahmen wurden in den Jahren 2012 bis 2014 bisher mehr als 600.000 € zu Gunsten der städtischen Haushalte mobilisiert.

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 %, sie ist allerdings zum 31.12.2011 auf niedrige 43,8 % gefallen. „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 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 2011

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

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2011

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Backes	Thomas	Beigeordneter	Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Vorstand/Geschäftsführung (nebenamtlich) der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G. Mitgliederversammlung der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G. Geschäftsführer der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gem. Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl Aufsichtsrat der Christophorus-Trägersgesellschaft mbH (Vorsitz) Aufsichtsrat der Klinik am Schlossgarten GmbH (Vorsitz)
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 2011

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Ratsmitglieder			
Ahrendt-Prinz	Charlotte	Hausfrau	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
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 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
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

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2011

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Dicke	Nicole	Juristin	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Vorsitzende des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Vorsitzende der Gesellschafterversammlung 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 Gemeinden 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 des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland Beirat der Sparkasse Westmünsterland Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Westmünsterland
Funke	Heribert	Automobilverkäufer	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Goerke	Dieter	Pensionär	
Goß	Margret	Pflegedienstdirektorin i.R.	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2011

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. Mitglied in der Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Westmünsterland
Haveresch	Bernhard	Landwirt	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Hauptversammlung der Westfleisch Finanz AG (bis 18.07.2011)
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 der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
Kämmerling	Ludger	Kinderarzt	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Kestermann	Bernhard	Landwirt	Wasser- und Bodenverband Oberer Heubach
Kombrink	Uwe	Versicherungsmakler	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2011

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Korth	Wilhelm	Landwirt	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Stellv. Mitglied in der Hauptversammlung der Westfleisch AG (bis 18.07.2011)
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 Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Nielsen	Ralf	Kaufmann	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Niemeier	Rosemarie	Lehrerin	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Pago	Dr. Thomas	Verlagslektor/Redakteur	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Peters	Hermann-Josef	Diplom Ingenieur	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2011

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
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 (bis 30.11.2011)
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 beratendes Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
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
Tranel	Gerrit	Wirtschaftsgeograph	Stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld

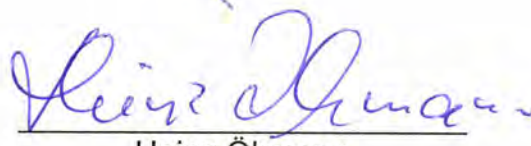
Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2011

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Vennes	Martina	Einzelhandelskauffrau (zurzeit Hausfrau)	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl
Vogt	Hermann-Josef	Diplom Ingenieur	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, 23.04.2014



Manfred Schlickmann
Kämmerer



Heinz Öhmann
Bürgermeister

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2011

AKTIVA	Bilanzwert zum 31.12.2011	Bilanzwert zum 31.12.2010
1. Anlagevermögen	311.870.571,42	315.782.462,77
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	83.804,35	74.082,85
1.2 Sachanlagen	237.062.585,05	241.130.494,22
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.429.442,21	35.950.526,51
1.2.1.1 Grünflächen	25.514.557,47	25.907.232,43
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	8.434.501,48	8.562.910,82
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	85.784.654,70	87.057.737,31
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.043.984,05	2.103.188,05
1.2.2.2 Schulen	61.792.253,72	63.121.180,70
1.2.2.3 Wohnbauten	2.285.332,55	2.334.224,55
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	19.663.084,38	19.499.144,01
1.2.3 Infrastrukturvermögen	106.694.151,57	109.776.478,13
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	26.712.500,32	26.763.065,22
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.571.054,00	3.720.540,59
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	71.608.167,24	74.420.231,01
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.802.430,01	4.872.641,31
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.940.308,61	2.009.275,20
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	107.867,42	99.866,42
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.996.181,77	2.104.283,99
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.150.210,18	3.236.638,05
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.959.768,59	895.688,61
1.3 Finanzanlagen	74.724.182,02	74.577.885,70
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	49.031.275,00	48.596.275,00
1.3.2 Beteiligungen	36.078,53	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	2.345.558,93	2.358.382,76
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.173.600,00	2.173.600,00
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	171.958,93	184.782,76
2. Umlaufvermögen	7.865.934,85	6.308.537,24
2.1 Vorräte	1.141.907,34	1.038.169,93
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.141.907,34	1.038.169,93
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.139.284,44	4.270.758,75
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	773.201,66	1.188.047,59
2.2.1.1 Gebühren	72.547,00	91.424,80
2.2.1.2 Beiträge	0,00	383,00
2.2.1.3 Steuern	306.295,08	505.217,83
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	122.077,71	452.131,51
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	272.281,87	138.890,45
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	356.131,88	1.532.035,25
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	102.096,04	140.629,12
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	39.487,65	1.009.190,56
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	85.289,29	292.058,88
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,02
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	129.258,90	90.156,67
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	9.950,90	1.550.675,91
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	5.584.743,07	999.608,56
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	4.378.172,67	2.537.891,92
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	324.114.678,94	324.628.891,93

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2011

PASSIVA

	Bilanzwert zum 31.12.2011	Bilanzwert zum 31.12.2010
1. Eigenkapital	140.891.267,42	139.576.869,31
1.1 Allgemeine Rücklage	127.333.539,66	127.358.103,71
<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>779.507,90</i>	<i>1.111.179,83</i>
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	12.218.765,60	10.164.707,74
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.338.962,16	2.054.057,86
2. Sonderposten	120.785.348,88	123.378.599,72
2.1 für Zuwendungen	64.563.518,21	65.325.059,75
2.2 für Beiträge	33.216.928,66	34.419.424,24
2.3 für den Gebührenaussgleich	287.019,58	327.011,43
2.4 Sonstige Sonderposten	22.717.882,43	23.307.104,30
3. Rückstellungen	27.602.021,70	27.799.831,03
3.1 Pensionsrückstellungen	26.290.271,00	25.555.966,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	51.686,79
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	285.401,77	408.381,64
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.026.348,93	1.783.796,60
4. Verbindlichkeiten	30.425.608,94	31.216.390,87
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.193.898,29	25.075.609,47
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	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	24.193.898,29	25.075.609,47
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	47.848,16	76.705,75
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	880.062,12	725.650,95
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	202.416,39	122.550,12
4.7 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	2.807.545,85	1.436.857,67
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	2.293.838,13	3.779.016,91
5. Passive Rechnungsabgrenzung	4.410.432,00	2.657.201,00
Bilanzsumme Passiva	324.114.678,94	324.628.891,93

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.986.457,05	35.048.000,00	39.028.737,82	+3.980.737,82	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.179.277,72	11.327.585,00	11.377.967,63	+50.382,63	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	258.174,07	201.500,00	271.514,83	+70.014,83	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.774.728,76	7.172.436,00	6.962.442,57	-209.993,43	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	896.238,64	882.700,00	900.058,51	+17.358,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.196.700,52	2.150.395,00	2.218.428,48	+68.033,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.321.283,22	3.705.439,00	5.692.142,87	+1.986.703,87	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	51.918,48	50.430,00	11.079,78	-39.350,22	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	68.664.778,46	60.538.485,00	66.462.372,49	+5.923.887,49	0,00
11	- Personalaufwendungen	12.365.175,53	11.951.000,00	12.495.571,46	+544.571,46	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.104.054,69	1.504.000,00	1.400.763,18	-103.236,82	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.748.892,30	12.875.596,40	10.435.057,39	-2.440.539,01	669.258,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.508.850,59	6.262.949,00	6.698.996,85	+436.047,85	0,00
15	- Transferaufwendungen	28.286.455,00	27.854.540,00	28.445.345,73	+590.805,73	4.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.737.942,15	6.221.159,43	6.012.339,60	-208.819,83	106.249,13
17	= Ordentliche Aufwendungen	66.751.370,26	66.669.244,83	65.488.074,21	-1.181.170,62	779.507,90
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10 u. 17)	+1.913.408,20	-6.130.759,83	+974.298,28	+7.105.058,11	-779.507,90
19	+ Finanzerträge	1.278.391,21	1.424.200,00	1.420.173,25	-4.026,75	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.137.741,55	1.320.000,00	1.055.509,37	-264.490,63	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19 u. 20)	+140.649,66	+104.200,00	+364.663,88	+260.463,88	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	+2.054.057,86	-6.026.559,83	+1.338.962,16	+7.365.521,99	-779.507,90
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 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	+2.054.057,86	-6.026.559,83	+1.338.962,16	+7.365.521,99	-779.507,90

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	34.420.951,09	35.048.000,00	39.119.469,41	+4.071.469,41	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.983.937,15	9.863.881,00	9.110.603,06	-753.277,94	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	255.087,04	201.500,00	266.525,95	+65.025,95	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.549.327,83	5.685.030,00	5.587.474,75	-97.555,25	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	912.875,24	882.700,00	915.286,23	+32.586,23	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.121.407,93	2.916.595,00	3.232.368,69	+315.773,69	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.908.534,82	2.935.472,00	3.295.601,14	+360.129,14	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.354.720,23	1.424.200,00	1.415.466,92	-8.733,08	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	64.506.841,33	58.957.378,00	62.942.796,15	+3.985.418,15	0,00
10	- Personalauszahlungen	11.246.765,23	11.740.000,00	11.418.435,45	-321.564,55	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.272.456,69	1.315.000,00	1.230.789,39	-84.210,61	31.978,68
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	12.801.601,39	12.834.818,44	10.382.953,95	-2.451.864,49	857.974,29
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.155.078,77	1.447.672,97	1.060.478,50	-387.194,47	115.409,87
14	- Transferauszahlungen	28.240.601,98	28.254.430,00	28.600.270,33	+345.840,33	37.791,57
15	- Sonstige Auszahlungen	5.474.937,80	6.326.106,46	5.772.081,89	-554.024,57	150.214,11
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60.191.441,86	61.918.027,87	58.465.009,51	-3.453.018,36	1.193.368,52
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9 u. 16)	+4.315.399,47	-2.960.649,87	+4.477.786,64	+7.438.436,51	-1.193.368,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.244.917,84	4.558.550,00	4.818.826,12	+260.276,12	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	548.589,53	887.100,00	1.148.058,78	+260.958,78	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	275.800,00	275.879,85	+79,85	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	231.104,26	376.700,00	179.929,18	-196.770,82	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	795.208,21	16.600,00	16.653,27	+53,27	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.819.819,84	6.114.750,00	6.439.347,20	+324.597,20	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	68.673,52	162.000,00	80.598,89	-81.401,11	19.300,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	2.721.643,05	2.491.044,97	1.481.231,12	-1.009.813,85	1.211.989,77
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	936.768,33	1.681.408,87	699.691,68	-981.717,19	774.634,34
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	435.000,00	+435.000,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	829.228,70	2.920.393,00	2.041.357,24	-879.035,76	204.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.390.741,13	3.782.664,95	906.849,33	-2.875.815,62	813.400,00

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.947.054,73	11.037.511,79	5.644.728,26	-5.392.783,53	3.023.824,11
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23 u. 30)	-2.127.234,89	-4.922.761,79	+794.618,94	+5.717.380,73	-3.023.824,11
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17+31)	+2.188.164,58	-7.883.411,66	+5.272.405,58	+13.155.817,24	-4.217.192,63
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	5.055.870,16	786.450,00	1.409.804,33	+623.354,33	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	35.300.000,00	2.551.779,00	2.100.000,00	-451.779,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	5.939.447,50	933.000,00	2.291.504,01	+1.358.504,01	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	35.300.000,00	0,00	2.100.000,00	+2.100.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-883.577,34	+2.405.229,00	-881.699,68	-3.286.928,68	0,00
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	+1.304.587,24	-5.478.182,66	+4.390.705,90	+9.868.888,56	-4.217.192,63
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.740.141,78	0,00	-435.554,54	-435.554,54	0,00
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	+1.435.163,10	0,00	+1.629.591,71	+1.629.591,71	0,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38 bis 40)	+999.608,56	-5.478.182,66	+5.584.743,07	+11.062.925,73	-4.217.192,63

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 2011 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 31.12.2011 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 vorgenommen werden. Die Stadt Coesfeld hat in 2011 eine Wertberichtigung vorgenommen, die gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurde. 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 2011 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 2011 getroffenen Regelungen sind in der Spalte „Aufnahme in Verzeichnis ab“ mit der Jahreszahl 2011 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 bei den Bilanzposten „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ und „Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen“ wegen dauerhafter Wertminderungen mit einem Volumen von 255.699,39 € erforderlich. Des Weiteren wurden Zuschreibungen gem. § 35 Abs. 8 GemHVO bei den Bilanzposten „Sonstige unbebaute Grundstücke“ und „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ von insgesamt 6.364,21 € vorgenommen.

Im Übrigen wird auf die Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

Eine Umgliederung von Vermögensgegenständen vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen hat mit einem Volumen von 54.357,86 € stattgefunden; im Übrigen wird auf die Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

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

Die Rückstellungen beinhalten die von den Fachbereichen im Rahmen der Inventuren mitgeteilten Verpflichtungen.

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 2011 bezogen, aufgrund eines Schreibens der Bezirksregierung Münster vom 09.03.2011 - wie in den Jahresabschlüssen 2009 und 2010 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 6.176,66 € 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.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte des Infrastrukturvermögens.

Außerplanmäßige Abschreibung

Bei den nachfolgenden im Haushaltsjahr erworbenen Grundstücken wurde aufgrund der Verwendung dieser Grundstücke als Straßengrundstück oder sonstiges Grundstück des Infrastrukturvermögens eine außerplanmäßige Abschreibung wegen dauerhafter Wertminderung von insgesamt 24.225,95 € erforderlich.

- Gartenstraße, Gemarkung Coesfeld-Stadt, Flur 4, Flurstück 551, 1.992,34 €
- Blomenesch, Gemarkung Coesfeld-Stadt, Flur 23, Flurstück 503, 5.238,53 €
- Darfelder Weg, Gemarkung Coesfeld-Stadt, Flur 23, Flurstück 180, 4.478,51 €
- Darfelder Weg, Gemarkung Coesfeld-Stadt, Flur 23, Flurstück 508, 4.043,05 €

- Darfelder Weg, Gemarkung Coesfeld-Stadt, Flur 23, Flurstück 511, 4.900,27 €
- Darfelder Weg, Gemarkung Coesfeld-Stadt, Flur 35, Flurstück 937, 2.768,29 €
- Darfelder Weg, Gemarkung Coesfeld-Stadt, Flur 35, Flurstück 938, 804,96 €

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 187,55 € vorgenommen.

Umgliederung in das Umlaufvermögen

Im Zuge von Grundstücksänderungen im Rahmen des Umlegungsverfahrens Kulturquartier Osterwicker Straße wurden Straßengrundstücke beim Anlagevermögen ausgebucht und beim Umlaufvermögen eingebucht. Unter Berücksichtigung hieraus bereits im Haushaltsjahr getätigter Grundstücksverkäufe hat sich beim Umlaufvermögen zum Bilanzstichtag eine Erhöhung von 13.915,71 € ergeben. Siehe auch Bilanzposition Passiva/ 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren.

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

Außerplanmäßige Abschreibung

Wegen nicht ausreichend vorgenommener Ersatzbeschaffungen beim Festwert Straßenbeleuchtung musste im Haushaltsjahr eine Sonderabschreibung von 231.473,44 € vorgenommen werden; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Passiva/ 2. Sonderposten.

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.

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 Beteiligungsbericht des Jahres 2011, der bereits im Jahr 2012 dem Rat der Stadt Coesfeld vorgelegt wurde, zu entnehmen. Im Übrigen wird auf die dem Anhang beigefügte Beteiligungsübersicht 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	577.275,00 €

Im Haushaltsjahr wurde bei der Stadtentwicklungsgesellschaft eine Eigenkapitalaufstockung von 435.000 € aus Anlass der Erschließung des Kulturquartiers gemäß Ratsbeschluss vom 14.07.2011 durchgeführt.

1.3.2 Beteiligungen

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Unternehmen:

• Gründungsforum Kreis und Stadt Coesfeld GmbH	178,15 €
• 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 €

Im Haushaltsjahr wurden die Anteile an der Westfleisch Finanz AG von 269.804 € veräußert. Daneben wurden im Zuge der Liquidation der Gründungsforum Kreis und Stadt Coesfeld GmbH Anteile mit einem Betrag von 6.075,85 € zurückgezahlt.

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. 69.944,39 €
- Arbeitgeberdarlehen 88.014,54 €

Der Rückgang der Bilanzposition entspricht der ordentlichen Tilgung.

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 200.286,42 €
- Familienstammbücher,
Bücherbestand „Stadtgeschichte“ 40.472,15 €
- Bodenwerte der zur Veräußerung vorgesehenen
Wohnbau- u. Gewerbegrundstücke 901.148,77 €

Im Haushaltjahr hat sich der Wert der Vorräte insbesondere durch Zugänge beim Streusalzvorrat des Baubetriebshofes und bei den Heizölvorräten der städtischen Gebäuden um 103.737,41 € erhöht.

Umgliederung vom Anlagevermögen

Im Zuge von Grundstücksänderungen im Rahmen des Umlegungsverfahrens Kulturquartier Osterwicker Straße wurden Straßengrundstücke beim Anlagevermögen ausgebucht und beim Umlaufvermögen eingebucht. Unter Berücksichtigung diverser Grundstücksverkäufe hat sich hierdurch bei den Bodenwerten der zur Veräußerung vorgesehenen Wohnbaugrundstücke ein Zugang von 13.915,71 € ergeben. Siehe auch Bilanzposition Aktiva/ 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2011 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. 31.300 € als uneinbringliche Forderungen abgeschrieben. Durch Einzelwertberichtigungen wurden weitere Forderungen von insgesamt rd. 102.900 € bereinigt. Zudem wurden Forderungen von rd. 19.900 € bei den Fremden Finanzmitteln (Sonstige Verbindlichkeiten) wertberichtigt. Das weitere Ausfallrisiko ist durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung in Höhe von rd. 7.300 € 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-rechtliche Forderungen

Unter dieser Bilanzposition werden 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 überwiegend Forderungen gegen die Stadtentwicklungsgesellschaft. Diese resultieren aus Personalkostenerstattungen (rd. 83.900 €) und aus weiteren kleineren Positionen.

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 31.12.2011 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.

Im Jahr 2010 wurden hier auch die Forderungen des Abwasserwerkes Coesfeld gegen die Stadt und gegen Dritte gezeigt. Diese wurden bei den einzelnen Forderungspositionen bereinigt.

Ab dem Jahr 2011 werden diese Forderungen direkt mit dem Verbindlichkeitsbestand des Abwasserwerkes im Bereich der sonstigen Verbindlichkeiten -Fremde Finanzmittel- saldiert. Somit entspricht der Liquiditätsbestand des Abwasserwerkes auch genau den daraus resultierenden Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld gegenüber dem Abwasserwerk und eine künstliche Bilanzverlängerung wird vermieden.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2011 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)	5.584.743,07 €
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung gemäß Bilanzposition 4.3 Passiva (Haben)	<u>0,00 €</u>
Ausweis der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzzrechnung	5.584.743,07 €

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 31.12.2011 angefallen sind, jedoch Aufwand in den Folgeperioden darstellen. Hierunter fallen auch die Investitionsförderungsmaßnahmen, die über die festgelegte Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst werden.

Im Haushaltsjahr 2011 sind die folgenden Investitionsförderungsmaßnahmen durchgeführt worden, die nun zusätzlich unter dieser Position bilanziert werden:

- Ausbau der U-3-Betreuung bei verschiedenen Kindergärten und Kindertagesstätten.
- Teilzahlungen für den Umbau einer Fahrzeughalle im Gebäude des DRK an der Alten Münsterstraße als zusätzlicher Standort für die Feuerwehr Coesfeld.
- Förderung der Schützengilde Lette zur Sanierung des Gebäudes der Schießanlage

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 127.333.539,66 €.

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

Die nachfolgende Wertkorrektur führte im Saldo zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage von 24.564,05 €

Passiva/ 2.2	Sonderposten für Beiträge - Nachpassivierung von Vorausleistungen auf Erschließungsbeiträge für den Stichweg Lübbesmeyerweg (33250.020)	24.564,05 €
--------------	--	-------------

Siehe auch Erläuterungen unter der genannten Bilanzposition.

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 2011 von insgesamt 779.507,90 €, die in das Jahr 2012 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 12.218.765,60 €.

Die Veränderung im Vergleich zum 31.12.2010 resultiert aus der Zuführung des Jahresergebnisses 2010 von 2.054.057,86 €.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 1.338.962,16 €.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Der Gesamtwert beläuft sich auf 64.563.518,21 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Zuwendungen für Investitionen bzw. für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen.

Außerplanmäßige Abschreibung

Wegen nicht ausreichend vorgenommener Ersatzbeschaffungen beim Festwert Straßenbeleuchtung musste im Haushaltsjahr eine Sonderabschreibung von 231.473,44 € und infolge dessen eine „außerplanmäßige“ Auflösung des korrespondierenden Sonderpostens für Zuwendungen mit einem Betrag von 23.147,34 € vorgenommen werden; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Aktiva/ 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen.

2.2 Sonderposten für Beiträge

Der Gesamtwert beläuft sich auf 33.216.928,66 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Erschließungsbeiträge nach BauGB und Beiträge nach KAG für Investitionen bzw. Reinvestitionen beim Straßenvermögen.

Außerplanmäßige Abschreibung

Wegen nicht ausreichend vorgenommener Ersatzbeschaffungen beim Festwert Straßenbeleuchtung musste im Haushaltsjahr eine Sonderabschreibung von 231.473,44 € und infolge dessen eine „außerplanmäßige“ Auflösung des korrespondierenden Sonderpostens für Beiträge mit einem Betrag von 113.421,99 € vorgenommen werden; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Aktiva/ 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen.

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

Im Haushaltsjahr wurden Vorausleistungen auf Erschließungsbeiträge für den Stichweg Lübbesmeyerweg (33250.020), die vor dem Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz bereits vereinnahmt wurden, mit einem Betrag von 24.564,05 € gegen die Allgemeine Rücklage nachbilanziert.

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Für den Stichweg Lübbesmeyerweg (33250.020) konnte die Abrechnung der Erschließungsbeiträge mit einem Nachzahlungsbetrag von 36.792,72 € noch nicht durchgeführt werden.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Gesamtwert von 287.019,58 € umfasst die haushaltsmäßigen Überdeckungen aus der Kostenrechnung für die Aufgabenbereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung.

Im Haushaltsjahr wurden für den Aufgabenbereich Abfallentsorgung 121.167,48 € aus der Überdeckung des Betriebsergebnisses 2008 als Sonderpostenabgang und

83.702,94 € aus der Überdeckung des Betriebsergebnisses 2011 als Sonderpostenzugang gebucht. Saldiert ergibt sich eine Reduzierung von 37.464,54 €.

Für den Aufgabenbereich Straßenreinigung wurden 37.455,65 € aus der Überdeckung des Betriebsergebnisses 2008 als Sonderpostenabgang und 34.928,34 € aus der Überdeckung des Betriebsergebnisses 2011 als Sonderpostenzugang gebucht. Saldiert ergibt sich eine Reduzierung von 2.527,31 €.

2.4 Sonstige Sonderposten

Der Gesamtwert beläuft sich auf 22.717.882,43 € 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

Wegen nicht ausreichend vorgenommener Ersatzbeschaffungen beim Festwert Straßenbeleuchtung musste im Haushaltsjahr eine Sonderabschreibung von 231.473,44 € und infolge dessen eine „außerplanmäßige“ Auflösung des korrespondierenden Sonstigen Sonderpostens mit einem Betrag von 7.413,04 € vorgenommen werden; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Aktiva/ 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen.

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

In 2011 wurden sämtliche Rückstellungen für die Beseitigung von Altlasten abgewickelt.

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 31.12.2011 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. Es bestanden zum 31.12.2011 keine Investitionskredite vom öffentlichen Bereich. Aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt ergeben sich zum 31.12.2011 insoweit Verbindlichkeiten in Höhe von 24.193.898,29 €, 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 31.12.2011 folgende Vereinbarungen über Zinsswaps abgeschlossen:

<u>Lfd.-Nr.</u>	<u>Bank</u>	<u>Restkapital zum 31.12.2011</u>
1	WestLB	2.392.906,94 €
2	erloschen	0,00 €
3	WestLB	441.051,31 €
4	erloschen	0,00 €
5	WestLB	505.848,01 €
6	WestLB	1.206.692,30 €
7	WestLB	1.771.142,12 €
8	WestLB	1.988.129,81 €

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 31.12.2011 bestanden keine Festbetragskas-

senkredite. Der Girokontobestand bei der Sparkasse Westmünsterland befand sich zum 31.12.2011 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 2011 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2012 zu einer Auszahlung führten.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Diese Position umfasst offene Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld zum 31.12.2011 aus dem Bereich Transferleistungen (z. B. Jugendhilfe). Auch hierbei handelt es sich um sämtliche Rechnungen, die der Rechnungsperiode 2011 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2012 zu einer Auszahlung führten.

4.7 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen

Diese Position umfasst erhaltene Finanzmittel von Dritten, die zum 31.12.2011 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	1.247.875,00 €
• Ansparung von Mitteln aus der Schulpauschale	906.144,88 €
• Ansparung von Mitteln aus der Sportpauschale	121.762,60 €
• Zuwendung LWL für Stadtmuseum	42.047,65 €
• Zuwendungen Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe	177.500,00 €
• Erschließungsbeiträge für verschiedene Maßnahmen	114.632,00 €
• Stellplatzablösungen	147.583,72 €
• Zweckgebundene Spenden	<u>50.000,00 €</u>
	2.807.545,85 €

Die Zunahme bei dieser Position resultiert im Wesentlichen aus der Ansparung von Mitteln aus der Schulpauschale und aus weiteren Zuweisungsbeträgen für die Konversion der ehemaligen Kaserne. Hier erfolgt die Mittelverwendung 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	115.724,22 €
• Sonstige Verbindlichkeiten u. sonst. Verb. bei Kreditoren	94.817,35 €
• Überzahlungen und Gutschriften bei den Debitoren	81.382,95 €
• Offene Kreditorenposten gegenüber dem Verbundbereich	319.630,00 €
• Fremde Finanzmittel (Abwasserwerk) (Saldierter Betrag mit den OP-Debitoren und den OP-Kreditoren des Abwasserwerkes Coesfeld)	1.516.538,28 €
• Fremde Finanzmittel (SGB II, SGB XII, BSHG)	65.712,01 €
• Fremde Finanzmittel (sonstige Bereiche)	<u>100.033,32 €</u>
	2.293.838,13 €

Die Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen beinhalten zum einen die Abgrenzung von Zinsaufwand und zum anderen einen Betrag, der im Jahre 2012 abgeflossen ist.

Weiter erfolgt hier der separate Ausweis der Verbindlichkeiten gegen den in der Konzernbilanz zu konsolidierenden Verbundbereich. Die Bilanzpositionen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Verbindlichkeiten aus Transferleistungen wurden entsprechend bereinigt.

Im Bereich Fremde Finanzmittel Abwasserwerk werden zum Jahresabschluss 2011 erstmals die Debitorenforderungen und die Kreditorenforderungen des AWW saldiert. Als Ergebnis werden somit die tatsächlichen Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld gegen das Abwasserwerk Coesfeld ausgewiesen. Dieser Betrag entspricht dem Bestand an liquiden Mitteln des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld, der unter der Bilanzposition 2.4 „Liquide Mittel“ ausgewiesen wird.

Ansonsten ist die Erhöhung der Position im Wesentlichen durch die Entwicklung des Bestandes des Abwasserwerkes begründet. Teilweise wurden zum 31.12.2010 bestehende Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr 2011 beglichen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Gesamtwert umfasst die Einzahlungen, die bis 2011 eingegangen sind, jedoch Erträge in den Folgeperioden darstellen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2011 gliedern sich wie folgt:

• Grabnutzungsrechte für den Friedhof in Lette	642.265,00 €
• Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.739.810,00 €
• Abgrenzung von konsumtiven Zuwendungen für verschiedene Maßnahmen	<u>28.357,00 €</u>
	4.410.432,00 €

Der Betrag bei den Grabnutzungsrechten hat sich um 9.155,00 € erhöht.

Im Haushaltsjahr 2011 wurden 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 Sanierung Gebäude der Schützengilde Lette
- Verwendung Investitionspauschale für Investitionsförderungsmaßnahme Umbau Fahrzeughalle DRK Alte Münsterstraße für Innenstadtstandort der Feuerwehr Coesfeld

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Zeile Bezeichnung

01 Steuern und ähnliche Abgaben

Fortgeschr. Ansatz 2011	35.048.000,00 €
Ergebnis 2011	<u>39.028.737,82 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+3.980.737,82 €

Im Bereich der Gewerbesteuer konnten erhebliche Mehrerträge erzielt werden. Der Haushaltsansatz von 14,5 Mio. € wurde aufgrund der guten Konjunkturlage um fast 3 Mio. € überschritten. Weitere Verbesserungen waren beim auf die Stadt Coesfeld entfallenden Einkommensteueranteil (rd. 880.000 € mehr) und den übrigen Steuerarten (über 100.000 € mehr) festzustellen.

Zeile Bezeichnung

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Fortgeschr. Ansatz 2011	11.327.585,00 €
Ergebnis 2011	<u>11.377.967,63 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+50.382,63 €

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

- Bundes- und Landeszuweisungen (z. B. Kindertageseinrichtungen, Schulen, etc.) +110.000 €
- Verwendung der Schul- und Bildungspauschale NRW (Verschiebung von Sanierungsmaßnahmen nach 2012) -700.000 €
- Schlüsselzuweisung +10.000 €
- VHS-Projekt „Weiterbildung geht zur Schule“ +25.000 €
- Auflösung von Sonderposten und von Abgrenzungsposten bei Investitionsförderungsmaßnahmen +560.000 €
- Sonstige Zuwendungen (Saldo) +45.000 €
+50.000 €

Zeile Bezeichnung

03 Sonstige Transfererträge

Fortgeschr. Ansatz 2011	201.500,00 €
Ergebnis 2011	<u>271.514,83 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+70.014,83 €

Es ergaben sich Mehrerträge durch Kostenerstattungen in Jugendhilfefällen sowie im Bereich der UVG-Leistungen.

Zeile Bezeichnung**04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Fortgeschr. Ansatz 2011	7.172.436,00 €
Ergebnis 2011	<u>6.962.442,57 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-209.993,43 €

Der Gesamtansatz der öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte von ca. 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 2011 sind folgende wesentliche Veränderungen zu den Planansätzen festzustellen:

• Verwaltungsgebühren (überwiegend im Standesamt und bei straßenverkehrlichen Regelungen)	+21.000 €
• Bauaufsichtsgebühren	+82.000 €
• Benutzungsgebühren	-36.000 €
• Abfallentsorgungsgebühren	-86.000 €
• Hörergebühren bei der Volkshochschule	-47.000 €
• Elternbeiträge im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder	-70.000 €
• Konsumtive KAG- und Erschließungsbeiträge (für Abbruch-, Beleuchtungs- und Begrünungskosten)	-77.000 €
• Sonstige Positionen (saldiert)	<u>+3.000 €</u>
	-210.000 €

Zeile Bezeichnung**05 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Fortgeschr. Ansatz 2011	882.700,00 €
Ergebnis 2011	<u>900.058,51 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+17.358,51 €

Die Zunahme der privatrechtlichen Leistungsentgelte ist im Wesentlichen auf Mehrerträge bei den Miet- und Pachtobjekten zurückzuführen.

Zeile Bezeichnung**06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Fortgeschr. Ansatz 2011	2.150.395,00 €
Ergebnis 2011	<u>2.218.428,48 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+68.033,48 €

Durch die Vereinnahmung einer um rd. 80.000 € höheren Erstattung des Bundes für die Umsetzung des SGB II ergab sich eine entsprechende Verbesserung gegenüber der Veranschlagung. Da der Saldo aus den anderen Kostenerstattungspositionen mit rd. 12.000 € allerdings leicht negativ war, ergaben sich zum Jahresende noch Mehrerträge von rd. 68.000 €.

Zeile Bezeichnung**07 Sonstige ordentliche Erträge**

Fortgeschr. Ansatz 2011	3.705.439,00 €
Ergebnis 2011	<u>5.692.142,87 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.986.703,87 €

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 jährlich mit rd. 700.000 € ergebnisverbessernd aus.

Zudem ergaben sich aufgrund der erfolgreichen Vermarktung städt. Wohnbauflächen Grundstücksverkaufsgewinne (Erlöse über Buchwerte) von über 300.000 €.

Eine weitere erhebliche Verbesserung ergab sich durch die Auflösung von Rückstellungen in Höhe von fast 750.000 €. Zum einen konnten Rückstellungsmaßnahmen günstiger abgewickelt werden als ursprünglich kalkuliert, beispielsweise bei den Prozess- und Prüfungskosten sowie den Instandhaltungsrückstellungen für städt. Gebäude. Zum anderen ist der Grund für die in den Vorjahren gebildeten Rückstellungen entfallen (z. B. bei den Pensions- und Beihilferückstellungen sowie den Unterbringungskosten in der Jugendhilfe, da in einigen Fällen der Kostenerstattungsanspruch des Landschaftsverbandes verjährt war).

Ein gegenüber der Haushaltsplanung zusätzlicher Ertrag war aufgrund der Zuordnung der Bürgschaftsprovisionen von insgesamt 140.000 € zu diesem Ertragsblock aufgrund der Änderung der statistischen Regelungen festzustellen.

Schließlich ergaben sich noch zahlreiche Mehrerträge in den unterschiedlichsten Bereichen (z. B. SGB II-Abrechnung durch den Kreis Coesfeld, Mahngebühren der Stadtkasse, Schadensersatzleistungen, Entgeltrückerstattung der Datenzentrale „citeq“, etc.) mit einer Gesamtsumme von 242.000 €. Hierdurch konnten auch Mindererträge bei den Konzessionsabgaben von rd. 145.000 € aufgefangen werden.

Zeile Bezeichnung**08 Aktivierte Eigenleistungen**

Fortgeschr. Ansatz 2011	50.430,00 €
Ergebnis 2011	<u>11.079,78 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-39.350,22 €

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 50.430 € aufgrund fehlender Erfahrung aus Jahresabschlüssen nur grob geschätzt werden. Aufgrund der aktivierbaren Anlagegüter (z. B. Straßen- und Wirtschaftswegebau, Kinderspielplätze) war in 2011 letztlich nur ein Betrag von rd. 11.000 € an Eigenleistungen bilanzierungsfähig.

Zeile	Bezeichnung	
09	Bestandsveränderungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	0,00 €
	Ergebnis 2011	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Bestandsveränderungen aus fertigen oder unfertigen Erzeugnissen/Leistungen lagen zum Stichtag 31.12.2011 nicht vor.

Zeile	Bezeichnung	
10	Ordentliche Erträge	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	60.538.485,00 €
	Ergebnis 2011	<u>66.462.372,49 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+5.923.887,49 €

Summe der ordentlichen Erträge (Zeilen 01 bis 09)

Zeile	Bezeichnung	
11	Personalaufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	11.951.000,00 €
	Ergebnis 2011	<u>12.495.571,46 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-544.571,46 €

Durch verschiedene Personalmaßnahmen (Umsetzungen, Stundenreduzierungen, nicht sofortige Wiederbesetzung von freigewordenen Stellen) ergaben sich insgesamt Einsparungen von ca. 335.000 €. Dennoch ergab sich in diesem Kostenblock saldiert eine Verschlechterung, da sich die Aufstockung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte aufgrund der finanzmathematischen Neuberechnungen der Versorgungskasse gegenüber der Veranschlagung mit rd. 880.000 € ergebnisbelastend auswirkte.

Zeile	Bezeichnung	
12	Versorgungsaufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	1.504.000,00 €
	Ergebnis 2011	<u>1.400.763,18 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+103.236,82 €

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 2011	12.875.596,40 €
	Ergebnis 2011	<u>10.435.057,39 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+2.440.539,01 €

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 Einrichtungen „Straßenreinigung/Winterdienst“ und „Abfallentsorgung“. Es ergab sich eine Vielzahl von Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen, die hier nicht in Gänze aufgelistet werden können. Die größte Position bezieht sich auf das Produkt 70.10 – Zentrales Gebäudemanagement. Hier wurden die Haushaltsansätze für Sach- und Dienstleistungen (Gebäudeunterhaltung, Bewirtschaftungskosten, etc.) in der Summe um fast 1,1 Mio. € unterschritten, was allein zu einer erheblichen Verbesserung im Jahresabschluss führte. Allein 700.000 € beziehen sich dabei auf die zeitliche Verschiebung von Gebäudesanierungsmaßnahmen auf das Haushaltsjahr 2012.

Als weitere wesentliche Einsparungen sind noch zu nennen: Unterhaltung unbewegl. Vermögen (z. B. Straßen, Brücken) 300.000 €, Abriss- und Abbruchkosten 90.000 €, Unterhaltung Ausstattungsgegenstände, Mobiliar, Schutzkleidung, u. ä. 150.000 €, Ersatzbeschaffung von Mobiliar an Schulen 80.000 €, Ersatz von Straßenbeleuchtungskörpern 170.000 €, Schülerbeförderungskosten 130.000 € sowie Unternehmer-, Deponie- und Verwertungskosten im Abfallbereich 150.000 €.

Zeile	Bezeichnung	
14	Bilanzielle Abschreibungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	6.262.949,00 €
	Ergebnis 2011	<u>6.698.996,85 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-436.047,85 €

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 (z. B. außerplanmäßige Abschreibung der Straßenbeleuchtungsanlage mit rd. 230.000 €). Die oben ausgewiesene Überschreitung des Gesamtansatzes um ca. 436.000 € 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 2011	27.854.540,00 €
	Ergebnis 2011	<u>28.445.345,73 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-590.805,73 €

Den Hauptteil des Gesamtansatzes der Transferaufwendungen von ca. 28 Mio. € bildet die Kreisumlage, die mit rd. 12,1 Mio. € in der erwarteten Höhe finanziell abgewickelt wurde. Aufgrund der erheblichen Überschreitung des Gewerbesteueransatzes um rd. 3 Mio. € (siehe Erläuterung zu Zeile 01) war auch eine höhere Gewerbesteuerumlage an das Land NRW abzuführen. Hierfür mussten gegenüber der Veranschlagung insgesamt 670.000 €

mehr bereitgestellt werden. Doch auch die Haushaltsansätze für Transferaufwendungen in der Jugendhilfe wurden zum Jahresende mit 75.000 € überschritten. Diese Verschlechterungen konnten teilweise noch durch Einsparungen bei den Betriebskostenzuschüssen für Kindertageseinrichtungen (120.000 €) sowie durch sonstige kleinere Verbesserungen in diesem Kostenblock (35.000 €) aufgefangen werden. Es verlief letztlich aber eine Verschlechterung gegenüber der Ansatzplanung in Höhe von ca. 590.000 €.

Zeile Bezeichnung

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Fortgeschr. Ansatz 2011	6.221.159,43 €
Ergebnis 2011	<u>6.012.339,60 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+208.819,83 €

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>
• Nicht-Inanspruchnahme des Haushaltsansatzes „Konversion Kaserne Flamschen“	-211.000 €
• Einsparungen bei Porto- und Fernmeldegebühren	-37.000 €
• Weiterleitung von Gebührenüberschüssen aus kostenrechnenden Einrichtungen in den Sonderposten „Gebührenaussgleich“	+119.000 €
• Abschreibungen auf Forderungen, Wertberichtigungen	+123.000 €
• Körperschafts- und Kapitalertragssteuer	+72.000 €
• Nicht-Inanspruchnahme von Haushaltsansätzen im Planungsbereich (B-Pläne, Regionale, Kulturquartier, Städtebauliche Planung Berkel)	-160.000 €
• Erstattung von Jugendhilfekosten an andere Träger	-118.000 €

Zeile Bezeichnung

17 Ordentliche Aufwendungen

Fortgeschr. Ansatz 2011	66.669.244,83 €
Ergebnis 2011	<u>65.488.074,21 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.181.170,62 €

Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)

Zeile Bezeichnung

18 Ordentliches Ergebnis

Fortgeschr. Ansatz 2011	-6.130.759,83 €
Ergebnis 2011	<u>+974.298,28 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+7.105.058,11 €

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

Zeile	Bezeichnung	
19	Finanzerträge	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	1.424.200,00 €
	Ergebnis 2011	<u>1.420.173,25 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-4.026,75 €

Der Gesamtansatz der Finanzerträge wurde lediglich um rd. 4.000 € und damit um ca. 0,3 % verfehlt.

Zeile	Bezeichnung	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	1.320.000,00 €
	Ergebnis 2011	<u>1.055.509,37 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+264.490,63 €

Sowohl die günstigen Bedingungen auf dem Kapitalmarkt als auch die Tatsache, dass Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite in 2011 bei weitem nicht im geplanten Umfang in Anspruch genommen werden mussten, führten zu erheblichen Einsparungen. Weiterhin konnte durch den Verzicht auf die Realisierung der im § 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Kreditermächtigung eine deutliche nachhaltige Verbesserung erzielt werden.

Zeile	Bezeichnung	
21	Finanzergebnis	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	+104.200,00 €
	Ergebnis 2011	<u>+364.663,88 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+260.463,88 €

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

Zeile	Bezeichnung	
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	-6.026.559,83 €
	Ergebnis 2011	<u>+1.338.962,16 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+7.365.521,99 €

Saldo aus Zeilen 18 (Ordentliches Ergebnis) und 21 (Finanzergebnis)

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

23	Außerordentliche Erträge
24	Außerordentliche Aufwendungen
25	Außerordentliches Ergebnis

Fortgeschr. Ansatz 2011	0,00 €
Ergebnis 2011	<u>0,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Es fielen im Haushaltsjahr 2011 weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen an.

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

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

Fortgeschr. Ansatz 2011	-6.026.559,83 €
Ergebnis 2011	<u>+1.338.962,16 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+7.365.521,99 €

Saldo aus Zeilen 22 (Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit) 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 4.477.786,64 € erheblich vom Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung (1.338.962,16 €) 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 2011	4.558.550,00 €
	Ergebnis 2011	<u>4.818.826,12 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+260.276,12 €

Da der Großteil der geplanten Sanierungsmaßnahmen an städt. Schulgebäuden im Jahr 2011 nicht mehr durchgeführt wurde, konnte somit auch die vom Land NRW in 2011 ausbezahlte Schul- und Bildungspauschale teilweise nicht mehr im gleichen Haushaltsjahr zweckentsprechend verwendet werden. Nach den statistischen Vorgaben sind diese Einzahlungen – auch wenn die Verwendung später konsumtiv erfolgen soll – im Jahr des Mittelzuflusses als investive Zuwendung für Investitionsmaßnahmen auszuweisen. Es handelte sich um einen Mehrbetrag von rd. 700.000 € gegenüber der Ansatzplanung. Die Verbesserung insgesamt fällt mit 260.000 € aber deutlich geringer aus, da in einigen Fällen Zuweisungen und Zuschüsse nicht mehr im Haushaltsjahr 2011 vereinnahmt werden konnten; teilweise erfolgte der Zufluss der liquiden Mittel sodann in den Folgejahren. Hier sind in erster Linie die Landeszuwendungen für Maßnahmen der Stadtentwicklungsgesellschaft (SEG) von ca. 460.000 € zu nennen.

Zeile	Bezeichnung	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	887.100,00 €
	Ergebnis 2011	<u>1.148.058,78 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+260.958,78 €

Im Haushaltsjahr 2011 konnten durch die Vermarktung der Wohnbaugrundstücke im Kulturquartier Osterwicker Straße erhebliche Mehreinzahlungen durch Veräußerungserlöse generiert werden, weshalb sich eine entsprechende Verbesserung im Jahresabschluss ergab.

Zeile	Bezeichnung	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	275.800,00 €
	Ergebnis 2011	<u>275.879,85 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+79,85 €

Der Verkauf der Anteile an der Westfleisch Finanz AG erfolgte plangemäß.

Zeile	Bezeichnung	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	376.700,00 €
	Ergebnis 2011	<u>179.929,18 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-196.770,82 €

Die Vereinnahmung der Beiträge und ähnlichen Entgelte erfolgte teilweise erst im Folgejahr. Hier ist insbesondere das Baugebiet Blomenesch/Darfelder Weg zu nennen. Da schon frühzeitig bekannt war, dass diese Einzahlungen im Jahr 2011 nicht mehr eingehen würden, ist eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2012 erfolgt.

Zeile	Bezeichnung	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	16.600,00 €
	Ergebnis 2011	<u>16.653,27 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+53,27 €

Unter dieser Rubrik werden die Tilgungsbeträge der von der Stadt Coesfeld gewährten Arbeitgeber- und Mietwohnungsbaudarlehen erfasst. Da außerplanmäßige Rückzahlungen von den Darlehensnehmern nicht vorgenommen wurden, gingen Einzahlungen in dem erwarteten Umfang ein.

Zeile	Bezeichnung	
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	6.114.750,00 €
	Ergebnis 2011	<u>6.439.347,20 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+324.597,20 €

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 18 bis 22)

Zeile	Bezeichnung	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	162.000,00 €
	Ergebnis 2011	<u>80.598,89 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+81.401,11 €

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 2011	2.491.044,97 €
	Ergebnis 2011	<u>1.481.231,12 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.009.813,85 €

Aufgrund des jeweiligen Baufortschritts der im Haushalt 2011 veranschlagten Maßnahmen mussten die vorgesehenen Auszahlungsmittel nicht immer im gleichen Jahr in Anspruch genommen werden. Diese in 2011 „eingesparten“ Mittel wurde jedoch nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften in das Folgejahr übertragen, so dass die Verausgabung der Ermächtigungen lediglich ein Jahr später erfolgte. Die Höhe der Nicht-Inanspruchnahme dieser Haushaltsermächtigungen in 2011 und deren Übertragung nach 2012 ist aus den in den Budgets einzeln angedruckten Investitionsmaßnahmen ersichtlich.

Zeile	Bezeichnung	
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	1.681.408,87 €
	Ergebnis 2011	<u>699.691,68 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+981.717,19 €

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. 775.000 € in das Folgejahr übertragen und führte somit – sozusagen zeitversetzt - ein Jahr später zu entsprechenden Auszahlungen. Der Restbetrag von ca. 200.000 € konnte in den Budgets eingespart werden.

Zeile	Bezeichnung	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	0,00 €
	Ergebnis 2011	<u>435.000,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+435.000,00 €

Eigenkapitalaufstockung bei der Stadtentwicklungsgesellschaft aus Anlass der Erschließung des Kulturquartiers gemäß Ratsbeschluss vom 14.07.2011

Zeile	Bezeichnung	
28	Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	2.920.393,00 €
	Ergebnis 2011	<u>2.041.357,24 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+879.035,76 €

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 2011 nicht in Anspruch genommene Haushaltsmittel für den Ausbau der U 3-Betreuung (60.500 €) und für die Investitionsförderung zur Einrichtung eines weiteren Feuerwehrstandortes an der Alten Münsterstraße (144.000 €) wurden in das Folgejahr übertragen. Die restlichen Auszahlungsmittel wurden eingespart.

Zeile	Bezeichnung	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	3.782.664,95 €
	Ergebnis 2011	<u>906.849,33 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+2.875.815,62 €

Die bereitgestellten Haushaltsmittel zur Sicherstellung der Liquidität der Stadtentwicklungsgesellschaft (Zuschüsse und Darlehen) wurden in Höhe von fast 2,8 Mio. € im Jahr 2011 aufgrund der guten Liquiditätsslage der SEG bei Weitem nicht ausgeschöpft. Da diese Auszahlungsermächtigungen auch nur in Höhe von ca. 0,7 Mio. € in das Folgejahr 2012 transferiert wurden, ergab sich im Haushaltsjahr 2011 eine „echte“ Einsparung gegenüber der Veranschlagung von immerhin knapp über 2 Mio. €.

Zeile	Bezeichnung	
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	11.037.511,79 €
	Ergebnis 2011	<u>5.644.728,26 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+5.392.783,53 €

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 bis 29)

Zeile	Bezeichnung	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	-4.922.761,79 €
	Ergebnis 2011	<u>+794.618,94 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+5.717.380,73 €

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

Zeile	Bezeichnung	
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	-7.883.411,66 €
	Ergebnis 2011	<u>+5.272.405,58 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+13.155.817,24 €

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

Zeile	Bezeichnung	
33	Aufnahme von Krediten für Investitionen	
	Fortgeschr. Ansatz 2011	786.450,00 €
	Ergebnis 2011	<u>1.409.804,33 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+623.354,33 €

Die Stadt Coesfeld hatte im § 2 der Haushaltssatzung 2011 zur Finanzierung von Investitionen eine Kreditermächtigung von 786.450 € 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 1,4 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 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 2011	2.551.779,00 €
	Ergebnis 2011	<u>2.100.000,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-451.779,00 €

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 2011 bestanden solche Festbetragskredite zur Liquiditätssicherung nicht. Im Laufe des Haushaltsjahres 2011 wurden sodann solche Verbindlichkeiten mit einer Gesamtsumme von 2,1 Mio. € aufgenommen und noch im gleichen Jahr in identischer Höhe wieder getilgt (siehe Erläuterung zu Zeile 36), so dass auch am Ende des Haushaltsjahres 2011 keine Festbetragskredite zur Rückzahlung mehr anstanden.

Festbetragskassenkredite in 2011:

Zeitraum 01.04.2011 bis einschl. 27.04.2011:	600.000 €
Zeitraum 18.04.2011 bis einschl. 15.05.2011:	<u>1.500.000 €</u>
	2.100.000 €

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

Fortgeschr. Ansatz 2011	933.000,00 €
Ergebnis 2011	<u>2.291.504,01 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-1.358.504,01 €

Im Ergebnis von fast 2,3 Mio. € ist ein Umschuldungsbetrag für zwei Investitionskredite von knapp über 1,4 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 2011	0,00 €
Ergebnis 2011	<u>2.100.000,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-2.100.000,00 €

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

Zeile Bezeichnung**37 Saldo aus Finanzierungstätigkeit**

Fortgeschr. Ansatz 2011	2.405.229,00 €
Ergebnis 2011	<u>-881.699,68 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-3.286.928,68 €

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

Zeile Bezeichnung**38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**

Fortgeschr. Ansatz 2011	-5.478.182,66 €
Ergebnis 2011	<u>+4.390.705,90 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+9.868.888,56 €

Saldo aus Zeile 32 (Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag) und Zeile 37 (Saldo aus Finanzierungstätigkeit)

Zeile Bezeichnung**39 Anfangsbestand an Finanzmitteln**

Fortgeschr. Ansatz 2011	0,00 €
Ergebnis 2011	<u>-435.554,54 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-435.554,54 €

Der Anfangsbestand an (städt.) Finanzmitteln für das Jahr 2011 berechnet sich wie folgt:

• Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2010, Nr. 4.3 Passiva	0,00 €
• zzgl. positive Kassen- und Barbestände 31.12.2010, Nr. 2.4 Aktiva	+999.608,56 €
• abzgl. hierin enthaltene fremde Finanzmittel	<u>-1.435.163,10 €</u>
= Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln zum 01.01.2011	<u>-435.554,54 €</u>

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

40	Bestand an fremden Finanzmitteln
-----------	---

Fortgeschr. Ansatz 2011	0,00 €
Ergebnis 2011	<u>1.629.591,71 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.629.591,71 €

Der Hauptteil der fremden Finanzmittel zum 31.12.2011 besteht aus den liquiden Mitteln des Abwasserwerks Coesfeld und zwar in Höhe von ca. 1,52 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 2011	-5.478.182,66 €
Ergebnis 2011	<u>+5.584.743,07 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+11.062.925,73 €

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

Sonstige Angaben

Kostenunterdeckungen in Gebührenbereichen

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

Beim Produkt 90.10 Abfallentsorgung ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 11.013,31 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2011 der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallentsorgung“ weist unter Anrechnung von Überdeckungen des Betriebsergebnisses 2008 von 121.167,48 € einen Überschuss von 83.702,94 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich saldiert um 37.464,54 € verringert hat.

Beim Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst ist in der Teilergebnisrechnung eine Überdeckung von 24.926,60 € ausgewiesen.

Das Betriebsergebnis 2011 der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ weist unter Anrechnung von Überdeckungen des Betriebsergebnisses 2008 von 37.455,65 € einen Überschuss von 34.928,34 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich saldiert um 2.527,31 € verringert hat.

Das Betriebsergebnis 2011 der kostenrechnenden Einrichtung „Winterdienst“ weist unter Anrechnung der Defizite aus den Jahren 2009 u. 2010 von insgesamt 52.721,81 € ein ausgeglichenes Betriebsergebnis aus.

Beim Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 21.142,71 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2011 der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof und Leichenhalle Lette“ weist eine Unterdeckung von 13.398,26 € aus. Aufgrund der sich verändernden Trauerkultur und des damit einhergehenden Rückgangs bei der Vergabe von Wahlgrabstätten resultiert das Defizit in der Kostenrechnung, welches unter dem negativen haushaltsmäßigen Teilergebnis liegt, da die Modalitäten für die Berücksichtigung der Abschreibung und der Benutzungsgebühren/Erträge unterschiedlich sind. Aufgrund der Einführung des NKF zum 01.01.2007 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 31.12.2011

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge 2011	Abgänge 2011	Umbuchungen 2011	Stand am 31.12.2011	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2010	Abschrei- bungen 2011	Zuschrei- bungen 2011	Abgang Abschrei- bungen 2011	Umbuchung Normal-AfA in 2011	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2010	am 31.12.2011
	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	231.272,29	44.866,26	25.364,54	0,00	250.774,01	157.189,44	28.826,72	0,00	19.046,50	0,00	166.969,66	74.082,85	83.804,35
2. Sachanlagen	266.722.338,37	2.623.379,74	139.128,09	0,00	269.206.590,02	25.591.844,15	6.623.628,17	6.364,21	65.103,14	0,00	32.144.004,97	241.130.494,22	237.062.585,05
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	38.448.042,90	37.011,30	4.145,10	24.648,59	38.505.557,69	2.497.516,39	581.656,85	6.176,66	1.230,60	4.349,50	3.076.115,48	35.950.526,51	35.429.442,21
2.1.1 Grünflächen	27.737.686,84	37.011,30	4.145,10	24.648,59	27.795.201,63	1.830.454,41	447.070,85	0,00	1.230,60	4.349,50	2.280.644,16	25.907.232,43	25.514.557,47
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	667.061,98	134.586,00	6.176,66	0,00	0,00	795.471,32	8.562.910,82	8.434.501,48
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.209.461,27	0,00	1.679,12	822.627,39	96.030.409,54	8.151.723,96	2.095.709,00	0,00	1.678,12	0,00	10.245.754,84	87.057.737,31	85.784.654,70
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.314.124,92	0,00	0,00	0,00	2.314.124,92	210.936,87	59.204,00	0,00	0,00	0,00	270.140,87	2.103.188,05	2.043.984,05
2.2.2 Schulen	68.482.960,17	0,00	1.679,12	57.081,16	68.538.362,21	5.361.779,47	1.386.007,14	0,00	1.678,12	0,00	6.746.108,49	63.121.180,70	61.792.253,72
2.2.3 Wohnbauten	2.532.976,55	0,00	0,00	0,00	2.532.976,55	198.752,00	48.892,00	0,00	0,00	0,00	247.644,00	2.334.224,55	2.285.332,55
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.879.399,63	0,00	0,00	765.546,23	22.644.945,86	2.380.255,62	601.605,86	0,00	0,00	0,00	2.981.861,48	19.499.144,01	19.663.084,38
2.3 Infrastrukturvermögen	121.877.993,49	56.259,48	53.132,36	169.910,10	122.051.030,71	12.101.515,36	3.255.551,33	187,55	0,00	0,00	15.356.879,14	109.776.478,13	106.694.151,57
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	27.067.620,43	2.261,58	53.132,36	24.344,28	27.041.093,93	304.555,21	24.225,95	187,55	0,00	0,00	328.593,61	26.763.065,22	26.712.500,32
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.324.179,58	257,83	0,00	1.299,34	4.325.736,75	603.638,99	151.043,76	0,00	0,00	0,00	754.682,75	3.720.540,59	3.571.054,00
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	85.369.945,59	53.740,07	0,00	143.736,71	85.567.422,37	10.949.714,58	3.009.540,55	0,00	0,00	0,00	13.959.255,13	74.420.231,01	71.608.167,24
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.116.247,89	0,00	0,00	529,77	5.116.777,66	243.606,58	70.741,07	0,00	0,00	0,00	314.347,65	4.872.641,31	4.802.430,01
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.313.278,97	0,00	25.863,28	12.408,29	2.299.823,98	304.003,77	75.615,79	0,00	15.754,69	-4.349,50	359.515,37	2.009.275,20	1.940.308,61
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	99.866,42	8.001,00	0,00	0,00	107.867,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.866,42	107.867,42
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.646.157,26	231.860,81	262,68	0,00	3.877.755,39	1.541.873,27	339.960,03	0,00	259,68	0,00	1.881.573,62	2.104.283,99	1.996.181,77
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.231.849,45	182.160,62	54.045,55	14.412,18	4.374.376,70	995.211,40	275.135,17	0,00	46.180,05	0,00	1.224.166,52	3.236.638,05	3.150.210,18
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	895.688,61	2.108.086,53	0,00	-1.044.006,55	1.959.768,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895.688,61	1.959.768,59

Anlagenspiegel zum 31.12.2011

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge 2011	Abgänge 2011	Umbuchungen 2011	Stand am 31.12.2011	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2010	Abschrei- bungen 2011	Zuschrei- bungen 2011	Abgang Abschrei- bungen 2011	Umbuchung Normal-AfA in 2011	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2010	am 31.12.2011
	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	74.577.885,70	435.000,00	288.703,68	0,00	74.724.182,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.577.885,70	74.724.182,02
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	48.596.275,00	435.000,00	0,00	0,00	49.031.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.596.275,00	49.031.275,00
3.2 Beteiligungen	311.958,38	0,00	275.879,85	0,00	36.078,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.958,38	36.078,53
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	2.358.382,76	0,00	12.823,83	0,00	2.345.558,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.358.382,76	2.345.558,93
3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.173.600,00	0,00	0,00	0,00	2.173.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.173.600,00	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	184.782,76	0,00	12.823,83	0,00	171.958,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.782,76	171.958,93
nachrichtlich:	341.531.496,36	3.103.246,00	453.196,31	0,00	344.181.546,05	25.749.033,59	6.652.454,89	6.364,21	84.149,64		32.310.974,63	315.782.462,77	311.870.571,42
Berücksichtigung GWG SK 571162	0,00	46.541,96	46.541,96	0,00	0,00	0,00	46.541,96	0,00	46.541,96		0,00	0,00	0,00
Summen	341.531.496,36	3.149.787,96	499.738,27	0,00	344.181.546,05	25.749.033,59	6.698.996,85	6.364,21	130.691,60		32.310.974,63	315.782.462,77	311.870.571,42

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	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Gewässerausbau 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-, Tennis- 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-				
	Telekommunikationanlagen -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
	Eiersonenhaspel		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 mir 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

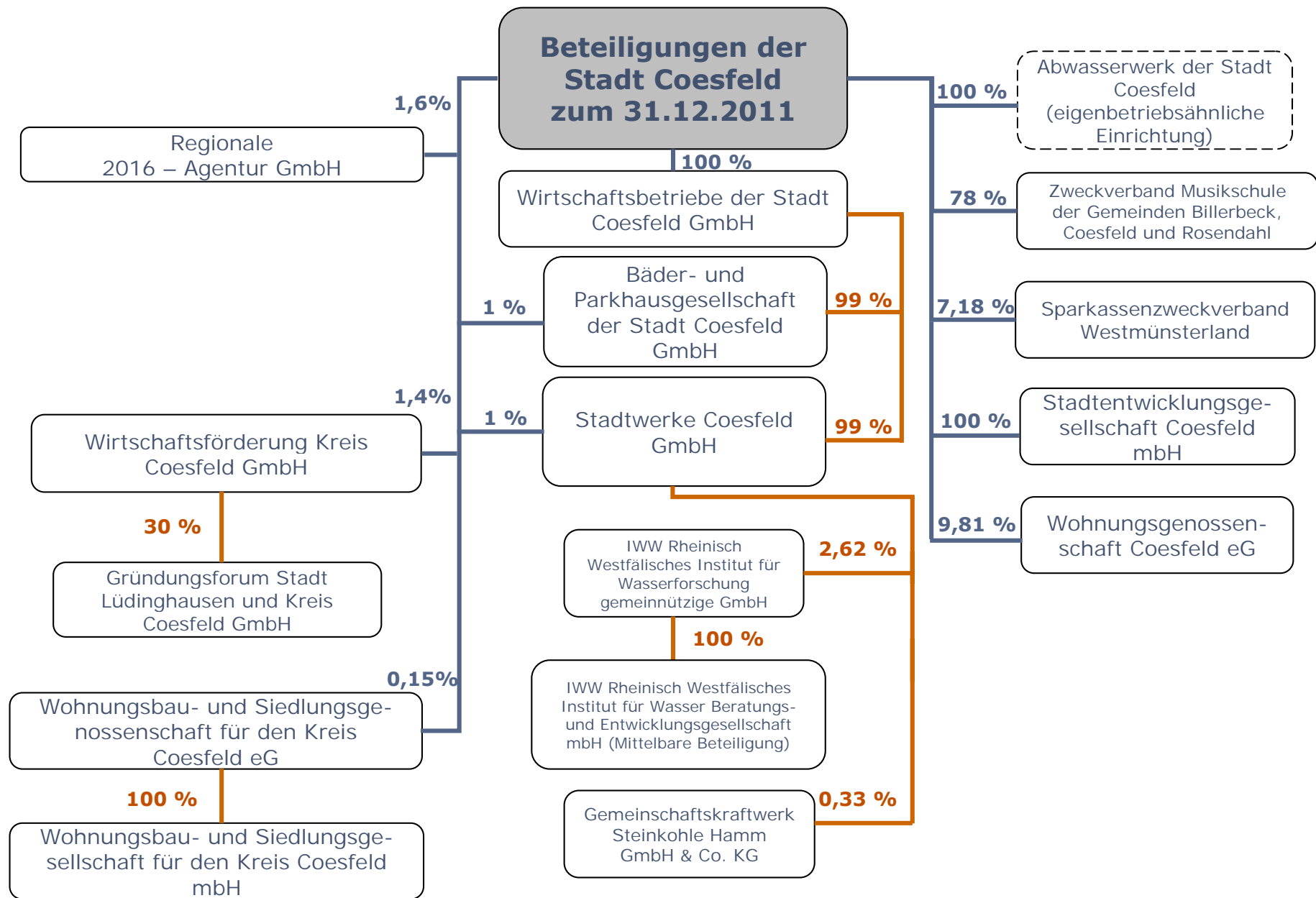
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern 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 Werkzeugvollausstattung		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, Notarzteinsatzwagen, 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, Waggonen, Gelenkwagen-Waggonen, 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
	Streuergerät 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 31.12.2011

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	773.201,66	670.412,18	53.181,00	49.608,48	1.188.047,59
1.1 Gebühren	72.547,00	71.178,52	1.150,00	218,48	91.424,80
1.2 Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	383,00
1.3 Steuern	306.295,08	279.348,08	26.947,00	0,00	505.217,83
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	122.077,71	97.605,71	24.472,00	0,00	452.131,51
1.5 Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen	272.281,87	222.279,87	612,00	49.390,00	138.890,45
2. Privatrechtliche Forderungen	356.131,88	345.746,01	9.822,70	563,17	1.532.035,25
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	102.096,04	91.710,17	9.822,70	563,17	140.629,12
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	39.487,65	39.487,65	0,00	0,00	1.009.190,56
2.3 gegen verbundene Unternehmen	85.289,29	85.289,29	0,00	0,00	292.058,88
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
2.5 gegen Sondervermögen	129.258,90	129.258,90	0,00	0,00	90.156,67
3. Summe aller Forderungen	1.129.333,54	1.016.158,19	63.003,70	50.171,65	2.720.082,84

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO	31.12.2010 Euro	31.12.2011 Euro	31.12.2012 Euro	31.12.2013 Euro	31.12.2014 Euro
1.1 - Allgemeine Rücklage	127.358.103,71	127.358.103,71	126.717.689,84	126.717.689,84	126.717.689,84
1.2 - Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Ausgleichsrücklage ¹⁾	10.164.707,74	12.218.765,60	14.198.141,63	12.887.660,63	11.225.509,65
1.4. - Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.054.057,86	1.338.962,16	-1.310.481,00	-1.662.150,98	-1.643.400,00
Eigenkapital insgesamt	139.576.869,31	140.915.831,47	139.605.350,47	137.943.199,49	136.299.799,49
<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)	31.839.525,93	31.839.525,93	31.679.422,46	31.679.422,46	31.679.422,46
5 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW)	6.367.905,19	6.367.905,19	6.335.884,49	6.335.884,49	6.335.884,49
<p>¹⁾ In dem zum Stichtag 31.12.2012 ausgewiesenen Betrag ist ein Umbuchungsbetrag von der Allgemeinen Rücklage zur Ausgleichsrücklage in Höhe von insgesamt 949.323,83 Euro enthalten. Es handelt sich dabei um Teilüberschüsse aus den Jahren 2008 (640.413,87 Euro) und 2011 (308.909,96 Euro), die jeweils über den Höchstbestand der Ausgleichsrücklage hinausgingen und daher der Allgemeinen Rücklage zuzuführen waren. Aufgrund der Regelungen des inzwischen in Kraft getretenen NKF-Weiterentwicklungsgesetzes ist es nun möglich, diese Beträge im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2012 in die Ausgleichsrücklage umzubuchen.</p>					

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2010 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2011 EUR	davon mit einer Restlaufzeit von									
					Umbuchungen EUR	Zuführungen EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung (Grund entfallen) EUR		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR							
1. Pensionsrückstellungen				25.555.966,00	0,00	1.627.310,00	470.815,00	422.190,00	26.290.271,00	0,00	0,00	26.290.271,00							
10 Pensionsverpflichtungen -Aktive-	251110	Verschiedene	Verschiedene	10.066.996,00	-1.577.509,00	842.647,00	-	-	9.332.134,00			9.332.134,00							
10 Pensionsverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251140	10.10.01.01	01.05.01	9.684.835,00	1.577.509,00	323.001,00	287.100,00	343.290,00	10.954.955,00			10.954.955,00							
10 Beihilfeverpflichtungen -Aktive-	251210	Verschiedene	Verschiedene	2.927.349,00	-441.271,00	250.623,00			2.736.701,00			2.736.701,00							
10 Beihilfeverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251240	10.10.01.01	01.05.01	2.876.786,00	441.271,00	211.039,00	183.715,00	78.900,00	3.266.481,00			3.266.481,00							
2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten				51.686,79	0,00	0,00	51.686,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
70 Beseitigung asbesthaltiger Decken in der Theodor-Heuss-Schule (Neubau)	261100	70.10.22.01	01.31.01	14.769,16			14.769,16		0,00										
70 Beseitigung asbesthaltiger Decken in der Anne-Frank-Schule (Neubau)	261100	70.10.21.51	01.31.01	15.685,05			15.685,05		0,00										
70 Beseitigung asbesthaltiger Decken im Nepomucenum (Neubau)	261100	70.10.23.01	01.31.01	21.232,58			21.232,58		0,00										
3. Instandhaltungsrückstellungen				408.381,64	0,00	37.000,00	141.442,83	18.537,04	285.401,77	285.401,77	0,00	0,00							
Nachfolgend sind die Rückstellungsmaßnahmen, die sich auf den mittelfristigem Instandhaltungsplan der Eröffnungsbilanz beziehen, dargestellt:																			
70	Maßnahmen am Schulzentrum: 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	01.31.01	30.509,85			29.520,11	989,74	0,00									
Nachfolgend sind die ab dem Jahr 2008 gebildeten Rückstellungsmaßnahmen, die zum 01.01.2011 noch nicht abgewickelt waren, dargestellt:																			
70	Dachsanie rung Gebäudeteil Laurentiusschule	271100	70.10.21.03	01.31.80.803	37.200,00			32.782,52	4.417,48	0,00									
70	Dachsanie rung Flachdach Dienst- u. Privatwohnungen am Schulzentrum	271100	70.10.23.21	01.31.80.803	17.760,00			17.760,00		0,00									
70	Brandschutzmaßnahmen Schulgebäude Laurentiusschule	271100	70.10.21.03	01.31.80.901	20.713,61			15.232,21		5.481,40	5.481,40								
70	Sanierung Bodenbeläge Haupteingangsbereich und Treppenanlage Feuerwache Coesfeld	271100	70.10.13.01	01.31.80.901	6.198,18					6.198,18	6.198,18								
70	Dachsanie rung Feuerwache Coesfeld	271100	70.10.13.01	01.31.80.901	190.200,00			11.451,64		178.748,36	178.748,36								

Rückstellungsspiegel

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		
				31.12.2010		Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)	31.12.2011	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 Im Sonnenschein 62	271100	70.10.68.80	01.31.80.901	15.500,00			-	-	15.500,00	15.500,00		
70 Austausch der Fenster u. Haustüranlagen Wohnheim Lübbesmeyer Weg 76	271100	70.10.68.90	01.31.80.901	15.500,00			0,00		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			7.237,52	2.662,48	0,00			
70 Austausch der Dachhaut, Altbau Verwaltung Th.-Heuss-Schule	271100	70.10.22.01	01.31.91.103	30.000,00			19.532,66	10.467,34	0,00			
70 Brandschutzmaßnahmen Bücherei	271100	70.10.35.20	01.31.91.105	19.900,00			7.926,17		11.973,83	11.973,83		
70 Teilsanierung der Gebäudeentwässerung KvG-Schule Lette	271100	70.10.21.08	01.31.91.201			5.000,00			5.000,00	5.000,00		
70 Sanierung der Außenwände des Kellergeschosses KvG-Schule Lette	271100	70.10.21.08	01.31.91.203			25.000,00			25.000,00	25.000,00		
70 Sanierung der Entwässerungsleitung Obdachlosenunterkunft Darfelder Weg	271100	70.10.68.30	01.31.91.202			7.000,00			7.000,00	7.000,00		
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				1.783.796,60	0,00	436.938,12	885.224,79	309.161,00	1.026.348,93	373.443,73	458.203,20	194.702,00
10 Urlaubsrückstellungen -Beamte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	132.293,95		128.301,38	132.293,95		128.301,38	128.301,38		
10 Urlaubsrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	120.441,77		123.770,35	120.441,77		123.770,35	123.770,35		
10 Überstundenrückstellungen -Beamte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	61.048,99		21.626,17	14.481,05		68.194,11		68.194,11	
10 Überstundenrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	309.197,39		79.895,22	108.083,52		281.009,09		281.009,09	
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten f. d. Jahre 2004-2006	280201	10.90.01.01	01.04.90	41.100,75			27.137,63	13.963,12	0,00			
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2007	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.250,00			11.595,63	4.654,37	0,00			
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2008	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.250,00			11.595,62	4.654,38	0,00			
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2009	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.250,00			11.595,62	4.654,38	0,00			
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2010	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.250,00					16.250,00		16.250,00	
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2011	280201	10.90.01.01	01.04.90			16.250,00			16.250,00		16.250,00	
10 Rückstellungen nach § 107 b BeamtVG	280401	10.10.01.01	01.05.01	156.756,00		25.946,00			182.702,00			182.702,00
10 Rückstellung für Prozesskosten N. N.	280201	10.90.01.01	01.04.90	10.452,75			4.818,00	5.634,75	0,00			
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	

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt-betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2010 EUR	Umbuchungen EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt-betrag am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2011 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	
14	Begleitung der Prüfung des Jahresabschlusses 2010 durch einen Wirtschaftsprüfer	280201	14.01.01.01	01.10.01		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		
14	Begleitung der Prüfung des Jahresabschlusses 2011 durch einen Wirtschaftsprüfer	280201	14.01.01.01	01.10.01		12.500,00			12.500,00		12.500,00		
20	Begleitung Erstellung Konzernabschluss 2010 durch einen Wirtschaftsprüfer	280201	20.01.01.01	01.20.01		8.000,00			8.000,00		8.000,00		
20	Begleitung Erstellung Konzernabschluss 2011 durch einen Wirtschaftsprüfer	280201	20.01.01.01	01.20.01		5.500,00			5.500,00		5.500,00		
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			
30	Umsatzsteuer 2010 - Nachzahlung Kirmessen	280900	30.03.01.01	15.03.01		2.649,00			2.649,00	2.649,00			
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	443.182,00		443.182,00		0,00				
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	31.500,00			31.500,00	0,00				
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	93.100,00			93.100,00	0,00				
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	136.000,00			136.000,00	0,00				
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	15.000,00			15.000,00	0,00				
51	Unterbringung N. N.	280900	51.08.01.02	06.03.04	60.000,00				60.000,00	60.000,00			
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					27.799.831,03	0,00	2.101.248,12	1.549.169,41	749.888,04	27.602.021,70	658.845,50	458.203,20	26.484.973,00

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2011

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	24.193.898,29	225.434,74	3.670.297,03	20.298.166,52	25.075.609,47
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
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	24.193.898,29	225.434,74	3.670.297,03	20.298.166,52	25.075.609,47
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	24.193.898,29	225.434,74	3.670.297,03	20.298.166,52	25.075.609,47
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	47.848,16	0,00	25.014,90	22.833,26	76.705,75
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	880.062,12	880.062,12	0,00	0,00	725.650,95
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	202.416,39	202.416,39	0,00	0,00	122.550,12
7. Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	2.807.545,85	1.324.891,13	199.215,72	1.283.439,00	1.436.857,67
8. Sonstige Verbindlichkeiten	2.293.838,13	2.293.838,13	0,00	0,00	3.779.016,91
9. Summe aller Verbindlichkeiten	30.425.608,94	4.926.642,51	3.894.527,65	21.604.438,78	31.216.390,87

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Mitverpflichtungen, Patronatserklärungen), nachrichtlich:	29.409.172,19
---	---------------

Treuhänderisch gehaltenes Vermögen:	1.298.392,81
-------------------------------------	--------------

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 31.12.2011:

Stadtwerke Coesfeld GmbH	18.933.402,92 €
Nimrod Grundstücksverwaltungsgesellschaft mbH & Co. Vermietungs KG*	4.028.915,67 €
Bäder- u. Parkhausgesell. der Stadt Coesf. GmbH	5.212.415,67 €
Kirchengemeinde Lette	1.871,50 €
Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH**	<u>425.000,00 €</u>
	28.601.605,76 €

*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 31.12.2011:	407.566,43 €.
Stadtwerke Coesfeld	305.701,03 €
Stadtwerke Coesfeld	88.065,40 €
DJK Eintracht Coesfeld-VBRS e. V.	12.300,00 €
DJK Vorwärts Lette e. V.	1.500 €

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 31.12.2011 beträgt die Verpflichtung aus Grundstückkaufverträgen 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 31.12.2011 1.298.392,81 €. 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. 533.000. €/a; die Verträge haben überwiegend eine Laufzeit von einem Jahr. 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 die 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 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 unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit dem Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 13.06.2007 über die Nutzung, Unterhaltung und Pflege des Sportzentrums Nord und Süd, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar
- 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 31.12.2012
- Vertrag mit der Zahorka GmbH, Düren, 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
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Bistum Münster vom 03.09. bzw. 04.10.2001 zur Wahrnehmung der Aufgaben gem. § 17 SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfe), Laufzeit unbefristet mit einer einjährigen Frist kündbar
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Bunten Kreis Münsterland e.V. vom 09.12.2011 über die Wahrnehmung der Aufgaben einer Koordinierungsstelle im Rahmen des Projektes „Guter Start“, Laufzeit unbefristet mit sechsmonatiger Kündigungsfrist
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Kreis Coesfeld, der Stadt Dülmen und dem Caritasverband für den Kreis Coesfeld e.V. vom 29.04.2004, zuletzt geändert in 2008, über die Unterhaltung und Finanzierung der Erziehungsberatungsstellen des Caritasverbandes für den Kreis Coesfeld e.V. in Coesfeld, Dülmen und Lüdinghausen, Laufzeit unbefristet mit sechsmonatiger Kündigungsfrist
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Kreis Coesfeld, der Stadt Dülmen und der Kinderwohnheim Dülmen GmbH vom 26.11.2007 über die Unterhaltung und Finanzierung einer Rufbereitschaft für die örtlichen öffentlichen Jugendhilfeträger im Kreis Coesfeld durch die Kinderwohnheim Dülmen GmbH, Laufzeit unbefristet
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Regionalverbund der katholischen Erwachsenen- und Familienbildung im Kreisdekanat Coesfeld e.V. (Familienbildungsstätte) vom 19.01.2012 über die Wahrnehmung von Aufgaben der Fachstelle Kindertagespflege nach § 23 SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfe), Laufzeit unbefristet mit sechsmonatiger 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 Änderungs-urkunde 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 25.11.2010 u. 31.01.2011 sowie vom 28.11.2011 u. 05.12.2011 hinsichtlich der Abrechnung von SGB II-Leistungen in 2011 u. 2012
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit der katholischen Kirchengemeinde St. Jakobi vom 13.09.1999 bzgl. der Übernahme der Trägerschaft für die Friedhofsflächen an der Loberger 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 Erschließungsanlagen in 2011 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 Rosendahl 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 Aufhebungsvertrag 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 Kreisschlauchpflegerei und weiterer Räumlichkeiten, die Wartung und Pflege des Schlauchtransportfahrzeuges sowie den Betrieb der Kreisschlauchpflegerei 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 aufgrund des 1. WbG NW bestehenden kommunalen Aufgaben durchzuführen; unbefristet 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, vom 09.12.2004/05.01.2005/ 20.12.2006/ 27.04./07.05.2009 über die Kostenbeteiligung an der Abfallberatung und den Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen (=Glascontainerstandorte), Laufzeit bis 31.12.2012
- 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 2011)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2012	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2012	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
1	Beschaffung von EDV für die Gesamtverwaltung	10.09	01	0,00	6.400,00	Es handelt sich um Lizenzierungskosten für Systemmanagementsoftware, die ursprünglich schon in 2011 beschafft werden sollte.
2	Externe Beratungskosten (EDV)	10.09	01	5.000,00	5.000,00	Beratungskosten für die Einrichtung eines Storage Area Networks und einer virtuellen Serverumgebung. Das Projekt kann erst in 2012 abgeschlossen werden.
3	Versorgungsaufwendungen	10.10	01	0,00	31.978,68	Die Abrechnung der Aufwendungen mit der Westf.-Lippischen Versorgungskasse ergab eine Nachzahlung für das Jahr 2011 in Höhe von 31.978,68 EUR. Der Betrag wurde ergebniswirksam noch dem Haushaltsjahr 2011 zugeordnet, so dass lediglich die Mittel der lfd. Finanzrechnung zu übertragen waren.
4	Prüfung von Jahresabschlüssen	14.01	01	0,00	13.000,00	Im Wege des Jahresabschlusses 2011 werden Rückstellungen für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2007 und 2008 in Höhe von je 25.500 EUR, insgesamt also 51.000 EUR, auszuweisen sein. Für die Inanspruchnahme solcher Rückstellungen wurde im Haushalt 2012 bereits ein Haushaltsansatz in Höhe von 38.000 EUR bereitgestellt. Der noch fehlende Betrag von 13.000 EUR ist somit aus den verfügbaren Mitteln von 2011 nach 2012 zu übertragen.
5	Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr (Festwert)	30.09	02	50.480,83	50.480,83	Die Teil-Ausschreibung und Bestellung der neuen Nomex-Schutzkleidung erfolgte erst zum Jahresende 2011. Die Lieferung dieser Bestellung (35 Einheiten) erfolgt somit im Jahr 2012. Es ist noch eine weitere Bestellung von Schutzkleidung aus den verfügbaren Mitteln des Jahres 2011 vorgesehen, so dass zur Finanzierung der nebenstehende Betrag benötigt wird.
6	Kostenbeteiligung für eine Schranke am Standort Alte Münsterstraße	30.09	02	2.000,00	2.000,00	Für den Umbau der Rettungswache an der Alten Münsterstraße hat die Stadt Coesfeld einen Kostenanteil für die Errichtung einer Schrankenanlage an den Kreis Coesfeld zahlen. Der Umbau konnte erst im 2. Halbjahr 2011 beginnen. Die Abrechnung erfolgt somit erst im Jahr 2012.
7	Unterhaltung der Kreisschlauchpflege	30.09	02	0,00	13.721,02	Die Abrechnung der Kosten der Kreisschlauchpflege ergab, dass überzahlte Abschläge in nebenstehender Höhe an den Kreis Coesfeld zurückzahlen waren. Die Ergebnisrechnung 2012 wird nicht belastet, da der Abrechnungsbetrag wirtschaftlich noch dem alten Haushaltsjahr zugeordnet werden konnte.
8	Baukostenzuschuss Rettungswache Alte Münsterstraße	30.09	02	0,00	144.000,00	Da die Umbaumaßnahme noch nicht abgeschlossen ist, werden die zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel in voller Höhe nach 2012 übertragen.
9	Geräte und Ausrüstungsgegenstände (Feuerwehr)	30.09	02	0,00	39.463,20	Einige Beschaffungen konnten in 2011 nicht mehr ausgeliefert werden. Die Rechnungsstellung und Bezahlung erfolgt somit im neuen Haushaltsjahr: Rest-Beladung für den Unwetter-Container (1.003,52 EUR), Ersatzbeschaffung ABC-Ausrüstung, Strahlenschutz (17.000,00 EUR), Neubeschaffung von Spinden (15.959,68 EUR). Zudem werden 1.500,00 EUR für die Neubeschaffung der Bildschirme mit Zubehör für die Digitale Alarmierung sowie 4.000,00 EUR für die Einrichtung des Aufenthaltsraumes am Standort Alte Münsterstraße benötigt, da die Umbaumaßnahme erst in 2012 abgeschlossen sein wird.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2011)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2012	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2012	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
10	Lösch- und Einsatzfahrzeuge	30.09	02	0,00	341.000,00	Im Haushalt 2011 war die Beschaffung eines Feuerwehrfahrzeugs (Hilfeleistungsfahrzeug) mit einem Kostenvolumen von 380.000 EUR veranschlagt. Die Bestellung eines entsprechenden Vorführfahrzeugs als HLF 20/16 wurde auch noch im Jahr 2011 zu einem Preis von ca. 341.000 EUR vorgenommen. Die Lieferung und Bezahlung wird in 2012 erfolgen, weshalb die Finanzmittel in das neue Haushaltsjahr übertragen wurden.
11	Beschaffung von EDV für die Volkshochschule	43.01	04	0,00	1.500,00	Es ist vorgesehen, aus den ersparten Mitteln aus 2011 die Beschaffung neuer Beamer für 2 Unterrichtsräume vorzunehmen.
12	Aufwendungen für Honorare und Reisekosten (Volkshochschule)	43.01	04	6.000,00	6.000,00	Es sind noch Honorare für Kurse abzurechnen, die im Jahr 2011 gehalten wurden. Einige Rechnungen liegen noch nicht vor.
13	Miete und Wartung von Anlagen (Stadtbücherei)	43.05	04	1.747,28	1.747,28	Die Mittel werden zur Deckung der Wartungskosten (1.747,28 EUR) bzw. der Verbrauchsmaterialkosten (1.200,00 EUR) für den Rückgabeautomaten benötigt. Der Einbau des Rückgabeautomaten hat sich verzögert, so dass die Gelder im Vorjahr nicht mehr verausgabt werden konnten. Es handelt sich hierbei um noch offene Bestellungen aus 2011, die erst im Folgejahr ausgeliefert und bezahlt wurden.
14	Geschäftsaufwendungen (Stadtbücherei)	43.05	04	1.200,00	1.200,00	
15	Medien Stadtbücherei (Festwert)	43.05	04	324,04	324,04	
16	Aufwendungen für Werbung (Stadtbücherei)	43.05	04	300,00	300,00	
17	Beschäftigungsentgelte und Honorare (Stadtbücherei)	43.05	04	1.850,00	1.850,00	Für die Abrechnung der noch offenen Honorare für das jahresübergreifende Projekt "Bibliotheksführerschein" werden insgesamt 1.850 EUR benötigt.
18	Beschaffungen für die Stadtbücherei	43.05	04	0,00	700,00	Ein Bilderbuchtrog konnte in 2011 nicht mehr angeschafft werden, weil der dafür erforderliche Raum noch nicht zur Verfügung stand. Die Anschaffung soll nun im Jahr 2012 erfolgen.
19	Rückbuchungsterminal	43.05	04	0,00	37.000,00	Die in 2011 in Auftrag gegebene Maßnahme wird erst im März 2012 abgeschlossen sein.
20	Unterhaltungsaufwendungen	43.05	04	700,00	700,00	Der Umbau der Jugendecke erfolgt nunmehr erst in 2012, weshalb die damit in Zusammenhang stehenden Unterhaltungsaufwendungen in das Folgejahr zu übertragen waren.
21	Beschaffungen für das Archiv	43.06	04	0,00	3.000,00	Es sollen drei Besucherarbeitsplätze für das Stadtarchiv eingerichtet werden, die das Sichten von digitalisierten Archivalien ermöglichen.
22	Unterhaltung bewegl. Vermögen (Archiv)	43.06	04	15.400,00	15.400,00	Die Unterhaltungsarbeiten konnten in 2011 nicht durchgeführt werden, da zahlreiche Restauratoren ausgebucht waren. Die Arbeiten sollen im Jahr 2012 erneut ausgeschrieben werden.
23	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 2012 geplant.
24	Stadtmuseum "Das Tor"	43.07	04	0,00	64.217,07	Der Betrag wird noch benötigt, da es weitere vertragliche Verpflichtungen gegenüber dem Gestaltungsbüro gibt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2011)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2012	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2012	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
25	Unterhaltung bewegl. Vermögen (Stadtmuseum)	43.07	04	8.500,00	8.500,00	Aufgrund der Neukonzeption des Stadtmuseums und des noch nicht vollständig ausgearbeiteten Ausstellungskonzeptes wurden Unterhaltungsarbeiten an Exponaten in das Folgejahr verschoben.
26	Beschäftigungsentgelte und Honorare (Stadtmuseum)	43.07	04	3.000,00	3.000,00	Die in 2011 ersparten Haushaltsmittel von 5.700 EUR wurden in Höhe von 3.000 EUR für den Betrieb des Museums nach 2012 übertragen.
27	Krankenbehandlungskosten (Leistungen nach dem AsylbLG)	50.02	05	0,00	25.045,20	Es handelt sich hierbei um Krankenbehandlungskosten für das Jahr 2011, die ergebniswirksam noch dem abgelaufenen Haushaltsjahr zugeordnet werden konnten, so dass nur noch die Mittel der lfd. Finanzrechnung zu übertragen waren.
28	Sachaufwand Mobile Jugendarbeit	51.01	06	2.800,00	2.800,00	Aufträge aus 2011 können erst im Folgejahr abgewickelt werden.
29	Investitionsförderung U 3-Betreuung	51.10	06	0,00	60.500,00	Die geplanten Maßnahmen der U 3-Betreuung können zum Teil erst in diesem Jahr umgesetzt werden.
30	Schulbushaltestellen	51.21	03	0,00	18.000,00	Die Erneuerung der Wartehalle "Am Tüskenbach" ist aufgrund der Bauarbeiten an der Laurentiuskirche und dem Brauhaus zunächst zurückgestellt worden.
31	Fortschreibung Schulentwicklungsplan	51.21	03	12.000,00	12.000,00	Der Schulentwicklungsplan konnte im vergangenen Jahr nicht abschließend fertiggestellt werden.
32	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 31.12.2011 noch aus.
33	konsumtive Beschaffungen Realschulen	51.23	03	2.000,00	2.000,00	
34	konsumtive Beschaffungen Gymnasien	51.24	03	3.000,00	3.000,00	
35	Mobiliar Grundschulen (Festwert)	51.21	03	8.500,00	8.500,00	Teilweise konnten in 2011 bestellte Einrichtungsgegenstände erst Anfang 2012 ausgeliefert werden. Zum anderen wurden noch verfügbare Mittel aus 2011 übertragen, um (zusammen mit dem Haushaltsansatz 2012) ganze Klassensätze bestellen zu können.
36	Mobiliar Hauptschulen (Festwert)	51.22	03	51.300,00	51.300,00	
37	Mobiliar Realschulen (Festwert)	51.23	03	26.700,00	26.700,00	
38	Mobiliar Gymnasien (Festwert)	51.24	03	37.800,00	37.800,00	
39	Mobiliar Förderschulen (Festwert)	51.25	03	3.000,00	3.000,00	
40	investive Beschaffungen Grundschulen	51.21	03	0,00	2.000,00	
41	investive Beschaffungen Hauptschulen	51.22	03	0,00	7.100,00	
42	investive Beschaffungen Realschulen	51.23	03	0,00	2.400,00	
43	investive Beschaffungen Gymnasien	51.24	03	0,00	5.000,00	
44	Beschäftigungsentgelte und Honorare (Gymnasien)	51.24	03	25.500,00	25.500,00	Es handelt sich um die Weiterleitung von Landesmitteln im Rahmen der Maßnahme "Geld oder Stelle". Für das Schuljahr 2011/12 sind in 2011 73.850 EUR eingegangen, wovon nur ein Teilbetrag von 48.350 EUR verwendet werden konnte. Der Restbetrag in Höhe von 25.500 EUR wird erst in 2012 fällig.
45	Veranstaltungen und Ausstellungen	51.24	03	6.000,00	6.000,00	Dieser Betrag wird zusammen mit dem Haushaltsansatz 2012 zur Durchführung einer weiteren Bildungsmesse "CoeMBO" verwendet. Den übertragenen Mitteln von 6.000 EUR stehen Erträge in gleicher Höhe gegenüber.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2011)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2012	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2012	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
46	Neue Medien für Grundschulen	51.21	03	0,00	2.200,00	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 dem für 2012 gebildeten Haushaltsansatz durchgeführt werden können.
47	Neue Medien für Hauptschulen	51.22	03	0,00	20.000,00	
48	Neue Medien für Realschulen	51.23	03	0,00	11.000,00	
49	Neue Medien für Gymnasien	51.24	03	0,00	18.900,00	
50	Neue Medien für Förderschulen	51.25	03	0,00	1.500,00	
51	Abrechnungskosten Fröbelschule	51.25	03	0,00	15.077,10	Aufgrund einer Korrektur der Kostenabrechnung für die Fröbelschule für die Jahre 2009 und 2010 war der Gemeinde Rosendahl ein Erstattungsanspruch in nebenstehender Höhe auszubehalten.
52	Sanierung Bolzplatz und Beachvolleyballfeld Kard.-von.-Galen-Schule Lette	51.30	08	14.000,00	14.000,00	Da sowohl der an der Kard.-von-Galen-Schule befindliche Bolzplatz als auch das danebenliegende Beachvolleyballfeld nach stärkeren Regenfällen unbespielbar sind, muss in diesen Bereichen eine grundlegende Sanierung durchgeführt werden. Während für die durch die Schaffung einer geeigneten Drainage entstehenden Kosten ein Sponsor gefunden werden konnte, sind für die Oberflächenarbeiten noch 14.000 EUR aus Mitteln des Haushaltsjahres 2011 bereitzustellen, um die Maßnahme insgesamt realisieren zu können.
53	Regionale 2016	60.01	09	10.000,00	10.000,00	In 2011 sind die ersten Projekte für die Regionale 2016 konkretisiert worden. Die Stadt Coesfeld beteiligt sich u.a. an dem Projekt "Bahn-Land-Lust". Erste Aufträge sind durch die Gemeinde Reken, die die Federführung für dieses Projekt hat, erteilt worden. Die Abrechnung ist aber noch nicht erfolgt.
54	Bebauungspläne	60.01	09	28.351,85	28.351,85	Am 15.08.2011 wurde der Bebauungsplan Nr. 121/2 "Coesfelder Promenade" beauftragt. Die Maßnahme konnte in 2011 nicht abgeschlossen und daher auch nur zu einem geringen Teil abgerechnet werden (Gesamtauftrag: 30.157,06 EUR).
55	Planungskosten Haltepunkt Lette	60.03	09	500,00	500,00	Die beauftragte IVE-Studie liegt inzwischen vor, die Abrechnung ist jedoch noch nicht erfolgt.
56	Lfd. Zuschuss (Denkmalschutz)	60.08	10	2.000,00	2.000,00	An einem denkmalgeschützten Objekt musste die Schornsteinanlage saniert werden. Der Zuschuss hierfür kann erst nach Abrechnung der Maßnahme und Vorlage der Belege ausgezahlt werden.
57	Aufwendungen Straßen/Wirtschaftswege	70.01	12	0,00	18.114,78	Es handelt sich hierbei um Haushaltsmittel, die vom Baubetriebshof bewirtschaftet werden. In nebenstehender Höhe sind Rechnungen für Leistungen angefallen, die aufwandstechnisch noch dem Haushaltsjahr 2011 zugeordnet wurden. Die Fälligkeit der Zahlung dagegen lag im Jahr 2012, weshalb eine Übertragung der Zahlungsermächtigung nach 2012 erforderlich war.
58	Aufwendungen Park- und Grünanlagen	70.03	13	0,00	5.292,10	
59	Aufwendungen Kinderspielplätze	70.04	06	0,00	874,53	
60	Aufwendungen Baubetriebshof	70.20	15	0,00	11.967,13	
61	Zuschuss an die Stadtentwicklungsgesellschaft	70.01	12	0,00	42.000,00	Für die Entwicklung neuer Wohngebiete ist die Stadtentwicklungsgesellschaft mit den notwendigen finanziellen Mitteln auszustatten.
62	Beschaffungen für den Bereich Verkehrsanlagen	70.01	12	0,00	28.000,00	Der Betrag wird für den Kauf einer Totalstation (vermessungstechnische Ausrüstung) benötigt.
63	Erneuerung von Brücken	70.01	12	5.000,00	101.200,00	Die Ausschreibung für die Erneuerung von zwei Brücken erfolgt erst im Jahr 2012. Neben den Investitionskosten von 96.200 EUR fallen auch Abriss- und Entsorgungsaufwendungen in Höhe von 5.000 EUR an, die sowohl die Finanzrechnung als auch die Ergebnisrechnung belasten.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2011)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2012	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2012	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
64	Brückenhauptprüfung und Brückenunterhaltung	70.01	12	61.600,00	68.800,00	Die Brückenhauptprüfungen konnten im vergangenen Jahr witterungsbedingt nicht abgeschlossen werden, so dass die weitere Bearbeitung in 2012 erfolgt (21.000 EUR). Aus den bisher schon vorliegenden Ergebnissen ist aber bereits absehbar, dass sich eine Vielzahl von Sanierungs- und Instandsetzungsarbeiten ergibt. Hierfür werden aus Mitteln des Haushaltsjahres 2011 47.800 EUR bereitgestellt. Die übertragenen Aufwendungen fallen um mit 61.600 EUR etwas geringer aus, da die bereits im Vorjahr erbrachten Leistungen im Rahmen der Brückenhauptprüfung (7.200 EUR) noch auf das Haushaltsjahr 2011 gebucht wurden.
65	Sanierung Beguinenstraße	70.01	12	75.000,00	96.000,00	Unter Berücksichtigung des Ausschreibungsergebnisses aus 2011 werden für diese Sanierungsmaßnahme 75.000 EUR in das Folgejahr übertragen. Zudem fallen in der Finanzrechnung noch 21.000 EUR für die Erneuerung der Beleuchtung (investiv) an.
66	Grundstückserwerb Hansestraße	70.01	12	0,00	10.000,00	Der Ankauf von für den Straßenbau benötigten Flächen konnte mit der Deutschen Bahn AG noch nicht endgültig abgeschlossen werden.
67	Grundstückserwerb für Haltestelle Schulzentrum	70.01	12	0,00	1.800,00	Der Grunderwerb ist erfolgt. Für die Vermessung und die Grunderwerbssteuer werden aber noch insgesamt 1.800 EUR benötigt.
68	Straßenbeleuchtung	70.01	12	0,00	60.300,00	Die Übertragung war für die nachfolgend genannten Maßnahmen erforderlich: Rekener Straße (11.000 EUR), Reiningstraße (12.000 EUR), Wiesenstraße (11.500 EUR), Eschenweg (12.000 EUR), Paradiesweg (6.000 EUR), Clemensstraße (5.000 EUR) und Schaltstelle "Übergabeschalthaus Nord" (2.800 EUR)
69	Blomenesch/Darfelder Weg	70.01	12	86.500,00	409.000,00	Zur Finanzierung dieses Bauprojekts werden insgesamt noch 409.000 EUR benötigt, die sich wie folgt aufteilen: 7.500 EUR Grunderwerb 79.000 EUR Abriss- und Entsorgungskosten (auch ergebniswirksam) 251.000 EUR Baukosten 64.000 EUR Straßenbeleuchtung 7.500 EUR Begrünung (auch ergebniswirksam, da Festwert) 409.000 EUR
70	Haltestelle Schulzentrum	70.01	12	57.000,00	366.000,00	Die übertragenen Haushaltsmittel werden in 2012 wie folgt eingesetzt: 33.000 EUR Abriss- und Entsorgungskosten (auch ergebniswirksam) 181.000 EUR Baukosten 31.000 EUR Straßenbeleuchtung 24.000 EUR Begrünung (auch ergebniswirksam, da Festwert) 97.000 EUR für zwischenzeitliche Rückzahlung überzahlter Fördermittel 366.000 EUR
71	Parkplatz zw. Kino und Th.-Heuss-Realschule	70.01	12	4.600,00	7.400,00	Zur Abrechnung der Maßnahme wurden folgende Beträge in das neue Haushaltsjahr übertragen: 3.600 EUR Abriss- und Entsorgungskosten (auch ergebniswirksam) 1.800 EUR Baukosten 1.000 EUR Beleuchtung 1.000 EUR Begrünung (auch ergebniswirksam, da Festwert) 7.400 EUR

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2011)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2012	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2012	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
72	Aufwertung der Bushaltestellen (Wartehallen)	70.01	12	60.600,00	106.200,00	Mit der Realisierung der Maßnahme konnte im vergangenen Jahr nicht mehr begonnen werden. Die durch Landesmittel in Höhe von 80% geförderte Maßnahme verursacht neben investiven Auszahlungen von 45.600 EUR auch eine Bereitstellung von lfd. Mitteln in Höhe von 60.600 EUR, da auch die Position "Straßen- und Wegeunterhaltung" betroffen ist.
73	Außenbereich: Maßnahmen nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz (EKrG)	70.01	12	0,00	58.900,00	Die Bauarbeiten für diese Maßnahmen wurden bereits im Jahr 2007 durch die Deutsche Bahn abgeschlossen. Seitdem wurden lediglich Abschlüsse bei der Stadt angefordert. Die Schlussabrechnung durch die Deutsche Bahn steht immer noch aus und erfolgte trotz mehrfacher Aufforderung bisher nicht.
74	Ausbau von Wirtschaftswegen	70.01	12	0,00	4.391,71	Restarbeiten an den im Herbst 2011 erneuerten Wirtschaftswegen
75	Spielgeräte für Kinderspielplätze	70.04	06	0,00	28.400,95	Abrechnung von in 2011 bestellten und in 2012 gelieferten Spielgeräten
76	Sach- und Dienstleistungen Hochwasserschutz	70.09	13	10.000,00	10.000,00	Aufwuchspflege im Bereich des HRB Honigbach (Durchführung aufgrund der Witterungsverhältnisse erst im Januar/Februar 2012)
77	Beschaffung von CAD-Software	70.10	01	0,00	3.000,00	Im Rahmen der Beschaffung der CAD-Software ist auch der Kauf eines neuen Plotters / Scanners vorgesehen. Eine durchgeführte Marktrecherche hat gezeigt, dass die im Haushalt 2012 veranschlagten Mittel nicht ausreichen werden, so dass der Restbetrag über eine Ermächtigungsübertragung bereitgestellt wird.
78	Lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen aus 2011	70.10	01	61.409,33	120.283,77	Bei einigen Maßnahmen aus 2011 ist eine Endabrechnung noch nicht erfolgt. Zur abschließenden Finanzierung werden die Haushaltsmittel noch benötigt. Die Übertragung bei den Finanzmitteln übersteigt tlw. die Summe der Übertragungen im Bereich der Ergebnisrechnung, da teilweise Verbindlichkeiten, die in 2012 zahlbar gemacht wurden, noch dem abgelaufenen Jahr aufwandstechnisch zugeordnet werden konnten.
79	Energetische Schulbausanierung aus 2011	70.10	01	10.844,57	10.844,57	
80	Transferaufwendungen Gebäudemanagement	70.10	01	0,00	8.746,37	
81	Bewirtschaftungskosten Gebäudemanagement	70.10	01	0,00	96.181,35	
82	Aus- und Fortbildungskosten für CAD-Software	70.10	01	0,00	1.190,00	
83	Unterhaltungsmaßnahmen aus Instandhaltungsrückstellungen (ZGM)	70.10	01	0,00	188.852,19	Es handelt sich hierbei um Maßnahmen der Gebäudeunterhaltung, bei denen Instandhaltungsrückstellungen gebildet wurden. Nach Abwicklung der Maßnahmen wird der jeweilige Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung des neuen Haushaltsjahres nicht belastet wird. Demzufolge waren nur die entsprechenden Mittel der Finanzrechnung nach 2012 zu übertragen.
84	Umbaumaßnahmen im Stadtschloss (1. und 2. BA)	70.10	01	0,00	196.197,11	Die Ermächtigungsübertragung wurde gebildet für die Abrechnung der zum 31.12.2011 noch offenen Aufträge sowie für die Umgestaltung des Innenhofes.
85	Beschaffung von EDV -Baubetriebshof-	70.20	15	0,00	150,00	Für die Erweiterung des Spielplatzkatasters um ein Modul musste ein Betrag von 150 EUR in das Jahr 2012 übertragen werden.
86	Baumaßnahmen Baubetriebshof	70.20	15	0,00	3.200,00	Es soll noch ein Werkstatttraum erstellt werden.
87	Heizungsanlage Baubetriebshof	70.20	15	0,00	150.000,00	Eine Umsetzung des Projekts noch im Jahr 2011 war wegen der zunächst erforderlichen Wirtschaftlichkeitsberechnungen nicht machbar, weshalb eine Übertragung der nebenstehenden Haushaltsmittel erforderlich war.
88	Fahrzeuge und Geräte Baubetriebshof	70.20	15	0,00	1.999,20	Zwei im Vorjahr bestellte Motorsägen wurden erst in 2012 geliefert und bezahlt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2011)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2012	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2012	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
89	Erstattung von Personal- und Sachkosten	90.30	13	0,00	12.940,73	Rechnung des Abwasserwerks über die Dienstleistungen im Bereich der Gewässerunterhaltung für das 4. Quartal 2011
90	Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft	20.21	16	0,00	641.900,00	Die Stadtentwicklungsgesellschaft benötigt in 2012 eine Darlehensauszahlung seitens der Stadt Coesfeld von voraussichtlich 2.015.000 EUR. Im Haushalt 2012 ist bereits ein Betrag in Höhe von 1.373.100 EUR vorgesehen, so dass der restliche Betrag aus den in 2011 nicht ausbezahlten Mitteln bereitgestellt wird.
91	Zinsen für Investitionskredite	20.21	16	0,00	115.409,87	In nebenstehender Höhe waren in 2012 noch Zinszahlungen für das Jahr 2011 zu leisten. Die Aufwendungen wurden noch dem alten Jahr zugeordnet, so dass lediglich noch die Mittel der Finanzrechnung zu übertragen waren.
Summe der übertragenen Ermächtigungen				779.507,90	4.217.192,63	

Teilergebnisrechnungen / Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.063.588,42	2.517.815,00	1.959.526,14	-558.288,86	
03	+ Sonstige Transfererträge	102,26	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.119,73	4.600,00	4.568,70	-31,30	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	772.114,61	762.600,00	771.032,70	8.432,70	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.903,79	121.200,00	63.890,74	-57.309,26	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.212.139,87	873.800,00	2.207.097,22	1.333.297,22	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.348,88	0,00	84,94	84,94	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	6.171.317,56	4.280.015,00	5.006.200,44	726.185,44	
11	- Personalaufwendungen	-4.024.418,76	-3.898.600,00	-3.978.411,55	-79.811,55	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.104.054,69	-1.504.000,00	-1.400.763,18	103.236,82	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.850.202,79	-5.018.937,65	-3.877.052,24	1.141.885,41	-77.253,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.032.569,69	-1.993.600,00	-2.034.816,28	-41.216,28	
15	- Transferaufwendungen	-283.009,00	-208.000,00	-212.490,39	-4.490,39	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.160.492,92	-1.270.330,00	-1.181.548,60	88.781,40	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.454.747,85	-13.893.467,65	-12.685.082,24	1.208.385,41	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-8.283.430,29	-9.613.452,65	-7.678.881,80	1.934.570,85	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.799,55	0,00	-6.045,82	-6.045,82	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-4.799,55	0,00	-6.045,82	-6.045,82	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-8.288.229,84	-9.613.452,65	-7.684.927,62	1.928.525,03	
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)	-8.288.229,84	-9.613.452,65	-7.684.927,62	1.928.525,03	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.709.283,06	6.542.000,00	5.750.151,37	-791.848,63	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-953.394,32	-1.263.080,00	-1.028.956,63	234.123,37	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-3.532.341,10	-4.334.532,65	-2.963.732,88	1.370.799,77	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.479.810,33	2.951.908,00	2.322.355,02	-629.552,98	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-12.606.538,54	-12.246.697,68	-10.265.721,43	1.980.976,25	-476.076,93
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-8.126.728,21	-9.294.789,68	-7.943.366,41	1.351.423,27	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	531.038,53	200.000,00	248.437,36	48.437,36	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	441.270,21	877.050,00	1.146.206,78	269.156,78	
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	17.396,64	15.400,00	15.835,04	435,04	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	989.705,38	1.092.450,00	1.410.479,18	318.029,18	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-28.509,67	-134.000,00	-31.947,28	102.052,72	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.526.503,28	-893.894,78	-853.096,65	40.798,13	-196.197,11
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-63.222,33	-231.038,01	-203.674,58	27.363,43	-9.400,00
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	-56.600,00	-66.152,15	-9.552,15	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.618.235,28	-1.315.532,79	-1.154.870,66	160.662,13	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-628.529,90	-223.082,79	255.608,52	478.691,31	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-8.755.258,11	-9.517.872,47	-7.687.757,89	1.830.114,58	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-8.755.258,11	-9.517.872,47	-7.687.757,89	1.830.114,58	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.473,18	26.650,00	102.465,73	75.815,73	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	368.505,86	403.700,00	402.907,93	-792,07	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.249,26	4.000,00	5.786,83	1.786,83	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.822,31	72.000,00	77.247,93	5.247,93	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	173.816,48	125.240,00	146.959,65	21.719,65	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	768.867,09	631.590,00	735.368,07	103.778,07	
11	- Personalaufwendungen	-1.548.726,03	-1.321.100,00	-1.571.719,73	-250.619,73	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-153.543,55	-176.398,34	-139.726,08	36.672,26	-50.480,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-198.648,45	-108.659,00	-152.912,66	-44.253,66	
15	- Transferaufwendungen	-3.155,00	-13.500,00	-2.156,00	11.344,00	-2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-332.016,69	-412.250,00	-382.352,75	29.897,25	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.236.089,72	-2.031.907,34	-2.248.867,22	-216.959,88	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.467.222,63	-1.400.317,34	-1.513.499,15	-113.181,81	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.467.222,63	-1.400.317,34	-1.513.499,15	-113.181,81	
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)	-1.467.222,63	-1.400.317,34	-1.513.499,15	-113.181,81	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	4.230,00	4.160,00	-70,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-503.127,87	-355.543,00	-285.631,47	69.911,53	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.967.350,50	-1.751.630,34	-1.794.970,62	-43.340,28	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	662.865,89	604.990,00	627.804,30	22.814,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.697.835,16	-1.759.700,00	-1.729.474,43	30.225,57	-15.721,02
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.034.969,27	-1.154.710,00	-1.101.670,13	53.039,87	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.882,79	102.000,00	102.926,77	926,77	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	17.859,50	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	120.742,29	102.000,00	102.926,77	926,77	
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.	-199.463,80	-560.472,72	-61.171,43	499.301,29	-430.944,03
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-344.000,00	-200.000,00	144.000,00	-144.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-8.264,45	-8.264,45	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-199.463,80	-904.472,72	-269.435,88	635.036,84	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-78.721,51	-802.472,72	-166.509,11	635.963,61	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.113.690,78	-1.957.182,72	-1.268.179,24	689.003,48	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.113.690,78	-1.957.182,72	-1.268.179,24	689.003,48	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	516.145,37	428.250,00	564.891,56	136.641,56	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.100,00	119.200,00	115.185,00	-4.015,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	415,00	0,00	9.677,50	9.677,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.469,13	30.000,00	33.399,53	3.399,53	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.358,91	16.200,00	42.647,86	26.447,86	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.029,27	0,00	934,95	934,95	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	778.517,68	593.650,00	766.736,40	173.086,40	
11	- Personalaufwendungen	-461.552,29	-458.800,00	-464.870,33	-6.070,33	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.588.560,91	-1.681.876,00	-1.422.611,43	259.264,57	-127.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-192.458,65	-183.223,00	-200.371,75	-17.148,75	
15	- Transferaufwendungen	-510.109,40	-650.450,00	-556.363,13	94.086,87	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-674.657,97	-521.390,00	-697.171,21	-175.781,21	-50.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.427.339,22	-3.495.739,00	-3.341.387,85	154.351,15	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.648.821,54	-2.902.089,00	-2.574.651,45	327.437,55	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-1.259,65	-1.259,65	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	-1.259,65	-1.259,65	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.648.821,54	-2.902.089,00	-2.575.911,10	326.177,90	
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)	-2.648.821,54	-2.902.089,00	-2.575.911,10	326.177,90	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-3.299.494,62	-3.728.334,00	-3.473.762,65	254.571,35	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.948.316,16	-6.630.423,00	-6.049.673,75	580.749,25	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	543.576,17	593.650,00	758.823,74	165.173,74	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.075.154,67	-3.174.840,00	-3.046.256,51	128.583,49	-65.577,10
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.531.578,50	-2.581.190,00	-2.287.432,77	293.757,23	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.522,62	139.750,00	54.367,44	-85.382,56	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	450,00	0,00	300,00	300,00	
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	61.972,62	139.750,00	54.667,44	-85.082,56	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-23.050,05	-19.831,03	-5.936,10	13.894,93	-18.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-367.389,53	-360.726,00	-153.861,80	206.864,20	-197.400,00
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	-390.439,58	-380.557,03	-159.797,90	220.759,13	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-328.466,96	-240.807,03	-105.130,46	135.676,57	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.860.045,46	-2.821.997,03	-2.392.563,23	429.433,80	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.860.045,46	-2.821.997,03	-2.392.563,23	429.433,80	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.202,26	229.200,00	290.459,81	61.259,81	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.871,32	388.800,00	334.311,20	-54.488,80	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	42,00	42,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.991,48	33.000,00	21.738,04	-11.261,96	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.634,62	19.000,00	21.763,57	2.763,57	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	675.699,68	670.000,00	668.314,62	-1.685,38	
11	- Personalaufwendungen	-781.177,56	-799.200,00	-791.474,60	7.725,40	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-70.164,90	-145.752,00	-55.560,86	90.191,14	-39.924,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-44.176,56	-28.313,00	-42.600,31	-14.287,31	
15	- Transferaufwendungen	-301.781,36	-290.970,00	-292.418,49	-1.448,49	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-344.315,24	-383.964,00	-371.174,38	12.789,62	-14.097,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.541.615,62	-1.648.199,00	-1.553.228,64	94.970,36	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-865.915,94	-978.199,00	-884.914,02	93.284,98	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-865.915,94	-978.199,00	-884.914,02	93.284,98	
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)	-865.915,94	-978.199,00	-884.914,02	93.284,98	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-408.945,80	-458.888,00	-465.737,94	-6.849,94	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.274.861,74	-1.437.087,00	-1.350.651,96	86.435,04	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	660.855,32	670.000,00	640.397,44	-29.602,56	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.422.106,22	-1.574.054,00	-1.427.007,87	147.046,13	-53.697,28
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-761.250,90	-904.054,00	-786.610,43	117.443,57	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	322,50	18.600,00	70.768,85	52.168,85	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	56,32	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	51.500,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.878,82	18.600,00	80.768,85	62.168,85	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.560,00	-65.800,00	-72.287,86	-6.487,86	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-87.687,32	-251.748,34	-47.214,04	204.534,30	-106.741,11
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	-12.100,00	0,00	-80.495,07	-80.495,07	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-101.347,32	-317.548,34	-199.996,97	117.551,37	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-49.468,50	-298.948,34	-119.228,12	179.720,22	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-810.719,40	-1.203.002,34	-905.838,55	297.163,79	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-810.719,40	-1.203.002,34	-905.838,55	297.163,79	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.800,49	0,00	7.243,00	7.243,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	3.368,16	1.500,00	1.755,00	255,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.379,80	86.000,00	94.257,42	8.257,42	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.820,50	3.000,00	2.928,50	-71,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.795.821,62	923.200,00	1.062.737,92	139.537,92	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	150,00	19.960,81	19.810,81	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.903.190,57	1.013.850,00	1.188.882,65	175.032,65	
11	- Personalaufwendungen	-1.206.730,09	-1.108.900,00	-1.229.655,08	-120.755,08	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.933,25	-9.200,00	-3.202,93	5.997,07	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.223,20	-3.450,00	-3.851,10	-401,10	
15	- Transferaufwendungen	-363.892,32	-431.280,00	-438.717,05	-7.437,05	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.337.775,48	-1.227.150,00	-1.168.679,60	58.470,40	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.923.554,34	-2.779.980,00	-2.844.105,76	-64.125,76	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.020.363,77	-1.766.130,00	-1.655.223,11	110.906,89	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.020.363,77	-1.766.130,00	-1.655.223,11	110.906,89	
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)	-1.020.363,77	-1.766.130,00	-1.655.223,11	110.906,89	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.290.537,86	-1.298.656,00	-1.192.657,96	105.998,04	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.310.901,63	-3.064.786,00	-2.847.881,07	216.904,93	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.130.791,52	1.780.050,00	1.797.624,93	17.574,93	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.914.337,56	-2.744.130,00	-2.650.985,19	93.144,81	-25.045,20
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.783.546,04	-964.080,00	-853.360,26	110.719,74	
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.	-4.980,34	-7.350,00	-2.705,00	4.645,00	
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	-4.980,34	-7.350,00	-2.705,00	4.645,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.980,34	-7.350,00	-2.705,00	4.645,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.788.526,38	-971.430,00	-856.065,26	115.364,74	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.788.526,38	-971.430,00	-856.065,26	115.364,74	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.852.572,54	2.972.770,00	3.208.472,53	235.702,53	
03	+ Sonstige Transfererträge	247.905,65	200.000,00	269.759,83	69.759,83	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	961.633,73	967.500,00	918.586,99	-48.913,01	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.142,50	2.000,00	1.179,35	-820,65	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	572.608,48	573.000,00	603.258,81	30.258,81	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.555,98	200,00	281.903,75	281.703,75	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	12.713,32	9.000,00	2.130,48	-6.869,52	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.659.132,20	4.724.470,00	5.285.291,74	560.821,74	
11	- Personalaufwendungen	-1.004.280,67	-1.032.000,00	-1.041.014,65	-9.014,65	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-38.628,10	-43.150,00	-26.151,54	16.998,46	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-265.196,47	-223.736,00	-255.789,40	-32.053,40	
15	- Transferaufwendungen	-10.702.532,98	-10.826.280,00	-10.842.448,82	-16.168,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-502.726,33	-512.970,00	-415.455,37	97.514,63	-2.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.513.364,55	-12.638.136,00	-12.580.859,78	57.276,22	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.854.232,35	-7.913.666,00	-7.295.568,04	618.097,96	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-7.854.232,35	-7.913.666,00	-7.295.568,04	618.097,96	
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)	-7.854.232,35	-7.913.666,00	-7.295.568,04	618.097,96	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-386.698,95	-455.522,00	-370.105,82	85.416,18	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-8.240.931,30	-8.369.188,00	-7.665.673,86	703.514,14	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.445.684,64	4.697.070,00	4.735.404,26	38.334,26	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-12.313.574,21	-12.807.100,00	-12.403.304,97	403.795,03	-3.674,53
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.867.889,57	-8.110.030,00	-7.667.900,71	442.129,29	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.160.450,00	1.514.000,00	1.496.177,62	-17.822,38	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	33.217,62	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	1.193.667,62	1.514.000,00	1.496.177,62	-17.822,38	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.054,58	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-187.564,76	-45.000,00	-12.310,41	32.689,59	-28.400,95
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.455,56	-1.400,00	-5.460,02	-4.060,02	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-791.127,00	-2.576.393,00	-1.828.750,00	747.643,00	-60.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-367,01	-367,01	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-982.201,90	-2.622.793,00	-1.846.887,44	775.905,56	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	211.465,72	-1.108.793,00	-350.709,82	758.083,18	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.656.423,85	-9.218.823,00	-8.018.610,53	1.200.212,47	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-7.656.423,85	-9.218.823,00	-8.018.610,53	1.200.212,47	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.104,49	22.664,00	88.462,38	65.798,38	
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	198,75	1.200,00	560,00	-640,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.379,10	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.371,23	0,00	27.385,17	27.385,17	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	2.127,78	2.127,78	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	119.053,57	23.864,00	118.535,33	94.671,33	
11	- Personalaufwendungen	-77.474,43	-69.800,00	-81.423,65	-11.623,65	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-100.627,43	-131.250,00	-92.066,28	39.183,72	-14.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-201.180,20	-199.000,00	-198.097,97	902,03	
15	- Transferaufwendungen	-108.980,53	-95.350,00	-104.908,71	-9.558,71	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.458,85	-27.160,00	-23.619,37	3.540,63	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-516.721,44	-522.560,00	-500.115,98	22.444,02	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-397.667,87	-498.696,00	-381.580,65	117.115,35	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-397.667,87	-498.696,00	-381.580,65	117.115,35	
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)	-397.667,87	-498.696,00	-381.580,65	117.115,35	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-248.067,24	-290.077,00	-231.755,37	58.321,63	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-645.735,11	-788.773,00	-613.336,02	175.436,98	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.547,99	6.200,00	6.803,80	603,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-323.684,32	-322.860,00	-287.764,50	35.095,50	-14.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-321.136,33	-316.660,00	-280.960,70	35.699,30	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.995,00	94.000,00	100.845,57	6.845,57	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	350,00	350,00	
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	98.995,00	94.000,00	101.195,57	7.195,57	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-19.637,30	-19.637,30	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.950,00	-29.104,24	-4.904,73	24.199,51	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-17.127,15	-11.000,00	-1.618,22	9.381,78	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-38.101,70	0,00	-12.607,24	-12.607,24	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.533,71	0,00	-260,58	-260,58	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.712,56	-40.104,24	-39.028,07	1.076,17	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	35.282,44	53.895,76	62.167,50	8.271,74	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-285.853,89	-262.764,24	-218.793,20	43.971,04	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-285.853,89	-262.764,24	-218.793,20	43.971,04	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.400,00	41.200,00	21.040,00	-20.160,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.206,75	5.100,00	8.342,60	3.242,60	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166,00	100,00	5,00	-95,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.139,69	235.275,00	47.031,53	-188.243,47	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.057,61	460.000,00	447.703,39	-12.296,61	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	173.970,05	741.675,00	524.122,52	-217.552,48	
11	- Personalaufwendungen	-443.440,43	-446.900,00	-474.979,98	-28.079,98	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.577,38	-29.900,00	-16.336,33	13.563,67	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.155,74	-5.753,00	-1.320,00	4.433,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143.416,12	-961.772,43	-615.327,51	346.444,92	-38.851,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	-604.589,67	-1.444.325,43	-1.107.963,82	336.361,61	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-430.619,62	-702.650,43	-583.841,30	118.809,13	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-430.619,62	-702.650,43	-583.841,30	118.809,13	
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)	-430.619,62	-702.650,43	-583.841,30	118.809,13	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-49.755,32	-56.900,00	-45.888,06	11.011,94	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-480.374,94	-759.550,43	-629.729,36	129.821,07	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	28.459,47	741.675,00	676.655,06	-65.019,94	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-561.287,54	-1.432.372,43	-1.056.439,08	375.933,35	-38.851,85
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-532.828,07	-690.697,43	-379.784,02	310.913,41	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	618,81	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	618,81	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.	-1.933,74	-3.000,00	0,00	3.000,00	
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	-1.933,74	-3.000,00	0,00	3.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.314,93	-3.000,00	0,00	3.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-534.143,00	-693.697,43	-379.784,02	313.913,41	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-534.143,00	-693.697,43	-379.784,02	313.913,41	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	400.227,24	377.900,00	460.925,79	83.025,79	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.369,60	3.400,00	6.312,10	2.912,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	520,90	8.450,00	1.452,50	-6.997,50	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	404.325,74	389.750,00	468.898,39	79.148,39	
11	- Personalaufwendungen	-365.273,60	-368.000,00	-390.744,68	-22.744,68	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.945,12	-11.900,00	-8.566,34	3.333,66	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-208,00	-1.200,00	-1.006,54	193,46	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.256,17	-12.150,00	-8.881,26	3.268,74	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-382.682,89	-395.250,00	-409.198,82	-13.948,82	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	21.642,85	-5.500,00	59.699,57	65.199,57	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	21.642,85	-5.500,00	59.699,57	65.199,57	
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)	21.642,85	-5.500,00	59.699,57	65.199,57	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-34.188,08	-46.900,00	-37.568,28	9.331,72	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-12.545,23	-52.400,00	22.131,29	74.531,29	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	380.639,10	389.750,00	468.965,10	79.215,10	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-363.827,23	-391.050,00	-393.533,68	-2.483,68	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	16.811,87	-1.300,00	75.431,42	76.731,42	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	952,00	952,00	
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	952,00	952,00	
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	-5.381,90	-5.842,54	-460,64	
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	-5.381,90	-5.842,54	-460,64	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-5.381,90	-4.890,54	491,36	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	16.811,87	-6.681,90	70.540,88	77.222,78	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	16.811,87	-6.681,90	70.540,88	77.222,78	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	2.604.424,63	2.616.330,00	2.539.447,92	-76.882,08	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.124,60	30.000,00	25.066,45	-4.933,55	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.778,60	47.700,00	47.753,88	53,88	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.227,00	1.300,00	1.042,00	-258,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.675.554,83	2.695.330,00	2.613.310,25	-82.019,75	
11	- Personalaufwendungen	-36.091,95	-30.200,00	-38.724,00	-8.524,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.466.484,36	-2.577.000,00	-2.432.056,49	144.943,51	
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	-102.034,95	-8.500,00	-84.739,73	-76.239,73	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.604.611,26	-2.615.700,00	-2.555.520,22	60.179,78	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	70.943,57	79.630,00	57.790,03	-21.839,97	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	70.943,57	79.630,00	57.790,03	-21.839,97	
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)	70.943,57	79.630,00	57.790,03	-21.839,97	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-74.995,72	-77.130,00	-66.303,34	10.826,66	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-4.052,15	2.500,00	-8.513,31	-11.013,31	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.596.017,64	2.591.830,00	2.503.220,51	-88.609,49	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.473.389,04	-2.622.600,00	-2.460.817,72	161.782,28	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	122.628,60	-30.770,00	42.402,79	73.172,79	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	122.628,60	-30.770,00	42.402,79	73.172,79	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	122.628,60	-30.770,00	42.402,79	73.172,79	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665.221,69	769.510,00	568.853,24	-200.656,76	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.596.466,68	1.924.756,00	1.807.584,75	-117.171,25	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.212,00	1.350,00	1.288,63	-61,37	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.493,81	40.000,00	184.425,12	144.425,12	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	412.218,38	24.649,00	291.736,58	267.087,58	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	18.409,94	36.430,00	5.656,35	-30.773,65	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.891.022,50	2.796.695,00	2.859.544,67	62.849,67	
11	- Personalaufwendungen	-298.523,82	-313.600,00	-305.300,21	8.299,79	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.103.725,15	-2.554.263,77	-1.978.632,15	575.631,62	-350.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.947.209,00	-2.970.500,00	-3.218.013,31	-247.513,31	
15	- Transferaufwendungen	-84.476,11	-79.000,00	-65.908,10	13.091,90	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-810.047,79	-670.308,00	-726.225,05	-55.917,05	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.243.981,87	-6.587.671,77	-6.294.078,82	293.592,95	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.352.959,37	-3.790.976,77	-3.434.534,15	356.442,62	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.352.959,37	-3.790.976,77	-3.434.534,15	356.442,62	
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)	-3.352.959,37	-3.790.976,77	-3.434.534,15	356.442,62	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.202,17	78.150,00	68.889,37	-9.260,63	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.895.396,77	-1.752.180,00	-1.547.730,27	204.449,73	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.145.153,97	-5.465.006,77	-4.913.375,05	551.631,72	

**Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	694.925,66	684.735,00	834.777,72	150.042,72	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.686.323,62	-3.296.112,96	-3.035.771,73	260.341,23	-343.114,78
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.991.397,96	-2.611.377,96	-2.200.994,01	410.383,95	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	957.895,15	1.126.200,00	665.101,53	-461.098,47	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	15.862,32	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	179.604,26	376.700,00	169.929,18	-206.770,82	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	15.246,88	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.168.608,61	1.502.900,00	835.030,71	-667.869,29	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-728,00	-28.000,00	-29.014,31	-1.014,31	-19.300,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-694.366,78	-1.181.653,69	-374.362,05	807.291,64	-816.191,71
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-55,98	-28.000,00	0,00	28.000,00	-28.000,00
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	-1.196.202,22	-2.431.564,95	-751.179,00	1.680.385,95	-171.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.891.352,98	-3.669.218,64	-1.154.555,36	2.514.663,28	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-722.744,37	-2.166.318,64	-319.524,65	1.846.793,99	
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.714.142,33	-4.777.696,60	-2.520.518,66	2.257.177,94	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.714.142,33	-4.777.696,60	-2.520.518,66	2.257.177,94	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.159,82	120.626,00	184.059,60	63.433,60	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.519,52	241.050,00	233.327,27	-7.722,73	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.197,42	3.050,00	3.896,55	846,55	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.100,15	6.550,00	6.596,70	46,70	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.364,25	20.150,00	22.822,13	2.672,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	145,28	145,28	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	473.341,16	391.426,00	450.847,53	59.421,53	
11	- Personalaufwendungen	-28.299,29	-25.500,00	-29.563,25	-4.063,25	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-61.623,40	-188.468,64	-91.859,66	96.608,98	-10.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-249.044,28	-225.715,00	-242.940,26	-17.225,26	
15	- Transferaufwendungen	-176.813,46	-180.000,00	-179.019,30	980,70	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.693,54	-43.465,00	-48.795,59	-5.330,59	-28.232,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-552.473,97	-663.148,64	-592.178,06	70.970,58	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-79.132,81	-271.722,64	-141.330,53	130.392,11	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-8.352,83	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-8.352,83	0,00	0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-87.485,64	-271.722,64	-141.330,53	130.392,11	
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)	-87.485,64	-271.722,64	-141.330,53	130.392,11	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.909,08	11.000,00	7.208,36	-3.791,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-196.697,35	-238.650,00	-184.478,74	54.171,26	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-278.273,91	-499.372,64	-318.600,91	180.771,73	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	286.041,43	282.000,00	315.743,93	33.743,93	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-316.387,88	-428.975,14	-326.566,94	102.408,20	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-30.346,45	-146.975,14	-10.823,01	136.152,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	166.270,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	13.083,75	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	179.353,75	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-37.381,27	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-271.762,45	-12.700,00	-15.463,23	-2.763,23	
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	-555,20	-10.700,00	-131,07	10.568,93	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-309.698,92	-23.400,00	-15.594,30	7.805,70	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-130.345,17	-23.400,00	-15.594,30	7.805,70	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-160.691,62	-170.375,14	-26.417,31	143.957,83	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-160.691,62	-170.375,14	-26.417,31	143.957,83	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.970,46	55.800,00	229.847,64	174.047,64	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.273,50	37.500,00	42.997,00	5.497,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.598,00	75.400,00	78.595,00	3.195,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.822,76	65.070,00	64.036,18	-1.033,82	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	82.775,54	11.300,00	30.772,46	19.472,46	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	12.417,07	5.000,00	0,00	-5.000,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	516.857,33	250.070,00	446.248,28	196.178,28	
11	- Personalaufwendungen	-2.089.186,61	-2.078.400,00	-2.097.689,75	-19.289,75	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-285.875,96	-307.500,00	-291.235,06	16.264,94	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-365.780,35	-319.800,00	-347.277,27	-27.477,27	
15	- Transferaufwendungen	-13.040,00	-12.500,00	-12.500,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.187,36	-114.750,00	-166.857,86	-52.107,86	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.882.070,28	-2.832.950,00	-2.915.559,94	-82.609,94	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.365.212,95	-2.582.880,00	-2.469.311,66	113.568,34	
19	+ Finanzerträge	1.230.685,65	1.183.800,00	1.317.179,39	133.379,39	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.230.685,65	1.183.800,00	1.317.179,39	133.379,39	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.134.527,30	-1.399.080,00	-1.152.132,27	246.947,73	
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)	-1.134.527,30	-1.399.080,00	-1.152.132,27	246.947,73	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.558.827,07	2.513.280,00	2.248.249,64	-265.030,36	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-96.319,27	-108.200,00	-129.453,18	-21.253,18	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	1.327.980,50	1.006.000,00	966.664,19	-39.335,81	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.493.202,08	1.387.020,00	1.542.313,20	155.293,20	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.491.165,48	-2.553.662,69	-2.539.673,36	13.989,33	-11.967,13
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-997.963,40	-1.166.642,69	-997.360,16	169.282,53	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	26.171,00	10.050,00	250,00	-9.800,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	275.800,00	275.879,85	79,85	
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	26.171,00	285.850,00	276.129,85	-9.720,15	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.885,73	-243.061,23	-142.870,09	100.191,14	-153.200,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-193.452,58	-221.291,90	-218.144,05	3.147,85	-2.149,20
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-435.000,00	-435.000,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.750,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-210.088,31	-464.353,13	-796.014,14	-331.661,01	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-183.917,31	-178.503,13	-519.884,29	-341.381,16	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.181.880,71	-1.345.145,82	-1.517.244,45	-172.098,63	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.181.880,71	-1.345.145,82	-1.517.244,45	-172.098,63	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.986.457,05	35.048.000,00	39.028.737,82	3.980.737,82	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.145.431,00	4.143.100,00	4.152.438,00	9.338,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	6.798,00	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	2.315.242,45	2.145.000,00	2.148.895,78	3.895,78	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	46.453.928,50	41.336.100,00	45.330.071,60	3.993.971,60	
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	-15.738.664,84	-15.065.210,00	-15.738.415,74	-673.205,74	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.862,74	-55.000,00	-121.511,32	-66.511,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.867.527,58	-15.120.210,00	-15.859.927,06	-739.717,06	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	30.586.400,92	26.215.890,00	29.470.144,54	3.254.254,54	
19	+ Finanzerträge	47.705,56	240.400,00	102.993,86	-137.406,14	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.124.589,17	-1.320.000,00	-1.048.203,90	271.796,10	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.076.883,61	-1.079.600,00	-945.210,04	134.389,96	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	29.509.517,31	25.136.290,00	28.524.934,50	3.388.644,50	
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)	29.509.517,31	25.136.290,00	28.524.934,50	3.388.644,50	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.057.397,79	981.400,00	981.370,97	-29,03	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	30.566.915,10	26.117.690,00	29.506.305,47	3.388.615,47	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	47.101.424,09	41.576.500,00	45.711.907,14	4.135.407,14	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-16.945.830,39	-16.563.872,97	-16.841.692,10	-277.819,13	-115.409,87
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	30.155.593,70	25.012.627,03	28.870.215,04	3.857.588,01	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.165.541,25	1.364.000,00	2.080.200,98	716.200,98	
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	762.564,69	1.200,00	818,23	-381,77	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.928.105,94	1.365.200,00	2.081.019,21	715.819,21	
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	-2.173.600,00	-1.283.800,00	0,00	1.283.800,00	-641.900,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.173.600,00	-1.283.800,00	0,00	1.283.800,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-245.494,06	81.400,00	2.081.019,21	1.999.619,21	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	29.910.099,64	25.094.027,03	30.951.234,25	5.857.207,22	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	5.055.870,16	786.450,00	1.409.804,33	623.354,33	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	35.300.000,00	2.551.779,00	2.100.000,00	-451.779,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-5.939.447,50	-933.000,00	-2.291.504,01	-1.358.504,01	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-35.300.000,00	0,00	-2.100.000,00	-2.100.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-883.577,34	2.405.229,00	-881.699,68	-3.286.928,68	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	29.026.522,30	27.499.256,03	30.069.534,57	2.570.278,54	

Budgetübersicht**Ergebnisrechnung**

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10 Zentraler Steuerungsdienst	4.335.420,00	3.725.817,54	-609.602,46
30 Bürgerservice und Ordnung	1.764.830,34	1.797.411,68	32.581,34
43 Kultur und Weiterbildung	1.437.087,00	1.350.651,96	-86.435,04
50 Soziales und Wohnen	3.172.136,00	2.952.180,92	-219.955,08
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	15.248.364,00	13.867.196,49	-1.381.167,51
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	-61.749,57	-560.002,26	-498.252,69
70 Bauen und Umwelt	6.495.170,42	5.391.772,51	-1.103.397,91
90 Kostenrechnende Einrichtungen	223.391,64	143.134,04	-80.257,60
Summe Zuschussbudgets	32.614.649,83	28.668.162,88	-3.946.486,95
20 Finanzen und Controlling	-26.588.090,00	-30.007.125,04	-3.419.035,04
Überschussbudget	-26.588.090,00	-30.007.125,04	-3.419.035,04
Gesamt	6.026.559,83	-1.338.962,16	-7.365.521,99

Finanzrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10 Zentraler Steuerungsdienst	4.486.930,00	4.053.490,16	-433.439,84
30 Bürgerservice und Ordnung	1.971.932,72	1.267.593,21	-704.339,51
43 Kultur und Weiterbildung	1.203.002,34	905.838,55	-297.163,79
50 Soziales und Wohnen	1.066.311,90	946.686,51	-119.625,39
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	12.200.060,03	10.577.084,33	-1.622.975,70
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	-65.952,57	-811.689,47	-745.736,90
70 Bauen und Umwelt	12.815.598,63	9.319.065,35	-3.496.533,28
90 Kostenrechnende Einrichtungen	129.218,64	-56.074,63	-185.293,27
Summe Zuschussbudgets	33.807.101,69	26.201.994,01	-7.605.107,68
20 Finanzen und Controlling	-28.328.919,03	-30.592.699,91	-2.263.780,88
Überschussbudget	-28.328.919,03	-30.592.699,91	-2.263.780,88
Gesamt	5.478.182,66	-4.390.705,90	-9.868.888,56

davon aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10 Zentraler Steuerungsdienst	167.000,00	164.995,71	-2.004,29
30 Bürgerservice und Ordnung	802.572,72	166.509,11	-636.063,61
43 Kultur und Weiterbildung	298.948,34	119.228,12	-179.720,22
50 Soziales und Wohnen	8.081,90	2.705,00	-5.376,90
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	1.241.600,03	371.893,12	-869.706,91
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	-681.800,00	-1.050.801,29	-369.001,29
70 Bauen und Umwelt	3.454.158,80	1.358.714,15	-2.095.444,65
90 Kostenrechnende Einrichtungen	4.800,00	9.359,24	4.559,24
Summe Zuschussbudgets	5.295.361,79	1.142.603,16	-4.152.758,63
20 Finanzen und Controlling	-2.777.829,00	-1.055.522,42	1.722.306,58
Überschussbudget	-2.777.829,00	-1.055.522,42	1.722.306,58
Gesamt	2.517.532,79	87.080,74	-2.430.452,05

Teilergebnisrechnungen / Teilfinanzrechnungen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets

Budget 10:

*Zentraler Steuerungsdiens*t

Teilergebnisrechnung Fachbereich 10 Zentraler Steuerungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.918,78	0,00	11.051,00	11.051,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.876,60	700,00	799,50	99,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.328,00	7.900,00	4.494,00	-3.406,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.409,98	72.000,00	30.307,91	-41.692,09	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	215.135,04	1.600,00	530.559,06	528.959,06	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	339.668,40	82.200,00	577.211,47	495.011,47	
11	- Personalaufwendungen	-1.915.718,32	-1.836.700,00	-1.907.139,47	-70.439,47	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.103.858,97	-1.504.000,00	-1.400.567,46	103.432,54	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-472.110,67	-477.200,00	-439.448,93	37.751,07	-5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-60.765,64	-44.200,00	-63.419,29	-19.219,29	
15	- Transferaufwendungen	-13.040,00	-12.500,00	-12.500,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-723.073,16	-794.830,00	-691.882,26	102.947,74	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.288.566,76	-4.669.430,00	-4.514.957,41	154.472,59	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.948.898,36	-4.587.230,00	-3.937.745,94	649.484,06	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.948.898,36	-4.587.230,00	-3.937.745,94	649.484,06	
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)	-3.948.898,36	-4.587.230,00	-3.937.745,94	649.484,06	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	907.636,12	1.147.090,00	914.091,46	-232.998,54	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-647.527,10	-895.280,00	-702.163,06	193.116,94	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-3.688.789,34	-4.335.420,00	-3.725.817,54	609.602,46	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 10 Zentraler Steuerungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	238.408,62	82.200,00	85.749,32	3.549,32	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.933.860,49	-4.402.130,00	-3.974.243,77	427.886,23	-49.978,68
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.695.451,87	-4.319.930,00	-3.888.494,45	431.435,55	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	1.764,50	1.764,50	
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	768,00	0,00	512,00	512,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	768,00	0,00	3.476,50	3.476,50	
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.	-55.481,04	-167.000,00	-165.912,21	1.087,79	-6.400,00
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	-5.750,00	0,00	-2.560,00	-2.560,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.231,04	-167.000,00	-168.472,21	-1.472,21	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-60.463,04	-167.000,00	-164.995,71	2.004,29	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.755.914,91	-4.486.930,00	-4.053.490,16	433.439,84	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.755.914,91	-4.486.930,00	-4.053.490,16	433.439,84	

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 2011	Erg. 2011
	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	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	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-519.568,09	-432.200,00	-552.672,10	-120.472,10	
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	-4.169,43	-1.290,00	-2.274,23	-984,23	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-523.737,52	-433.490,00	-554.946,33	-121.456,33	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-522.937,52	-433.490,00	-554.946,33	-121.456,33	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-522.937,52	-433.490,00	-554.946,33	-121.456,33	
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)	-522.937,52	-433.490,00	-554.946,33	-121.456,33	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.629,38	26.800,00	25.772,98	-1.027,02	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-48.623,47	-54.790,00	-43.888,40	10.901,60	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-543.931,61	-461.480,00	-573.061,75	-111.581,75	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	800,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-400.610,22	-407.590,00	-415.175,98	-7.585,98	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-399.810,22	-407.590,00	-415.175,98	-7.585,98	
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.	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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-399.810,22	-407.590,00	-415.175,98	-7.585,98	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-399.810,22	-407.590,00	-415.175,98	-7.585,98	

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	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	1.1 Sachaufwand für Ratsarbeit pro Einwohner 3.1 Befragung der Ratsmitglieder (1 mal jährliche Befragung nach Schulnoten) *) Aufgrund einer schlechten Rücklaufquote wurde 2009 auf eine Auswertung verzichtet. In 2010 wurde keine Befragung durchgeführt. Die Kennzahl soll überprüft werden.	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	5,65 €	5,23 €
zu Kennzahl 3.1 *)	-----	3,1

Erläuterung:

zu 1.1: Der Zielwert konnte aufgrund der tatsächlichen Zahl der Sitzungen und der jeweiligen Sitzungsdauer unterschritten werden - auch aufgrund der Änderung des § 10 Abs. 1 der Hauptsatzung, wonach die Anzahl der Fraktionssitzungen, für die Sitzungsgeld gezahlt wird, auf 20 Sitzungen begrenzt wurde.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	154,00	100,00	151,50	51,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.693,08	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.238,64	0,00	6.376,99	6.376,99	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	32.085,72	100,00	6.528,49	6.428,49	
11	- Personalaufwendungen	-100.598,95	-88.700,00	-100.150,82	-11.450,82	
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	-203.522,96	-205.750,00	-189.326,29	16.423,71	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-304.121,91	-294.450,00	-289.477,11	4.972,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-272.036,19	-294.350,00	-282.948,62	11.401,38	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-272.036,19	-294.350,00	-282.948,62	11.401,38	
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)	-272.036,19	-294.350,00	-282.948,62	11.401,38	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-12.670,27	-11.200,00	-8.971,52	2.228,48	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-284.706,46	-305.550,00	-291.920,14	13.629,86	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	74.094,67	100,00	12.844,91	12.744,91	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-304.858,59	-291.550,00	-274.845,65	16.704,35	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-230.763,92	-291.450,00	-262.000,74	29.449,26	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-230.763,92	-291.450,00	-262.000,74	29.449,26	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-230.763,92	-291.450,00	-262.000,74	29.449,26	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	0,85 €	0,65 €

Erläuterung:

Durch die Beteiligung der Bürger an den Bewirtungskosten des Stadtempfangs konnten die Aufwendungen reduziert werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	872,78	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	3.000,00	0,00	-3.000,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	117,40	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	990,18	3.000,00	0,00	-3.000,00	
11	- Personalaufwendungen	-19.454,45	-20.000,00	-17.831,88	2.168,12	
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	-13.340,68	-12.900,00	-5.584,21	7.315,79	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.795,13	-32.900,00	-23.416,09	9.483,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-31.804,95	-29.900,00	-23.416,09	6.483,91	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-31.804,95	-29.900,00	-23.416,09	6.483,91	
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)	-31.804,95	-29.900,00	-23.416,09	6.483,91	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.858,49	-2.500,00	-2.963,57	-463,57	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-33.663,44	-32.400,00	-26.379,66	6.020,34	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	976,18	3.000,00	14,00	-2.986,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-33.396,93	-32.900,00	-23.043,11	9.856,89	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-32.420,75	-29.900,00	-23.029,11	6.870,89	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-32.420,75	-29.900,00	-23.029,11	6.870,89	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-32.420,75	-29.900,00	-23.029,11	6.870,89	

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 Aufwendungsvolumens in Höhe von 132.000 €. *) Wert ist abhängig davon, ob Wahlen stattfinden.	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1 *)	123.000 €	75.512,47 €

Erläuterung:

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

Teilergebnisrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.716,00	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	2.345,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	314,31	1.600,00	377,03	-1.222,97	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	6.375,31	1.700,00	4.093,03	2.393,03	
11	- Personalaufwendungen	-195.248,41	-196.800,00	-202.056,53	-5.256,53	
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	-4.318,00	0,00	-4.318,00	-4.318,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-404,46	-2.500,00	-63,05	2.436,95	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-199.970,87	-199.300,00	-206.437,58	-7.137,58	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-193.595,56	-197.600,00	-202.344,55	-4.744,55	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-193.595,56	-197.600,00	-202.344,55	-4.744,55	
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)	-193.595,56	-197.600,00	-202.344,55	-4.744,55	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-18.808,34	-29.250,00	-20.025,73	9.224,27	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-212.403,90	-226.850,00	-222.370,28	4.479,72	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.659,31	1.700,00	377,03	-1.322,97	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-183.129,82	-195.400,00	-182.031,56	13.368,44	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-180.470,51	-193.700,00	-181.654,53	12.045,47	
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	-25.000,00	0,00	25.000,00	
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	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-180.470,51	-218.700,00	-181.654,53	37.045,47	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-180.470,51	-218.700,00	-181.654,53	37.045,47	

Investitionen Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Einrichtung für die Gesamtverwaltung - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	3.040 €	3.354 €

Erläuterung:

Das Ergebnis liegt in 2011 über dem Planwert, da 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. Der Mittelwert aller bis dahin geprüften Kommunen lag bei 3.873 €.

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.303,00	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	900,82	900,82	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.100,83	0,00	59.884,87	59.884,87	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	54.403,83	0,00	66.088,69	66.088,69	
11	- Personalaufwendungen	-223.655,47	-205.300,00	-230.624,17	-25.324,17	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-462.513,50	-465.700,00	-426.128,25	39.571,75	-5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.238,69	-21.000,00	-14.961,52	6.038,48	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-744,98	-1.000,00	-575,31	424,69	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-699.152,64	-693.000,00	-672.289,25	20.710,75	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-644.748,81	-693.000,00	-606.200,56	86.799,44	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 18+21)	-644.748,81	-693.000,00	-606.200,56	86.799,44	
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)	-644.748,81	-693.000,00	-606.200,56	86.799,44	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.316,00	27.700,00	8.772,00	-18.928,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-19.253,67	-26.100,00	-20.906,86	5.193,14	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-637.686,48	-691.400,00	-618.335,42	73.064,58	

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	49.100,83	0,00	54.107,19	54.107,19	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-590.423,78	-636.200,00	-611.376,57	24.823,43	-5.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-541.322,95	-636.200,00	-557.269,38	78.930,62	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	1.764,50	1.764,50	
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	0,00	0,00	1.764,50	1.764,50	
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.	-53.937,28	-119.000,00	-143.097,82	-24.097,82	-6.400,00
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	-53.937,28	-119.000,00	-143.097,82	-24.097,82	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-53.937,28	-119.000,00	-141.333,32	-22.333,32	
32	= Finanzmittelüberschuss/ fehlbetrag (Z. 17+31)	-595.260,23	-755.200,00	-698.602,70	56.597,30	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-595.260,23	-755.200,00	-698.602,70	56.597,30	

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

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.025,19	-88.000,00	-76.878,78	11.121,22	-6.400,00

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 Westfalen-Lippe in % 2.3 Krankenstand für den Bereich AOK Bundesweit in %	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	52.479 €	51.886 €
zu Kennzahl 2.1	3,10 %	5,73 %
zu Kennzahl 2.2	5,2 %	6,14 %
zu Kennzahl 2.3	4,6 %	6,11 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Die Personalausgaben je Ist-Stelle fallen im Ergebnis etwas niedriger aus als veranschlagt. Personalkosten konnten unter anderem dadurch eingespart werden, dass zwei Teilzeitstellen im Bereich „Reinigungskräfte Sportplatz bzw. Schulen“ nicht wiederbesetzt wurden.
- zu 2.1: Im Jahr 2011 wurde die Plan-Kennzahl „Krankenstand Stadt Coesfeld in %“ mit 3,10 % recht niedrig angesetzt. Da in dem angegebenen Jahr ein Mitarbeiter 8,5 Monate erkrankt war und zudem fünf Mitarbeiter/innen für einen Zeitraum von jeweils ca. zwei Monaten krankheitsbedingt ausfielen, resultiert hieraus ein Anstieg auf 5,73 %. Dieses Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr (2010 = 7,69 %) allerdings erkennbar reduziert.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	1.722,60	600,00	648,00	48,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.076,50	4.800,00	4.494,00	-306,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.087,56	54.000,00	24.438,97	-29.561,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	158.315,00	0,00	424.535,99	424.535,99	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	227.201,66	59.400,00	454.116,96	394.716,96	
11	- Personalaufwendungen	-543.345,79	-558.700,00	-435.167,45	123.532,55	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.103.858,97	-1.504.000,00	-1.400.567,46	103.432,54	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-54,75	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	-57.802,41	-63.040,00	-54.954,32	8.085,68	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.705.061,92	-2.125.740,00	-1.890.689,23	235.050,77	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.477.860,26	-2.066.340,00	-1.436.572,27	629.767,73	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.477.860,26	-2.066.340,00	-1.436.572,27	629.767,73	
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)	-1.477.860,26	-2.066.340,00	-1.436.572,27	629.767,73	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-52.490,05	-77.600,00	-62.159,87	15.440,13	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.530.350,31	-2.143.940,00	-1.498.732,14	645.207,86	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	92.538,39	59.400,00	9.266,24	-50.133,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.687.719,26	-1.926.040,00	-1.656.398,78	269.641,22	-31.978,68
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.595.180,87	-1.866.640,00	-1.647.132,54	219.507,46	
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	768,00	0,00	512,00	512,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	768,00	0,00	512,00	512,00	
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	-2.560,00	-2.560,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-2.560,00	-2.560,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	768,00	0,00	-2.048,00	-2.048,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.594.412,87	-1.866.640,00	-1.649.180,54	217.459,46	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.594.412,87	-1.866.640,00	-1.649.180,54	217.459,46	

Produktbeschreibung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.13	GEO-Informationssystem
Wirkungsziele	1. Aktualisierung der Fachdaten entsprechend der Anforderungen aus den Fachbereichen und Dienststellen 2. Aufbau eines offenen Web-Portals bis 12/2011	
Kennzahlen	1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent 2.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	100 %	100 %
zu Kennzahl 2.1	100 %	-----

Erläuterung:

zu 2.1: Das Wirkungsziel 2 (Aufbau eines offenen Web-Portals) wurde im Rahmen der Haushaltskonsolidierung in 2011 bis auf Weiteres zurückgestellt.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	567,39	567,39	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	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	567,39	567,39	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-49.400,00	-49.480,29	-80,29	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.400,00	-2.772,22	-372,22	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-51.800,00	-52.252,51	-452,51	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-51.800,00	-51.685,12	114,88	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-51.800,00	-51.685,12	114,88	
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)	0,00	-51.800,00	-51.685,12	114,88	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.200,00	-4.966,38	1.233,62	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-58.000,00	-56.651,50	1.348,50	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	567,39	567,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3,66	-51.800,00	-52.248,82	-448,82	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3,66	-51.800,00	-51.681,43	118,57	
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	-3.000,00	0,00	3.000,00	
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	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3,66	-54.800,00	-51.681,43	3.118,57	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3,66	-54.800,00	-51.681,43	3.118,57	

Investitionen Produkt 10.13 GEO-Informationssystem					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV für das GIS - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	

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 2011	Erg. 2011
	----	----

Teilergebnisrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.027,00	0,00	2.032,00	2.032,00	
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	251,50	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.346,97	8.000,00	2.826,24	-5.173,76	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.048,86	0,00	38.816,79	38.816,79	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	8.674,33	8.000,00	43.675,03	35.675,03	
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	-8.812,37	-8.300,00	-9.818,41	-1.518,41	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-44.010,95	-23.200,00	-43.943,77	-20.743,77	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395.864,88	-470.800,00	-394.720,95	76.079,05	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-448.688,20	-502.300,00	-448.483,13	53.816,87	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-440.013,87	-494.300,00	-404.808,10	89.491,90	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-440.013,87	-494.300,00	-404.808,10	89.491,90	
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)	-440.013,87	-494.300,00	-404.808,10	89.491,90	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	853.690,74	1.092.590,00	879.546,48	-213.043,52	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-413.676,87	-598.290,00	-474.738,38	123.551,62	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	7.509,32	8.000,00	6.503,81	-1.496,19	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-425.912,18	-533.200,00	-454.899,24	78.300,76	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-418.402,86	-525.200,00	-448.395,43	76.804,57	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	
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	1.200,00	1.200,00	
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.	-1.543,76	-20.000,00	-22.814,39	-2.814,39	
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	-1.543,76	-20.000,00	-22.814,39	-2.814,39	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.543,76	-20.000,00	-21.614,39	-1.614,39	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-419.946,62	-545.200,00	-470.009,82	75.190,18	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-419.946,62	-545.200,00	-470.009,82	75.190,18	

Investitionen Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Einrichtung für die Gesamtverwaltung + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 -1.345,80	0,00 0,00	1.200,00 -20.632,93	1.200,00 -20.632,93	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	120,0 %	117,97 %
zu Kennzahl 2.1	135,0 %	133,7 %

Erläuterung:

zu 1.1 Mit 15.185 sozialversicherungspflichtigen Arbeitsplätzen ist die Zahl in der Kreisstadt erneut um 344 gegenüber dem Vorjahr angestiegen. Auch die Anzahl der Coesfelder, die in der Stadt arbeiten, hat sich auf 8.501 erhöht (+109). Da sich auch die Anzahl von Ein- (+289) und Auspendlern (+235) jeweils erhöht haben, bleibt die Arbeitsplatzversorgungsquote mit 117,97% annähernd gleich (Vorjahr 2010: 117,95%). Die Entwicklung ist insgesamt als positiv zu betrachten.

Teilergebnisrechnung Produkt 11.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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 Eigenleistungen	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	-27.664,52	-22.400,00	-29.482,28	-7.082,28	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.664,52	-22.400,00	-29.482,28	-7.082,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-27.664,52	-22.400,00	-29.482,28	-7.082,28	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-27.664,52	-22.400,00	-29.482,28	-7.082,28	
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)	-27.664,52	-22.400,00	-29.482,28	-7.082,28	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.562,28	-2.900,00	-2.322,98	577,02	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-30.226,80	-25.300,00	-31.805,26	-6.505,26	

Teilfinanzrechnung Produkt 11.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.570,07	-20.600,00	-20.640,62	-40,62	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-19.570,07	-20.600,00	-20.640,62	-40,62	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-19.570,07	-20.600,00	-20.640,62	-40,62	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-19.570,07	-20.600,00	-20.640,62	-40,62	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	42.500	43.525

Erläuterung:

2011 ist es in enger Kooperation mit den örtlichen Hoteliers, Pensionen und den Betreibern von Ferienwohnungen sowie der Baumberge Touristik (Zusammenschluss der Gemeinden Billerbeck, Havixbeck, Nottuln, Rosendahl und Coesfeld) gelungen, die Übernachtungszahl um 3,3% gegenüber dem Vorjahr zu steigern. Dies kann auf zunehmenden Radtourismus als auch auf Firmenveranstaltungen (z.B. Weiling-Messe) und das 2011 im Herbst eröffnete Hotel Brauhaus zurückgeführt werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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 Eigenleistungen	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	-72.693,46	-66.300,00	-75.007,87	-8.707,87	
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	-198,00	0,00	-196,00	-196,00	
15	- Transferaufwendungen	-13.040,00	-12.500,00	-12.500,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.702,16	-37.550,00	-19.324,30	18.225,70	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-107.633,62	-116.350,00	-107.028,17	9.321,83	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-107.633,62	-116.350,00	-107.028,17	9.321,83	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-107.633,62	-116.350,00	-107.028,17	9.321,83	
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)	-107.633,62	-116.350,00	-107.028,17	9.321,83	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-57.744,33	-61.350,00	-41.113,53	20.236,47	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-165.377,95	-177.700,00	-148.141,70	29.558,30	

Teilfinanzrechnung Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-97.050,35	-114.050,00	-94.158,98	19.891,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-97.050,35	-114.050,00	-94.158,98	19.891,02	
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	-5.750,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.750,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.750,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-102.800,35	-114.050,00	-94.158,98	19.891,02	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-102.800,35	-114.050,00	-94.158,98	19.891,02	

Investitionen Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Leader-Mittel Baumberge - Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.750,00	0,00	0,00	0,00	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	31.12.2011	Bisher kein Abschluss
zu Kennzahl 2.1	95 %	97 %

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	9.137,37	10.000,00	2.141,88	-7.858,12	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	9.137,37	10.000,00	2.141,88	-7.858,12	
11	- Personalaufwendungen	-213.489,18	-196.900,00	-214.666,08	-17.766,08	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-730,05	-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	-25.521,20	0,00	-25.059,60	-25.059,60	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-239.740,43	-197.700,00	-240.455,73	-42.755,73	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-230.603,06	-187.700,00	-238.313,85	-50.613,85	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-230.603,06	-187.700,00	-238.313,85	-50.613,85	
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)	-230.603,06	-187.700,00	-238.313,85	-50.613,85	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-19.839,33	-25.100,00	-20.105,84	4.994,16	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-250.442,39	-212.800,00	-258.419,69	-45.619,69	

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	10.729,92	10.000,00	2.068,75	-7.931,25	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-191.185,63	-192.800,00	-189.424,46	3.375,54	-13.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-180.455,71	-182.800,00	-187.355,71	-4.555,71	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-180.455,71	-182.800,00	-187.355,71	-4.555,71	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-180.455,71	-182.800,00	-187.355,71	-4.555,71	

Budget 30:

Bürgerservice und Ordnung

Teilergebnisrechnung Fachbereich 30 Bürgerservice und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.473,18	26.650,00	102.465,73	75.815,73	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	414.779,36	441.200,00	445.860,93	4.660,93	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.249,26	4.000,00	5.786,83	1.786,83	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.129,23	72.000,00	77.247,93	5.247,93	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	174.066,48	125.540,00	147.209,65	21.669,65	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	788.697,51	669.390,00	778.571,07	109.181,07	
11	- Personalaufwendungen	-1.554.794,99	-1.333.100,00	-1.580.848,71	-247.748,71	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-159.520,45	-182.398,34	-143.884,43	38.513,91	-50.480,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-199.106,45	-109.259,00	-153.370,66	-44.111,66	
15	- Transferaufwendungen	-19.475,20	-28.500,00	-20.642,82	7.857,18	-2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-332.104,57	-421.200,00	-387.926,46	33.273,54	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.265.001,66	-2.074.457,34	-2.286.673,08	-212.215,74	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.476.304,15	-1.405.067,34	-1.508.102,01	-103.034,67	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.476.304,15	-1.405.067,34	-1.508.102,01	-103.034,67	
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)	-1.476.304,15	-1.405.067,34	-1.508.102,01	-103.034,67	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	4.230,00	4.160,00	-70,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-508.900,38	-363.993,00	-293.469,67	70.523,33	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.982.204,53	-1.764.830,34	-1.797.411,68	-32.581,34	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 30 Bürgerservice und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	640.079,57	642.790,00	662.815,02	20.025,02	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.726.112,87	-1.812.150,00	-1.763.899,12	48.250,88	-15.721,02
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.086.033,30	-1.169.360,00	-1.101.084,10	68.275,90	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.882,79	102.000,00	102.926,77	926,77	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	17.859,50	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	120.742,29	102.000,00	102.926,77	926,77	
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.	-199.463,80	-560.572,72	-61.171,43	499.401,29	-430.944,03
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-344.000,00	-200.000,00	144.000,00	-144.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-8.264,45	-8.264,45	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-199.463,80	-904.572,72	-269.435,88	635.136,84	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-78.721,51	-802.572,72	-166.509,11	636.063,61	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.164.754,81	-1.971.932,72	-1.267.593,21	704.339,51	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.164.754,81	-1.971.932,72	-1.267.593,21	704.339,51	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	5,0	4,7

Teilergebnisrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	2.683,00	2.500,00	3.046,00	546,00	
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	9.269,99	4.500,00	7.648,97	3.148,97	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	11.952,99	7.000,00	10.694,97	3.694,97	
11	- Personalaufwendungen	-136.635,47	-111.500,00	-136.255,01	-24.755,01	
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	-63,00	0,00	-181,75	-181,75	
15	- Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.084,25	-10.500,00	-20.373,79	-9.873,79	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-148.782,72	-123.000,00	-156.810,55	-33.810,55	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-136.829,73	-116.000,00	-146.115,58	-30.115,58	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-136.829,73	-116.000,00	-146.115,58	-30.115,58	
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)	-136.829,73	-116.000,00	-146.115,58	-30.115,58	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-41.940,30	-38.470,00	-25.753,04	12.716,96	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-178.770,03	-154.470,00	-171.868,62	-17.398,62	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	10.841,92	7.000,00	11.950,30	4.950,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-115.726,92	-115.900,00	-120.999,43	-5.099,43	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-104.885,00	-108.900,00	-109.049,13	-149,13	
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	-119,75	-119,75	
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	-119,75	-119,75	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-119,75	-119,75	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-104.885,00	-108.900,00	-109.168,88	-268,88	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-104.885,00	-108.900,00	-109.168,88	-268,88	

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	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	1	1
zu Kennzahl 2.1	72	122
zu Kennzahl 2.2	34	144

Erläuterung:

Die Ergebnisse zu 2.1 und 2.2 resultieren nicht nur aus den Wochenmärkten, sondern aus allen angemeldeten Markt- u. Kirmesveranstaltungen im Jahr 2011.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	79.933,82	73.500,00	71.800,96	-1.699,04	
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	960,35	900,00	2.578,00	1.678,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	80.894,17	74.400,00	74.378,96	-21,04	
11	- Personalaufwendungen	-76.736,05	-76.600,00	-78.890,04	-2.290,04	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.562,38	-6.600,00	-4.850,93	1.749,07	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-458,00	-600,00	-458,00	142,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.931,00	-10.700,00	-6.138,91	4.561,09	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.687,43	-94.500,00	-90.337,88	4.162,12	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-12.793,26	-20.100,00	-15.958,92	4.141,08	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-12.793,26	-20.100,00	-15.958,92	4.141,08	
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)	-12.793,26	-20.100,00	-15.958,92	4.141,08	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-14.416,34	-16.650,00	-14.406,63	2.243,37	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-27.209,60	-36.750,00	-30.365,55	6.384,45	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	81.699,93	74.400,00	70.593,41	-3.806,59	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-88.642,47	-103.900,00	-84.317,09	19.582,91	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.942,54	-29.500,00	-13.723,68	15.776,32	
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	-100,00	0,00	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	0,00	-100,00	0,00	100,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-100,00	0,00	100,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-6.942,54	-29.600,00	-13.723,68	15.876,32	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-6.942,54	-29.600,00	-13.723,68	15.876,32	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	9	7
zu Kennzahl 2.1	5,0 %	8,0 %
zu Kennzahl 3.1	3,5-fach	5,2-fach

Erläuterung:

zu 2.1: Es wurden insgesamt 23 Verfahren eingeleitet.

zu 3.1: 11.148 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 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	76.896,25	54.500,00	75.512,55	21.012,55	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	652,12	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	118.712,51	112.000,00	115.104,32	3.104,32	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	196.260,88	166.500,00	190.616,87	24.116,87	
11	- Personalaufwendungen	-165.057,87	-163.600,00	-176.556,22	-12.956,22	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-717,95	-1.450,00	-1.812,75	-362,75	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.133,31	-1.528,00	-1.304,15	223,85	
15	- Transferaufwendungen	-16.320,20	-15.000,00	-18.486,82	-3.486,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.038,48	-15.800,00	-6.475,51	9.324,49	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-193.267,81	-197.378,00	-204.635,45	-7.257,45	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	2.993,07	-30.878,00	-14.018,58	16.859,42	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	2.993,07	-30.878,00	-14.018,58	16.859,42	
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)	2.993,07	-30.878,00	-14.018,58	16.859,42	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.227,54	-20.900,00	-17.058,32	3.841,68	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-13.234,47	-51.778,00	-31.076,90	20.701,10	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	192.441,18	166.500,00	191.225,99	24.725,99	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-171.436,07	-190.350,00	-177.663,96	12.686,04	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	21.005,11	-23.850,00	13.562,03	37.412,03	
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.	-3.725,31	-300,00	-323,15	-23,15	
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	-3.725,31	-300,00	-323,15	-23,15	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.725,31	-300,00	-323,15	-23,15	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	17.279,80	-24.150,00	13.238,88	37.388,88	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	17.279,80	-24.150,00	13.238,88	37.388,88	

Investitionen Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Mobile Datenerfassungsgeräte - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.387,81	0,00	0,00	0,00	

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	
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 * * (Entfällt auf Grund der neuen elektronischen Steuerkarten)	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	96,0 %	96,0 %
zu Kennzahl 2.1	0,3 %	0,3 %
zu Kennzahl 2.2 *	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 30.05 Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	155.241,18	215.700,00	212.467,65	-3.232,35	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	274,26	500,00	2.847,83	2.347,83	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168,30	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.073,25	2.000,00	4.321,45	2.321,45	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	162.756,99	218.200,00	219.636,93	1.436,93	
11	- Personalaufwendungen	-282.375,91	-289.800,00	-293.458,23	-3.658,23	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-800,00	-2.696,60	-1.896,60	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-113,06	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-255,00	0,00	-256,00	-256,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.453,35	-158.950,00	-155.456,78	3.493,22	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-391.197,32	-449.550,00	-451.867,61	-2.317,61	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-228.440,33	-231.350,00	-232.230,68	-880,68	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-228.440,33	-231.350,00	-232.230,68	-880,68	
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)	-228.440,33	-231.350,00	-232.230,68	-880,68	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	4.230,00	4.160,00	-70,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-27.663,64	-40.700,00	-31.414,19	9.285,81	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-253.103,97	-267.820,00	-259.484,87	8.335,13	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.05 Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	161.302,52	218.200,00	219.890,07	1.690,07	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-379.581,25	-448.950,00	-445.982,63	2.967,37	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-218.278,73	-230.750,00	-226.092,56	4.657,44	
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.	-113,06	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	-113,06	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-113,06	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-218.391,79	-230.750,00	-226.092,56	4.657,44	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-218.391,79	-230.750,00	-226.092,56	4.657,44	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	0,10 %	0,01 %
zu Kennzahl 1.2	2,5 %	0,36 %

Erläuterung:

Es fielen lediglich 5 gerichtliche Verfahren an.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.08 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	52.664,50	45.000,00	53.865,00	8.865,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.745,00	3.500,00	2.939,00	-561,00	
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 Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	55.409,50	48.550,00	56.804,00	8.254,00	
11	- Personalaufwendungen	-166.625,65	-150.800,00	-159.436,34	-8.636,34	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.050,84	-3.000,00	-3.083,98	-83,98	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-481,00	0,00	-568,46	-568,46	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.603,14	-15.600,00	-13.002,71	2.597,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-182.760,63	-169.400,00	-176.091,49	-6.691,49	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-127.351,13	-120.850,00	-119.287,49	1.562,51	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-127.351,13	-120.850,00	-119.287,49	1.562,51	
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)	-127.351,13	-120.850,00	-119.287,49	1.562,51	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.154,03	-19.200,00	-15.379,76	3.820,24	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-142.505,16	-140.050,00	-134.667,25	5.382,75	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.08 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	55.287,50	48.550,00	56.864,00	8.314,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-162.103,08	-165.000,00	-155.966,00	9.034,00	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-106.815,58	-116.450,00	-99.102,00	17.348,00	
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	-87,46	-87,46	
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	-87,46	-87,46	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-87,46	-87,46	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-106.815,58	-116.450,00	-99.189,46	17.260,54	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-106.815,58	-116.450,00	-99.189,46	17.260,54	

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 für Schutzziel 1: 1. taktische Einheit 1.2 Zielerreichungsquote für Schutzziel 2: weitere Einheiten	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	90 %	30,8 %
zu Kennzahl 1.2	90 %	80,0 %

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. Dieser wurde in der Sitzung vom 25.03.2010 durch den Rat der Stadt Coesfeld beschlossen.

Die Maßnahme „Ausbau des Innenstandortes Alte Münsterstraße 2 a und Aufstockung der zugeteilten Einsatzkräfte am Innenstandort Alte Münsterstraße 2 a in Coesfeld“ wurde erst im Jahr 2012 abgeschlossen. Die offizielle Inbetriebnahme des Innenstandortes Alte Münsterstraße 2 a erfolgte zum 01.06.2012. Somit ist für das Jahr 2011 noch kein Ergebnis der im fortgeschriebenen Brandschutzbedarfsplan aus dem Jahre 2010 festgesetzten Maßnahmen zur Verbesserung der Zielerreichungsquote ausgewertet bzw. erzielt worden.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.473,18	26.600,00	102.465,73	75.865,73	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.360,61	50.000,00	29.168,77	-20.831,23	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	230,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.308,81	72.000,00	77.247,93	5.247,93	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.050,38	6.140,00	17.556,91	11.416,91	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	281.422,98	154.740,00	226.439,34	71.699,34	
11	- Personalaufwendungen	-727.364,04	-540.800,00	-736.252,87	-195.452,87	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-149.189,28	-170.548,34	-131.440,17	39.108,17	-50.480,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-195.858,08	-107.131,00	-150.858,30	-43.727,30	
15	- Transferaufwendungen	-1.900,00	-12.500,00	-1.900,00	10.600,00	-2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-180.994,35	-209.650,00	-186.478,76	23.171,24	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.255.305,75	-1.040.629,34	-1.206.930,10	-166.300,76	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-973.882,77	-885.889,34	-980.490,76	-94.601,42	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-973.882,77	-885.889,34	-980.490,76	-94.601,42	
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)	-973.882,77	-885.889,34	-980.490,76	-94.601,42	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-393.498,53	-228.073,00	-189.457,73	38.615,27	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.367.381,30	-1.113.962,34	-1.169.948,49	-55.986,15	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	138.506,52	128.140,00	112.291,25	-15.848,75	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-808.623,08	-788.050,00	-778.970,01	9.079,99	-15.721,02
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-670.116,56	-659.910,00	-666.678,76	-6.768,76	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.882,79	102.000,00	102.926,77	926,77	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	17.859,50	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	120.742,29	102.000,00	102.926,77	926,77	
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.	-195.625,43	-560.172,72	-60.641,07	499.531,65	-430.944,03
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-344.000,00	-200.000,00	144.000,00	-144.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-8.264,45	-8.264,45	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-195.625,43	-904.172,72	-268.905,52	635.267,20	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-74.883,14	-802.172,72	-165.978,75	636.193,97	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-744.999,70	-1.462.082,72	-832.657,51	629.425,21	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-744.999,70	-1.462.082,72	-832.657,51	629.425,21	

Investitionen Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Geräte und Ausrüstungsgegenstände - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-22.728,55 0,00	-82.224,38 0,00	-13.036,40 -8.264,45	69.187,98 -8.264,45	-39.463,20
Baukostenzuschuss Rettungswache Alte Münsterstraße - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-344.000,00	-200.000,00	144.000,00	-144.000,00
Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	102.882,79 17.859,50 -126.077,60	102.000,00 0,00 -380.000,00	102.926,77 0,00 0,00	926,77 0,00 380.000,00	-341.000,00

Budget 43:

Kultur und Weiterbildung

Teilergebnisrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	284.202,26	229.200,00	290.459,81	61.259,81	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.871,32	388.800,00	334.311,20	-54.488,80	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	42,00	42,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.991,48	33.000,00	21.738,04	-11.261,96	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.634,62	19.000,00	21.763,57	2.763,57	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	675.699,68	670.000,00	668.314,62	-1.685,38	
11	- Personalaufwendungen	-781.177,56	-799.200,00	-791.474,60	7.725,40	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-70.164,90	-145.752,00	-55.560,86	90.191,14	-39.924,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-44.176,56	-28.313,00	-42.600,31	-14.287,31	
15	- Transferaufwendungen	-301.781,36	-290.970,00	-292.418,49	-1.448,49	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-344.315,24	-383.964,00	-371.174,38	12.789,62	-14.097,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.541.615,62	-1.648.199,00	-1.553.228,64	94.970,36	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-865.915,94	-978.199,00	-884.914,02	93.284,98	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-865.915,94	-978.199,00	-884.914,02	93.284,98	
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)	-865.915,94	-978.199,00	-884.914,02	93.284,98	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-408.945,80	-458.888,00	-465.737,94	-6.849,94	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.274.861,74	-1.437.087,00	-1.350.651,96	86.435,04	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	660.855,32	670.000,00	640.397,44	-29.602,56	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.422.106,22	-1.574.054,00	-1.427.007,87	147.046,13	-53.697,28
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-761.250,90	-904.054,00	-786.610,43	117.443,57	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	322,50	18.600,00	70.768,85	52.168,85	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	56,32	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	51.500,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.878,82	18.600,00	80.768,85	62.168,85	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.560,00	-65.800,00	-72.287,86	-6.487,86	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-87.687,32	-251.748,34	-47.214,04	204.534,30	-106.741,11
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	-12.100,00	0,00	-80.495,07	-80.495,07	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-101.347,32	-317.548,34	-199.996,97	117.551,37	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-49.468,50	-298.948,34	-119.228,12	179.720,22	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-810.719,40	-1.203.002,34	-905.838,55	297.163,79	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-810.719,40	-1.203.002,34	-905.838,55	297.163,79	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	11.500	10.750
zu Kennzahl 1.2	146	137
zu Kennzahl 2.1	76 %	77 %
zu Kennzahl 2.2	2,33 €	2,15 €

Erläuterung:

- zu 1.1 und 1.2: Der Unterrichtsstundenumfang fiel aufgrund saisonaler Schwankungen etwas kleiner aus. Hieraus ergibt sich auch eine geringere Weiterbildungsdichte.
- zu 2.1 und 2.2: Es wurden nicht alle Ansätze auf der Aufwandsseite ausgeschöpft. Insofern verbessern sich der Kostendeckungsgrad sowie der Zuschussbedarf je Einwohner.

Die drei Wirkungsziele wurden im Jahr 2011 erreicht.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.694,18	180.000,00	233.326,81	53.326,81	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325.312,38	370.000,00	314.346,70	-55.653,30	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	42,00	42,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.605,46	25.000,00	13.698,73	-11.301,27	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.665,99	8.000,00	8.944,00	944,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	555.278,01	583.000,00	570.358,24	-12.641,76	
11	- Personalaufwendungen	-346.087,07	-360.700,00	-363.613,57	-2.913,57	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.747,52	-2.000,00	-6.519,58	-4.519,58	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.708,82	-7.389,00	-16.068,37	-8.679,37	
15	- Transferaufwendungen	-44,40	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-266.887,21	-296.750,00	-300.225,40	-3.475,40	-6.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-645.475,02	-666.839,00	-686.426,92	-19.587,92	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-90.197,01	-83.839,00	-116.068,68	-32.229,68	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-90.197,01	-83.839,00	-116.068,68	-32.229,68	
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)	-90.197,01	-83.839,00	-116.068,68	-32.229,68	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-94.362,28	-107.434,00	-95.777,78	11.656,22	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-184.559,29	-191.273,00	-211.846,46	-20.573,46	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	551.159,64	583.000,00	559.206,00	-23.794,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-604.022,87	-656.650,00	-637.094,79	19.555,21	-6.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-52.863,23	-73.650,00	-77.888,79	-4.238,79	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	322,50	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	322,50	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.	-27.905,60	-10.200,00	-2.669,59	7.530,41	-1.500,00
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	-27.905,60	-10.200,00	-2.669,59	7.530,41	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-27.583,10	-10.200,00	-2.669,59	7.530,41	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-80.446,33	-83.850,00	-80.558,38	3.291,62	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-80.446,33	-83.850,00	-80.558,38	3.291,62	

Investitionen Produkt 43.01 Volkshochschule					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -VHS- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.954,37	-3.200,00	-71,04	3.128,96	
Beschaffung von EDV -VHS- + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	322,50 -22.972,24	0,00 -5.000,00	0,00 -2.042,52	0,00 2.957,48	-1.500,00

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 (neu ab 2009)	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	22	22
zu Kennzahl 1.2	56	52
zu Kennzahl 1.3	1.600	1.032
zu Kennzahl 1.4 -Kennzahl wird nicht ermittelt-	-----	-----
zu Kennzahl 1.5	7.000	6.187
zu Kennzahl 1.6	6,30 €	6,64 €
zu Kennzahl 1.7	1,48 €	1,13 €

Erläuterung:

zu 1.7: Es wurden nicht alle Ansätze auf der Aufwandsseite ausgeschöpft.

Die zwei Wirkungsziele wurden im Jahr 2011 erreicht.

**Teilergebnisrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und
-veranstaltungen**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.400,00	48.000,00	48.500,00	500,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.629,00	2.500,00	2.740,00	240,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.837,42	3.837,42	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	257,00	0,00	507,00	507,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	55.286,00	50.500,00	55.584,42	5.084,42	
11	- Personalaufwendungen	-43.141,07	-39.000,00	-38.068,44	931,56	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-484,21	-1.620,00	-911,64	708,36	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.300,00	0,00	-5.637,00	-5.637,00	
15	- Transferaufwendungen	-31.736,68	-19.970,00	-26.936,64	-6.966,64	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.347,98	-24.464,00	-11.879,09	12.584,91	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-101.009,94	-85.054,00	-83.432,81	1.621,19	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-45.723,94	-34.554,00	-27.848,39	6.705,61	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 18+21)	-45.723,94	-34.554,00	-27.848,39	6.705,61	
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)	-45.723,94	-34.554,00	-27.848,39	6.705,61	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-24.779,57	-23.807,00	-18.481,40	5.325,60	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-70.503,51	-58.361,00	-46.329,79	12.031,21	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	55.286,00	50.500,00	43.247,42	-7.252,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-95.618,19	-85.054,00	-76.618,79	8.435,21	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-40.332,19	-34.554,00	-33.371,37	1.182,63	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-40.332,19	-34.554,00	-33.371,37	1.182,63	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-40.332,19	-34.554,00	-33.371,37	1.182,63	

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 (neu ab 2009)	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	271.000 €	265.481,85
zu Kennzahl 1.2	142	137
zu Kennzahl 1.3	144	140
zu Kennzahl 1.4	194	188
zu Kennzahl 1.5	763	835
zu Kennzahl 1.6	293,00 €	259,51

Erläuterung:

zu 1.1: Die von der Stadt Coesfeld zu zahlende Umlage liegt im Rahmen der Planzahl.

zu 1.2 bis 1.5: Die einzelnen Schülerzahlen unterliegen saisonalen Schwankungen.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	4.386,02	8.000,00	4.201,89	-3.798,11	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.386,02	8.000,00	4.201,89	-3.798,11	
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	-270.000,28	-271.000,00	-265.481,85	5.518,15	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-270.000,28	-271.000,00	-265.481,85	5.518,15	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-265.614,26	-263.000,00	-261.279,96	1.720,04	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-265.614,26	-263.000,00	-261.279,96	1.720,04	
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)	-265.614,26	-263.000,00	-261.279,96	1.720,04	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-68.275,68	-77.066,00	-74.975,03	2.090,97	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-333.889,94	-340.066,00	-336.254,99	3.811,01	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.386,02	8.000,00	4.201,89	-3.798,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-270.000,28	-271.000,00	-265.481,85	5.518,15	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-265.614,26	-263.000,00	-261.279,96	1.720,04	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-265.614,26	-263.000,00	-261.279,96	1.720,04	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-265.614,26	-263.000,00	-261.279,96	1.720,04	

Produktbeschreibung Produkt 43.05 Stadtbücherei		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung
Produkt	43.05	Stadtbücherei
Wirkungsziele	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	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 (neu ab 2009)	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.	22.500	43.443
zu Kennzahl 2.	20.000	29.442
zu Kennzahl 3	3.600	3.208
zu Kennzahl 4.	1.400	1.600
zu Kennzahl 5.	155.000	141.552
zu Kennzahl 6.	7,00 %	11 % incl. digitale Medien
zu Kennzahl 7.	25	25
zu Kennzahl 8.	15	14
zu Kennzahl 9.	70	70

Erläuterung:

Die Istzahlen entsprechen weitestgehend dem Plan. Schwankungen sind dabei immer möglich und zu berücksichtigen. Der deutliche Anstieg der Ausleihzahlen (Kennzahlen Nr. 1 und Nr. 2), auch gegenüber dem Vorjahr, ist erfreulich und für die Kennzahl Nr. 1 auf die Durchführung des Projektes Bibliotheksführerschein und den Einsatz des Bilderbuchbusses zurückzuführen. Im Falle der Kennzahl Nr. 2 lässt sich festhalten, dass für die Gruppe der Senioren die Medien gezielter beschafft wurden. Auch steigt der Anteil der Leser in der Altersgruppe der Senioren.

Die Wirkungsziele wurden im Jahr 2011 erreicht.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.911,30	1.200,00	7.873,00	6.673,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.599,94	16.000,00	16.850,50	850,50	
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	11.833,42	11.000,00	11.481,95	481,95	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	37.344,66	28.200,00	36.205,45	8.005,45	
11	- Personalaufwendungen	-227.252,51	-231.200,00	-220.577,65	10.622,35	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-43.020,91	-44.832,00	-43.228,10	1.603,90	-1.024,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.212,91	-11.524,00	-13.121,98	-1.597,98	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.506,71	-49.200,00	-48.071,19	1.128,81	-5.097,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-328.993,04	-336.756,00	-324.998,92	11.757,08	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-291.648,38	-308.556,00	-288.793,47	19.762,53	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-291.648,38	-308.556,00	-288.793,47	19.762,53	
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)	-291.648,38	-308.556,00	-288.793,47	19.762,53	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-116.016,25	-133.750,00	-178.843,44	-45.093,44	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-407.664,63	-442.306,00	-467.636,91	-25.330,91	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	30.611,31	28.200,00	29.463,90	1.263,90	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-268.695,96	-283.000,00	-269.560,36	13.439,64	-5.797,28
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-238.084,65	-254.800,00	-240.096,46	14.703,54	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	18.600,00	22.200,00	3.600,00	
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	18.600,00	22.200,00	3.600,00	
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.	-48.854,07	-84.348,34	-44.192,31	40.156,03	-38.024,04
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	-48.854,07	-84.348,34	-44.192,31	40.156,03	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-48.854,07	-65.748,34	-21.992,31	43.756,03	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-286.938,72	-320.548,34	-262.088,77	58.459,57	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-286.938,72	-320.548,34	-262.088,77	58.459,57	

Investitionen Produkt 43.05 Stadtbücherei					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Rückbuchungsterminal + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	18.600,00	22.200,00	3.600,00	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-37.000,00	0,00	37.000,00	-37.000,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für die Stadtbücherei - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.487,55	-700,00	0,00	700,00	-700,00
Arbeitsplatz mit RFID-Technik - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-816,34	-816,34	0,00	

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 (neu ab 2009) 3.1 Veranstaltungen 3.2 Besichtigungen im Jahr	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	1.000	1.812
zu Kennzahl 1.2	29,5 Std.	29,5 Std.
zu Kennzahl 1.3	3,85 €	2,78 €
zu Kennzahl 3.1	16	26
zu Kennzahl 3.2	30	30

Erläuterung:

zu 1.1 und 3.1: Erfreulicherweise liegt die Anzahl der Nutzungen (1.1) sowie die Zahl der Veranstaltungen (3.1) über den Planwerten, was auf die Wirksamkeit (Zusammenarbeit mit Schulen/Ehrenamtlichen) des Stadtarchivs zurückzuführen ist.

zu 1.3: Da nicht alle Ansätze auf der Aufwandsseite ausgeschöpft wurden, verringert sich der Zuschuss je Einwohner entsprechend.

Die festgelegten Wirkungsziele wurden erreicht.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	648,00	0,00	652,00	652,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,00	300,00	374,00	74,00	
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	686,21	0,00	638,62	638,62	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.664,21	300,00	1.664,62	1.364,62	
11	- Personalaufwendungen	-91.742,44	-93.800,00	-93.569,27	230,73	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.500,00	-71.300,00	-3.462,17	67.837,83	-30.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.944,71	-3.500,00	-4.585,00	-1.085,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.885,00	-4.850,00	-4.594,60	255,40	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-104.072,15	-173.450,00	-106.211,04	67.238,96	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-102.407,94	-173.150,00	-104.546,42	68.603,58	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-102.407,94	-173.150,00	-104.546,42	68.603,58	
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)	-102.407,94	-173.150,00	-104.546,42	68.603,58	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.269,44	-5.280,00	-2.403,09	2.876,91	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-104.677,38	-178.430,00	-106.949,51	71.480,49	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	937,35	300,00	1.204,45	904,45	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-94.832,79	-169.550,00	-98.141,03	71.408,97	-30.400,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-93.895,44	-169.250,00	-96.936,58	72.313,42	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	56,32	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	56,32	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.	-1.780,71	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
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	-12.100,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.880,71	-3.000,00	0,00	3.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-13.824,39	-3.000,00	0,00	3.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-107.719,83	-172.250,00	-96.936,58	75.313,42	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-107.719,83	-172.250,00	-96.936,58	75.313,42	

Investitionen Produkt 43.06 Archive					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen -Archiv-					
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.258,89	-3.000,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.100,00	0,00	0,00	0,00	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	30 %	20 %
zu Kennzahl 2.1	1.000	0
zu Kennzahl 2.2	4	0
zu Kennzahl 3.1	20	0

Erläuterung:

zu 1.1: Der Erfüllungsgrad der Konzepterstellung beruht für das Jahr 2011 auf einer Schätzung, da im Jahr 2011 mit den Räumen Foyer, Raum II und III, XIII – Raum I teilweise – zunächst der erste Bauabschnitt umgesetzt wurde. Weitere Bauabschnitte, deren Umfang noch nicht in Gänze feststeht, werden folgen.

zu 2.1 bis 3.1: Im Jahr 2011 war das Museum aufgrund der vorgesehenen Bauarbeiten geschlossen.

Aufgrund der durchgeführten Arbeiten im Stadtmuseum konnten die Wirkungsziele 2 und 3 im Jahr 2011 nicht erreicht werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.548,78	0,00	108,00	108,00	
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	192,00	0,00	192,00	192,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	21.740,78	0,00	300,00	300,00	
11	- Personalaufwendungen	-72.954,47	-74.500,00	-75.645,67	-1.145,67	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.412,26	-26.000,00	-1.439,37	24.560,63	-8.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.010,12	-5.900,00	-3.187,96	2.712,04	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.688,34	-8.700,00	-6.404,10	2.295,90	-3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.065,19	-115.100,00	-86.677,10	28.422,90	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-70.324,41	-115.100,00	-86.377,10	28.722,90	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-70.324,41	-115.100,00	-86.377,10	28.722,90	
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)	-70.324,41	-115.100,00	-86.377,10	28.722,90	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-103.242,58	-111.551,00	-95.257,20	16.293,80	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-173.566,99	-226.651,00	-181.634,30	45.016,70	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	18.475,00	0,00	3.073,78	3.073,78	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-88.936,13	-108.800,00	-80.111,05	28.688,95	-11.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-70.461,13	-108.800,00	-77.037,27	31.762,73	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	48.568,85	48.568,85	
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	51.500,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.500,00	0,00	58.568,85	58.568,85	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.560,00	-65.800,00	-72.287,86	-6.487,86	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.146,94	-154.200,00	-352,14	153.847,86	-64.217,07
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	-80.495,07	-80.495,07	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.706,94	-220.000,00	-153.135,07	66.864,93	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	40.793,06	-220.000,00	-94.566,22	125.433,78	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-29.668,07	-328.800,00	-171.603,49	157.196,51	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-29.668,07	-328.800,00	-171.603,49	157.196,51	

Investitionen Produkt 43.07 Museen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Stadtmuseum - „Das Tor“					
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	48.568,85	48.568,85	
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	40.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.560,00	-65.800,00	-72.287,86	-6.487,86	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.213,98	-151.200,00	0,00	151.200,00	-64.217,07
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-80.495,07	-80.495,07	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen -Archiv-					
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	11.500,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-932,96	0,00	0,00	0,00	

Budget 50:

Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.008,49	0,00	7.451,00	7.451,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	3.368,16	1.500,00	1.755,00	255,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.754,80	88.400,00	97.082,42	8.682,42	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.820,50	3.000,00	2.928,50	-71,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.799.191,22	926.600,00	1.067.038,32	140.438,32	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	520,90	550,00	20.461,31	19.911,31	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.909.664,07	1.020.050,00	1.196.716,55	176.666,55	
11	- Personalaufwendungen	-1.297.978,11	-1.204.000,00	-1.327.262,90	-123.262,90	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.214,65	-12.600,00	-6.484,33	6.115,67	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.431,20	-3.650,00	-4.059,10	-409,10	
15	- Transferaufwendungen	-363.892,32	-431.280,00	-438.717,05	-7.437,05	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.339.102,23	-1.229.900,00	-1.170.023,67	59.876,33	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.019.618,51	-2.881.430,00	-2.946.547,05	-65.117,05	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.109.954,44	-1.861.380,00	-1.749.830,50	111.549,50	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.109.954,44	-1.861.380,00	-1.749.830,50	111.549,50	
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)	-1.109.954,44	-1.861.380,00	-1.749.830,50	111.549,50	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.299.469,22	-1.310.756,00	-1.202.350,42	108.405,58	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.409.423,66	-3.172.136,00	-2.952.180,92	219.955,08	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.136.855,60	1.786.250,00	1.805.362,03	19.112,03	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.006.477,57	-2.844.480,00	-2.749.343,54	95.136,46	-25.045,20
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.869.621,97	-1.058.230,00	-943.981,51	114.248,49	
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.	-4.980,34	-8.081,90	-2.705,00	5.376,90	
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	-4.980,34	-8.081,90	-2.705,00	5.376,90	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.980,34	-8.081,90	-2.705,00	5.376,90	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.874.602,31	-1.066.311,90	-946.686,51	119.625,39	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.874.602,31	-1.066.311,90	-946.686,51	119.625,39	

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	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	820 BG	827 BG
zu Kennzahl 1.2	1.720 Personen	1.607 Pers.
zu Kennzahl 1.3	118,00 €	131,00 €
zu Kennzahl 1.4	8,00 %	8,91 %

**Teilergebnisrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für
Arbeitsuchende**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	7.035,00	7.035,00	
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	1.721.269,78	853.200,00	971.985,91	118.785,91	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	19.960,81	19.910,81	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.721.269,78	853.250,00	998.981,72	145.731,72	
11	- Personalaufwendungen	-878.841,60	-807.000,00	-902.156,72	-95.156,72	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-972,57	-2.700,00	-595,39	2.104,61	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-629,96	-1.000,00	-769,10	230,90	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-7.085,40	-7.085,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.330.944,67	-1.218.300,00	-1.156.518,23	61.781,77	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.211.388,80	-2.029.000,00	-2.067.124,84	-38.124,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-490.119,02	-1.175.750,00	-1.068.143,12	107.606,88	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 18+21)	-490.119,02	-1.175.750,00	-1.068.143,12	107.606,88	
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)	-490.119,02	-1.175.750,00	-1.068.143,12	107.606,88	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.133.525,19	-1.084.400,00	-1.063.636,68	20.763,32	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.623.644,21	-2.260.150,00	-2.131.779,80	128.370,20	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	958.426,79	1.619.450,00	1.602.594,13	-16.855,87	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.282.755,37	-2.004.500,00	-1.944.840,49	59.659,51	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.324.328,58	-385.050,00	-342.246,36	42.803,64	
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.	-2.368,10	-4.100,00	0,00	4.100,00	
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	-2.368,10	-4.100,00	0,00	4.100,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.368,10	-4.100,00	0,00	4.100,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.326.696,68	-389.150,00	-342.246,36	46.903,64	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.326.696,68	-389.150,00	-342.246,36	46.903,64	

Investitionen Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für das Zentrum für Arbeit - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.368,10	-3.100,00	0,00	3.100,00	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	16,00 %	42,00 %

Erläuterung:

Neuzuweisungen und Abgänge waren im Jahre 2011 in etwa gleicher Höhe zu verzeichnen. Der Wert der Kennzahl stieg dennoch an, da das Ausländeramt 20 Personen abgeschoben hat.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.606,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	3.368,16	1.500,00	1.755,00	255,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.379,80	86.000,00	94.257,42	8.257,42	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.551,84	70.000,00	87.685,00	17.685,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	175.905,80	157.600,00	183.697,42	26.097,42	
11	- Personalaufwendungen	-142.542,84	-146.400,00	-145.743,66	656,34	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.960,68	-6.500,00	-2.607,54	3.892,46	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.253,40	-2.250,00	-2.408,00	-158,00	
15	- Transferaufwendungen	-347.996,62	-416.300,00	-419.431,44	-3.131,44	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.153,64	-5.250,00	-6.463,52	-1.213,52	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-506.907,18	-576.700,00	-576.654,16	45,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-331.001,38	-419.100,00	-392.956,74	26.143,26	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-331.001,38	-419.100,00	-392.956,74	26.143,26	
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)	-331.001,38	-419.100,00	-392.956,74	26.143,26	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-141.565,81	-194.556,00	-113.241,00	81.315,00	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-472.567,19	-613.656,00	-506.197,74	107.458,26	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	161.427,47	157.600,00	192.102,30	34.502,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-445.731,86	-569.950,00	-527.466,04	42.483,96	-25.045,20
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-284.304,39	-412.350,00	-335.363,74	76.986,26	
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.	-2.480,40	-3.250,00	-2.239,00	1.011,00	
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	-2.480,40	-3.250,00	-2.239,00	1.011,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.480,40	-3.250,00	-2.239,00	1.011,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-286.784,79	-415.600,00	-337.602,74	77.997,26	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-286.784,79	-415.600,00	-337.602,74	77.997,26	

Investitionen Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
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 außerhalb von Einrichtungen 1.2 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher in Einrichtungen	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	330 €	357,92 €
zu Kennzahl 1.2	1.900 €	1.467,51 €

Teilergebnisrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.194,49	0,00	208,00	208,00	
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	3.820,50	3.000,00	2.928,50	-71,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.067,01	3.067,01	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	6.014,99	3.000,00	6.203,51	3.203,51	
11	- Personalaufwendungen	-185.345,65	-155.500,00	-181.754,70	-26.254,70	
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	-339,84	-200,00	-674,00	-474,00	
15	- Transferaufwendungen	-15.895,70	-14.980,00	-12.200,21	2.779,79	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.677,17	-3.600,00	-5.697,85	-2.097,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-205.258,36	-174.280,00	-200.326,76	-26.046,76	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-199.243,37	-171.280,00	-194.123,25	-22.843,25	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-199.243,37	-171.280,00	-194.123,25	-22.843,25	
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)	-199.243,37	-171.280,00	-194.123,25	-22.843,25	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.446,86	-19.700,00	-15.780,28	3.919,72	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-214.690,23	-190.980,00	-209.903,53	-18.923,53	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	10.937,26	3.000,00	2.928,50	-71,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-185.850,33	-169.680,00	-178.678,66	-8.998,66	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-174.913,07	-166.680,00	-175.750,16	-9.070,16	
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	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.	-131,84	0,00	-466,00	-466,00	
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	-131,84	0,00	-466,00	-466,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-131,84	0,00	-466,00	-466,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-175.044,91	-166.680,00	-176.216,16	-9.536,16	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-175.044,91	-166.680,00	-176.216,16	-9.536,16	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	8,70 %	3,1 %
zu Kennzahl 1.2	1,30 %	1,20 %

Erläuterung:

Die Zahl der gezielten Wohnberechtigungsscheine (WBS) ist rückläufig. Die Antragsteller beantragen in der Regel allgemeine WBS, da diese für mehrere Wohnungen genutzt werden können.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.11 Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	2.375,00	2.400,00	2.825,00	425,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.369,60	3.400,00	4.300,40	900,40	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	520,90	400,00	500,50	100,50	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	6.473,50	6.200,00	7.833,90	1.633,90	
11	- Personalaufwendungen	-91.248,02	-95.100,00	-97.607,82	-2.507,82	
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	-200,00	-208,00	-8,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.326,75	-2.750,00	-1.344,07	1.405,93	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.064,17	-101.450,00	-102.441,29	-991,29	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-89.590,67	-95.250,00	-94.607,39	642,61	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-89.590,67	-95.250,00	-94.607,39	642,61	
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)	-89.590,67	-95.250,00	-94.607,39	642,61	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-8.931,36	-12.100,00	-9.692,46	2.407,54	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-98.522,03	-107.350,00	-104.299,85	3.050,15	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.11 Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	6.064,08	6.200,00	7.737,10	1.537,10	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-92.140,01	-100.350,00	-98.358,35	1.991,65	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-86.075,93	-94.150,00	-90.621,25	3.528,75	
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.	0,00	-731,90	0,00	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	-731,90	0,00	731,90	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-731,90	0,00	731,90	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-86.075,93	-94.881,90	-90.621,25	4.260,65	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-86.075,93	-94.881,90	-90.621,25	4.260,65	

Investitionen Produkt 50.11 Wohnen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für das Produkt „Wohnen“ - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-731,90	0,00	731,90	

Budget 51:

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

Teilergebnisrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.426.677,11	3.423.684,00	3.825.556,47	401.872,47	
03	+ Sonstige Transfererträge	247.905,65	200.000,00	269.759,83	69.759,83	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.064.390,42	1.086.700,00	1.013.681,99	-73.018,01	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.756,25	3.200,00	11.416,85	8.216,85	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	680.456,71	603.000,00	636.658,34	33.658,34	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.269,53	16.400,00	346.879,78	330.479,78	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.029,27	0,00	3.062,73	3.062,73	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.484.484,94	5.332.984,00	6.107.015,99	774.031,99	
11	- Personalaufwendungen	-1.537.447,09	-1.552.600,00	-1.579.954,51	-27.354,51	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.687.262,14	-1.815.726,00	-1.511.894,92	303.831,08	-141.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-399.969,41	-385.959,00	-405.527,74	-19.568,74	
15	- Transferaufwendungen	-11.321.622,91	-11.572.080,00	-11.503.720,66	68.359,34	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.189.390,55	-1.060.650,00	-1.125.639,70	-64.989,70	-53.300,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.135.692,10	-16.387.015,00	-16.126.737,53	260.277,47	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-10.651.207,16	-11.054.031,00	-10.019.721,54	1.034.309,46	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-1.259,65	-1.259,65	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	-1.259,65	-1.259,65	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-10.651.207,16	-11.054.031,00	-10.020.981,19	1.033.049,81	
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)	-10.651.207,16	-11.054.031,00	-10.020.981,19	1.033.049,81	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-3.669.166,66	-4.194.333,00	-3.846.215,30	348.117,70	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-14.320.373,82	-15.248.364,00	-13.867.196,49	1.381.167,51	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.991.808,80	5.296.920,00	5.496.596,80	199.676,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-15.667.257,47	-16.255.380,00	-15.701.788,01	553.591,99	-82.377,10
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-10.675.448,67	-10.958.460,00	-10.205.191,21	753.268,79	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.320.967,62	1.747.750,00	1.651.390,63	-96.359,37	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	450,00	0,00	650,00	650,00	
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	1.321.417,62	1.747.750,00	1.652.040,63	-95.709,37	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-19.637,30	-19.637,30	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-136.168,05	-39.831,03	-9.345,83	30.485,20	-18.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-385.972,24	-373.126,00	-160.940,04	212.185,96	-197.400,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-829.228,70	-2.576.393,00	-1.833.750,00	742.643,00	-60.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-260,58	-260,58	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.351.368,99	-2.989.350,03	-2.023.933,75	965.416,28	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-29.951,37	-1.241.600,03	-371.893,12	869.706,91	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-10.705.400,04	-12.200.060,03	-10.577.084,33	1.622.975,70	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-10.705.400,04	-12.200.060,03	-10.577.084,33	1.622.975,70	

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 (neu) 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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl a)	390	524
zu Kennzahl b)	18,00	25
zu Kennzahl c)	250	413
zu Kennzahl d)	2.200	3.208
zu Kennzahl e)	-----	-----
zu Kennzahl f)	-----	-----
zu Kennzahl g)	8	15
zu Kennzahl h)	4.000	5.654
zu Kennzahl i)	1.300	1.969
zu Kennzahl j)	9.000	13.600

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.

Erläuterung:

Die Planung der Jugendarbeit ist immer Schwankungen durch gesellschaftl. Entwicklungen, Bedarfe und Themen, die Politik und Verwaltung im Laufe eines Jahres einbringen, unterworfen. Daher werden i. d. R. mehr Veranstaltungen durchgeführt als vorher geplant waren. Auch die Teilnehmerzahlen sind nur grob zu schätzen und schwanken stark, besonders bei offenen Angeboten wie der Mobilien Kinder- und Jugendarbeit, Bauspielplatz oder Fabrik ab 12.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	516,00	0,00	1.819,54	1.819,54	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.200,25	8.100,00	10.023,68	1.923,68	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,00	0,00	248,25	248,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	241,20	100,00	62,00	-38,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	7.033,45	8.200,00	12.153,47	3.953,47	
11	- Personalaufwendungen	-147.123,11	-169.400,00	-171.428,27	-2.028,27	
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	-4.619,99	-1.000,00	-4.097,90	-3.097,90	
15	- Transferaufwendungen	-80.014,34	-87.735,00	-73.276,18	14.458,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.955,03	-30.550,00	-29.783,50	766,50	-2.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-259.712,47	-288.685,00	-278.585,85	10.099,15	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-252.679,02	-280.485,00	-266.432,38	14.052,62	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-252.679,02	-280.485,00	-266.432,38	14.052,62	
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)	-252.679,02	-280.485,00	-266.432,38	14.052,62	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-17.005,98	-23.250,00	-21.774,86	1.475,14	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-269.685,00	-303.735,00	-288.207,24	15.527,76	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	6.941,70	8.200,00	12.087,22	3.887,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-255.309,53	-287.285,00	-271.030,84	16.254,16	-2.800,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-248.367,83	-279.085,00	-258.943,62	20.141,38	
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.	-89,99	0,00	-1.260,90	-1.260,90	
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	-89,99	0,00	-1.260,90	-1.260,90	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-89,99	0,00	-1.260,90	-1.260,90	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-248.457,82	-279.085,00	-260.204,52	18.880,48	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-248.457,82	-279.085,00	-260.204,52	18.880,48	

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	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	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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	176	176
zu Kennzahl 1.2	19,5	19,5
zu Kennzahl 2.1	0,18 %	0,27 %
zu Kennzahl 2.2	1,9 %	2,5 %

Erläuterung:

Für das Jahr 2011 wurde die Zahl von rund 100 regelmäßigen Besuchern ermittelt. Das hieraus resultierende Altersintervall wurde als Maßstab für den anteilmäßigen Vergleich zur Gesamtgruppe in der Bevölkerung herangezogen. Hieraus (und aus dem Vergleich der Gesamtbevölkerung in Coesfeld zum gleichen Stichtag) ergeben sich die Kennzahlen 2.1 und 2.2.

Die Veränderung gegenüber dem Plan 2011 ist als natürliche nicht zu kalkulierende Schwankung einzustufen.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.446,00	27.000,00	28.026,62	1.026,62	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	559,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.066,50	2.000,00	931,10	-1.068,90	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.813,57	0,00	2.591,85	2.591,85	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	337,59	100,00	50,00	-50,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	32.222,66	30.300,00	31.599,57	1.299,57	
11	- Personalaufwendungen	-72.900,72	-70.900,00	-73.597,98	-2.697,98	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-607,51	-2.600,00	-1.714,10	885,90	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.365,57	-2.736,00	-2.613,12	122,88	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.982,18	-24.500,00	-19.500,58	4.999,42	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.855,98	-100.736,00	-97.425,78	3.310,22	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-64.633,32	-70.436,00	-65.826,21	4.609,79	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-64.633,32	-70.436,00	-65.826,21	4.609,79	
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)	-64.633,32	-70.436,00	-65.826,21	4.609,79	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-24.310,69	-32.975,00	-28.893,12	4.081,88	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-88.944,01	-103.411,00	-94.719,33	8.691,67	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	32.811,16	30.300,00	31.436,95	1.136,95	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-89.393,36	-96.400,00	-89.943,06	6.456,94	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-56.582,20	-66.100,00	-58.506,11	7.593,89	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.748,62	1.748,62	
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	1.748,62	1.748,62	
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.	-1.365,57	-1.400,00	-4.199,12	-2.799,12	
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	-1.365,57	-1.400,00	-4.199,12	-2.799,12	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.365,57	-1.400,00	-2.450,50	-1.050,50	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-57.947,77	-67.500,00	-60.956,61	6.543,39	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-57.947,77	-67.500,00	-60.956,61	6.543,39	

Investitionen Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für das Jugendhaus + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.748,62	1.748,62	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-1.748,62	-1.748,62	

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 Meinerststraße, 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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl a)	30,0 %	22,2 %
zu Kennzahl b)	60,0 %	51 %
zu Kennzahl c)	75 %	75 %
zu Kennzahl d)	75 %	75 %
zu Kennzahl e)	40 : 60	44,7 : 55,3
zu Kennzahl f) 1.	4.500 €	4.775,90 €
zu Kennzahl f) 2.	1.500 €	1.372,46 €
zu Kennzahl g) 1.	16,0	4,3
zu Kennzahl g) 2.	5	1
zu Kennzahl g) 3.	30,0	16,75
zu Kennzahl g) 4.	70,0	51,5
zu Kennzahl g) 5.	2	2,6
zu Kennzahl h)	2,0 %	2,4 %
zu Kennzahl i)	600 €	740,42 €
zu Kennzahl j)	67,0 : 33,0	58,2 : 41,8

Erläuterung:

Das Kennzahlensystem ist für dieses Arbeitsfeld zum Haushaltsjahr 2013 überarbeitet und mit neuen Kennziffern unterlegt worden.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93,00	0,00	194,00	194,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	134.801,52	118.000,00	152.637,29	34.637,29	
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	406.039,68	403.000,00	430.031,98	27.031,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-90,00	0,00	276.860,00	276.860,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	540.844,20	521.000,00	859.723,27	338.723,27	
11	- Personalaufwendungen	-433.261,27	-426.300,00	-439.311,83	-13.011,83	
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	-345,00	0,00	-347,00	-347,00	
15	- Transferaufwendungen	-3.335.879,16	-3.107.000,00	-3.196.866,37	-89.866,37	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-379.229,27	-420.300,00	-305.648,50	114.651,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.148.714,70	-3.953.600,00	-3.942.173,70	11.426,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.607.870,50	-3.432.600,00	-3.082.450,43	350.149,57	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.607.870,50	-3.432.600,00	-3.082.450,43	350.149,57	
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)	-3.607.870,50	-3.432.600,00	-3.082.450,43	350.149,57	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-40.923,20	-54.300,00	-43.495,90	10.804,10	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-3.648.793,70	-3.486.900,00	-3.125.946,33	360.953,67	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	444.722,37	521.000,00	735.261,62	214.261,62	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.272.856,78	-4.390.600,00	-4.242.594,25	148.005,75	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.828.134,41	-3.869.600,00	-3.507.332,63	362.267,37	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.828.134,41	-3.869.600,00	-3.507.332,63	362.267,37	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.828.134,41	-3.869.600,00	-3.507.332,63	362.267,37	

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	Familiengerichtliche Verfahren 1. Einvernehmliche Sorge- und Umgangsrechtskonzepte bei Trennung und Scheidung Jugendgerichtshilfe 2. Unterstützen des Jugendgerichts bei der Entscheidung über Weisungen und Auflagen durch Einbringen psychosozialer und pädagogischer Aspekte in das Jugendstrafverfahren	
Kennzahlen	Familiengerichtliche Verfahren 1.1 Anteil der einvernehmlichen Sorge- und Umgangsverfahren, bezogen auf die Gesamtzahl der Verfahren 1.2 Sorgerechtsverfahren wegen Kindeswohlgefährdung Jugendgerichtshilfe 2.1 Straffällige junge Menschen nach dem JGG, bezogen auf die Einwohner in der Altersklasse (14 - 21 Jahre) 2.2 Wiederholungsquote (Anteil der Mehrfachtäter an Gesamtzahl) 2.3 Abbruchquote bei Maßnahmen	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	66,0 %	nicht erfasst
zu Kennzahl 1.2	15	7
zu Kennzahl 2.1	5,0 %	6,7 %
zu Kennzahl 2.2	20,0 %	15,2 %
zu Kennzahl 2.3	1 %	2 %

Erläuterung:

Das Kennzahlensystem ist für dieses Arbeitsfeld überarbeitet worden, da sich die Kennziffern als nicht hinreichend steuerungsrelevant erwiesen haben.

Neue Kennzahl ab 2014: „Anzahl der Teilnehmer an einem FreD-Kurs, die in den drei auf den Kurs folgenden Jahren nicht wieder in Zusammenhang mit Drogenkonsum straffällig werden.“

Teilergebnisrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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 Eigenleistungen	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	-115.119,60	-112.900,00	-112.566,59	333,41	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.268,39	-1.000,00	-1.229,17	-229,17	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-117.387,99	-113.900,00	-113.795,76	104,24	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-117.387,99	-113.900,00	-113.795,76	104,24	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-117.387,99	-113.900,00	-113.795,76	104,24	
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)	-117.387,99	-113.900,00	-113.795,76	104,24	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-10.981,18	-14.400,00	-11.534,82	2.865,18	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-128.369,17	-128.300,00	-125.330,58	2.969,42	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-117.396,33	-113.900,00	-113.787,46	112,54	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-117.396,33	-113.900,00	-113.787,46	112,54	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-117.396,33	-113.900,00	-113.787,46	112,54	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-117.396,33	-113.900,00	-113.787,46	112,54	

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. Erüllen 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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	0	0
zu Kennzahl 1.2	100,0 %	99,6 %
zu Kennzahl 1.3	99 %	99,6 %
zu Kennzahl 1.4	97 %	nicht erfasst
zu Kennzahl 2.1	24,0 %	21,4 %
zu Kennzahl 3.1	30,00 %	30,9 %
zu Kennzahl 3.2	4,5 %	2,3 %
zu Kennzahl 3.3	1,50 %	2,0 %

Erläuterung:

Das Kennzahlensystem ist für dieses Arbeitsfeld zum Haushaltsjahr 2013 überarbeitet und mit neuen Kennziffern unterlegt worden.

**Teilergebnisrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen,
Kindertagespflege**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.793.372,25	2.945.770,00	3.142.162,37	196.392,37	
03	+ Sonstige Transfererträge	14.616,09	10.000,00	17.688,37	7.688,37	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	934.531,17	958.200,00	888.473,31	-69.726,69	
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	53,00	0,00	478,75	478,75	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.742.572,51	3.913.970,00	4.048.802,80	134.832,80	
11	- Personalaufwendungen	-114.832,41	-157.500,00	-115.470,07	42.029,93	
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	-6.941.795,30	-7.271.045,00	-7.225.951,41	45.093,59	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.723,98	-500,00	-2.130,73	-1.630,73	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.060.351,69	-7.429.045,00	-7.343.552,21	85.492,79	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.317.779,18	-3.515.075,00	-3.294.749,41	220.325,59	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.317.779,18	-3.515.075,00	-3.294.749,41	220.325,59	
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)	-3.317.779,18	-3.515.075,00	-3.294.749,41	220.325,59	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-18.207,86	-39.897,00	-26.107,16	13.789,84	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-3.335.987,04	-3.554.972,00	-3.320.856,57	234.115,43	

**Teilfinanzrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen,
Kindertagespflege**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.679.935,09	3.895.570,00	3.682.648,00	-212.922,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-7.047.046,62	-7.394.045,00	-7.187.199,88	206.845,12	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.367.111,53	-3.498.475,00	-3.504.551,88	-6.076,88	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.160.450,00	1.514.000,00	1.494.429,00	-19.571,00	
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	1.160.450,00	1.514.000,00	1.494.429,00	-19.571,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-107.168,00	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	-791.127,00	-2.576.393,00	-1.828.750,00	747.643,00	-60.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-898.295,00	-2.576.393,00	-1.828.750,00	747.643,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	262.155,00	-1.062.393,00	-334.321,00	728.072,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.104.956,53	-4.560.868,00	-3.838.872,88	721.995,12	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.104.956,53	-4.560.868,00	-3.838.872,88	721.995,12	

**Investitionen Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen,
Kindertagespflege**

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Investitionsförderung U 3-Betreuung + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	1.160.450,00 -107.168,00 -791.127,00	1.514.000,00 0,00 -2.576.393,00	1.494.429,00 0,00 -1.828.750,00	-19.571,00 0,00 747.643,00	-60.500,00

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	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	1.1 Durchschnittliche Unterhaltseinnahmen je Fall 2.1 Fallzahlen UVG-Leistungen 3.1 Rückholquote UVG-Leistungen	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	1.250,00 €	1.312,19 €
zu Kennzahl 2.1	176	163
zu Kennzahl 3.1	25,00 %	28,61 %

Erläuterung:

zu 1.1: Im Jahr 2011 konnte mehr Unterhalt von Vätern eingenommen werden, als geplant.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	98.488,04	72.000,00	99.434,17	27.434,17	
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	163.755,23	170.000,00	170.634,98	634,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.997,60	0,00	3.831,00	3.831,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	264.240,87	242.000,00	273.900,15	31.900,15	
11	- Personalaufwendungen	-119.219,75	-92.800,00	-126.795,33	-33.995,33	
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	-344.844,18	-360.500,00	-346.354,86	14.145,14	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.115,29	-35.250,00	-46.557,07	-11.307,07	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-515.179,22	-488.550,00	-519.707,26	-31.157,26	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-250.938,35	-246.550,00	-245.807,11	742,89	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-250.938,35	-246.550,00	-245.807,11	742,89	
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)	-250.938,35	-246.550,00	-245.807,11	742,89	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-10.688,35	-11.800,00	-9.452,14	2.347,86	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-261.626,70	-258.350,00	-255.259,25	3.090,75	

**Teilfinanzrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften,
Unterhaltsvorschuss**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	281.274,32	242.000,00	273.970,47	31.970,47	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-490.453,27	-481.250,00	-473.217,85	8.032,15	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-209.178,95	-239.250,00	-199.247,38	40.002,62	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-209.178,95	-239.250,00	-199.247,38	40.002,62	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-209.178,95	-239.250,00	-199.247,38	40.002,62	

Produktbeschreibung Produkt 51.21 Grundschulen		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.21	Grundschulen
Wirkungsziele	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	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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	19,00 %	23,11 %
zu Kennzahl 4.2	18,50 %	22,46 %
zu Kennzahl 4.3	16,2 %	15,73 %
zu Kennzahl 4.4	13,30 %	20,25 %
zu Kennzahl 4.5	25,70 %	32,55 %
zu Kennzahl 4.6	23,20 %	21,32 %
zu Kennzahl 4.7	22,10 %	30,64 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.112,42	277.500,00	345.908,20	68.408,20	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.100,00	119.200,00	115.185,00	-4.015,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	125,00	0,00	175,00	175,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.874,50	0,00	3.435,63	3.435,63	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.819,80	4.000,00	20.683,23	16.683,23	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.442,29	0,00	934,95	934,95	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	464.474,01	400.700,00	486.322,01	85.622,01	
11	- Personalaufwendungen	-121.936,24	-125.300,00	-124.529,14	770,86	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-217.045,52	-209.025,00	-179.535,01	29.489,99	-8.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-52.030,51	-44.400,00	-54.797,69	-10.397,69	
15	- Transferaufwendungen	-484.962,40	-497.100,00	-531.003,07	-33.903,07	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-167.011,74	-159.020,00	-142.489,06	16.530,94	-12.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.042.986,41	-1.034.845,00	-1.032.353,97	2.491,03	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-578.512,40	-634.145,00	-546.031,96	88.113,04	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-578.512,40	-634.145,00	-546.031,96	88.113,04	
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)	-578.512,40	-634.145,00	-546.031,96	88.113,04	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.002.935,95	-1.171.880,00	-1.172.920,59	-1.040,59	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.581.448,35	-1.806.025,00	-1.718.952,55	87.072,45	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	419.365,32	400.700,00	469.888,07	69.188,07	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-967.005,34	-967.220,00	-965.186,06	2.033,94	-12.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-547.640,02	-566.520,00	-495.297,99	71.222,01	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.144,19	32.350,00	10.233,68	-22.116,32	
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	20.144,19	32.350,00	10.233,68	-22.116,32	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-20.422,86	-19.831,03	-5.936,10	13.894,93	-18.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-54.387,21	-67.375,00	-33.627,83	33.747,17	-12.700,00
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	-74.810,07	-87.206,03	-39.563,93	47.642,10	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-54.665,88	-54.856,03	-29.330,25	25.525,78	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-602.305,90	-621.376,03	-524.628,24	96.747,79	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-602.305,90	-621.376,03	-524.628,24	96.747,79	

Investitionen Produkt 51.21 Grundschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Grundschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	20.144,19 -16.276,89 -2.042,07	16.350,00 0,00 -22.750,00	6.793,18 -4.121,35 -1.892,10	-9.556,82 -4.121,35 20.857,90	-2.000,00
Neue Medien für Grundschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 -13.801,62	16.000,00 -16.000,00	3.440,50 -7.563,85	-12.559,50 8.436,15	-2.200,00
Schulbushaltestellen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-4.145,97	-19.831,03	-1.814,75	18.016,28	-18.000,00

Produktbeschreibung Produkt 51.22 Hauptschulen		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.22	Hauptschulen
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 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	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.935,84	42.700,00	57.324,02	14.624,02	
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	225,00	0,00	675,00	675,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.309,10	0,00	-79,20	-79,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	659,43	2.000,00	7.790,70	5.790,70	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	56.129,37	44.700,00	65.710,52	21.010,52	
11	- Personalaufwendungen	-61.705,79	-58.800,00	-59.235,51	-435,51	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-160.797,58	-199.875,00	-136.086,19	63.788,81	-51.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-21.082,09	-21.000,00	-26.112,53	-5.112,53	
15	- Transferaufwendungen	-50,00	-40.200,00	-25,00	40.175,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.609,88	-73.050,00	-135.608,86	-62.558,86	-2.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-352.245,34	-392.925,00	-357.068,09	35.856,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-296.115,97	-348.225,00	-291.357,57	56.867,43	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-304,20	-304,20	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	-304,20	-304,20	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-296.115,97	-348.225,00	-291.661,77	56.563,23	
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)	-296.115,97	-348.225,00	-291.661,77	56.563,23	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-579.395,20	-631.906,00	-620.822,43	11.083,57	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-875.511,17	-980.131,00	-912.484,20	67.646,80	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	24.266,19	44.700,00	49.929,43	5.229,43	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-316.460,32	-325.950,00	-320.850,18	5.099,82	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-292.194,13	-281.250,00	-270.920,75	10.329,25	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.881,53	25.750,00	14.202,22	-11.547,78	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	450,00	0,00	300,00	300,00	
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	8.331,53	25.750,00	14.502,22	-11.247,78	
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.	-51.506,97	-96.425,00	-21.973,63	74.451,37	-78.400,00
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	-51.506,97	-96.425,00	-21.973,63	74.451,37	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-43.175,44	-70.675,00	-7.471,41	63.203,59	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-335.369,57	-351.925,00	-278.392,16	73.532,84	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-335.369,57	-351.925,00	-278.392,16	73.532,84	

Investitionen Produkt 51.22 Hauptschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Neue Medien für Hauptschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.409,28 -10.767,57	15.000,00 -36.100,00	2.514,72 -7.402,44	-12.485,28 28.697,56	-20.000,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Hauptschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	5.472,25 -18.836,31	10.750,00 -10.750,00	11.687,50 -8.041,54	937,50 2.708,46	-7.100,00

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	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.23 Realschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.220,02	46.750,00	66.078,14	19.328,14	
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	15,00	0,00	40,00	40,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.806,70	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	810,00	3.000,00	8.980,21	5.980,21	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.586,98	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	72.438,70	49.750,00	75.098,35	25.348,35	
11	- Personalaufwendungen	-93.876,44	-91.900,00	-94.376,86	-2.476,86	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-411.305,71	-397.163,00	-357.376,76	39.786,24	-26.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45.614,48	-66.623,00	-47.005,69	19.617,31	
15	- Transferaufwendungen	-97,00	-43.950,00	-561,00	43.389,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-167.592,86	-108.350,00	-185.761,60	-77.411,60	-2.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-718.486,49	-707.986,00	-685.081,91	22.904,09	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-646.047,79	-658.236,00	-609.983,56	48.252,44	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-497,83	-497,83	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	-497,83	-497,83	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-646.047,79	-658.236,00	-610.481,39	47.754,61	
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)	-646.047,79	-658.236,00	-610.481,39	47.754,61	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-833.740,21	-764.371,00	-808.005,41	-43.634,41	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.479.788,00	-1.422.607,00	-1.418.486,80	4.120,20	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.23 Realschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	27.408,30	49.750,00	53.196,21	3.446,21	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-609.578,74	-622.300,00	-615.625,18	6.674,82	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-582.170,44	-572.550,00	-562.428,97	10.121,03	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.675,18	29.675,00	11.750,29	-17.924,71	
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	16.675,18	29.675,00	11.750,29	-17.924,71	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.659,51	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-93.436,33	-61.838,00	-48.877,15	12.960,85	-40.100,00
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	-95.095,84	-61.838,00	-48.877,15	12.960,85	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-78.420,66	-32.163,00	-37.126,86	-4.963,86	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-660.591,10	-604.713,00	-599.555,83	5.157,17	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-660.591,10	-604.713,00	-599.555,83	5.157,17	

Investitionen Produkt 51.23 Realschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Neue Medien für Realschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.368,45 -21.795,14	19.000,00 -23.000,00	3.529,47 -5.591,62	-15.470,53 17.408,38	-11.000,00
Beschaffungen für Realschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	14.306,73 -1.659,51 -11.318,41	10.675,00 0,00 -14.775,00	8.220,82 0,00 -8.514,35	-2.454,18 0,00 6.260,65	-2.400,00

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 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	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.117,88	33.900,00	69.985,20	36.085,20	
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	8.712,50	8.712,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.744,84	0,00	-222,10	-222,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.069,68	6.200,00	4.985,86	-1.214,14	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	77.932,40	40.100,00	83.461,46	43.361,46	
11	- Personalaufwendungen	-168.714,87	-166.700,00	-171.063,65	-4.363,65	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-727.619,29	-792.338,00	-694.702,53	97.635,47	-37.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-66.479,52	-45.000,00	-66.446,36	-21.446,36	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-29.000,00	-150,00	28.850,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-205.715,07	-158.950,00	-193.944,48	-34.994,48	-34.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.168.528,75	-1.191.988,00	-1.126.307,02	65.680,98	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.090.596,35	-1.151.888,00	-1.042.845,56	109.042,44	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-457,62	-457,62	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	-457,62	-457,62	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.090.596,35	-1.151.888,00	-1.043.303,18	108.584,82	
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)	-1.090.596,35	-1.151.888,00	-1.043.303,18	108.584,82	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-732.853,11	-942.362,00	-717.501,60	224.860,40	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.823.449,46	-2.094.250,00	-1.760.804,78	333.445,22	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	42.429,13	40.100,00	60.970,98	20.870,98	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.049.920,07	-1.101.350,00	-1.048.441,79	52.908,21	-34.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.007.490,94	-1.061.250,00	-987.470,81	73.779,19	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.870,24	45.275,00	18.181,25	-27.093,75	
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	14.870,24	45.275,00	18.181,25	-27.093,75	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-967,68	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-140.303,54	-121.513,00	-43.680,52	77.832,48	-61.700,00
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	-141.271,22	-121.513,00	-43.680,52	77.832,48	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-126.400,98	-76.238,00	-25.499,27	50.738,73	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.133.891,92	-1.137.488,00	-1.012.970,08	124.517,92	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.133.891,92	-1.137.488,00	-1.012.970,08	124.517,92	

Investitionen Produkt 51.24 Gymnasien					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Neue Medien für Gymnasien + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	7.204,01 -50.029,39	27.000,00 -39.900,00	2.438,87 -6.973,46	-24.561,13 32.926,54	-18.900,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Bau von Kinderspielplätzen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-884,88	0,00	0,00	0,00	
Beschaffungen für Gymnasien + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	7.666,23 -82,80 -11.020,49	18.275,00 0,00 -29.675,00	15.742,38 0,00 -19.099,28	-2.532,62 0,00 10.575,72	-5.000,00

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, Billerbeek 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, Billerbeek und Coesfeld wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Bedarfsgerechte Versorgung mit Ganztagsangeboten 	
Kennzahlen	3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.759,21	27.400,00	25.596,00	-1.804,00	
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	50,00	0,00	75,00	75,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.733,99	30.000,00	30.265,20	265,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	207,86	-792,14	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	107.543,20	58.400,00	56.144,06	-2.255,94	
11	- Personalaufwendungen	-15.318,95	-16.100,00	-15.665,17	434,83	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-71.792,81	-83.475,00	-54.910,94	28.564,06	-3.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.252,05	-6.200,00	-6.009,48	190,52	
15	- Transferaufwendungen	-25.000,00	-40.200,00	-24.624,06	15.575,94	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.728,42	-22.020,00	-39.367,21	-17.347,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-145.092,23	-167.995,00	-140.576,86	27.418,14	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-37.549,03	-109.595,00	-84.432,80	25.162,20	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-37.549,03	-109.595,00	-84.432,80	25.162,20	
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)	-37.549,03	-109.595,00	-84.432,80	25.162,20	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-150.570,15	-217.815,00	-154.512,62	63.302,38	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-188.119,18	-327.410,00	-238.945,42	88.464,58	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	30.107,23	58.400,00	124.839,05	66.439,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-132.190,20	-158.020,00	-96.153,30	61.866,70	-15.077,10
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-102.082,97	-99.620,00	28.685,75	128.305,75	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.951,48	6.700,00	0,00	-6.700,00	
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	1.951,48	6.700,00	0,00	-6.700,00	
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.	-27.755,48	-13.575,00	-5.702,67	7.872,33	-4.500,00
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	-27.755,48	-13.575,00	-5.702,67	7.872,33	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-25.804,00	-6.875,00	-5.702,67	1.172,33	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-127.886,97	-106.495,00	22.983,08	129.478,08	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-127.886,97	-106.495,00	22.983,08	129.478,08	

Investitionen Produkt 51.25 Förderschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Förderschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	1.951,48 -1.951,48	3.700,00 -5.100,00	0,00 0,00	-3.700,00 5.100,00	
Neue Medien für Förderschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 -2.445,45	3.000,00 -3.000,00	0,00 -662,48	-3.000,00 2.337,52	-1.500,00

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	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	2.1 Quote Vereinsmitglieder zur Einwohnerzahl 2.2 Quote jugendlicher Vereinsmitglieder zur Gesamtzahl aller Jugendlichen 4.1 Zuschussbetrag pro Vereinsmitglied *) Rückgang der Zahl Jugendlicher (Demographische Entwicklung)	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 2.1	39,0 %	38,5 %
zu Kennzahl 2.2	80 %	70,3 %
zu Kennzahl 4.1 *)	2,89 €	2,99 €

Erläuterung:

zu 2.1 u. 2.2.: Aufgrund des demographischen Wandels und der Ganztagsbetreuungsangebote nimmt die Anzahl jugendlicher Vereinsmitglieder bei den Sportvereinen ab.

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.104,49	22.664,00	88.462,38	65.798,38	
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	198,75	1.200,00	560,00	-640,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.379,10	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.371,23	0,00	22.950,17	22.950,17	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	2.127,78	2.127,78	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	119.053,57	23.864,00	114.100,33	90.236,33	
11	- Personalaufwendungen	-73.437,94	-64.000,00	-75.914,11	-11.914,11	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-98.093,72	-131.250,00	-87.569,39	43.680,61	-14.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-201.180,20	-199.000,00	-198.097,97	902,03	
15	- Transferaufwendungen	-108.980,53	-95.350,00	-104.908,71	-9.558,71	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.458,44	-27.160,00	-23.618,94	3.541,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-510.150,83	-516.760,00	-490.109,12	26.650,88	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-391.097,26	-492.896,00	-376.008,79	116.887,21	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-391.097,26	-492.896,00	-376.008,79	116.887,21	
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)	-391.097,26	-492.896,00	-376.008,79	116.887,21	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-247.554,78	-289.377,00	-231.194,65	58.182,35	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-638.652,04	-782.273,00	-607.203,44	175.069,56	

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.547,99	6.200,00	2.368,80	-3.831,20	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-319.646,91	-317.060,00	-277.758,16	39.301,84	-14.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-317.098,92	-310.860,00	-275.389,36	35.470,64	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.995,00	94.000,00	100.845,57	6.845,57	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	350,00	350,00	
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	98.995,00	94.000,00	101.195,57	7.195,57	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-19.637,30	-19.637,30	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.950,00	-20.000,00	-3.409,73	16.590,27	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-17.127,15	-11.000,00	-1.618,22	9.381,78	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-38.101,70	0,00	-5.000,00	-5.000,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-260,58	-260,58	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.178,85	-31.000,00	-29.925,83	1.074,17	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	37.816,15	63.000,00	71.269,74	8.269,74	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-279.282,77	-247.860,00	-204.119,62	43.740,38	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-279.282,77	-247.860,00	-204.119,62	43.740,38	

Investitionen Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Zuschuss Tanzzentrum Coesfeld - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-13.101,70	0,00	0,00	0,00	
Zuschuss Umkleidegebäude im Sportzentrum Nord - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	
Sportpauschale NRW + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	98.995,00 0,00	94.000,00 0,00	99.086,00 -5.000,00	5.086,00 -5.000,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Sport- u. Freizeitanlagen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00 0,00 -15.237,87	0,00 0,00 0,00 -6.000,00	1.759,57 350,00 -3.409,73 0,00	1.759,57 350,00 -3.409,73 6.000,00	
Gerät für Skateranlage - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.950,00	0,00	0,00	0,00	
Erneuerung Zaunanlage im Sportzentrum West - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 -20.000,00	-19.637,30 0,00	-19.637,30 20.000,00	

Budget 60:

Planung, Bauordnung und Verkehr

Teilergebnisrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung und Verkehr

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.400,00	41.200,00	27.500,00	-13.700,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	102,26	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405.579,42	381.600,00	466.719,59	85.119,59	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.698,69	87.600,00	86.614,05	-985,95	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.139,69	251.775,00	49.043,23	-202.731,77	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.771,10	1.265.050,00	1.557.562,07	292.512,07	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	672.691,16	2.027.225,00	2.187.438,94	160.213,94	
11	- Personalaufwendungen	-789.968,03	-732.100,00	-805.937,19	-73.837,19	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-65.918,00	-86.500,00	-66.459,71	20.040,29	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.155,74	-6.753,00	-2.118,54	4.634,46	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-199.424,16	-1.036.772,43	-658.840,74	377.931,69	-38.851,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.056.465,93	-1.864.125,43	-1.533.356,18	330.769,25	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-383.774,77	163.099,57	654.082,76	490.983,19	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.799,55	0,00	-6.045,82	-6.045,82	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-4.799,55	0,00	-6.045,82	-6.045,82	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-388.574,32	163.099,57	648.036,94	484.937,37	
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)	-388.574,32	163.099,57	648.036,94	484.937,37	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-90.679,10	-101.350,00	-88.034,68	13.315,32	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-479.253,42	61.749,57	560.002,26	498.252,69	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung und Verkehr

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	492.029,03	1.230.225,00	1.226.226,62	-3.998,38	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-983.145,13	-1.846.072,43	-1.465.338,44	380.733,99	-40.851,85
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-491.116,10	-615.847,43	-239.111,82	376.735,61	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	414.889,02	877.050,00	1.145.094,28	268.044,28	
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	414.889,02	877.050,00	1.145.094,28	268.044,28	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-28.509,67	-134.000,00	-31.947,28	102.052,72	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.933,74	-4.650,00	-5.842,54	-1.192,54	
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	-56.600,00	-56.503,17	96,83	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.443,41	-195.250,00	-94.292,99	100.957,01	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	384.445,61	681.800,00	1.050.801,29	369.001,29	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-106.670,49	65.952,57	811.689,47	745.736,90	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-106.670,49	65.952,57	811.689,47	745.736,90	

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 (ab 2009)	
Kennzahlen	1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent 2.1 Zielerfüllungsgrad in ha 2.2 Zielerfüllungsgrad in Wohneinheiten 3.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	100 %	75 %
zu Kennzahl 2.1	-----	3,6 ha
zu Kennzahl 2.2	-----	105 WE
zu Kennzahl 3.1	80 %	80 %

Erläuterung:

zu 2.1 und 2.2: Bereitstellung der Wohnbauflächen im Kulturquartier in 2011 (ursprünglich vorgesehen für 2010)

Teilergebnisrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	152.480,04	71.050,00	30.606,42	-40.443,58	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.225,80	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	154.705,84	71.050,00	30.606,42	-40.443,58	
11	- Personalaufwendungen	-231.880,03	-234.500,00	-250.916,50	-16.416,50	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.461,24	-22.000,00	-2.243,94	19.756,06	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-166,00	-166,00	-168,00	-2,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-95.800,95	-253.647,43	-61.254,60	192.392,83	-38.351,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	-330.308,22	-510.313,43	-314.583,04	195.730,39	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-175.602,38	-439.263,43	-283.976,62	155.286,81	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-175.602,38	-439.263,43	-283.976,62	155.286,81	
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)	-175.602,38	-439.263,43	-283.976,62	155.286,81	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-25.523,51	-29.800,00	-23.870,67	5.929,33	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-201.125,89	-469.063,43	-307.847,29	161.216,14	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	6.203,86	71.050,00	183.086,46	112.036,46	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-313.110,81	-505.447,43	-303.647,64	201.799,79	-38.351,85
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-306.906,95	-434.397,43	-120.561,18	313.836,25	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	618,81	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	618,81	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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	618,81	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-306.288,14	-434.397,43	-120.561,18	313.836,25	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-306.288,14	-434.397,43	-120.561,18	313.836,25	

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 (ab 2009) 	
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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	0	2
zu Kennzahl 2.1	10 %	16 %
zu Kennzahl 3.1	100 %	50 %
zu Kennzahl 4.1	-----	-----
zu Kennzahl 5.1	-----	-----
zu Kennzahl 6.1	80 %	80 %

Erläuterung:

zu 3.1: P & R-Anlage weitgehend fertig gestellt, B & R-Anlage 2012/13

Teilergebnisrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.400,00	41.200,00	21.040,00	-20.160,00	
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	25.100,00	0,00	-25.100,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	831,81	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	9.231,81	66.300,00	21.040,00	-45.260,00	
11	- Personalaufwendungen	-89.764,02	-104.200,00	-107.525,14	-3.325,14	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-427,13	-1.000,00	0,00	1.000,00	
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	-28.081,34	-90.600,00	-63.531,52	27.068,48	-500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-118.272,49	-195.800,00	-171.056,66	24.743,34	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-109.040,68	-129.500,00	-150.016,66	-20.516,66	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-109.040,68	-129.500,00	-150.016,66	-20.516,66	
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)	-109.040,68	-129.500,00	-150.016,66	-20.516,66	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-7.613,62	-13.300,00	-10.963,19	2.336,81	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-116.654,30	-142.800,00	-160.979,85	-18.179,85	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	9.231,81	66.300,00	21.040,00	-45.260,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-113.469,12	-195.300,00	-171.787,51	23.512,49	-500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-104.237,31	-129.000,00	-150.747,51	-21.747,51	
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	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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-104.237,31	-129.000,00	-150.747,51	-21.747,51	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-104.237,31	-129.000,00	-150.747,51	-21.747,51	

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, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Im Bereich 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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	103 %	---

Erläuterung:

Keine Neuverfahren in 2011

Im Bereich Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie:

Wirkungsziele	1. Zufriedenheit der Grundstückseigentümer 2. Zufriedenheit der Mitarbeiter 3. Entwicklung des Stadtplanes in einer ersten „Ausbaustufe“ bis 06/2011	
Kennzahlen	1.1 Zufriedenheitsgrad 2.1 Zufriedenheitsgrad 3.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	-----	-----
zu Kennzahl 2.1	-----	-----
zu Kennzahl 3.1	100 %	100 %

Erläuterung:

zu 1.1 und 2.1: Die Wirkungsziele 1.1 und 2.1 wurden inzwischen aufgegeben; eine Erhebung hat nicht stattgefunden.

zu 3.1: Fertigstellung in 2011

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
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	7.206,75	5.100,00	8.342,60	3.242,60	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166,00	100,00	5,00	-95,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.659,65	139.125,00	16.425,11	-122.699,89	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	460.000,00	447.136,00	-12.864,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	10.032,40	604.325,00	471.908,71	-132.416,29	
11	- Personalaufwendungen	-121.796,38	-58.800,00	-67.058,05	-8.258,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.689,01	-4.500,00	-11.320,17	-6.820,17	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-989,74	-5.587,00	-1.152,00	4.435,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.533,83	-617.525,00	-490.541,39	126.983,61	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-156.008,96	-686.412,00	-570.071,61	116.340,39	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-145.976,56	-82.087,00	-98.162,90	-16.075,90	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-145.976,56	-82.087,00	-98.162,90	-16.075,90	
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)	-145.976,56	-82.087,00	-98.162,90	-16.075,90	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.618,19	-7.600,00	-6.087,82	1.512,18	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-162.594,75	-89.687,00	-104.250,72	-14.563,72	

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	13.023,80	604.325,00	471.961,21	-132.363,79	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-134.703,95	-679.825,00	-528.755,11	151.069,89	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-121.680,15	-75.500,00	-56.793,90	18.706,10	
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.	-1.933,74	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	-1.933,74	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.933,74	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	-123.613,89	-75.500,00	-56.793,90	18.706,10	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-123.613,89	-75.500,00	-56.793,90	18.706,10	

Investitionen Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV -Planung/Vermessung- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.933,74	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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	100 %	142 %
zu Kennzahl 2.1	Erhebung	-----
zu Kennzahl 3.1	4 / 8	5 / 10

Erläuterung:

- zu 2.1: Aufgrund der ohnehin längeren Bearbeitungszeiten und der Personalsituation wurde eine Erhebung nicht durchgeführt.
- zu 3.1: Wegen der Personalsituation in der Bauaufsicht konnte die geplante Bearbeitungszeit nicht eingehalten werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	397.852,24	375.500,00	458.100,79	82.600,79	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.011,70	2.011,70	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	8.050,00	952,00	-7.098,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	397.852,24	383.550,00	461.064,49	77.514,49	
11	- Personalaufwendungen	-269.523,51	-265.400,00	-285.854,99	-20.454,99	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.663,72	-8.500,00	-5.284,94	3.215,06	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-1.000,00	-798,54	201,46	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.759,85	-8.200,00	-7.518,24	681,76	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-280.947,08	-283.100,00	-299.456,71	-16.356,71	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	116.905,16	100.450,00	161.607,78	61.157,78	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	116.905,16	100.450,00	161.607,78	61.157,78	
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)	116.905,16	100.450,00	161.607,78	61.157,78	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-24.451,43	-33.800,00	-27.074,79	6.725,21	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	92.453,73	66.650,00	134.532,99	67.882,99	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	374.575,02	383.550,00	461.228,00	77.678,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-266.015,04	-280.000,00	-287.875,02	-7.875,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	108.559,98	103.550,00	173.352,98	69.802,98	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	952,00	952,00	
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	952,00	952,00	
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	-4.650,00	-5.842,54	-1.192,54	
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	-4.650,00	-5.842,54	-1.192,54	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-4.650,00	-4.890,54	-240,54	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	108.559,98	98.900,00	168.462,44	69.562,44	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	108.559,98	98.900,00	168.462,44	69.562,44	

Investitionen Produkt 60.07 Bauordnung					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Rückvergrößerungsgerät für Microfiche - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-4.650,00	-5.502,56	-852,56	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	80 %	30 %

Erläuterung:

Es konnten seit 2008 keine weiteren Überprüfungen vorgenommen werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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 Eigenleistungen	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	-4.502,07	-7.500,00	-7.281,87	218,13	
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	-2.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.169,57	-1.200,00	-18,95	1.181,05	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.671,64	-10.700,00	-7.300,82	3.399,18	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.671,64	-10.700,00	-7.300,82	3.399,18	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.671,64	-10.700,00	-7.300,82	3.399,18	
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)	-5.671,64	-10.700,00	-7.300,82	3.399,18	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-805,29	-1.000,00	-801,03	198,97	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.476,93	-11.700,00	-8.101,85	3.598,15	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-5.672,18	-10.700,00	-7.300,31	3.399,69	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.672,18	-10.700,00	-7.300,31	3.399,69	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-5.672,18	-10.700,00	-7.300,31	3.399,69	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-5.672,18	-10.700,00	-7.300,31	3.399,69	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	101 %	101%
zu Kennzahl 2.1	Erhebung	-----

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 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	6.460,00	6.460,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	102,26	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520,43	1.000,00	276,20	-723,80	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.532,69	87.500,00	86.609,05	-890,95	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	16.500,00	0,00	-16.500,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.713,49	797.000,00	1.109.474,07	312.474,07	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	100.868,87	902.000,00	1.202.819,32	300.819,32	
11	- Personalaufwendungen	-72.502,02	-61.700,00	-87.300,64	-25.600,64	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-43.676,90	-50.500,00	-47.610,66	2.889,34	
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	-49.078,62	-65.600,00	-35.976,04	29.623,96	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-165.257,54	-177.800,00	-170.887,34	6.912,66	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-64.388,67	724.200,00	1.031.931,98	307.731,98	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.799,55	0,00	-6.045,82	-6.045,82	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-4.799,55	0,00	-6.045,82	-6.045,82	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-69.188,22	724.200,00	1.025.886,16	301.686,16	
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)	-69.188,22	724.200,00	1.025.886,16	301.686,16	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.667,06	-15.850,00	-19.237,18	-3.387,18	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-84.855,28	708.350,00	1.006.648,98	298.298,98	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.09 Grundstücksmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	88.994,54	105.000,00	88.910,95	-16.089,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-150.174,03	-174.800,00	-165.972,85	8.827,15	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-61.179,49	-69.800,00	-77.061,90	-7.261,90	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	414.270,21	877.050,00	1.144.142,28	267.092,28	
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	414.270,21	877.050,00	1.144.142,28	267.092,28	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-28.509,67	-134.000,00	-31.947,28	102.052,72	
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	-56.600,00	-56.503,17	96,83	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.509,67	-190.600,00	-88.450,45	102.149,55	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	385.760,54	686.450,00	1.055.691,83	369.241,83	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	324.581,05	616.650,00	978.629,93	361.979,93	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	324.581,05	616.650,00	978.629,93	361.979,93	

Investitionen Produkt 60.09 Grundstücksmanagement					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Erwerb von Grundstücken - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-591,39	-100.000,00	-1.540,00	98.460,00	
Veräußerung von Grundstücken + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	414.270,21	880.000,00	1.144.142,28	264.142,28	
Renten für die Abtretung von Grundstücken - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-27.918,28	-34.000,00	-30.407,28	3.592,72	
Weiterleitung von Kanalanschlussbeiträgen - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-56.600,00	-56.503,17	96,83	

Budget 70:

Bauen und Umwelt

Teilergebnisrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.026.656,43	3.337.379,00	2.779.728,02	-557.650,98	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.396.507,86	1.648.256,00	1.533.190,53	-115.065,47	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	694.663,34	671.600,00	685.114,83	13.514,83	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.643,67	121.620,00	276.620,03	155.000,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.343.563,24	52.549,00	806.610,20	754.061,20	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	44.889,21	50.430,00	7.871,77	-42.558,23	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	8.799.923,75	5.881.834,00	6.089.135,38	207.301,38	
11	- Personalaufwendungen	-3.587.365,58	-3.644.800,00	-3.574.773,27	70.026,73	
12	- Versorgungsaufwendungen	-195,72	0,00	-195,72	-195,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.548.794,92	-7.224.071,42	-5.489.715,24	1.734.356,18	-432.553,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.552.912,59	-5.456.000,00	-5.794.244,76	-338.244,76	
15	- Transferaufwendungen	-351.164,91	-272.000,00	-259.911,67	12.088,33	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.281.319,21	-1.163.143,00	-1.214.251,35	-51.108,35	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.321.752,93	-17.760.014,42	-16.333.092,01	1.426.922,41	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-9.521.829,18	-11.878.180,42	-10.243.956,63	1.634.223,79	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-8.352,83	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-8.352,83	0,00	0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-9.530.182,01	-11.878.180,42	-10.243.956,63	1.634.223,79	
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)	-9.530.182,01	-11.878.180,42	-10.243.956,63	1.634.223,79	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.308.908,64	7.854.890,00	7.031.737,04	-823.152,96	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.380.536,74	-2.471.880,00	-2.179.552,92	292.327,08	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-4.601.810,11	-6.495.170,42	-5.391.772,51	1.103.397,91	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.677.008,64	3.201.263,00	2.741.976,91	-459.286,09	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-12.702.242,66	-12.562.702,83	-10.702.328,11	1.860.374,72	-797.346,79
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-8.025.234,02	-9.361.439,83	-7.960.351,20	1.401.088,63	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.655.203,68	1.326.200,00	912.338,89	-413.861,11	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	115.334,69	10.050,00	550,00	-9.500,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	179.604,26	376.700,00	169.929,18	-206.770,82	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	15.246,88	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.965.389,51	1.712.950,00	1.082.818,07	-630.131,93	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-40.163,85	-28.000,00	-29.014,31	-1.014,31	-19.300,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.583.915,00	-2.380.613,94	-1.390.369,26	990.244,68	-1.193.989,77
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-201.249,85	-316.229,91	-255.906,42	60.323,49	-33.149,20
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-7.607,24	-7.607,24	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.199.291,13	-2.442.264,95	-758.634,99	1.683.629,96	-171.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.024.619,83	-5.167.108,80	-2.441.532,22	2.725.576,58	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.059.230,32	-3.454.158,80	-1.358.714,15	2.095.444,65	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-10.084.464,34	-12.815.598,63	-9.319.065,35	3.496.533,28	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-10.084.464,34	-12.815.598,63	-9.319.065,35	3.496.533,28	

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> <p>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> <p>Brücken</p> <p>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.)</p> <p>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> <p>Straßen</p> <p>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.</p> <p>5. Gewährleistung der Verkehrssicherheit in den Wintermonaten mittels Durchführung des Winterdienstes im gesetzlich notwendigen Rahmen.</p> <p>6. Aufbau eines Baumkatasters der straßenbegleitenden Bäume bis Ende 2008</p> <p>Wege im Außenbereich</p> <p>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.</p> <p>8. Erarbeitung eines Baum und Wallheckenkatasters (Bäume an Wegen im Außenbereich) bis Ende 2010.</p>	
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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 3.1	18 %	25,7 %
zu Kennzahl 4.1	26,65 %	28,5 %

Erläuterung:

zu 3.1: Die Ermittlung der Kennzahl Nr. 3.1 wurde im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2009 verändert. Hierdurch ergibt sich ein Anteil zu verstärkender Brücken von 25,7 % (28 zu sanierende Brücken bei 109 Brücken insgesamt). Die Realisierung der Tiefbaumaßnahmen ist sukzessive bis zum Jahr 2021 vorgesehen.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665.221,69	769.510,00	568.853,24	-200.656,76	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.376.164,55	1.648.256,00	1.513.056,53	-135.199,47	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.212,00	1.350,00	1.288,63	-61,37	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.499,39	0,00	906,68	906,68	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	412.218,38	24.649,00	291.736,58	267.087,58	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	18.409,94	36.430,00	5.656,35	-30.773,65	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.498.725,95	2.480.195,00	2.381.498,01	-98.696,99	
11	- Personalaufwendungen	-248.660,26	-268.500,00	-235.275,30	33.224,70	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.870.688,10	-2.334.763,77	-1.772.266,82	562.496,95	-350.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.947.209,00	-2.970.500,00	-3.218.013,31	-247.513,31	
15	- Transferaufwendungen	-68.155,91	-64.000,00	-47.421,28	16.578,72	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-809.757,95	-669.908,00	-690.505,78	-20.597,78	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.944.471,22	-6.307.671,77	-5.963.482,49	344.189,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.445.745,27	-3.827.476,77	-3.581.984,48	245.492,29	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.445.745,27	-3.827.476,77	-3.581.984,48	245.492,29	
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)	-3.445.745,27	-3.827.476,77	-3.581.984,48	245.492,29	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.671.016,54	-1.646.730,00	-1.467.978,79	178.751,21	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.116.761,81	-5.474.206,77	-5.049.963,27	424.243,50	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	404.602,12	394.735,00	371.680,85	-23.054,15	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.388.983,93	-3.018.312,96	-2.753.079,43	265.233,53	-343.114,78
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.984.381,81	-2.623.577,96	-2.381.398,58	242.179,38	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	957.895,15	1.126.200,00	665.101,53	-461.098,47	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	15.862,32	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	179.604,26	376.700,00	169.929,18	-206.770,82	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	15.246,88	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.168.608,61	1.502.900,00	835.030,71	-667.869,29	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-728,00	-28.000,00	-29.014,31	-1.014,31	-19.300,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-694.366,78	-1.181.653,69	-374.362,05	807.291,64	-816.191,71
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-55,98	-28.000,00	0,00	28.000,00	-28.000,00
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	-1.196.202,22	-2.431.564,95	-751.179,00	1.680.385,95	-171.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.891.352,98	-3.669.218,64	-1.154.555,36	2.514.663,28	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-722.744,37	-2.166.318,64	-319.524,65	1.846.793,99	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.707.126,18	-4.789.896,60	-2.700.923,23	2.088.973,37	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.707.126,18	-4.789.896,60	-2.700.923,23	2.088.973,37	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Erneuerung von Brücken - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-21.086,04	-97.771,69	-1.557,17	96.214,52	-96.200,00
Stadterweiterung Nord-West + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	99.253,00	0,00	0,00	0,00	
Blomenesch/Darfelder Weg + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00 0,00	259.300,00 0,00 -306.000,00 0,00	51.632,00 -20.865,36 -57.898,79 -10.467,86	-207.668,00 -20.865,36 248.101,21 -10.467,86	-7.500,00 -315.000,00
Hansestraße + sonstige Investitionseinzahlungen - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden - Auszahlg f. Baumaßnahmen	15.246,88 0,00 -62.258,28	0,00 -10.000,00 -38.700,00	0,00 0,00 -38.613,32	0,00 10.000,00 86,68	-10.000,00
Stichweg Lübbesmeyerweg + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -51.052,62	12.500,00 0,00	0,00 0,00	-12.500,00 0,00	
Rad- und Gehwege Kalksbecker Weg + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	17.151,26	0,00	386,87	386,87	
Bahnhofsbereich: B+R-Anlage und P+R-Anlage + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	24.900,00 -57.460,01	0,00 0,00	0,00 -9.658,01	0,00 -9.658,01	
Zuschuss an die Stadtentwicklungsgesellschaft + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten - Sonstige Investitionsauszahlungen	763.037,47 63.000,00 -1.010.754,95	925.400,00 0,00 -2.058.745,05	457.401,53 0,00 -594.623,21	-467.998,47 0,00 1.464.121,84	-42.000,00
Ablösungsbeiträge für Stellplätze u. Garagen + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	200,00	10.000,00	102.360,10	92.360,10	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Haltestelle Schulzentrum + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Sonstige Investitionsauszahlungen	127.500,00 0,00 -65.428,24 -3.542,28	125.100,00 -13.000,00 -395.000,00 0,00	177.500,00 -6.092,61 -153.470,69 -16.400,84	52.400,00 6.907,39 241.529,31 -16.400,84	-1.800,00 -212.000,00 -97.000,00
Aufwertung der Bushaltestellen (Wartehallen) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	36.500,00 -45.600,00	0,00 0,00	-36.500,00 45.600,00	-45.600,00
Neutorstraße + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	37.600,00 -47.000,00	0,00 0,00	-37.600,00 47.000,00	
Ausbau von Wirtschaftswegen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-176.801,90	-100.000,00	-56.788,53	43.211,47	-4.391,71
Außenbereich: EKrG-Maßnahmen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	39.200,00 -102.000,00	30.200,00 -43.100,00	-9.000,00 58.900,00	-58.900,00
Entwässerungsbeiträge für ausgebaute Straßen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-251.684,09	0,00	0,00	0,00	
Straßenbeleuchtung: allg. Erneuerung - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.300,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen -Verkehrsanlagen- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-28.000,00	0,00	28.000,00	-28.000,00
Kleinere Straßenbaumaßnahmen + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -8.595,60	0,00 -8.000,00	15.550,21 -107,10	15.550,21 7.892,90	
Radweg Rheine - Coesfeld - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	
Gehwegverbreiterung Bahnübergang Holtwicker Straße - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-18.000,00	0,00	18.000,00	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Parkplatz zw. Kino und Th.-Heuss- Realschule - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-13.500,00	-13.168,44	331,56	-2.800,00
Straßenparzellen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	15.812,32 -728,00	0,00 -5.000,00	0,00 -2.056,34	0,00 2.943,66	

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 2011	Erg. 2011
	----	----

Teilergebnisrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	174.494,42	42.500,00	186.018,44	143.518,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.435,00	4.435,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	174.494,42	42.500,00	190.453,44	147.953,44	
11	- Personalaufwendungen	-19.379,94	-21.800,00	-42.980,30	-21.180,30	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.533,71	0,00	-4.496,89	-4.496,89	
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	-29,62	-200,00	-216,99	-16,99	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.943,27	-22.000,00	-47.694,18	-25.694,18	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	152.551,15	20.500,00	142.759,26	122.259,26	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	152.551,15	20.500,00	142.759,26	122.259,26	
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)	152.551,15	20.500,00	142.759,26	122.259,26	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.976,62	-2.700,00	-2.162,78	537,22	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	150.574,53	17.800,00	140.596,48	122.796,48	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	74.406,05	42.500,00	212.856,41	170.356,41	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.412,77	-22.000,00	-47.690,96	-25.690,96	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	54.993,28	20.500,00	165.165,45	144.665,45	
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	-9.104,24	-1.495,00	7.609,24	
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	0,00	0,00	-7.607,24	-7.607,24	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.533,71	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.533,71	-9.104,24	-9.102,24	2,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.533,71	-9.104,24	-9.102,24	2,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	52.459,57	11.395,76	156.063,21	144.667,45	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	52.459,57	11.395,76	156.063,21	144.667,45	

Investitionen Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Umgestaltungsmaßnahmen im Sportzentrum Nord					
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-9.104,24	-1.495,00	7.609,24	
- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-7.607,24	-7.607,24	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	-----	-----
zu Kennzahl 2.1	-----	-----
zu Kennzahl 4.1	-----	-----

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 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.345,00	0,00	7.344,00	7.344,00	
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	84,50	500,00	0,00	-500,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	175,12	100,00	203,00	103,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	7.604,62	600,00	7.547,00	6.947,00	
11	- Personalaufwendungen	-1.768,62	-2.000,00	-1.799,33	200,67	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-24.960,12	-52.520,00	-19.834,80	32.685,20	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-33.075,09	-26.000,00	-33.277,00	-7.277,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-831,31	-1.700,00	-2.341,21	-641,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-60.635,14	-82.220,00	-57.252,34	24.967,66	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-53.030,52	-81.620,00	-49.705,34	31.914,66	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-53.030,52	-81.620,00	-49.705,34	31.914,66	
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)	-53.030,52	-81.620,00	-49.705,34	31.914,66	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-132.570,11	-169.950,00	-113.856,01	56.093,99	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-185.600,63	-251.570,00	-163.561,35	88.008,65	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	259,62	600,00	0,00	-600,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-31.962,64	-45.561,50	-19.962,31	25.599,19	-5.292,10
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-31.703,02	-44.961,50	-19.962,31	24.999,19	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	13.083,75	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	13.083,75	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	-555,20	-10.700,00	0,00	10.700,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-555,20	-10.700,00	0,00	10.700,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	12.528,55	-10.700,00	0,00	10.700,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-19.174,47	-55.661,50	-19.962,31	35.699,19	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-19.174,47	-55.661,50	-19.962,31	35.699,19	

Investitionen Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Straßenparzellen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	13.083,75	0,00	0,00	0,00	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	95,51 %	90,60 %
zu Kennzahl 1.2	99	92
zu Kennzahl 3.1	41,19 €	56,87 €

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 2011, so dass nun Abweichungen zum Planwert entstanden sind.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.145,29	0,00	36.270,00	36.270,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.343,31	0,00	20.090,00	20.090,00	
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	8.016,59	0,00	622,00	622,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	12.713,32	9.000,00	2.130,48	-6.869,52	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	72.218,51	9.000,00	59.112,48	50.112,48	
11	- Personalaufwendungen	-1.823,81	-2.200,00	-1.844,58	355,42	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-38.020,59	-40.550,00	-24.437,44	16.112,56	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-258.865,91	-220.000,00	-248.731,38	-28.731,38	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.452,19	-870,00	-10.605,82	-9.735,82	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-315.162,50	-263.620,00	-285.619,22	-21.999,22	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-242.943,99	-254.620,00	-226.506,74	28.113,26	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-242.943,99	-254.620,00	-226.506,74	28.113,26	
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)	-242.943,99	-254.620,00	-226.506,74	28.113,26	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-264.581,69	-278.900,00	-228.847,82	50.052,18	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-507.525,68	-533.520,00	-455.354,56	78.165,44	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-41.118,32	-43.620,00	-25.531,63	18.088,37	-874,53
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-41.118,32	-43.620,00	-25.531,63	18.088,37	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	33.217,62	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	33.217,62	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.054,58	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-80.396,76	-45.000,00	-12.310,41	32.689,59	-28.400,95
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	-367,01	-367,01	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-82.451,34	-45.000,00	-12.677,42	32.322,58	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-49.233,72	-45.000,00	-12.677,42	32.322,58	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-90.352,04	-88.620,00	-38.209,05	50.410,95	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-90.352,04	-88.620,00	-38.209,05	50.410,95	

Investitionen Produkt 70.04 Kinderspielplätze					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Spielgeräte für Kinderspielplätze - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-79.674,17	-45.000,00	-12.310,41	32.689,59	-28.400,95
Bau von Kinderspielplätzen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	33.217,62	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.054,58	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-722,59	0,00	0,00	0,00	

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 2011	Erg. 2011
	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,00	1.100,00	1.188,00	88,00	
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	2.550,00	3.896,55	1.346,55	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.296,01	4.250,00	4.296,01	46,01	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.451,00	20.000,00	20.873,00	873,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	30.059,93	27.900,00	30.253,56	2.353,56	
11	- Personalaufwendungen	-9.542,54	-8.700,00	-10.007,90	-1.307,90	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.043,96	-3.500,00	-854,30	2.645,70	
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	-337,33	-650,00	-342,88	307,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.923,83	-12.850,00	-11.205,08	1.644,92	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	17.136,10	15.050,00	19.048,48	3.998,48	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	17.136,10	15.050,00	19.048,48	3.998,48	
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)	17.136,10	15.050,00	19.048,48	3.998,48	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.017,13	-9.100,00	-7.385,91	1.714,09	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	12.118,97	5.950,00	11.662,57	5.712,57	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	33.773,47	31.900,00	32.459,42	559,42	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-10.637,05	-16.150,00	-8.614,65	7.535,35	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	23.136,42	15.750,00	23.844,77	8.094,77	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	23.136,42	15.750,00	23.844,77	8.094,77	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	23.136,42	15.750,00	23.844,77	8.094,77	

Produktbeschreibung Produkt 70.09 Hochwasserschutz		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.09	Hochwasserschutz
Wirkungsziele	1. Erstellung von kleineren Hochwasserschutzmaßnahmen (z. B. Verwallungen) unterhalb der B 525 / Tüskenbach	
Kennzahlen	a) Zielerfüllungsgrad Umsetzung Hochwasserschutzkonzept in %	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl a)	100 %	97 %

Erläuterung:

Durch die Bezirksregierung werden zurzeit Hochwasserrisikokarten erstellt. Nach Auswertung dieser Karten ist über kleinere Hochwasserschutzmaßnahmen, wie z. B. Verwallungen im unteren Bereich des Tüskenbaches, zu entscheiden. Aus diesem Grunde wurde der Zielerfüllungsgrad zur Umsetzung des Hochwasserschutzkonzeptes Ende 2011 erst zu 97% erreicht.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.485,35	48.954,00	47.590,00	-1.364,00	
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	13.804,14	2.300,00	2.300,69	0,69	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	110.289,49	51.254,00	49.890,69	-1.363,31	
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	-2.499,00	-14.000,00	-3.320,93	10.679,07	-10.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.741,19	-51.000,00	-56.109,81	-5.109,81	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114,75	-115,00	-114,75	0,25	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.354,94	-65.115,00	-59.545,49	5.569,51	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	50.934,55	-13.861,00	-9.654,80	4.206,20	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-8.352,83	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-8.352,83	0,00	0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	42.581,72	-13.861,00	-9.654,80	4.206,20	
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)	42.581,72	-13.861,00	-9.654,80	4.206,20	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-617,50	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	41.964,22	-13.861,00	-9.654,80	4.206,20	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.804,14	2.300,00	2.300,69	0,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-10.966,58	-14.115,00	-3.435,68	10.679,32	-10.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	2.837,56	-11.815,00	-1.134,99	10.680,01	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	166.270,00	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	166.270,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-37.381,27	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-271.762,45	-7.900,00	-4.688,06	3.211,94	
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	-309.143,72	-7.900,00	-4.688,06	3.211,94	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-142.873,72	-7.900,00	-4.688,06	3.211,94	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-140.036,16	-19.715,00	-5.823,05	13.891,95	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-140.036,16	-19.715,00	-5.823,05	13.891,95	

Investitionen Produkt 70.09 Hochwasserschutz					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Hochwasserschutzmaßnahme Süd-Ost: HRB VII - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-7.300,00	-4.208,26	3.091,74	
Hochwasserschutzmaßnahme Süd-Ost: HRB Kalksb. Bach + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlung f. Baumaßnahmen	166.270,00 -271.762,45	0,00 -600,00	0,00 -479,80	0,00 120,20	
HRB Auffahrtsohr Dülmener Straße - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-37.381,27	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, KJP II und I-Pakt wurden summenmäßig nicht berücksichtigt (zu 5.2); in der Folge auch nicht die hierfür geschaffene Stelle. (zu 5.2 u. 5.3) 3) Abweichendes Wirtschaftsjahr: 01.07.2009 bis 30.06.2010 Angaben wurden von der Gesellschaft noch nicht vorgelegt.</p>	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	-302,6 %	-160,8 %
zu Kennzahl 1.2	101,2 %	38,2 %
zu Kennzahl 2.1 a)	59 %	76 %
zu Kennzahl 2.1 b)	50 %	68 %
zu Kennzahl 2.1 c)	- 43 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	-----	-----
zu Kennzahl 5.1 1)	1)	-----
zu Kennzahl 5.2 2)	6,53 €	5,02 €/m ²
zu Kennzahl 5.3 2)	687 T-€	322 T-€
zu Kennzahl a) 3)	-----	714 €

Erläuterung:

- zu 1.1: Die vorgesehene Anmietung für einen weiteren Feuerwehrstandort (Alte Münsterstraße) erfolgte erst in 2012. Außerdem konnte ein Lagerraum für die Zwecke der Fachbereiche 50 und 51 entmietet werden.
- zu 1.2: Der geplante Verkauf der Objekte ehem. Martinschule, Wohngebäude Bahnweg 6 sowie Münsterstraße 30 konnten erst in 2012 realisiert werden.
- zu 2.1 a) und b): Weitere Reduzierung des Heizenergieverbrauchs sowie des Wasserverbrauchs

- zu 5.2: Durch die Verschiebung der Veräußerung der unter Kennzahl 1.2 angeführten Objekte ergibt sich ein größerer Flächendivisor. Außerdem lag die für bauunterhaltende Maßnahmen vorgesehene Bausumme um 193.000 € unter der Annahme von 881.000 €.
- zu 5.3: Aufgrund der Vorbereitungen zur Gründung des BgA Sportstätten wurden Maßnahmen an den Turnhallen (ca. 600.000 €) in das Jahr 2012 verschoben. Außerdem konnten einige Projekte deutlich unter dem Kostenansatz realisiert werden. Mit Blick auf den zum Planungszeitpunkt noch nicht vorliegenden neuen Schulentwicklungsplan wurden Maßnahmen an naturwissenschaftl. Räumen im Schulzentrum ebenfalls ausgesetzt (255.000 €).

Teilergebnisrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.051.669,64	2.517.815,00	1.942.015,14	-575.799,86	
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	680.253,92	667.200,00	679.929,65	12.729,65	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.726,95	7.500,00	19.062,03	11.562,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	865.091,16	1.700,00	464.178,18	462.478,18	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.348,88	0,00	84,94	84,94	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.612.090,55	3.194.215,00	3.105.269,94	-88.945,06	
11	- Personalaufwendungen	-1.355.021,54	-1.386.900,00	-1.328.862,83	58.037,17	
12	- Versorgungsaufwendungen	-195,72	0,00	-195,72	-195,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.327.532,38	-4.477.737,65	-3.377.809,35	1.099.928,30	-72.253,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.972.002,05	-1.949.400,00	-1.971.592,99	-22.192,99	
15	- Transferaufwendungen	-283.009,00	-208.000,00	-212.490,39	-4.490,39	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-396.657,90	-427.650,00	-449.852,72	-22.202,72	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.334.418,59	-8.449.687,65	-7.340.804,00	1.108.883,65	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.722.328,04	-5.255.472,65	-4.235.534,06	1.019.938,59	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.722.328,04	-5.255.472,65	-4.235.534,06	1.019.938,59	
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)	-3.722.328,04	-5.255.472,65	-4.235.534,06	1.019.938,59	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.750.081,57	5.341.610,00	4.783.487,40	-558.122,60	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-279.427,23	-331.900,00	-283.466,12	48.433,88	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	748.326,30	-245.762,65	264.487,22	510.249,87	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.069.355,23	2.663.108,00	2.032.579,78	-630.528,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-7.912.465,76	-7.069.080,68	-5.539.473,02	1.529.607,66	-426.098,25
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.843.110,53	-4.405.972,68	-3.506.893,24	899.079,44	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	531.038,53	200.000,00	247.237,36	47.237,36	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	27.000,00	0,00	300,00	300,00	
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	558.038,53	200.000,00	247.537,36	47.537,36	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.526.503,28	-893.894,78	-854.643,65	39.251,13	-196.197,11
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.741,29	-67.038,01	-37.762,37	29.275,64	-3.000,00
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	-7.088,98	-7.088,98	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.534.244,57	-960.932,79	-899.495,00	61.437,79	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-976.206,04	-760.932,79	-651.957,64	108.975,15	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.819.316,57	-5.166.905,47	-4.158.850,88	1.008.054,59	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-4.819.316,57	-5.166.905,47	-4.158.850,88	1.008.054,59	

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Kücheneinrichtung für Ganztagsbetrieb an Schulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	233.229,29 -165.304,22 -880,48	0,00 0,00 -16.538,01	0,00 -23.994,51 0,00	0,00 -23.994,51 16.538,01	
Pavillons Heriburg-Gymnasium - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-213.847,96	0,00	0,00	0,00	
Umbaumaßnahmen im Stadtschloss (1. und 2. BA) - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-271.351,08	-798.994,78	-742.629,11	56.365,67	-196.197,11
Ganztagsbereich Th.-Heuss-Schule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	279.409,77 -273.747,60	0,00 -25.500,00	17.899,56 -23.561,73	17.899,56 1.938,27	
Aufenthalts- u. Speisenbereich Fr.-v.-Stein-Schule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -156.035,74	100.000,00 -18.900,00	101.606,56 -19.018,47	1.606,56 -118,47	
Aufenthalts- u. Speisenbereich Kreuzschule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -152.439,49	100.000,00 -7.200,00	101.629,25 -6.815,50	1.629,25 384,50	
Aufenthalts- u. Speisenbereich Schulzentrum + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	8.705,80 -201.545,50	0,00 -29.800,00	26.101,99 -37.976,51	26.101,99 -8.176,51	
Aufenthalts- u. Speisenbereich Heriburg-Gymnasium + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	9.437,37 -83.690,74	0,00 -13.500,00	0,00 0,00	0,00 13.500,00	
Aufenthalts- u. Speisenbereich Fröbelschule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	256,30 -1.981,73	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Beschaffung von bewegl. Vermögen (ZGM)					
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	300,00	300,00	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-647,82	-647,82	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.379,64	-31.000,00	-25.218,62	5.781,38	
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-7.088,98	-7.088,98	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung CAD-Software - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-16.500,00	-10.561,25	5.938,75	-3.000,00
Außenanlagen Heriburg-Gymnasium - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.559,22	0,00	0,00	0,00	
Veräußerung von Gebäuden u. Grundstücken + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	27.000,00	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 70.20 Baubetriebshof		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.20	Baubetriebshof
Wirkungsziele	Weiterentwicklung der Betriebsstruktur zur wirtschaftlichen Verbesserung des Betriebsergebnisses durch: <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 / Auftragnehmerverhältnis sowie Festlegung der „Daueraufträge an den Baubetriebshof“. 3. Verknüpfung aller Strukturdaten aus dem NKF mit den Aufzeichnungen der Kosten- und Leistungsrechnung des BBH 	
Kennzahlen	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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	55.148	-----
zu Kennzahl 3.1	100 %	-----
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 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.589,46	0,00	176.467,64	176.467,64	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	44,00	44,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.822,76	65.070,00	64.036,18	-1.033,82	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.610,99	6.100,00	24.562,44	18.462,44	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	12.417,07	5.000,00	0,00	-5.000,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	294.440,28	76.170,00	265.110,26	188.940,26	
11	- Personalaufwendungen	-1.951.168,87	-1.954.700,00	-1.954.003,03	696,97	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-279.517,06	-301.000,00	-286.694,71	14.305,29	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-285.019,35	-239.100,00	-266.520,27	-27.420,27	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.138,16	-62.050,00	-60.271,20	1.778,80	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.572.843,44	-2.556.850,00	-2.567.489,21	-10.639,21	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.278.403,16	-2.480.680,00	-2.302.378,95	178.301,05	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.278.403,16	-2.480.680,00	-2.302.378,95	178.301,05	
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)	-2.278.403,16	-2.480.680,00	-2.302.378,95	178.301,05	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.558.827,07	2.513.280,00	2.248.249,64	-265.030,36	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-25.329,92	-32.600,00	-75.855,49	-43.255,49	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	255.093,99	0,00	-129.984,80	-129.984,80	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	80.808,01	66.120,00	90.099,76	23.979,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.286.695,61	-2.333.862,69	-2.304.540,43	29.322,26	-11.967,13
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.205.887,60	-2.267.742,69	-2.214.440,67	53.302,02	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	26.171,00	10.050,00	250,00	-9.800,00	
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	26.171,00	10.050,00	250,00	-9.800,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.885,73	-243.061,23	-142.870,09	100.191,14	-153.200,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-193.452,58	-221.191,90	-218.144,05	3.047,85	-2.149,20
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	-204.338,31	-464.253,13	-361.014,14	103.238,99	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-178.167,31	-454.203,13	-360.764,14	93.438,99	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.384.054,91	-2.721.945,82	-2.575.204,81	146.741,01	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.384.054,91	-2.721.945,82	-2.575.204,81	146.741,01	

Investitionen Produkt 70.20 Baubetriebshof					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Baumaßnahmen Baubetriebshof - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.885,73	-146.061,23	-142.870,09	3.191,14	-3.200,00
Heizungsanlage Baubetriebshof - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-97.000,00	0,00	97.000,00	-150.000,00
Fahrzeuge u. Geräte Baubetriebshof + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	26.171,00 -191.016,54	5.000,00 -203.591,90	250,00 -204.288,01	-4.750,00 -696,11	-1.999,20
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV -Baubetriebshof- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-12.600,00	-12.467,39	132,61	-150,00

Budget 90:

Kostenrechnende Einrichtungen

Teilergebnisrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.129,47	70.572,00	127.937,60	57.365,60	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.050.246,28	3.133.880,00	3.067.303,41	-66.576,59	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.124,60	30.000,00	25.066,45	-4.933,55	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.278,60	45.200,00	45.253,88	53,88	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.965,13	1.350,00	2.788,13	1.438,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	145,28	145,28	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.218.744,08	3.281.002,00	3.268.494,75	-12.507,25	
11	- Personalaufwendungen	-72.009,59	-61.600,00	-76.243,79	-14.643,79	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.730.641,73	-2.914.948,64	-2.706.271,45	208.677,19	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-159.228,00	-148.715,00	-153.553,45	-4.838,45	
15	- Transferaufwendungen	-176.813,46	-180.000,00	-179.019,30	980,70	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.705,73	-49.700,00	-166.230,60	-116.530,60	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.276.398,51	-3.354.963,64	-3.281.318,59	73.645,05	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-57.654,43	-73.961,64	-12.823,84	61.137,80	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-57.654,43	-73.961,64	-12.823,84	61.137,80	
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)	-57.654,43	-73.961,64	-12.823,84	61.137,80	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.111,25	89.150,00	76.097,73	-13.052,27	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-354.940,24	-238.580,00	-206.407,93	32.172,07	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-303.483,42	-223.391,64	-143.134,04	80.257,60	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.050.139,33	3.086.530,00	3.038.879,79	-47.650,21	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.990.844,22	-3.210.948,64	-2.973.445,92	237.502,72	-12.940,73
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	59.295,11	-124.418,64	65.433,87	189.852,51	
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	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	-4.800,00	-9.228,17	-4.428,17	
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	-131,07	-131,07	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.800,00	-9.359,24	-4.559,24	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-4.800,00	-9.359,24	-4.559,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	59.295,11	-129.218,64	56.074,63	185.293,27	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	59.295,11	-129.218,64	56.074,63	185.293,27	

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 2014	
Kennzahlen	a) Kosten der Abfallentsorgung pro Einwohner	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl a)	73,83 €	69,12 €

Erläuterung:

Aufgrund niedrigerer umlagefähiger Kosten gemäß Betriebsabrechnung 2011 fiel die Kennzahl zum Jahresende geringer aus als ursprünglich geplant.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	2.604.424,63	2.616.330,00	2.539.447,92	-76.882,08	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.124,60	30.000,00	25.066,45	-4.933,55	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.278,60	45.200,00	45.253,88	53,88	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.227,00	1.300,00	1.042,00	-258,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.673.054,83	2.692.830,00	2.610.810,25	-82.019,75	
11	- Personalaufwendungen	-36.091,95	-30.200,00	-38.724,00	-8.524,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.466.484,36	-2.577.000,00	-2.432.056,49	144.943,51	
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	-102.034,95	-8.500,00	-84.739,73	-76.239,73	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.604.611,26	-2.615.700,00	-2.555.520,22	60.179,78	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	68.443,57	77.130,00	55.290,03	-21.839,97	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	68.443,57	77.130,00	55.290,03	-21.839,97	
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)	68.443,57	77.130,00	55.290,03	-21.839,97	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-74.995,72	-77.130,00	-66.303,34	10.826,66	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.552,15	0,00	-11.013,31	-11.013,31	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.593.517,64	2.589.330,00	2.500.720,51	-88.609,49	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.473.389,04	-2.622.600,00	-2.460.817,72	161.782,28	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	120.128,60	-33.270,00	39.902,79	73.172,79	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	120.128,60	-33.270,00	39.902,79	73.172,79	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	120.128,60	-33.270,00	39.902,79	73.172,79	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	7,50 €	7,06 €
zu Kennzahl 1.2	1,35 €	0,56 €

Erläuterung:

- zu 1.1: Aufgrund niedrigerer umlagefähiger Kosten gemäß Betriebsabrechnung 2011 fiel die Kennzahl zum Jahresende geringer aus als ursprünglich geplant.
- zu 1.2: Die aufzuwendenden Kosten hängen natürlich extrem von der jeweiligen Witterung im Winter ab. Insofern können gerade bei dieser Kennzahl starke Schwankungen auftreten.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	220.302,13	276.500,00	294.528,22	18.028,22	
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 Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	220.302,13	276.500,00	294.528,22	18.028,22	
11	- Personalaufwendungen	-18.929,51	-16.600,00	-19.763,77	-3.163,77	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-233.037,05	-219.500,00	-206.365,33	13.134,67	
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	-260,63	-200,00	-35.494,12	-35.294,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-252.227,19	-236.300,00	-261.623,22	-25.323,22	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-31.925,06	40.200,00	32.905,00	-7.295,00	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-31.925,06	40.200,00	32.905,00	-7.295,00	
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)	-31.925,06	40.200,00	32.905,00	-7.295,00	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.202,17	78.150,00	68.889,37	-9.260,63	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-221.451,91	-101.850,00	-76.867,77	24.982,23	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-150.174,80	16.500,00	24.926,60	8.426,60	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	218.417,49	250.000,00	257.175,46	7.175,46	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-254.633,57	-235.200,00	-218.073,90	17.126,10	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-36.216,08	14.800,00	39.101,56	24.301,56	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-36.216,08	14.800,00	39.101,56	24.301,56	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-36.216,08	14.800,00	39.101,56	24.301,56	

Produktbeschreibung Produkt 90.30 Wasserläufe		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen
Produkt	90.30	Wasserläufe
Wirkungsziele	1. Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.	
Kennzahlen	1.1 Zielerfüllungsgrad Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	100 %	100 %

Teilergebnisrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.129,47	68.872,00	127.937,60	59.065,60	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171.519,52	176.500,00	176.670,55	170,55	
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	51,13	50,00	51,13	1,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	269.700,12	245.422,00	304.659,28	59.237,28	
11	- Personalaufwendungen	-1.768,62	-2.000,00	-1.799,33	200,67	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.447,18	-102.848,64	-57.109,77	45.738,87	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-147.240,00	-140.000,00	-141.909,00	-1.909,00	
15	- Transferaufwendungen	-176.813,46	-180.000,00	-179.019,30	980,70	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.995,42	-38.500,00	-43.049,86	-4.549,86	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-382.264,68	-463.348,64	-422.887,26	40.461,38	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-112.564,56	-217.926,64	-118.227,98	99.698,66	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-112.564,56	-217.926,64	-118.227,98	99.698,66	
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)	-112.564,56	-217.926,64	-118.227,98	99.698,66	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-19.071,96	-18.200,00	-17.676,64	523,36	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-131.636,52	-236.126,64	-135.904,62	100.222,02	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	177.486,20	182.650,00	216.256,82	33.606,82	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-241.216,96	-323.348,64	-270.413,11	52.935,53	-12.940,73
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-63.730,76	-140.698,64	-54.156,29	86.542,35	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-63.730,76	-140.698,64	-54.156,29	86.542,35	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-63.730,76	-140.698,64	-54.156,29	86.542,35	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	95 %	95 %
zu Kennzahl 2.1	90 %	90 %
zu Kennzahl 3.1	95 %	95 %

Teilergebnisrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	54.000,00	64.550,00	56.656,72	-7.893,28	
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	1.695,00	1.695,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	145,28	145,28	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	55.687,00	66.250,00	58.497,00	-7.753,00	
11	- Personalaufwendungen	-15.219,51	-12.800,00	-15.956,69	-3.156,69	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.673,14	-15.600,00	-10.739,86	4.860,14	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.988,00	-8.715,00	-11.644,45	-2.929,45	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.414,73	-2.500,00	-2.946,89	-446,89	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.295,38	-39.615,00	-41.287,89	-1.672,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	18.391,62	26.635,00	17.209,11	-9.425,89	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	18.391,62	26.635,00	17.209,11	-9.425,89	
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)	18.391,62	26.635,00	17.209,11	-9.425,89	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.909,08	11.000,00	7.208,36	-3.791,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-39.420,65	-41.400,00	-45.560,18	-4.160,18	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-15.119,95	-3.765,00	-21.142,71	-17.377,71	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60.718,00	64.550,00	64.727,00	177,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-21.604,65	-29.800,00	-24.141,19	5.658,81	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	39.113,35	34.750,00	40.585,81	5.835,81	
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	-4.800,00	-9.228,17	-4.428,17	
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	-131,07	-131,07	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.800,00	-9.359,24	-4.559,24	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-4.800,00	-9.359,24	-4.559,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	39.113,35	29.950,00	31.226,57	1.276,57	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	39.113,35	29.950,00	31.226,57	1.276,57	

Investitionen Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Anlegung eines neuen Urnenfeldes - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-4.800,00	-9.228,17	-4.428,17	

Budget 20:

Finanzen und Controlling

Teilergebnisrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.986.457,05	35.048.000,00	39.028.737,82	3.980.737,82	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.198.812,00	4.198.900,00	4.205.818,00	6.918,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	6.798,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.722,70	2.900,00	3.493,00	593,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.598,00	75.400,00	78.595,00	3.195,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.459,94	25.200,00	14.520,80	-10.679,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.478.357,18	2.223.400,00	2.258.309,10	34.909,10	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	46.775.204,87	41.573.800,00	45.589.473,72	4.015.673,72	
11	- Personalaufwendungen	-828.716,26	-786.900,00	-851.937,02	-65.037,02	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.264,84	-16.400,00	-15.337,52	1.062,48	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.105,00	-80.100,00	-80.103,00	-3,00	
15	- Transferaufwendungen	-15.738.664,84	-15.065.210,00	-15.738.415,74	-673.205,74	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.507,30	-81.000,00	-226.370,44	-145.370,44	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.846.258,24	-16.029.610,00	-16.912.163,72	-882.553,72	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	29.928.946,63	25.544.190,00	28.677.310,00	3.133.120,00	
19	+ Finanzerträge	1.278.391,21	1.424.200,00	1.420.173,25	-4.026,75	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.124.589,17	-1.320.000,00	-1.048.203,90	271.796,10	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	153.802,04	104.200,00	371.969,35	267.769,35	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	30.082.748,67	25.648.390,00	29.049.279,35	3.400.889,35	
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)	30.082.748,67	25.648.390,00	29.049.279,35	3.400.889,35	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.108.963,16	1.034.700,00	1.033.943,48	-756,52	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-77.453,93	-95.000,00	-76.097,79	18.902,21	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	31.114.257,90	26.588.090,00	30.007.125,04	3.419.035,04	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	48.619.656,42	42.961.200,00	47.244.792,22	4.283.592,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-17.759.395,23	-17.410.109,97	-17.707.614,73	-297.504,76	-115.409,87
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	30.860.261,19	25.551.090,03	29.537.177,49	3.986.087,46	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.165.541,25	1.364.000,00	2.080.200,98	716.200,98	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	275.800,00	275.879,85	79,85	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	779.193,33	16.600,00	16.141,27	-458,73	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.944.734,58	1.656.400,00	2.372.222,10	715.822,10	
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	-435.000,00	-435.000,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.173.600,00	-1.283.800,00	0,00	1.283.800,00	-641.900,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.173.600,00	-1.283.800,00	-435.000,00	848.800,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-228.865,42	372.600,00	1.937.222,10	1.564.622,10	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	30.631.395,77	25.923.690,03	31.474.399,59	5.550.709,56	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	5.055.870,16	786.450,00	1.409.804,33	623.354,33	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	35.300.000,00	2.551.779,00	2.100.000,00	-451.779,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-5.939.447,50	-933.000,00	-2.291.504,01	-1.358.504,01	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-35.300.000,00	0,00	-2.100.000,00	-2.100.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-883.577,34	2.405.229,00	-881.699,68	-3.286.928,68	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	29.747.818,43	28.328.919,03	30.592.699,91	2.263.780,88	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	nein	ja
zu Kennzahl 2.1	ja	nein
zu Kennzahl 3.1	-----	80,7 %

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 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	1.820,30	4.000,00	2.530,71	-1.469,29	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,08	0,00	0,36	0,36	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.820,38	4.000,00	2.531,07	-1.468,93	
11	- Personalaufwendungen	-272.990,95	-261.300,00	-280.698,63	-19.398,63	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.377,82	-15.300,00	-14.450,50	849,50	
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	-1.783,37	-5.500,00	-4.631,86	868,14	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-281.152,14	-282.100,00	-299.780,99	-17.680,99	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-279.331,76	-278.100,00	-297.249,92	-19.149,92	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-279.331,76	-278.100,00	-297.249,92	-19.149,92	
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)	-279.331,76	-278.100,00	-297.249,92	-19.149,92	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-24.963,89	-33.300,00	-26.674,28	6.625,72	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-304.295,65	-311.400,00	-323.924,20	-12.524,20	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.820,30	4.000,00	2.324,55	-1.675,45	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-265.764,67	-293.337,00	-269.906,38	23.430,62	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-263.944,37	-289.337,00	-267.581,83	21.755,17	
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.	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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-263.944,37	-289.337,00	-267.581,83	21.755,17	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-263.944,37	-289.337,00	-267.581,83	21.755,17	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	2,0 %	1,6 %
zu Kennzahl 1.2	4,2 %	4,1 %

Erläuterung:

zu 1.1: Die günstigen Bedingungen auf dem Kapitalmarkt, der Verzicht auf die Realisierung der Kreditermächtigung 2011 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.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	1.389,85	1.200,00	769,47	-430,53	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.389,85	1.200,00	769,47	-430,53	
11	- Personalaufwendungen	-20.606,42	-20.800,00	-21.301,80	-501,80	
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	-159,62	0,00	-324,37	-324,37	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.766,04	-20.800,00	-21.626,17	-826,17	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-19.376,19	-19.600,00	-20.856,70	-1.256,70	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-19.376,19	-19.600,00	-20.856,70	-1.256,70	
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)	-19.376,19	-19.600,00	-20.856,70	-1.256,70	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.903,41	-2.700,00	-2.162,78	537,22	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-21.279,60	-22.300,00	-23.019,48	-719,48	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.407,73	1.200,00	825,94	-374,06	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.551,35	-20.500,00	-20.175,61	324,39	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-18.143,62	-19.300,00	-19.349,67	-49,67	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-18.143,62	-19.300,00	-19.349,67	-49,67	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-18.143,62	-19.300,00	-19.349,67	-49,67	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	Ja	Ja

Teilergebnisrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	100,00	100,00	0,00	-100,00	
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 Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	100,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	
11	- Personalaufwendungen	-66.315,04	-56.300,00	-69.262,13	-12.962,13	
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	-128,79	-400,00	-65,09	334,91	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-66.443,83	-56.700,00	-69.327,22	-12.627,22	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-66.343,83	-55.600,00	-69.327,22	-13.727,22	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-66.343,83	-55.600,00	-69.327,22	-13.727,22	
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)	-66.343,83	-55.600,00	-69.327,22	-13.727,22	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.929,84	-7.200,00	-5.767,41	1.432,59	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-72.273,67	-62.800,00	-75.094,63	-12.294,63	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	100,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-53.919,16	-54.000,00	-54.935,50	-935,50	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-53.819,16	-52.900,00	-54.935,50	-2.035,50	
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	16.628,64	15.400,00	15.323,04	-76,96	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.628,64	15.400,00	15.323,04	-76,96	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	16.628,64	15.400,00	15.323,04	-76,96	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-37.190,52	-37.500,00	-39.612,46	-2.112,46	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-37.190,52	-37.500,00	-39.612,46	-2.112,46	

Investitionen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Tilgung von Arbeitgeberdarlehen + sonstige Investitionseinzahlungen	16.628,64	15.400,00	15.323,04	-76,96	

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"> 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. Bei der infrastrukturell geprägten und nicht renditeorientierten Gesellschaft Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH entsteht für den Zeitraum 2011 - 2014 für die Bäder: ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 7,00 €/Badegast im COE-Bad und der Schwimmhalle Lette, für die Parkhäuser: ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 0,15 €/Parkhausnutzer des Parkhauses Krankenhaus und der Marktgarage. Beim Eigenbetrieb Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird eine Verzinsung des Eigenkapitals (Stammkapital + Kapitalrücklage) von mindestens 4 % erwirtschaftet. 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> Eigenkapitalrentabilität der Stadtwerke (aus EBT) Jahresergebnis Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld Zuschuss pro Badegast Zuschuss pro Parkhausnutzer Verzinsung Stammkapital + Kapitalrücklage des Abwasserwerkes 	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	9,5 %	19,22 %
zu Kennzahl 1.2	100 T€	416 T€
zu Kennzahl 2.1	7,00 €	7,46 €
zu Kennzahl 2.2	0,15 €	-0,01 €
zu Kennzahl 3.1	4,0 %	4,0 %

Erläuterung:

- zu 1.1 u. 1.2: Das Jahresergebnis der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld resultiert im Wesentlichen aus der Ergebnisabführung der Stadtwerke Coesfeld GmbH. Die Ergebnisabführung der Stadtwerke Coesfeld GmbH setzte sich neben dem anteiligen Jahresüberschuss von 1.024 T€ aus einem weiteren Betrag von 1.150 T€, der aus den Gewinnrücklagen der Stadtwerke Coesfeld GmbH entnommen wurde, zusammen. Ohne Entnahme aus der Gewinnrücklage würde die Eigenkapitalrentabilität der Stadtwerke Coesfeld GmbH für das Jahr 2011 8,9 % betragen.
- zu 2.1: Aufgrund der wegen der kühleren und teilweise regnerischen Witterung während der Freibadsaison verringerten Besucherzahlen im CoeBad konnte der Planwert von 7,00 € als Zuschuss pro Badegast trotz gesteigener Umsatzerlöse im Bereich des Vereins- und Kursschwimmens sowie der COESAUNA nicht erreicht werden.
- zu 2.2: Ein neues Parkraumkonzept verbunden mit der Erhöhung der Parkgebühren und gestiegene Nutzerzahlen führten zu einem besseren Ergebnis, so dass kein Zuschuss geleistet werden musste.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.381,00	55.800,00	53.380,00	-2.420,00	
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	78.598,00	75.400,00	78.595,00	3.195,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.914,55	4.900,00	5.960,02	1.060,02	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	175.893,55	136.100,00	137.935,02	1.835,02	
11	- Personalaufwendungen	-18.688,39	-15.500,00	-19.707,25	-4.207,25	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-382,00	-500,00	-382,00	118,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.105,00	-80.100,00	-80.103,00	-3,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.666,32	-6.200,00	-81.689,29	-75.489,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-140.841,71	-102.300,00	-181.881,54	-79.581,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	35.051,84	33.800,00	-43.946,52	-77.746,52	
19	+ Finanzerträge	1.230.685,65	1.183.800,00	1.317.179,39	133.379,39	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.230.685,65	1.183.800,00	1.317.179,39	133.379,39	
22	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.265.737,49	1.217.600,00	1.273.232,87	55.632,87	
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)	1.265.737,49	1.217.600,00	1.273.232,87	55.632,87	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.756,99	-2.000,00	-1.602,06	397,94	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	1.263.980,50	1.215.600,00	1.271.630,81	56.030,81	

**Teilfinanzrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und
-controlling**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.365.776,82	1.283.100,00	1.410.707,44	127.607,44	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-56.612,31	-40.100,00	-93.954,54	-53.854,54	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.309.164,51	1.243.000,00	1.316.752,90	73.752,90	
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	275.800,00	275.879,85	79,85	
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	275.800,00	275.879,85	79,85	
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	-435.000,00	-435.000,00	
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	-435.000,00	-435.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	275.800,00	-159.120,15	-434.920,15	
32	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31)	1.309.164,51	1.518.800,00	1.157.632,75	-361.167,25	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.309.164,51	1.518.800,00	1.157.632,75	-361.167,25	

Investitionen Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Erwerb von Finanzanlagen (Beteiligungen) - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-435.000,00	-435.000,00	
Veräußerung von Finanzanlagen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	275.800,00	275.879,85	79,85	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	240 %	240 %
zu Kennzahl 1.2	495 %	495 %
zu Kennzahl 1.3	435 %	435 %
zu Kennzahl 2.1	100 %	99 %
zu Kennzahl 2.2	87,5 %	75 %
zu Kennzahl 2.3	60 %	62 %
zu Kennzahl 2.4	87,5 %	347 %

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 milden Witterung rd. 42.700 € geringere Aufwendungen im Bereich des Winterdienstes angefallen. Zusätzlich war noch eine gebührenerhöhende Anrechnung eines Defizites aus dem Jahr 2009 von rd. 16.400 € in der Kalkulation berücksichtigt.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	217,00	0,00	234,50	234,50	
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	22.732,50	3.000,00	12.377,00	9.377,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	22.949,50	3.000,00	12.611,50	9.611,50	
11	- Personalaufwendungen	-159.792,90	-164.000,00	-170.966,06	-6.966,06	
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	-1.152,06	-1.400,00	-1.049,62	350,38	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-160.944,96	-165.400,00	-172.015,68	-6.615,68	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-137.995,46	-162.400,00	-159.404,18	2.995,82	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-137.995,46	-162.400,00	-159.404,18	2.995,82	
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)	-137.995,46	-162.400,00	-159.404,18	2.995,82	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.565,37	53.300,00	52.572,51	-727,49	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.593,27	-20.900,00	-16.741,51	4.158,49	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-102.023,36	-130.000,00	-123.573,18	6.426,82	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	22.451,30	3.000,00	12.590,50	9.590,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-153.621,28	-163.600,00	-163.250,67	349,33	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-131.169,98	-160.600,00	-150.660,17	9.939,83	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-131.169,98	-160.600,00	-150.660,17	9.939,83	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-131.169,98	-160.600,00	-150.660,17	9.939,83	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	137	107
zu Kennzahl 1.2	0	0

Erläuterung:

Die Anzahl der Vergabeverfahren unterliegt keinen Regelmäßigkeiten; sie ist im Vorfeld nicht konkret abschätzbar. Das tatsächliche Ergebnis kann die Planzahlen sowohl über- als auch unterschreiten. Die konkrete Anzahl bedingt sich durch die Beschaffungsvorgänge im jeweiligen Haushaltsjahr, und ob die Beschaffungen über die Zentrale Vergabestelle abgewickelt werden müssen (Ausschreibungsverfahren).

Teilergebnisrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	1.877,70	2.500,00	2.774,50	274,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.736,31	2.000,00	2.736,18	736,18	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.614,01	4.500,00	5.510,68	1.010,68	
11	- Personalaufwendungen	-47.244,69	-47.900,00	-48.290,80	-390,80	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-385,14	-400,00	-385,14	14,86	
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	-353,52	-500,00	-287,00	213,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.983,35	-48.800,00	-48.962,94	-162,94	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-43.369,34	-44.300,00	-43.452,26	847,74	
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	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-43.369,34	-44.300,00	-43.452,26	847,74	
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)	-43.369,34	-44.300,00	-43.452,26	847,74	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.319,26	-6.100,00	-4.886,28	1.213,72	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-47.688,60	-50.400,00	-48.338,54	2.061,46	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.133,34	4.500,00	5.535,20	1.035,20	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-47.986,88	-48.800,00	-48.959,40	-159,40	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-43.853,54	-44.300,00	-43.424,20	875,80	
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.	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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-43.853,54	-44.300,00	-43.424,20	875,80	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-43.853,54	-44.300,00	-43.424,20	875,80	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	290	68

Erläuterung:

Insbesondere aufgrund erheblicher zusätzlicher Steuereinzahlungen (im Wesentlichen Gewerbesteuer und Einkommensteueranteile) konnte das städt. Girokonto überwiegend im positiven Bereich gehalten werden, so dass eine Aufnahme von Liquiditätskrediten nur an 68 Tagen im Haushaltsjahr 2011 erforderlich war.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	528,00	300,00	484,00	184,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.513,48	18.000,00	8.484,44	-9.515,56	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42,65	0,00	1.083,84	1.083,84	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	18.084,13	18.300,00	10.052,28	-8.247,72	
11	- Personalaufwendungen	-152.872,93	-140.400,00	-149.085,98	-8.685,98	
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	-6.936,92	-7.600,00	-7.258,50	341,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-159.929,73	-148.200,00	-156.464,36	-8.264,36	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-141.845,60	-129.900,00	-146.412,08	-16.512,08	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-141.845,60	-129.900,00	-146.412,08	-16.512,08	
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)	-141.845,60	-129.900,00	-146.412,08	-16.512,08	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-14.641,57	-12.500,00	-10.012,87	2.487,13	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-156.487,17	-142.400,00	-156.424,95	-14.024,95	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	34.602,83	18.300,00	14.885,30	-3.414,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-140.526,48	-145.000,00	-138.546,30	6.453,70	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-105.923,65	-126.700,00	-123.661,00	3.039,00	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-105.923,65	-126.700,00	-123.661,00	3.039,00	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-105.923,65	-126.700,00	-123.661,00	3.039,00	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	80 %	60 %
zu Kennzahl 1.2	80 %	85 %

Erläuterung:

zu 1.1: In 2011 kam eine neue Vollstreckungssoftware zum Einsatz. Durch die umfangreichen Umstellungsarbeiten und der hieraus resultierende zeitliche Mehraufwand konnte das geplante Ziel nicht erreicht werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	96.424,95	69.500,00	89.992,10	20.492,10	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	96.424,95	69.500,00	89.992,10	20.492,10	
11	- Personalaufwendungen	-90.204,94	-80.700,00	-92.624,37	-11.924,37	
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	-10.463,96	-4.400,00	-9.553,39	-5.153,39	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-100.668,90	-85.100,00	-102.177,76	-17.077,76	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-4.243,95	-15.600,00	-12.185,66	3.414,34	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	-4.243,95	-15.600,00	-12.185,66	3.414,34	
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)	-4.243,95	-15.600,00	-12.185,66	3.414,34	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-8.345,70	-10.300,00	-8.250,60	2.049,40	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	-12.589,65	-25.900,00	-20.436,26	5.463,74	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	87.940,01	69.500,00	86.016,15	16.516,15	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-75.582,71	-80.900,00	-76.194,23	4.705,77	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	12.357,30	-11.400,00	9.821,92	21.221,92	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	12.357,30	-11.400,00	9.821,92	21.221,92	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	12.357,30	-11.400,00	9.821,92	21.221,92	

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 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	57,9 %	58,7 %
zu Kennzahl 1.2	18,7 %	17,1 %
zu Kennzahl 1.3	22,0 %	23,4 %
zu Kennzahl 1.4	0,7 %	-34,8 %

Erläuterung:

zu 1.4: Die Höhe des Überschusses in der Ergebnisrechnung ist zwar gegenüber dem Vorjahr um 34,8 % zurückgegangen, dennoch ist, nachdem im Rahmen der Planung ja noch von einem erheblichen Defizit ausgegangen werden musste, die Entstehung eines Überschusses natürlich als deutlich positiv zu beurteilen.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.986.457,05	35.048.000,00	39.028.737,82	3.980.737,82	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.145.431,00	4.143.100,00	4.152.438,00	9.338,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	6.798,00	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	34.957,90	50.000,00	55.356,94	5.356,94	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	44.173.643,95	39.241.100,00	43.236.532,76	3.995.432,76	
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	-15.738.664,84	-15.065.210,00	-15.738.415,74	-673.205,74	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.646,02	-54.000,00	-109.753,60	-55.753,60	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.867.310,86	-15.119.210,00	-15.848.169,34	-728.959,34	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	28.306.333,09	24.121.890,00	27.388.363,42	3.266.473,42	
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	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	28.306.333,09	24.121.890,00	27.388.363,42	3.266.473,42	
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)	28.306.333,09	24.121.890,00	27.388.363,42	3.266.473,42	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.057.397,79	981.400,00	981.370,97	-29,03	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	29.363.730,88	25.103.290,00	28.369.734,39	3.266.444,39	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	44.610.365,49	39.241.100,00	43.327.630,73	4.086.530,73	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-15.771.413,09	-15.115.200,00	-15.753.810,49	-638.610,49	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	28.838.952,40	24.125.900,00	27.573.820,24	3.447.920,24	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.165.541,25	1.364.000,00	2.080.200,98	716.200,98	
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	1.165.541,25	1.364.000,00	2.080.200,98	716.200,98	
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 aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.165.541,25	1.364.000,00	2.080.200,98	716.200,98	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	30.004.493,65	25.489.900,00	29.654.021,22	4.164.121,22	
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. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	30.004.493,65	25.489.900,00	29.654.021,22	4.164.121,22	

Investitionen Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Allg. Investitionspauschale nach dem GFG + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.165.541,25	1.174.000,00	1.174.056,10	56,10	
Anspargung Schulpauschale NRW + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	190.000,00	906.144,88	716.144,88	

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 (bei maximal möglicher Kreditaufnahme) 1.3 Netto-Neuverschuldung (ohne Kreditermächtigung des Vorjahres) 1.4 Fremdkapitalquote (Verhältnis Fremdkapital zur Bilanzsumme)	
Werte	Plan 2011	Erg. 2011
zu Kennzahl 1.1	120.000 €	16.300 €
zu Kennzahl 1.2	29.837.259 €	24.193.898 €
zu Kennzahl 1.3	-146.550 €	-881.711 €
zu Kennzahl 1.4	Fortschreibung nach EB	18,0 %

Erläuterung:

Aufgrund einer verbesserten Kapitalausstattung (insbesondere Gewerbesteuerermehreinzahlungen, aber auch erhebliche 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 den Haushaltssatzungen 2010 und 2011 festgesetzten Kreditermächtigungen von ca. 5 Mio. € (2010) bzw. knapp 800.000 € (2011) konnten gänzlich vermieden werden. Hierdurch betrug der Stand der langfristigen Kreditverbindlichkeiten zum 31.12.2011 nur ca. 24,2 Mio. € und nicht, wie vor Beginn des Haushaltsjahres noch angenommen werden musste, etwa 30 Mio. € (Kennzahl 1.2). Aufgrund der planmäßigen Tilgung der bestehenden Investitionskredite wurde eine Entschuldung gegenüber dem Stand zum 31.12.2010 von 881.711 € erreicht (Kennzahl 1.3). Die Fremdkapitalquote, also der Anteil des Fremdkapitals an der Bilanzsumme, konnte so von 18,3 % (vgl. Jahresabschluss 2010) auf 18,0 % zum Stand 31.12.2011 zurückgeführt werden (Kennzahl 1.4).

Teilergebnisrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
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	2.280.284,55	2.095.000,00	2.093.538,84	-1.461,16	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.280.284,55	2.095.000,00	2.093.538,84	-1.461,16	
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	-216,72	-1.000,00	-11.757,72	-10.757,72	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-216,72	-1.000,00	-11.757,72	-10.757,72	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	2.280.067,83	2.094.000,00	2.081.781,12	-12.218,88	
19	+ Finanzerträge	47.705,56	240.400,00	102.993,86	-137.406,14	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.124.589,17	-1.320.000,00	-1.048.203,90	271.796,10	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.076.883,61	-1.079.600,00	-945.210,04	134.389,96	
22	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.203.184,22	1.014.400,00	1.136.571,08	122.171,08	
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)	1.203.184,22	1.014.400,00	1.136.571,08	122.171,08	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z. 26 bis 28)	1.203.184,22	1.014.400,00	1.136.571,08	122.171,08	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2012
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.491.058,60	2.335.400,00	2.384.276,41	48.876,41	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.174.417,30	-1.448.672,97	-1.087.881,61	360.791,36	-115.409,87
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.316.641,30	886.727,03	1.296.394,80	409.667,77	
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	762.564,69	1.200,00	818,23	-381,77	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	762.564,69	1.200,00	818,23	-381,77	
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	-2.173.600,00	-1.283.800,00	0,00	1.283.800,00	-641.900,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.173.600,00	-1.283.800,00	0,00	1.283.800,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.411.035,31	-1.282.600,00	818,23	1.283.418,23	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-94.394,01	-395.872,97	1.297.213,03	1.693.086,00	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	5.055.870,16	786.450,00	1.409.804,33	623.354,33	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	35.300.000,00	2.551.779,00	2.100.000,00	-451.779,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-5.939.447,50	-933.000,00	-2.291.504,01	-1.358.504,01	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-35.300.000,00	0,00	-2.100.000,00	-2.100.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-883.577,34	2.405.229,00	-881.699,68	-3.286.928,68	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-977.971,35	2.009.356,03	415.513,35	-1.593.842,68	

Investitionen Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Fortg. Ansatz 2011	Jahres- ergebnis 2011	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2012
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Tilgung Darlehen Friedhof Loburg + sonstige Investitionseinzahlungen	726.160,78	0,00	0,00	0,00	
Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.173.600,00	-1.283.800,00	0,00	1.283.800,00	-641.900,00
Tilgung von Mietwohnungsdarlehen + sonstige Investitionseinzahlungen	36.403,91	1.200,00	818,23	-381,77	

Sonderhaushalt der Stiftung Vikarie Meiners

Jahresabschluss 2011

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Ergebnisrechnung Stiftung zum 31.12.2011					
Pos.	Name	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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	11.569,89	11.500,00	11.722,32	222,32
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,03	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	11.569,92	11.500,00	11.722,32	222,32
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	-422,06	-530,00	-482,44	47,56
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	-367,85	-470,00	-361,36	108,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-789,91	-1.000,00	-843,80	156,20
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	10.780,01	10.500,00	10.878,52	378,52
19	+ Finanzerträge	779,43	1.500,00	1.145,96	-354,04
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	779,43	1.500,00	1.145,96	-354,04
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	11.559,44	12.000,00	12.024,48	24,48
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)	11.559,44	12.000,00	12.024,48	24,48

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Finanzrechnung Stiftung Vikarie Meiners 2011					
Pos.	Name	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	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	11.977,14	11.500,00	11.722,32	222,32
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,03	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	766,55	1.500,00	998,15	-501,85
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	12.743,72	13.000,00	12.720,47	-279,53
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	-422,06	-530,00	-482,44	47,56
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-11.076,69	-12.000,00	-7.626,69	4.373,31
15	- Sonstige Auszahlungen	-367,85	-470,00	-361,36	108,64
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-11.866,60	-13.000,00	-8.470,49	4.529,51
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit(Z. 9+16)	877,12	0,00	4.249,98	4.249,98
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.	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)	877,12	0,00	4.249,98	4.249,98
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)	877,12	0,00	4.249,98	4.249,98
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	79.614,26	79.614,26	80.491,38	877,12
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	23,00	0,00	0,03	0,03
41	= Liquide Mittel(Z. 38, 39+40)	80.514,38	79.614,26	84.741,39	5.127,13

A) Jahresbilanz 2011
der Stiftung Vikarie Meiners

I AKTIVA	EUR	
	Stand 31.12.2011	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	340,97 €	193,19 €
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	84.741,39 €	80.514,38 €
	1.298.392,81 €	1.294.018,02 €

II PASSIVA	EUR	
	Stand 31.12.2011	Stand 31.12.2010
A. <u>Eigenkapital</u>		
1. Ausgangskapital lt. Satzung vom 25.06.1984	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	62.410,31 € 7.626,69 €	61.927,56 € 11.076,69 €
	<u>54.783,62 €</u>	<u>50.850,87 €</u>
Jahresüberschuss davon verwendet im lfd. Jahr	12.024,48 € 0,00 €	11.559,44 € 0,00 €
	<u>66.808,10 €</u>	<u>62.410,31 €</u>
C. <u>Verbindlichkeiten</u>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	23,00 €
	1.298.392,81 €	1.294.018,02 €

**B) Gewinn- und Verlustrechnung 2011
der Stiftung Vikarie Meiners**

I Erträge

1.	Pachten	3.915,50 €
2.	sonst. Erträge aus Grundvermögen	7.806,82 €
3.	Erträge aus anderen Finanzanlagen	1.145,96 €
4.	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00 €
		12.868,28 €

II Aufwendungen

1.	Öffentliche Abgaben im Zusammenhang mit dem Grundbesitz	482,44 €
2.	Versicherungen im Zusammenhang mit dem Grundbesitz	357,00 €
3.	sonstige Geschäftsaufwendungen	4,36 €
		843,80 €

Erträge	12.868,28 €
./. Aufwendungen	843,80 €
Überschuss	12.024,48 €

C) Ausgaben für die Erfüllung des Stiftungszweckes 2011

1. Messstipendium an die Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti in Coesfeld, jährlich	76,69 EUR
2. Förderung der Aus- und Weiterbildung von kath. Theologiestudenten	2.550,00 EUR
3. Unterstützung von bedürftigen Personen, die in der Stadt Coesfeld wohnen	<u>5.000,00 EUR</u>
	7.626,69 EUR

D) Tätigkeitsbericht 2011

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 7.626,69 EUR in Anspruch genommen worden.

Gemäß § 2 Abs. 1 der Stiftungssatzung beschloss der Vorstand am 11.02.2011 die Gewährung finanzieller Unterstützungen in Form von monatlichen Zuschüssen an zwei bedürftige Theologiestudenten. In diesen zwei Fällen betrug der Gesamtzuschuss 1.500,00 EUR (für die Monate Januar bis März 2011).

Zum Jahresende lag ein weiterer Antrag eines bedürftigen Theologiestudenten vor. Gemäß § 2 Abs. 1 der Stiftungssatzung beschloss der Vorstand am 14.11.2011 die Gewährung finanzieller Unterstützungen in Form von monatlichen Zuschüssen (für die Monate Oktober bis Dezember 2011). In diesem Fall betrug der Zuschuss 1.050,00 EUR.

Für die Gewährung von Stipendien an Theologiestudenten belief sich der Gesamtzuschuss somit für das Jahr 2011 insgesamt auf 2.550,00 EUR.

Weiterhin beschloss der Vorstand gemäß § 2 Abs. 3 der Stiftungssatzung am 28.11.2011 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 Katholische Kirchengemeinde St. Lamberti außerdem ein jährliches Messstipendium in Höhe von 76,69 EUR.

Der Mittelbedarf von insgesamt 7.626,69 EUR wurde finanziert aus Überschüssen der Vorjahre. Der Überschuss aus der Gewinn- und Verlustrechnung 2011 in Höhe von 12.024,48 EUR ist der zweckgebundenen Gewinnrücklage zugeführt worden.

Stadt Coesfeld
Fachbereich 20 / Finanzen und Controlling
Fachteam Kämmererei
Internet: <http://www.coesfeld.de>
E-Mail: stadt@coesfeld.de

Coesfeld, im Juni 2014

