



Rechnungsprüfung

Bericht über die

Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31.12.2009

nebst Anhang und Lagebericht

der Stadt Coesfeld

Inhalt

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
2.2 Unregelmäßigkeiten.....	6
3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	7
3.1 Gegenstand der Prüfung.....	7
3.2 Art und Umfang der Prüfung	8
4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG	12
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen.....	12
4.1.2 Jahresabschluss	13
4.1.3 Lagebericht.....	13
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen	14
4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	14
4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	14
5. ANALYSE UND ERLÄUTERUNG DER VERMÖGENS-, SCHULDEN- UND FINANZLAGE	15
5.1 Ergebnisanalyse auf der Basis des Jahresergebnisses	15
5.1.1 Vermögensstruktur.....	15
5.1.2 Kapitalstruktur.....	16
5.2 Kennzahlen	17
5.2.1 Kennzahlen zur Analyse der hauswirtschaftlichen Gesamtsituation.....	17
5.2.1 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage	17
5.2.3 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage.....	19
5.2.4 Kennzahlen zur Analyse der Ertragslage.....	20
6. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG.....	21
7. ANLAGEN	23

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 2009 unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichts für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009. Der Rechnungsprüfungsausschuss bedient sich dabei zur Durchführung der Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt. Die örtliche Rechnungsprüfung wurde bei der Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Concunia GmbH begleitet und unterstützt.

Der Jahresabschluss 2009 einschließlich Lagebericht wurde im Entwurf gem. § 95 (3) GO NRW am 13.05.2013 vom Kämmerer aufgestellt, vom Bürgermeister mit gleichem Datum bestätigt und dem Rat der Stadt Coesfeld in seiner Sitzung am 23.05.2013 vorgelegt. Der Rat hat in dieser Sitzung den Entwurf zur Kenntnis genommen und zur Prüfung an den Rechnungsprüfungsausschuss weitergeleitet.

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

2. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister

2.1.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

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

Das Haushaltsjahr 2009 schließt mit einem Defizit von -3.084.110,06 € ab. Der geplante Jahresfehlbetrag in Höhe von -3.746.000 € der sich durch übertragene Ermächtigungen aus 2008 auf ca. -4.142.000 € erhöhte, konnte damit zwar um knapp 1,1 Mio. € unterschritten werden, gemessen am Vorjahresabschluss mit einem Überschuss von rd. 3,3 Mio. € ist allerdings eine massive Verschlechterung der Finanzsituation festzustellen.

Die Verringerung des Plan-Defizits um rd. 1,1 Mio. € ist insbesondere auf einen Anstieg der Erträge zurückzuführen. Beispielhaft sind hier der Rückzahlungsbetrag im Rahmen der Abrechnung der Gewerbesteuerumlage, erhebliche zusätzliche Sonderpostenaufösungen, nicht mehr benötigte Rückstellungsbeträge, gestiegene Zinserträge sowie Steuerstattungsbeträge zu nennen. Außerdem sind, nach Saldierung mit entsprechenden Erträgen im Rahmen des Konjunkturpaketes II, Aufwendungen in Höhe von rd. 578.000 € in das Folgejahr 2010 übertragen worden, wodurch die Ergebnisrechnung des Jahres 2009 entsprechend entlastet wurde.

Im Vergleich zum Planansatz fiel die Gesamtfinanzzrechnung um rd. 0,8 Mio. € besser aus. Ausschlaggebend waren vor allem geringere Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (-1,4 Mio. €). Gleichzeitig verringerten sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem Planansatz um gut 0,2 Mio. €. was zu einer Verbesserung beim Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von knapp 1,2 Mio. € führte. Bei den Auszahlungen für Investitionen haben sich die ursprünglichen Haushaltsansätze 2009 durch übertragene Ermächtigungen aus dem Vorjahr von 4,0 Mio. € auf etwa 5,1 Mio. € erhöht. Allerdings wurden hiervon lediglich ca. 4,4 Mio. € verausgabt und somit knapp 0,7 Mio. € weniger als im fortgeschriebenen Ansatz vorgesehen. Demgegenüber sind die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um knapp 0,5 Mio. € gestiegen. Durch beide Effekte ist der Negativsaldo aus Investitionstätigkeit um fast 1,2 Mio. € auf gut 0,4 Mio. € gesunken.

Es wird darauf hingewiesen, dass die dargestellten Einsparungen bei den geplanten Maßnahmen dadurch begründet sind, dass diese teilweise nicht bzw. nicht vollständig im Haushaltsjahr 2009 abgewickelt werden konnten und per Ermächtigungsübertragungen in Höhe von etwa 2,3 Mio. € ins Folgejahr verlagert wurden. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2009 folglich entlastet worden.

Die Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 490.650 € 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 am Ende des Jahres 2009 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten i.H.v. gut 1,4 Mio. € bestanden.

Die Bilanzsumme verringerte sich von rd. 326,4 Mio. € auf rd. 324,7 Mio. €. Auf der Aktivseite der Bilanz hängt dies vor allem mit dem insbesondere durch Abschreibungen um über 4 Mio. € verringerten Wert des Anlagevermögens zusammen. Demgegenüber hat sich das Umlaufvermögen um fast 2 Mio. € erhöht.

Die Passivseite der Bilanz weist insbesondere ein um rd. 3 Mio. € verringertes Eigenkapital aus, was primär auf den Jahresfehlbetrag in Höhe von fast 3,1 Mio. € zurückzuführen ist.

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 2009 mit mehrjähriger Verzögerung im Jahr 2013 erlaubt es, einen recht konkreten Ausblick auf die Entwicklung der Haushaltsjahre bis einschließlich 2013 zu geben.

Es wird erwartet, dass die Defizite in den Haushaltsjahren 2010 bis 2012 insbesondere durch Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer kontinuierlich geringer als geplant ausfallen werden, so dass die Ausgleichsrücklage mit Abschluss des Haushaltsjahres 2012 noch einen Bestand von ca. 5,52 Mio. € aufweisen könnte.

Nach dem vom Rat beschlossenen Haushalt 2013 beträgt das Defizit im Gesamtergebnisplan knapp 0,78 Mio. €. Angesichts der mit rd. 5,52 Mio. € voraussichtlich noch verfügbaren Ausgleichsrücklage gilt bei weiterhin positiver Entwicklung auch das Haushaltsjahr 2013 als ausgeglichen. Die Entwicklung lässt hoffen, dass für weitere Haushaltsjahre noch ein Ausgleichsrücklagenbestand von 4,74 Mio. € zur Verfügung stehen wird. Ob dieser Betrag für das erneute Erreichen eines fiktiven Haushaltsausgleichs in 2014 ausreichen wird, ist von den finanziellen Rahmenbedingungen des laufenden und des kommenden Haushaltsjahres abhängig, die derzeit noch nicht abschließend beurteilt werden können.

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

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

Weiterhin wurde dargestellt, dass durch Anpassung der Grunddaten und Änderungen im Gemeindefinanzierungsgesetz ab dem Haushaltsjahr 2011 ein empfindlicher Rückgang bei den Schlüsselzuweisungen zu verzeichnen ist. Dieser drastische

finanzielle Einschnitt führt dazu, dass die Zielsetzungen eigener, freiwilliger Konsolidierungskonzepte nicht mehr in vollem Umfang erreicht werden können.

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

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 2009 durch den Rat sowie die Anzeige bei der Aufsichtsbehörde erfolgte nicht innerhalb dieser gesetzlich vorgegebenen Frist.

3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

3.1 Gegenstand der Prüfung

Die Erstellung, Aufstellung, der Inhalt sowie die Ausgestaltung der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichtes 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 Nutzungsdauern der 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 2009, 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 2009 (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 des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

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

Ergänzend hierzu hat der Bürgermeister in einer Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 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 18. Dezember 2012 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2008 sowie der Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2008 bis 31. Dezember 2008 der Stadt.

Die Prüfung wurde nach Vorlage prüffähiger Unterlagen im Wesentlichen in der Zeit vom 24. Mai bis zum 18. Juni 2013 durchgeführt und am 21. Juni 2013 beendet.

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

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

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

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

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

Gegenstand der Prüfungshandlungen im Rahmen der Prüfung des Lageberichts waren die Vollständigkeit und die Plausibilität der Angaben. Die Angaben sind unter Berücksichtigung der während der Abschlussprüfung 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:

Personalwesen

- Personalaufwendung
- Versorgungsaufwendungen
- Personalarückstellung

Gebühren

- öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- Sonderposten und Gebührenaussgleich

Sachanlagevermögen

- immaterielle Vermögensgegenstände
- Abschreibungen/Erträge Auflösung
- Sonderposten
- Instandhaltungsaufwand
- Instandhaltungsrückstellungen
- aktivierte Eigenleistungen

Erträge

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

Sachaufwendungen

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

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.

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.

Der Ausweis der Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Mehrarbeit und Altersteilzeit im Blockmodell könnte im Personalaufwand auf separaten Konten erfolgen, um die Entwicklung der Rückstellungen transparenter zu gestalten.

Im Bereich des Anlagevermögens wurden im Rahmen der Prüfung bewusste Stichproben gezogen, welche zu keinen wesentlichen Beanstandungen führten. Der Anlagenspiegel wurde korrekt nach dem Muster der Anlage 23 zur GemHVO NRW erstellt. Auf Grund der formalen Anforderungen von IT.NRW und einem dazu ergangenen Schreiben des Kreises Coesfeld vom 26.04.2013 wird jedoch empfohlen, künftig einen Bruttoanlagenspiegel zugrunde zu legen.

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

Sowohl die Bildung als auch die Inanspruchnahme und Auflösung der Instandhaltungsrückstellungen war anhand der Unterlagen nachvollziehbar. Allerdings ergab die Plausibilitätsprüfung, dass die angemeldeten Rückstellungen zum Erhalt der Vermögenswerte zu gering erscheinen. Es wird angeregt, die Instandhaltungsrückstellungen künftig exakter durch die Fachbereiche ermitteln zu lassen. Darüber hinaus behält sich die Rechnungsprüfung eine Sonderprüfung in diesem Prüffeld vor.

Gem. § 28 (1) GemHVO NRW sind die gemeindlichen Vermögensgegenstände mindestens alle 3 Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Als Beginn der Frist im Sinne der haushaltsrechtlichen Bestimmungen ist die erste, anlässlich der Eröffnungsbilanz der Stadt Coesfeld zum 01.01.2007 durchgeführte Inventur zu sehen. Demzufolge hätte die erneute Bestandsaufnahme in einem angemessenen und abgegrenzten Zeitraum um den Abschlussstichtag 31.12.2009 erfolgen müssen. Diese Frist wurde nicht eingehalten. Da das System der buchmäßigen Bestandsfortschreibung nach Auffassung der Rechnungsprüfung im Übrigen jedoch ausreichend verlässlich ist, führte die verspätete Vornahme der Inventur zu keinen Einschränkungen des Bestätigungsvermerks.

An der späteren körperlichen Bestandsaufnahme (Inventur) der Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten hat die örtliche Rechnungsprüfung beobachtend teilgenommen, um sich stichprobenartig davon zu überzeugen, dass die Inventur gründlich und sachgerecht vorbereitet worden ist, dass die in den Inventurrichtlinien dargestellten Verfahren auch tatsächlich und ordnungsgemäß angewandt worden sind und zu zuverlässigen Ergebnissen geführt haben.

Von der zutreffenden Bilanzierung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sowie der 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.

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

4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Die Feststellung des Vorjahresabschlusses zum 31. Dezember 2008 der Stadt Coesfeld erfolgte in der Ratssitzung am 20.12.2012. Die Entlastung des Bürgermeisters durch den Rat fand ebenfalls in der Sitzung am 20.12.2012 statt. Die Anzeige der Feststellung des Jahresabschlusses beim Landrat des Kreises Coesfeld als untere staatliche Verwaltungsbehörde datiert vom 09.01.2013, die Anzeige über die Entlastung des Bürgermeisters erfolgte ebenfalls am 09.01.2013.

Die Veröffentlichung des Vorjahresabschlusses im Amtlichen Bekanntmachungsblatt der Stadt Coesfeld ist bis zum Abschluss der Prüfung noch nicht erfolgt, da eine Rückmeldung der Aufsichtsbehörde noch aussteht. Gleiches gilt für die Anzeige über die Entlastung des Bürgermeisters.

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

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

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

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

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

Die Stadt hat im Haushaltsjahr 2008 erstmalig 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 entsprechende Rückstellungen in gebildet.

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden entsprechend den vom Rat in der Haushaltssatzung 2009 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 2009 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 2009 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 2009 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 2009 zusammengefasst, hinsichtlich ihrer Fristigkeit analysiert, dem lang- oder kurzfristigen Bereich zugeordnet und den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenüber gestellt.

5.1.1 Vermögensstruktur

Vermögen	2009		2008		Diff. TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Unbebaute Grundstücke	36.523	11,3	36.896	11,3	-373
Bebaute Grundstücke	87.409	26,9	88.293	27,1	-884
Infrastrukturvermögen	111.457	34,3	113.023	34,6	-1.566
Finanzanlagen	73.181	22,5	73.422	22,5	-241
Übriges Anlagevermögen	8.261	2,5	9.222	2,8	-961
Langfristige Forderungen	213	0,1	53	0	160
Langfristige Rechnungsabgrenzungsposten	1.593	0,5	1.270	0,4	323
Langfristiges Vermögen	318.637	98,1	322.179	98,7	-3.542
					0
Vorräte	1.498	0,5	1.615	0,5	-117
Kurzfristige Forderungen	3.698	1,2	1.974	0,6	1.724
Liquide Mittel	456	0,1	313	0,1	143
Sonstiges kurzfristiges Vermögen	125	0	66	0	59
Kurzfristige Rechnungsabgrenzungsposten	266	0,1	251	0,1	15
Kurzfristiges Vermögen	6.043	1,9	4.219	1,3	1.824
Gesamtvermögen	324.680	100	326.398	100	-1.718

5.1.2 Kapitalstruktur

Kapital	2009		2008		Diff. TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Eigenkapital	137.462	42,3	140.475	43	-3.013
Sonderposten	124.138	38,2	124.648	38,2	-510
	261.600	80,5	265.123	81,2	-3.523
Sonstiges langfristiges Kapital					
Langfristige Rückstellungen	25.828	8	25.840	7,9	-12
Langfristige Verbindlichkeiten	21.120	6,5	28.367	8,7	-7.247
Langfristige Rechnungsabgrenzungsposten	1.780	0,6	1.366	0,4	414
Langfristiges Kapital	48.728	15,1	55.573	17	-6.845
Kurzfristige Rückstellungen	2.242	0,7	1.842	0,6	400
Kurzfristige Verbindlichkeiten	11.882	3,7	3.860	1,2	8.022
Kurzfristige Rechnungsabgrenzungsposten	228	0,1	0	0	228
Kurzfristiges Kapital	14.352	4,5	5.702	1,8	8.650
Gesamtkapital	324.680	100 €	326.398	100	-1.718

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 96 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren rückläufig. 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. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100% reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Bei einem Wert unter 100% ist dies nicht der Fall. Die ordentlichen Aufwendungen stehen dann in einem unangemessenen Verhältnis zu der vorhandenen Ertragskraft. Die Aufwandsdeckung sollte bei Gemeinden der Normalfall sein, da eine dauerhafte Unterdeckung letztlich zur Überschuldung führen kann.

Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 beträgt 42,3 % 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 73,2 % 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

Die Fehlbetragsquote beträgt 2,2 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren gestiegen. Die Fehlbetragsquote dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen verzehren. Ein Eigenkapitalverzehr ist grundsätzlich problematisch. Bei einem ausgeglichenen Haushalt beträgt die Fehlbetragsquote „0%“

5.2.1 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage

Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote beträgt 34,3 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren relativ

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

Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität liegt bei 10 % und ist damit im Vergleich um gut 1 % gesunken. Die Quote zeigt, in welchem Umfang der städtische Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote liegt bei 58,6 % und ist damit im Vergleich zu den Vorjahren kontinuierlich gestiegen; zuletzt um rd. 2,6 %. 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 bei 50,3 %. Im Vergleich der NKF Haushaltsjahre 2007-2009 schwankt die Investitionsquote von Jahr zu Jahr. Waren es im HHJahr 2007 noch 57,5 %, sank sie in 2008 auf 45,6 % um im HHJahr 2009 wieder auf über 50 % anzusteigen. In diesem Umfang wurde in den einzelnen Jahren neu investiert, um dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen entgegen zu wirken. In allen Jahren lag die Investitionsquote weit unter 100 %. Dieses führt allerdings 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 88,7 % und ist damit identisch zum Vorjahr allerdings rd. 1,3 % geringer als in 2007. Das bedeutet, dass in 2007 noch 90 %, in den Folgejahren noch 88,7 % 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 31.12.2009 bei 1.579,5. Der hohe Wert ergibt sich rein rechnerisch auf Grund des geringen positiven Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit in der Gesamtfinanzrechnung.

Es handelt sich hier lediglich um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag. Die Schwankungsbreite dieser Kennzahl ist sehr hoch und daher sollte diese Kennzahl lediglich in einer Zeitreihe beobachtet werden, um Fehlinterpretationen zu vermeiden.

Liquidität 2. Grades

Die Liquidität 2. Grades ist nach anfänglicher Steigerung im HHJahr 2008 um fast 20 % nunmehr unter das Niveau des 1. NKF Jahres gesunken. 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 35 % und somit weit unter der Sollgröße. Eine Liquidität 2. Grades unter 100 % zeigt, dass ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch kurzfristig zur Verfügung stehendes Vermögen gedeckt ist und kann zu einem Liquiditätsengpass führen, der die Stadt in der Folge zur Aufnahme von Liquiditätskrediten zwingt. Es ist zu beachten, dass die Liquidität einer Kommune maßgeblich von periodisch anfallenden Ein- und Auszahlungen (Steuereinzahlungen, Abschlagszahlungen für Schlüsselzuweisungen) geprägt ist. Daher ist eine zum Bilanzstichtag 31.12. ermittelte geringe Liquidität 2. Grades nur ein schwacher Hinweis auf dauerhafte Liquiditätsprobleme.

kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt bei der Stadt Coesfeld 3,7 %. Sie ist im Vergleich zu den Vorjahren zwar gestiegen, kann aber noch als moderat betrachtet werden. 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 2,0 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren kontinuierlich gesunken. Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Die Ursachen einer Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des

Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus liegen. Die sinkende Zinslastquote 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 48,5 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren relativ konstant.

Zuwendungsquote

Neben den kommunalen Steuererträgen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab. Die Zuwendungsquote der Stadt Coesfeld liegt derzeit bei 26,7 % und ist im Vergleich zum Vorjahr nur leicht gesunken, während die Quote im ersten NKF Jahr noch knapp 3 % geringer war.

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 aktuell 18,5 % und ist damit im Vergleich zu den Vorjahren kontinuierlich gesunken.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Die Kennzahl lässt in begrenztem Umfang erkennen, in welchem Ausmaß sich die Stadt für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Der Anteil beträgt bei der Stadt Coesfeld aktuell 19,2 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren kontinuierlich gestiegen und zwar ungefähr in dem Umfang, in dem die Personalintensität gesunken ist.

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Die Transferaufwandsquote der Stadt Coesfeld beträgt aktuell 40,4 % und ist im Vergleich zu den Vorjahren relativ konstant.

6. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG

Nach dem Ergebnis der Prüfung hat die Rechnungsprüfung dem als Anlage beigefügten Jahresabschluss der Stadt zum 31. Dezember 2009 und dem als Anlage beigefügten Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009 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 2009 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 26. Juni 2013

Marianne Wiesmann
(Leiterin des Rechnungsprüfungsamtes)

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

Coesfeld, den 16. Juli 2013

Rechnungsprüfungsausschuss

Uwe Hesse
(Vorsitzender)

7. ANLAGEN

7.1 Lagebericht

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

7.3 Bilanz zum 31.12.2009

7.4 Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2009

7.5 Gesamtfinzrechnung zum 31.12.2009

7.6 Anhang zum Jahresabschluss

7.6.1 Allgemeine Angaben

7.6.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

7.6.3 Erläuterungen zur Bilanz

7.6.4 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

7.6.5 Erläuterungen zur Gesamtfinzrechnung

7.6.6 Sonstige Angaben

7.7 Anlagen zum Anhang

7.7.1 Anlagenspiegel

7.7.2 AfA-Tabelle

7.7.3 Beteiligungsübersicht

7.7.4 Forderungsspiegel

7.7.5 Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

7.7.6 Rückstellungsspiegel

7.7.7 Verbindlichkeitenspiegel

7.7.8 Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

7.7.9 Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen gem. § 22 GemHVO

7.8 Teilrechnungen

7.8.1 Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen nach Produktbe-reichen

7.8.2 Budgetübersicht

7.8.3 Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets

7.9 Jahresabschluss 2009 des Sonderhaushalts Stiftung Vikarie Meiners



Stadt Coesfeld



Attraktion für Jugendliche: Skateranlage am Bahnweg

Jahresabschluss zum 31.12.2009

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Lagebericht	2
Übersicht über Organe u. Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW	18
Bilanz zum 31.12.2009	28/29
Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2009	31
Gesamtfinanzrechnung zum 31.12.2009	32
Anhang zum Jahresabschluss	34
- Allgemeine Angaben	34
- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	34
- Erläuterungen zur Bilanz	37
- Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	55
- Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung	62
- Sonstige Angaben	69
Anlagen zum Anhang	70
- Anlagenspiegel gem. § 45 GemHVO	70
- AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld	72
- Beteiligungsübersicht gem. § 44 i. V. m. § 52 Abs. 3 GemHVO	86
- Forderungsspiegel gem. § 46 GemHVO	87
- Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	88
- Rückstellungsspiegel	89
- Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 GemHVO	92
- Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	93
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen gem. § 22 GemHVO	100
Teilrechnungen	105
- Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	105
- Budgetübersicht	135
- Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets	137
Jahresabschluss 2009 des Sonderhaushalts Stiftung Vikarie Meiners	415

Lagebericht

Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement

Die Stadt Coesfeld hat ihre Haushaltswirtschaft zum 01.01.2007 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Sämtliche Geschäftsvorfälle werden seither nach dem System der doppelten Buchführung in der Finanzbuchhaltung erfasst. Die rechtliche Grundlage hierfür bildet das Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004. Danach war von allen nordrhein-westfälischen Gemeinden die Umstellung spätestens ab dem Haushaltsjahr 2009 vorzunehmen. In Coesfeld ist dies somit zwar zwei Jahre früher geschehen, die umfangreichen Arbeiten zur Aufstellung der vorgeschriebenen Eröffnungsbilanz haben aber dazu geführt, dass diese erst am 03.02.2011 durch den Rat der Stadt Coesfeld festgestellt werden konnte. Dementsprechend hat sich auch die Aufstellung des zum Schluss des ersten NKF-Haushaltsjahres 2007 auf Basis der Eröffnungsbilanz aufzustellenden Jahresabschlusses, den der Rat der Stadt Coesfeld am 03.05.2012 festgestellt hat, sowie auch der folgenden Jahresabschlüsse verzögert. Der Abschluss für das Haushaltsjahr 2008 wurde durch den Rat am 20.12.2012 festgestellt. Es wird nunmehr der Jahresabschluss 2009 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 2009 beschriebenen Wirkungsziele.

Keine Inanspruchnahme der vorübergehenden Erleichterungsregelung

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

Rechtliche Rahmenbedingungen

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

Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2009

Die am 29.01.2009 vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossene Haushaltssatzung 2009 wies im Ergebnisplan ein Defizit von 3.746.000 € auf, das sich durch aus 2008 übertragene Ermächtigungen von fast 396.000 € auf knapp 4.142.000 € erhöhte. Angesichts des für das vorhergehende Haushaltsjahr 2008 inzwischen festgestellten tatsächlichen Überschusses in der Ergebnisrechnung von fast 3,3 Mio. € (lt. Haushaltsplan 2008 war ein Defizit von fast 0,5 Mio. € erwartet worden) bedeuteten die Planwerte für 2009 somit eine massive Verschlechterung der Finanzsituation gegenüber dem Vorjahr. Ein in der Planung ausgeglichener Haushalt konnte somit auch im dritten NKF-Haushaltsjahr der Stadt Coesfeld nicht erreicht werden. Dies wurde vor allem durch die neuen Haushaltsbelastungen in Form NKF-bedingter Besonderheiten, wie zum Beispiel Abschreibungen und Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, bewirkt. Diese trugen, wie im Vorbericht zum Haushaltsplan 2009 ausgeführt ist, mit rd. 3 Mio. € zu dem genannten Plan-Defizit bei. Da es jedoch durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage von ca. 13,2 Mio. € vollständig gedeckt werden konnte, galt der städtische Haushalt 2009 als ausgeglichen. Ein Haushaltssicherungskonzept hatte die Stadt somit nicht zu erarbeiten. Gleichwohl ist – ungeachtet der im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres 2009 eingetretenen positiven Entwicklungen – festzustellen, dass der beschlossene Haushalt nicht originär ausgeglichen werden konnte und somit den Verzehr von Eigenkapital erwarten ließ.

Tatsächliches Ergebnis 2009 deutlich verbessert: Defizit gut 1 Mio. € geringer als erwartet

Mit einem Defizit von rd. 3.084.000 € schließt die Gesamtergebnisrechnung 2009 im Jahresabschluss um gut 1 Mio. € besser als erwartet ab. Das Plandefizit einschl. der aus dem Vorjahr übertragenen Ermächtigungen von ca. 4.142.000 € kann damit in doch nennenswerter Größenordnung abgesenkt werden. Diese Entwicklung ist gegenüber der ursprünglichen Planung für das Haushaltsjahr 2009 als erfreulich anzusehen, wobei es allerdings nicht gelungen ist, auch die durch die NKF-Einführung bewirkten und oben erwähnten zusätzlichen Haushaltsbelastungen von rd. 3 Mio. € zu kompensieren.

Die Verbesserung von gut 1 Mio. € beruht hauptsächlich auf einem Anstieg der Erträge, der aber durch einen Anstieg auch der Aufwendungen per Saldo zu einem großen Teil wieder aufgezehrt wurde. Dies hängt wesentlich auch mit der Bezuschussung und Durchführung von konsumtiven Maßnahmen im Rahmen des damaligen Konjunkturpakets II zusammen. Die Erträge 2009 sind insgesamt um rd. 2,5 Mio. € gegenüber dem Ansatz 2009 gestiegen, und das, obwohl im Bereich der Steuern (vor allem Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer) ein Ausfall von über 1,3 Mio. € gegenüber der Planung zu verzeichnen war. Die gesamten Aufwendungen haben sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2009 um gut 1,4 Mio. € erhöht. Zu diesen Abweichungen hat eine Vielzahl von Faktoren beigetragen, z.B. im Zusammenhang mit den Abschreibungen und der Auflösung von Sonderposten, mit Pensionsrückstellungen, dem Verkauf von Vermögensgegenständen unter Buchwert sowie einer Wertkorrektur beim Festwert „Straßenbeleuchtung“ etc.

Außerdem sind in einer Größenordnung von knapp 3,7 Mio. € Aufwendungen durch die Übertragung von Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2010 verschoben worden, wodurch die Ergebnisrechnung 2009 natürlich entsprechend entlastet wurde. Von diesem Betrag entfielen rd. 3,1 Mio. € allein auf konsumtive Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpakets II, die wiederum durch zweckgebundene Erträge gedeckt waren.

Detaillierte Erläuterungen wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2009 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 gegenüber dem Planansatz 2009 um gut 0,2 Mio. € geringer ausgefallen. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind gegenüber dem Planansatz 2009 einschließlich übertragener Auszahlungsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2008 (fortgeschriebener Ansatz) um rd. 1,4 Mio. € gesunken. Insoweit ergibt sich eine Verbesserung bei den liquiden Mitteln um fast 1,2 Mio. €. Der bisher negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (fortgeschriebener Ansatz 2009 gut 1,1 Mio. €) ist somit, wenn auch „nur“ in Höhe von rd. 36.000 €, zu einem positiven Saldo geworden.

Im Bereich der Investitionstätigkeit sieht die Situation ähnlich aus. Die geplanten Investitionsauszahlungen 2009 von knapp 4,0 Mio. € haben sich durch aus dem Vorjahr übertragene Ermächtigungen auf etwa 5,1 Mio. € erhöht. Tatsächlich verausgabt wurden aber „nur“ liquide Mittel für Investitionen von ca. 4,4 Mio. €, mithin knapp 0,7 Mio. € weniger. Demgegenüber sind die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um knapp 0,5 Mio. € gestiegen. Durch beide Effekte ist der Negativsaldo aus Investitionstätigkeit (fortgeschriebener Ansatz 2009 ca. 1,6 Mio. €) um fast 1,2 Mio. € auf gut 0,4 Mio. € gesunken.

Zusammengefasst: Der in Zeile 32 des Gesamtfinanzplans im Haushaltsplan 2009 zunächst ausgewiesene Fehlbetrag von gut 0,9 Mio. € ist durch übertragene Auszahlungsermächtigungen aus dem Vorjahr in Höhe von über 1,8 Mio. € zu einem Fehlbetrag von knapp 2,8 Mio. € geworden (fortgeschriebener Ansatz 2009 in Zeile 32 der Gesamtfinanzrechnung 2009). Tatsächlich ist dann zum Ende des Jahres 2009 ein Fehlbetrag von „nur“ rd. 0,4 Mio. € zu verzeichnen, was eine Verbesserung um etwa 2,35 Mio. € darstellt (Zeile 32 der Gesamtfinanzrechnung).

Eine detaillierte Übersicht wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2009 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 2009 abgewickelt werden konnten und durch Übertragung insoweit nicht ausgeschöpfter Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2010 verlagert wurden. Hierdurch hat sich eine Verschiebung von Auszahlungsermächtigungen in Höhe von (saldiert) etwa 2,3 Mio. € in das Haushaltsjahr 2010 ergeben. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2009 folglich entlastet worden.

Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung

Die Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen in § 2 der Haushaltssatzung 2009 belief sich auf 490.650 €. Sie wurde unter Berücksichtigung der Entwicklung im Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen. Die ordentliche Tilgung von Krediten belief sich auf ca. 0,9 Mio. €, so dass insoweit im Haushaltsjahr 2009 die Verschuldung zurückgefahren werden konnte (vgl. auch die auf der Passivseite der Schluss-Bilanz 2009 unter

Ziff. 4.2 ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen). Diese Entwicklung ist erfreulich und trägt durch verringerte Zinsaufwendungen zur Entlastung auch künftiger Haushalte bei.

Bei den Krediten zur Liquiditätssicherung (Zweck: Sicherung der jederzeitigen Zahlungsbereitschaft der Kasse, früher „Kassenkredite“ genannt) führte dagegen die Entwicklung der Liquiditätslage der Stadtkasse während des Haushaltsjahres dazu, dass zum Ende des Jahres 2009 Verbindlichkeiten von gut 1,4 Mio. € bestanden.

Bilanz zum 31.12.2009

In der (Schluss-)Bilanz zum Ende des Haushaltsjahres 2009 ist der Stand des städtischen Vermögens und dessen Finanzierung abgebildet. Dabei werden die Werte der Schlussbilanz des Vorjahres den Werten am 31.12.2009 gegenübergestellt, so dass die im Laufe des Jahres 2009 eingetretene Entwicklung abgelesen werden kann.

Die Bilanzsumme sinkt von rd. 326,4 Mio. € um gut 1,7 Mio. € auf knapp 324,7 Mio. €, was auf der Aktivseite der Bilanz vor allem mit dem um über 4 Mio. € insbesondere durch Abschreibungen verringerten Wert des Anlagevermögens zusammenhängt. Demgegenüber hat sich das Umlaufvermögen um fast 2 Mio. € erhöht. Die Passivseite der Bilanz, ebenfalls gegenüber dem Vorjahr um gut 1,7 Mio. € gesunken, zeigt insbesondere ein um rd. 3 Mio. € verringertes Eigenkapital, wofür in erster Linie der Jahresfehlbetrag 2009 von fast 3,1 Mio. € verantwortlich ist.

Weitergehende Ausführungen zu den im Laufe des Jahres 2009 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

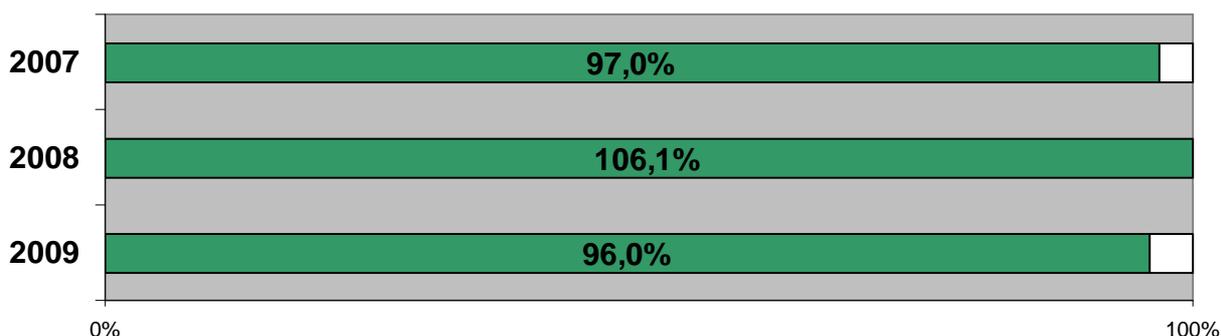
Dieser Lagebericht hat, wie schon eingangs ausgeführt, die Aufgabe und das Ziel, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Coesfeld zu vermitteln und diese sowie die Haushaltswirtschaft zu analysieren. Neben den vorstehend bereits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

1. Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

a) Aufwandsdeckungsgrad

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

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



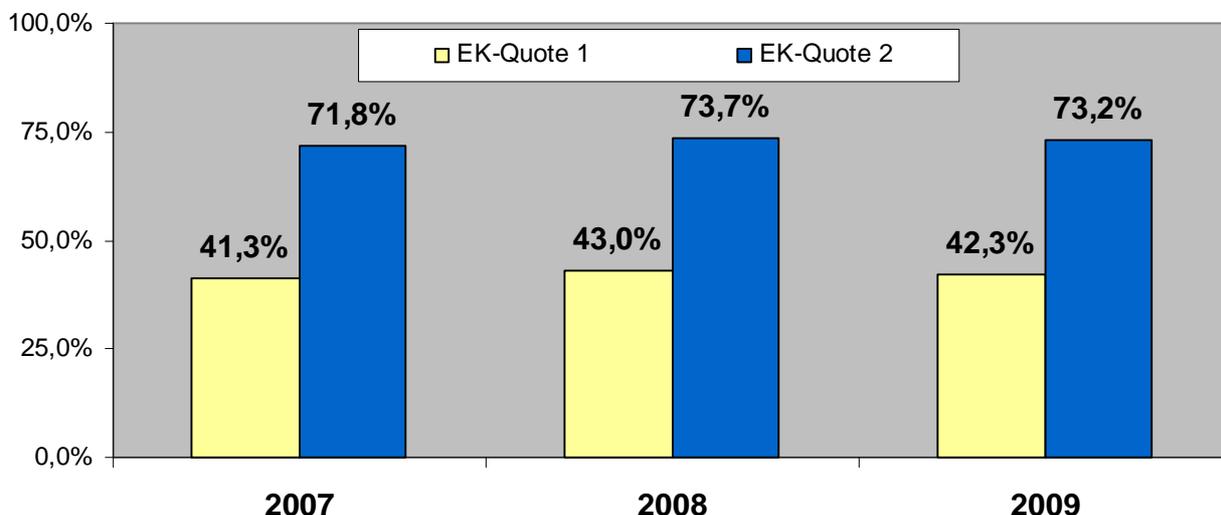
b) Eigenkapitalquoten 1 und 2

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

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

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

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



c) Fehlbetragsquote

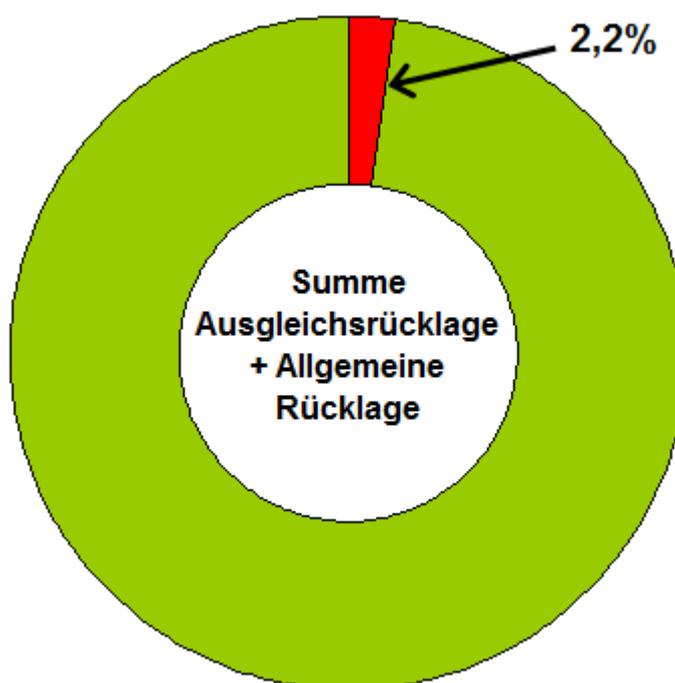
Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das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

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

Wert lt. Ergebnisrechnung 2007 1,9 %

Wert lt. Ergebnisrechnung 2008 0 %

Wert lt. Ergebnisrechnung 2009 2,2 %

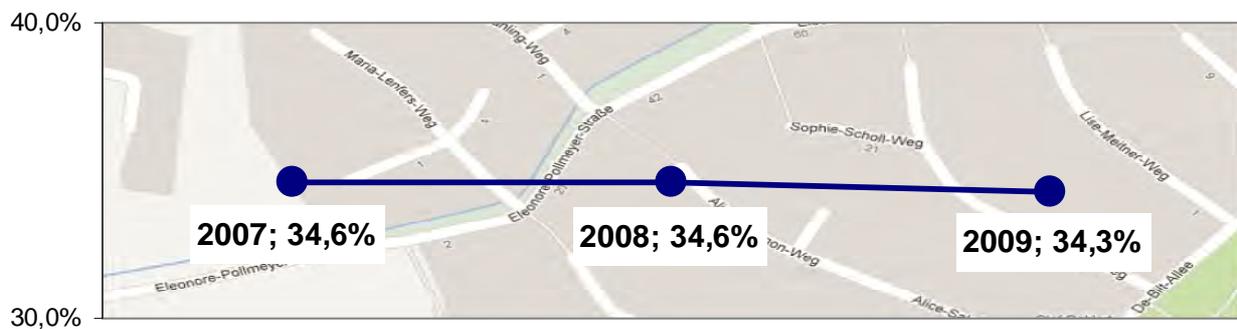


2. Analyse der Vermögenslage

a) Infrastrukturquote

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

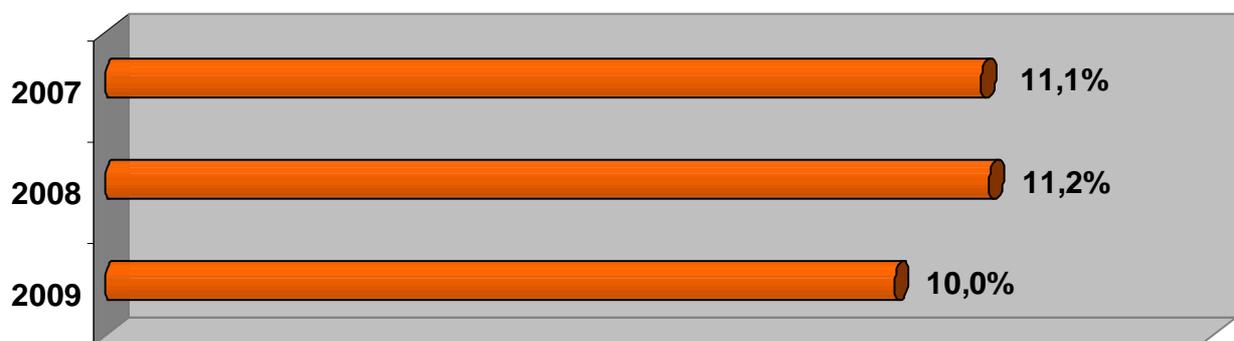
Berechnung:
$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$



b) Abschreibungsintensität

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

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



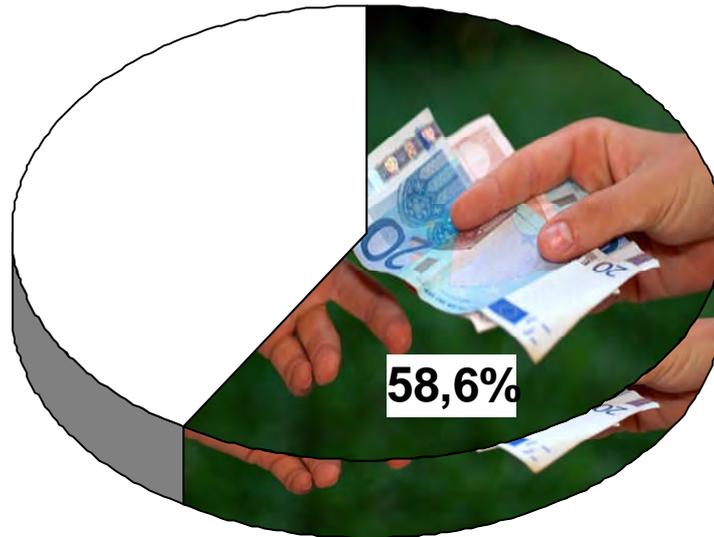
c) Drittfinanzierungsquote

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

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

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

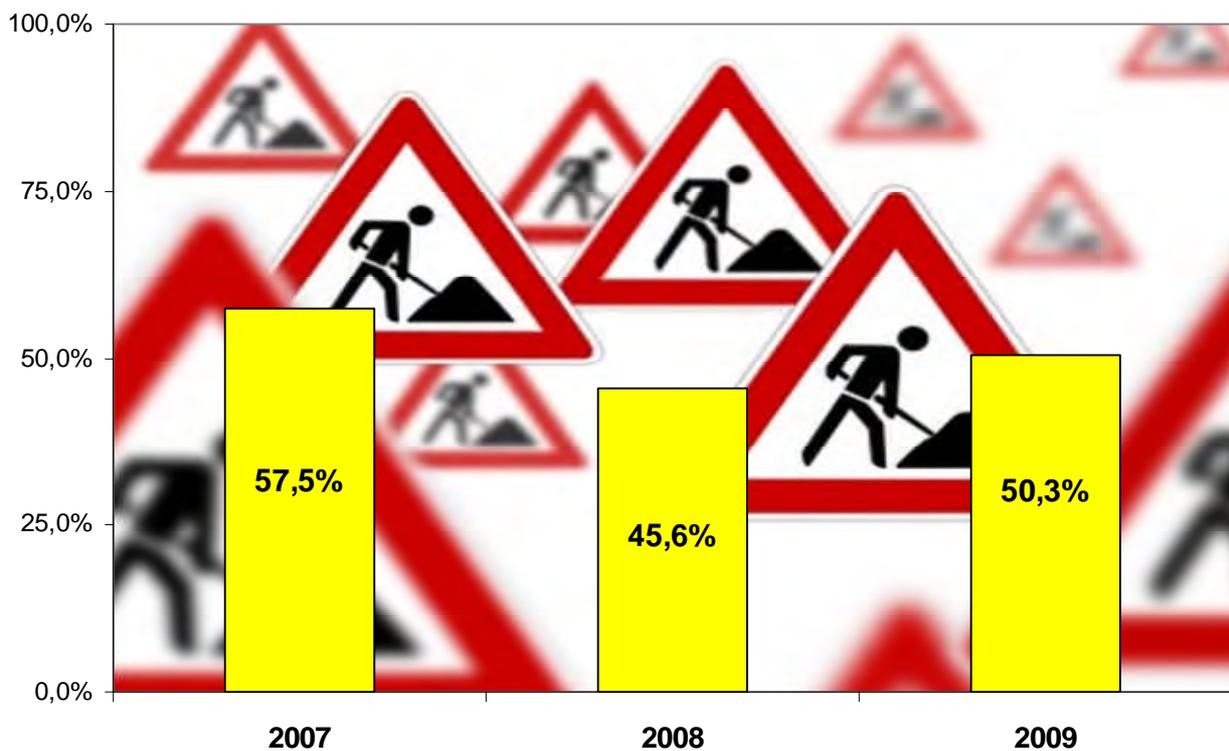
Drittfinanzierungsquote in 2009



d) Investitionsquote

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

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

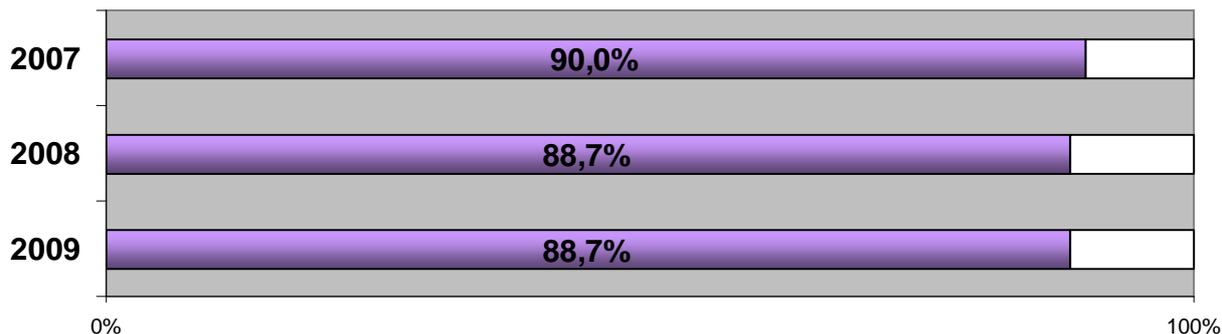


3. Analyse der Finanzlage

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:
$$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{(\text{Gesamtes Fremdkapital} - \text{Liquide Mittel} - \text{kurzfristige Forderungen})}$$

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

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.

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.

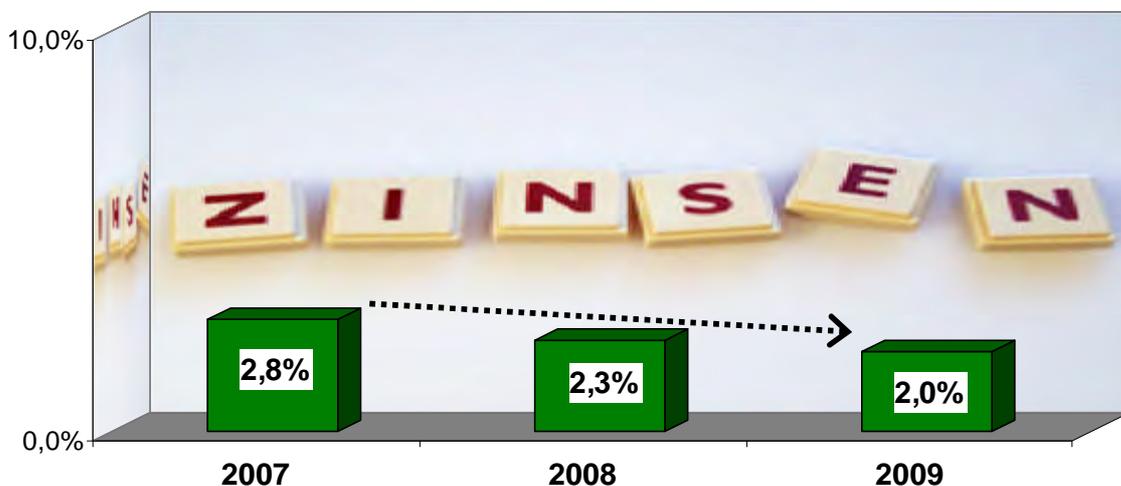
Berechnung:
$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

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 %

e) Zinslastquote

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

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

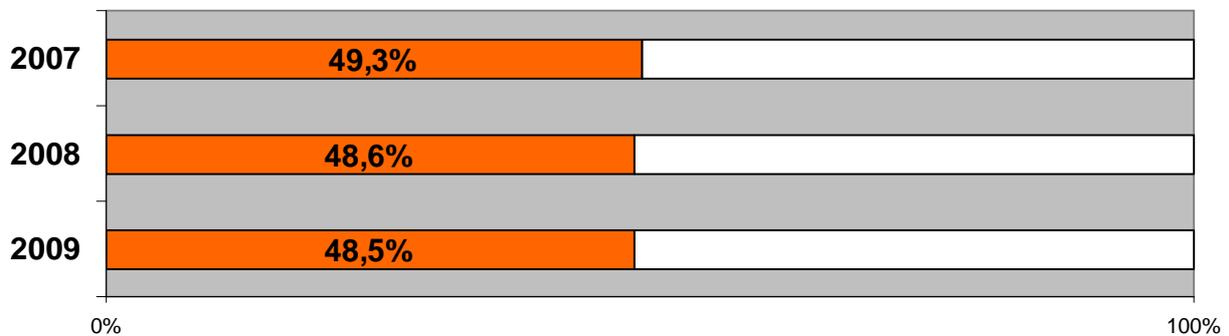


4. Analyse der Ertragslage

a) Netto-Steuerquote

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

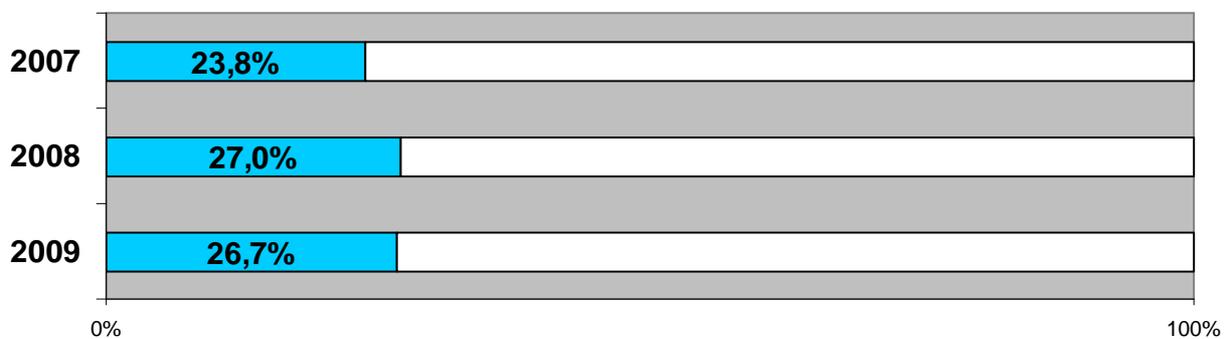
Berechnung:
$$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{Gewerbesteuerumlage} - \text{Finanzierungsbeteiligung Dt. Einheit}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{Gewerbesteuerumlage} - \text{Finanzierungsbeteiligung Dt. Einheit}}$$



b) Zuwendungsquote

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

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



c) Personalintensität

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

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

d) Sach- und Dienstleistungsintensität

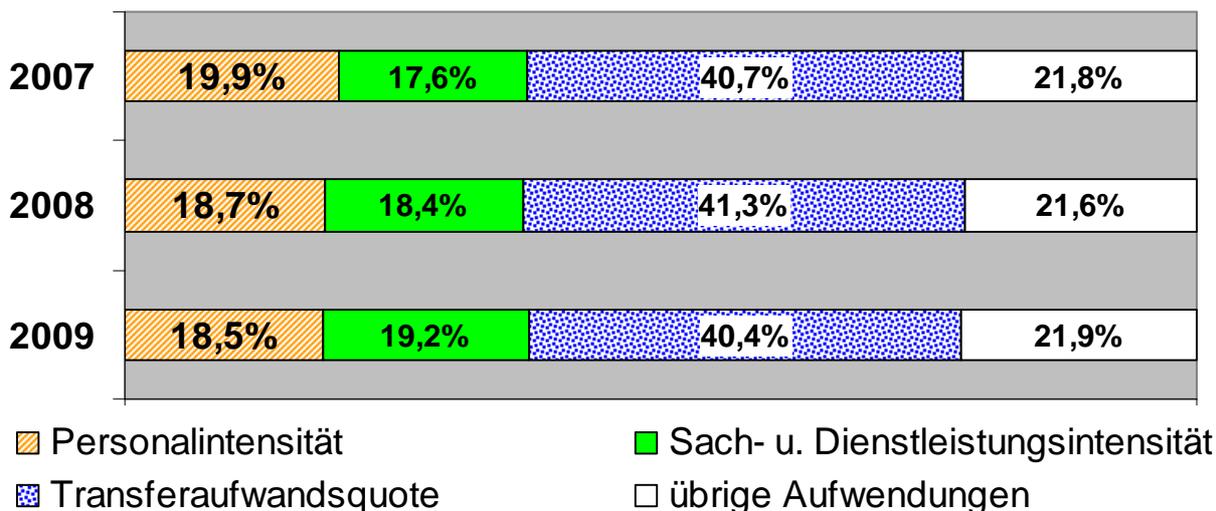
Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

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

e) Transferaufwandsquote

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

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



Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die an dieser Stelle zu erläutern wären, haben sich, auch nach Schluss des Haushaltsjahres 2009, nicht ergeben.

Ausblick auf die dem Jahr 2009 folgenden Jahre bis 2013: Fiktiv ausgeglichene Haushalte

Nach § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt einzugehen. Der Umstand, dass der Jahresabschluss 2009 mit mehrjähriger Verzögerung nach Feststellung der Eröffnungsbilanz im Jahr 2011 und der Jahresabschlüsse 2007 und 2008 im Jahr 2012 aufgestellt wurde, 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 zu geben. Dies dient insbesondere dem Zweck, den jeweiligen Stand der Ausgleichsrücklage zu prognostizieren und damit die Chance aufzuzeigen, zumindest fiktiv ausgeglichene Haushalte erreichen zu können. Dabei ist von entscheidender Bedeutung, dass es der im Haushaltsjahr 2008 erzielte Überschuss von fast 3,3 Mio. € erlaubte, nicht nur die durch den Jahresfehlbetrag 2007 von knapp 2,7 Mio. € in Anspruch genommene Ausgleichsrücklage wieder auf ihre ursprünglichen Bestand lt. Eröffnungsbilanz von rd. 13,25 Mio. € aufzufüllen, sondern darüber hinaus auch noch die Allgemeine Rücklage mit einem Betrag von über 0,6 Mio. € zu stärken. Der letztgenannte Betrag kann nach den Bestimmungen des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes vom 18.09.2012 im Jahresabschluss 2012 ebenfalls noch der Ausgleichsrücklage zugeführt werden und diese entsprechend verstärken. Dieser Effekt wird, da eine Entscheidung erst im Jahresabschluss 2012 anstehen wird, bei den folgenden Ausführungen noch nicht berücksichtigt. Zunächst aber bewirkt das Defizit von rd. 3,08 Mio. € in der Gesamtergebnisrechnung 2009, dass die derzeit vorhandene Ausgleichsrücklage in dieser Größenordnung in Anspruch genommen wird und dadurch auf gut 10,16 Mio. € sinkt.

Haushaltsjahr 2010

Es wird erwartet, dass der Haushalt 2010 im Gesamtergebnisplan mit einer Verbesserung gegenüber der Planung (ursprünglich ausgewiesener Fehlbedarf ca. 4,37 Mio. €) von mindestens 2,85 Mio. € abgeschlossen werden kann, so dass derzeit von einem Defizit von ca. 1,52 Mio. € auszugehen ist. Entlastungsfaktoren für den Gesamtergebnisplan 2010 waren insbesondere Mehrerträge bei der Gewerbesteuer in Höhe von ca. 1,7 Mio. € (netto, nach Abzug der für die Mehrerträge zu zahlenden Gewerbesteuerumlage), eine um 0,4 Mio. € erhöhte Schlüsselzuweisung, Einsparungen bei den Zinsaufwendungen in Höhe von 0,5 Mio. € und eine positive Abrechnung der SGB II-Aufwendungen von rd. 0,8 Mio. €. In der Ausgleichsrücklage verbleiben danach voraussichtlich gut 8,64 Mio. €.

Haushaltsjahr 2011

Die Haushaltssatzung 2011 sah eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe des geplanten Defizits von rd. 4,9 Mio. € vor. Diesbezüglich zeichnet sich aber ab, dass, insbesondere wiederum durch deutlich über dem Haushaltsansatz liegende Gewerbesteuererträge, sich eine Verbesserung von ca. 3,1 Mio. € einstellen dürfte. Zu erwarten ist, dass die Ausgleichsrücklage daher „nur“ in Höhe von rd. 1,81 Mio. € in Anspruch genommen werden dürfte, so dass ihr noch ein Bestand von ca. 6,83 Mio. € verbleibt.

Haushaltsjahr 2012

Das Defizit im Gesamtergebnisplan 2012 belief sich auf rd. 4,8 Mio. €, weshalb in der Haushaltssatzung die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage auch in dieser Höhe festgesetzt wurde. Die tatsächliche Entwicklung während des Haushaltsjahres 2012 verlief jedoch sehr positiv. Es wurden gegenüber der Veranschlagung deutliche Steuermehrerträge realisiert, insbesondere bei der Gewerbesteuer (nach Abzug der Gewerbesteuerumlage) und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, und zwar in einer Größenordnung von 3,5 Mio. €, so dass die Ausgleichsrücklage 2012 demnach „nur“ mit etwa 1,31 Mio. € in Anspruch genommen werden dürfte, wodurch sich ein neuer Bestand von 5,52 Mio. € ergeben würde.

Haushaltsjahr 2013

Nach dem vom Rat beschlossenen Haushalt 2013 beträgt das Defizit im Gesamtergebnisplan knapp 0,78 Mio. €. Angesichts der mit 5,52 Mio. € voraussichtlich verfügbaren Ausgleichsrücklage gilt auch der Haushalt 2013 als ausgeglichen. Wenn die Entwicklung während des Haushaltsjahres 2013 plangemäß verläuft, was aber momentan (Mai 2013) naturgemäß noch nicht abschließend beurteilbar ist, wäre die Ausgleichsrücklage nach dem Ende des Haushaltsjahres 2013 noch mit 4,74 Mio. € ausgestattet. Dies lässt aus heutiger Sicht erwarten, dass auch über 2013 hinaus noch Potenzial zur Herbeiführung eines fiktiv ausgeglichenen Haushalts vorhanden sein wird.

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Coesfeld

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

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

Insofern weist auch der Orientierungsdatenerlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 13. Juli 2012 darauf hin, dass weiterhin erhebliche Risiken bestehen: „Zu nennen sind insbesondere die Staatsschuldenkrise im Euroraum, die fragilen internationalen Finanzmärkte sowie die Rohstoff- und Energiepreise und die Schwäche wichtiger Handelspartner. Dies könnte sich auch auf die Sozialtrans-

feraufwendungen auswirken, auch wenn diese teilweise durch die Erstattung einiger Aufwendungen durch den Bund kompensiert werden.“

Die eigene Steuerkraft der Stadt, die finanzielle Leistungsfähigkeit des Landes, seine Steuereinnahmen und damit verbunden die Dotierung der Zahlungen an die Kommunen im Finanzausgleich, der Finanzbedarf des Kreises, der in der Erhebung der Kreisumlage zum Ausdruck kommt, sind – wie auch alle Maßnahmen der Gesetzgeber in Düsseldorf und Berlin – jedenfalls Einflussgrößen, die durchaus gravierenden Einfluss auf die kommunalen Haushalte nehmen können.

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

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

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

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

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 immerhin 50,3 % gestiegen. „Bei länger anhaltender Investitionszurückhaltung sind aber auch die Folgen eines möglichen Investitionsstaus sowie die daraus resultierenden Belastungen für künftige Haushaltsjahre zu beachten. ... Nicht zuletzt im Rahmen der Verpflichtung zur dauerhaften Aufgabenerfüllung ist es deshalb wichtig, dass die Stadt angemessen in ihr Anlagevermögen investiert und kein ungewollter Werteverzehr stattfindet. Ein solcher Werteverzehr könnte für die Zukunft ein erhebliches Risiko für den Haushalt darstellen, da zwangsläufig irgendwann die notwendigen Investitionen anstehen ...“, so die Gemeindeprüfungsanstalt NRW im Bericht zur überörtlichen Prüfung der Stadt Coesfeld 2010. Insofern gilt es, auf Dauer auch die notwendigen Mittel für Investitionen zur Vermögenserhaltung zu erwirtschaften, ohne dabei den Weg der Haushaltskonsolidierung und des Schuldenabbaus zu verlassen.

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

Die gesamte Haushaltswirtschaft der Stadt, im jeweiligen Haushaltsjahr, aber auch generell, sollte weiterhin – trotz momentan eher düsterer Perspektiven wegen der drohenden Rezession in der Euro-Zone in Folge der europäischen Staatsschulden- und Bankenkrise – darauf ausgerichtet bleiben, das Eigenkapital in der städtischen Bilanz zumindest zu erhalten und auch die Ausgleichsrücklage künftig nach Inanspruchnahme in den Jahren ab 2009 möglichst wieder auf ihre Ursprungshöhe aufzufüllen. Nur so 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 2009

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Verwaltungsvorstand			
Öhmann	Heinz	Bürgermeister	Vertreterversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland Beirat der Sparkasse Westmünsterland Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe Coesfeld GmbH Aufsichtsrat Deponiebewirtschaftungs GmbH Mitgliederversammlung der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft Aufsichtsrat der Westfleisch Finanz AG Regionalbeirat des Gemeindeversicherungsverbandes Beirat Betriebsdienst St.-Johannes Lette Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Mitgliederversammlung Euregio Gesellschafterversammlung der Regional Verkehr Münsterland e.V. Kuratorium St. Vincenz stellv. Aufsichtsratsvorsitzender der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft Lenkungsausschuss Regionale 2016 - Agentur GmbH Gesellschafterversammlung Gründungsforum Kreis und Stadt Coesfeld GmbH Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Coesfeld GmbH Gesellschafterversammlung der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2009

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Backes	Thomas	Beigeordneter	Mitgliederversammlung der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH
Robers	Dr. Thomas	Beigeordneter	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH
Beutel-Menzel	Ingrid	Fachbereichsleiterin Zentraler Steuerungsdienst	
Schlickmann	Manfred	Kämmerer	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH
Ratsmitglieder			
Ahrendt-Prinz	Charlotte	Hausfrau	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Bischoff	Annette	Dipl. Ing.	
Bolwerk	Richard	Dipl. Ing.	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Vorsitzender im Lenkungsgremium der Envizert GmbH

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2009

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Borgelt	Erwin	Dipl.-Finanzwirt	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009)
Borgert	Elisabeth	Hausfrau	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH
Bücking	Thomas	Vermessungstechniker	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Zweckverband der Sparkasse Coesfeld Vorstandsmitglied in dem Freizeit- und Bildungsstätte der kath. Jugend Coesfeld e.V. Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Büker	Hans-Theo	Dipl.Ingenieur	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied Hauptversammlung Westfleisch Finanz AG (bis 28.10.2009)
Dicke	Nicole	Juristin	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Engbersen	Dieter	Handelsfachwirt	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009) Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (bis 28.10.2009)

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2009

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Entrup	Rudolf	Dipl. Ingenieur	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (ab 29.10.2009) Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Vorsitzender Gesellschafterversammlung Stadtwerke Coesfeld GmbH (ab 29.10.2009) Vorsitzender Gesellschafterversammlung Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH (ab 29.10.2009)
Exner	Brigitte	Kauffrau	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009) Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH (bis 28.10.2009)
Frieling	Norbert	Rechtsanwalt und Notar	Vorstandsmitglied Coesfelder Tafel e.V.
Funke	Heribert	Automobilverkäufer	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Gerdemann	Marita	Hausfrau	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009)
Goerke	Dieter	Soldat	
Goß	Margret	Pflegedienstdirektorin i.R.	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Hagemann	Norbert	Geschäftsführer	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2009

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Hallay	Günter	Diplom Verwaltungswirt	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Haveresch	Bernhard	Landwirt	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Hauptversammlung der Westfleisch Finanz AG (ab 29.10.2009)
Hesse	Uwe	Rentner	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Zweckverband der Sparkasse Coesfeld
Kämmerling	Ludger	Kinderarzt	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Kestermann	Bernhard	Landwirt	Wasser- und Bodenverband Oberer Heubach
Kleer	Detlef	Kaufmann	bis 29.01.2009
Kombrink	Uwe	Versicherungsmakler	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
Korth	Wilhelm	Landwirt	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Stellv. Mitglied in der Hauptversammlung der Westfleisch AG
Kramer	Heinz	Maurer- Beton- und Stahlbetonbauermeister	Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH
Kraska	Wolfgang	Diplom Handelslehrer	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2009

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Leimkühler-Bauland	Hannelore	Dipl.-Ing.	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009)
Löbbert	Friedhelm	Lehrer im Kirchendienst	Stell. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH
Micke	Christoph	Arzt für Allgemeinmedizin	Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Nielsen	Ralf	Kaufmann	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH
Niemeier	Rosemarie	Lehrerin	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Nolte	Klemens	Tischlermeister	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009)
Pago	Dr. Thomas	Verlagslektor/Redakteur	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Peters	Hermann-Josef	Diplom Ingenieur	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Beratendes Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld mbH
Potthoff	Irmgard	Sprachtherapeutin	(ab 29.10.2009)
Quiel	Michael	Dipl.-Ing.	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (bis 28.10.2009)

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2009

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Rengshausen	Bernd	Lehrer für Sozialpädagogik	ab 29.10.2009
Schneider	Klaus	Beamter	Vorsitzender der Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.09) Vorsitzender des Aufsichtsrates der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.09.2009) Vorsitzender Gesellschafterversammlung Stadtwerke Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009) Vorsitzender Gesellschafterversammlung Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009)
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
Sparwel	Birgitta	Medizinische Assistentin	bis 28.10.2009

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2009

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Stallmeyer	Thomas	Medizintechniker	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Coesfeld GmbH (ab 29.10.2009) Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH
Sühling	Heinrich	Landwirt	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009) Vorsitzender Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (bis 28.10.2009)
Tranel	Gerrit	Wirtschaftsgeograph	Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH Ausichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH Stellv. Mitglied im Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
Veit	Georg	Oberstudienrat	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009)
Vennes	Martina	Einzelhandelskauffrau (zurzeit Hausfrau)	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH
Vogelpohl	Norbert	Berufspädagoge	bis 28.10.2009

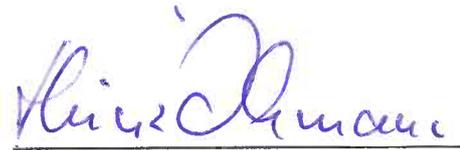
Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW in 2009

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien
Vogt	Hermann-Josef	Diplom Ingenieur	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld
vor der Brüggen	Diedrich	Fleischermeister i. Ruhestand	Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld mbH (bis 28.10.2009) Hauptversammlung Westfleisch Finanz AG (bis 28.10.2009)
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 im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH
Wedhorn	Lutz	Rechtsreferendar	Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Wilken	Gerold	Landwirtschaftsmeister	Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld (bis 28.10.2009)
Woltering	Margret	Hausfrau	Stellv. Aufsichtsratsvorsitzende Wirtschaftsbetriebe Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009) Stell. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009) Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH (bis 28.10.2009)

Coesfeld, 13.05.2013

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'M. Schlickmann', written over a horizontal line.

Manfred Schlickmann
Kämmerer

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Heinz Öhmann', written over a horizontal line.

Heinz Öhmann
Bürgermeister

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2009

AKTIVA	Bilanzwert zum 31.12.2009	Bilanzwert zum 31.12.2008
1. Anlagevermögen	316.831.486,27	320.856.487,67
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	84.400,51	117.409,70
1.2 Sachanlagen	243.566.554,99	247.317.198,92
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.523.344,74	36.896.037,50
1.2.1.1 Grünflächen	26.347.073,14	26.564.361,70
1.2.1.2 Ackerland	1.271.473,50	1.277.298,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	208.909,76	208.909,76
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.695.888,34	8.845.468,04
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	87.409.370,29	88.293.338,86
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.745.944,05	2.000.777,05
1.2.2.2 Schulen	63.569.275,29	63.809.369,31
1.2.2.3 Wohnbauten	2.413.550,80	2.732.743,80
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	19.680.600,15	19.750.448,70
1.2.3 Infrastrukturvermögen	111.456.533,26	113.022.910,89
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	26.709.188,79	26.733.129,18
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.865.375,29	3.978.739,58
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	76.685.322,97	78.032.519,46
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.196.646,21	4.278.522,67
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.184.545,20	2.243.504,87
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	75.598,42	58.672,42
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.106.786,44	2.175.998,54
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.974.155,28	3.030.204,57
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	836.221,36	1.596.531,27
1.3 Finanzanlagen	73.180.530,77	73.421.879,05
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	48.596.275,00	48.596.275,00
1.3.2 Beteiligungen	311.958,38	429.502,38
1.3.3 Sondervermögen	23.164.170,56	23.235.435,33
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	147.099,00	147.099,00
1.3.5 Ausleihungen	961.027,83	1.013.567,34
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	961.027,83	1.013.567,34
2. Umlaufvermögen	5.989.753,12	4.020.761,92
2.1 Vorräte	1.497.538,97	1.615.483,79
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.497.538,97	1.615.483,79
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.036.327,14	2.092.231,66
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.242.973,48	843.750,58
2.2.1.1 Gebühren	69.969,07	90.518,69
2.2.1.2 Beiträge	17.362,75	0,00
2.2.1.3 Steuern	1.076.965,34	432.159,72
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	930.253,74	254.220,57
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	148.422,58	66.851,60
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.668.119,50	1.182.789,98
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	253.742,55	276.197,86
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	91.741,58	18.674,13
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.148.799,94	761.518,62
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,01	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	173.835,42	126.399,37
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	125.234,16	65.691,10
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	455.887,01	313.046,47
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.859.017,27	1.520.818,54
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	324.680.256,66	326.398.068,13

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2009

PASSIVA

	Bilanzwert zum 31.12.2009	Bilanzwert zum 31.12.2008
1. Eigenkapital	137.462.364,12	140.475.314,26
1.1 Allgemeine Rücklage	127.297.656,38	126.586.082,59
<i>davon Deckungsrücklage</i>	<i>577.669,63</i>	<i>395.637,72</i>
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	13.248.817,80	10.591.700,54
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.084.110,06	3.297.531,13
2. Sonderposten	124.138.334,47	124.648.123,17
2.1 für Zuwendungen	64.701.185,78	64.412.644,70
2.2 für Beiträge	35.455.215,00	35.701.293,62
2.3 für den Gebührenaussgleich	319.675,38	280.872,17
2.4 Sonstige Sonderposten	23.662.258,31	24.253.312,68
3. Rückstellungen	28.070.158,68	27.681.667,83
3.1 Pensionsrückstellungen	24.863.483,00	23.972.971,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	151.391,36	692.898,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.218.399,32	1.295.775,03
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.836.885,00	1.720.023,80
4. Verbindlichkeiten	33.001.265,39	32.227.328,94
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.959.198,24	26.857.250,15
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	232.855,90	236.532,17
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	25.726.342,34	26.620.717,98
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.444.895,98	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	106.809,66	139.348,12
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.196.134,85	919.861,37
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	250.524,06	272.197,99
4.7 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	871.765,70	1.729.086,47
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	3.171.936,90	2.309.584,84
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.008.134,00	1.365.633,93
Bilanzsumme Passiva	324.680.256,66	326.398.068,13

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.137.489,05	32.996.700,00	31.654.108,14	-1.342.591,86	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.754.101,59	15.180.487,00	16.910.070,03	+1.729.583,03	3.117.183,64
03	+ Sonstige Transfererträge	252.887,50	199.000,00	555.282,46	+356.282,46	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.732.391,52	6.851.616,00	6.905.742,01	+54.126,01	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	892.469,17	874.750,00	906.732,08	+31.982,08	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.771.052,93	1.628.700,00	1.837.963,22	+209.263,22	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.092.823,68	2.983.547,00	4.539.760,72	+1.556.213,72	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	45.267,59	84.000,00	62.046,26	-21.953,74	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	65.678.483,03	60.798.800,00	63.371.704,92	+2.572.904,92	3.117.183,64
11	- Personalaufwendungen	11.555.574,87	12.345.000,00	12.224.910,11	-120.089,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	847.537,28	1.240.000,00	1.248.819,10	+8.819,10	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.382.067,87	12.509.793,55	12.656.057,43	+146.263,88	3.323.853,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.905.714,62	6.101.034,17	6.569.497,01	+468.462,84	0,00
15	- Transferaufwendungen	25.584.017,66	26.778.270,00	26.665.631,36	-112.638,64	341.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.651.267,76	5.340.340,00	6.628.107,05	+1.287.767,05	30.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.926.180,06	64.314.437,72	65.993.022,06	+1.678.584,34	3.694.853,27
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	3.752.302,97	-3.515.637,72	-2.621.317,14	+894.320,58	-577.669,63
19	+ Finanzerträge	972.905,16	899.000,00	824.665,55	-74.334,45	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.427.677,00	1.525.000,00	1.287.458,47	-237.541,53	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-454.771,84	-626.000,00	-462.792,92	+163.207,08	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	3.297.531,13	-4.141.637,72	-3.084.110,06	+1.057.527,66	-577.669,63
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	3.297.531,13	-4.141.637,72	-3.084.110,06	+1.057.527,66	-577.669,63

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.313.772,63	32.996.700,00	31.021.931,96	-1.974.768,04	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.386.640,10	13.371.293,00	14.589.513,05	+1.218.220,05	3.772.552,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	252.649,40	529.400,00	550.882,63	+21.482,63	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.673.253,87	5.564.510,00	5.585.435,09	+20.925,09	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	922.960,64	874.750,00	919.552,69	+44.802,69	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.785.745,52	1.628.700,00	1.720.333,13	+91.633,13	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.071.279,35	2.645.334,00	3.144.157,25	+498.823,25	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	968.462,44	899.000,00	743.040,00	-155.960,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	61.374.763,95	58.509.687,00	58.274.845,80	-234.841,20	3.772.552,00
10	- Personalauszahlungen	10.848.958,98	11.465.000,00	11.201.118,96	-263.881,04	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.154.589,50	1.240.000,00	1.252.273,10	+12.273,10	0,00
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	11.520.183,58	12.936.049,41	12.473.586,59	-462.462,82	3.786.217,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.479.063,09	1.673.809,36	1.284.184,49	-389.624,87	149.798,31
14	- Transferauszahlungen	25.010.585,31	26.893.270,00	26.632.593,06	-260.676,94	341.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	5.178.503,53	5.438.069,28	5.394.852,03	-43.217,25	230.888,65
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	55.191.883,99	59.646.198,05	58.238.608,23	-1.407.589,82	4.507.904,14
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	6.182.879,96	-1.136.511,05	+36.237,57	+1.172.748,62	-735.352,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.605.593,46	2.355.500,00	3.159.395,85	+803.895,85	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.084.522,52	681.450,00	492.031,88	-189.418,12	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	878,06	122.700,00	122.710,00	+10,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	129.754,84	259.600,00	138.810,96	-120.789,04	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	64.091,42	54.800,00	56.270,00	+1.470,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.884.840,30	3.474.050,00	3.969.218,69	+495.168,69	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	88.090,37	437.500,00	347.956,35	-89.543,65	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	1.646.842,57	1.684.419,67	2.024.800,31	+340.380,64	966.943,18
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	1.016.009,31	1.842.415,90	1.222.189,10	-620.226,80	618.914,27
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	500,00	+500,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	435.764,32	553.300,00	491.639,36	-61.660,64	9.588,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.224.097,46	574.663,81	326.644,14	-248.019,67	8.793,31

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.410.804,03	5.092.299,38	4.413.729,26	-678.570,12	1.604.238,76
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-525.963,73	-1.618.249,38	-444.510,57	+1.173.738,81	-1.604.238,76
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	5.656.916,23	-2.754.760,43	-408.273,00	+2.346.487,43	-2.339.590,90
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	748.000,00	490.650,00	0,00	-490.650,00	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	5.500.000,00	1.346.900,00	18.300.000,00	+16.953.100,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	3.091.855,13	910.000,00	898.040,55	-11.959,45	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	8.000.000,00	0,00	18.300.000,00	+18.300.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.843.855,13	+927.550,00	-898.040,55	-1.825.590,55	0,00
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	+813.061,10	-1.827.210,43	-1.306.313,55	+520.896,88	-2.339.590,90
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.246.889,33	+313.046,00	-433.828,23	-746.874,23	0,00
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	+746.874,70	-313.046,00	+751.132,81	+1.064.178,81	0,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	+313.046,47	-1.827.210,43	-989.008,97	+838.201,46	-2.339.590,90

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 Anlagenspiegel, Forderungsspiegel, Verbindlichkeitspiegel sowie Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen. Zur weiteren Übersicht wird der Anhang zusätzlich zu den gesetzlichen Anforderungen um Übersichten zu den Beteiligungen, den Rückstellungen und den Ermächtigungsübertragungen ergänzt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt Coesfeld hat im Haushaltsjahr 2009 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 GemHVO und den Inventurrichtlinien der Stadt Coesfeld wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2009 eine körperliche Inventur durchgeführt und weitgehend im 1. Halbjahr 2010 abgeschlossen.

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

Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW als Anschaffungs- und Herstellungskosten fort, soweit nicht Wertberichtigungen gem. § 92 Abs. 7 GO vorgenommen werden. Die Stadt Coesfeld hat in 2009 noch einige Wertberichtigungen vorgenommen, die gemäß § 57 Abs. 2 GemHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden. Bezüglich näherer Einzelheiten wird auf die Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

Grundsätzlich kam das Prinzip der Einzelbewertung zur Anwendung. Bewertungsvereinfachungen gemäß § 34 GemHVO (Festwerte, Gruppenwerte), die im Rahmen der Eröffnungs- und Folgebilanzen genutzt wurden, sind in 2009 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 beigefügt.

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 2009 getroffenen Regelungen sind in der Spalte „Aufnahme in Verzeichnis ab“ mit der Jahreszahl 2009 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 Anlagenspiegels aufgeführt.

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

Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 35 Abs. 5 GemHVO wurden beim Bilanzposten „Sonstige unbebaute Grundstücke“ aufgrund des Abschlusses eines Erbbaurechtsvertrages mit geringerer - nicht marktüblicher - Verzinsung und beim Bilanzposten „Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen“ aufgrund von pachtvertraglichen Regelungen für einen Parkplatz mit einem Gesamtvolumen von 53.984,57 € erforderlich. In beiden Fällen konnte im Gegenzug eine „außerplanmäßige Auflösung“ der korrespondierenden Sonderposten in gleicher Höhe erfolgen, so dass sich aus den außerplanmäßigen Abschreibungen keine Nettobelastung der Ergebnisrechnung ergeben hat.

Des Weiteren wurden Zuschreibungen gem. § 35 Abs. 8 GemHVO bei 3 Erbbaurechtsgrundstücken und einem Pachtgrundstück von insgesamt 6.274,47 € vorgenommen. Im Übrigen wird auf die Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

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

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

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

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

Periodenabgrenzung für Erträge und Aufwendungen

Nach § 11 Abs. 2 GemHVO sind Erträge und Aufwendungen dem Haushaltsjahr zuzuordnen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind. Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurde diese Regelung durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz in der Weise konkretisiert, dass die Zuordnung nach dem Erfüllungszeitpunkt (Bescheiddatum) 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. Obwohl der Jahresabschluss zu diesem Zeitpunkt noch nicht erstellt ist und somit eine Zuordnung zum Abschlussjahr noch technisch möglich wäre, sind diese Beträge aufgrund des sog. „Bescheidprinzips“ im § 11 GemHVO schon dem neuen Haushaltsjahr zuzuordnen. Diese, erst mit dem 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz ab dem Haushaltsjahr 2013 verpflichtende, Auslegung der wirtschaftlichen Zurechnung wird von der Stadt Coesfeld aufgrund eines Schreibens der Bezirksregierung Münster vom 09.03.2011 bereits im vorliegenden Jahresabschluss beachtet.

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 verschiedener 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.

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

Im Haushaltsjahr wurden Wegeflächen im Bereich des Baugebietes Nord-West, die bereits zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz als Straßenflächen zu qualifizieren waren, mit einem Betrag von 22.321,81 € gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht. Die Flächen wurden als Straßenflächen unter dem Bilanzposten „1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen“ nachbilanziert. Weitere Erläuterungen siehe bei der Bilanzposition 1.2.3.5.

Im Haushaltsjahr hat die Stadt Coesfeld den Feuerlöschteich Otterkamp mit einem Wert von 99.893 €, der bisher versehentlich beim Abwasserwerk bilanziert wurden, übernommen. Der beim AWW in 2009 ausgebuchte Wert wurde für den Feuerlöschteich Otterkamp unter der Bilanzposition Grünflächen eingebucht und erhöhte insoweit den Wert der Allgemeinen Rücklage. Da das AWW im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals bewertet wurde, wurde mit der Übernahme zeitgleich ein Abgang beim Sondervermögen eingebucht, der insoweit zu einer Minderung der Allgemeinen Rücklage in gleicher Höhe geführt hat. Siehe auch Bilanzposition Aktiva/ 1.3.3.

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

Außerplanmäßige Abschreibung

Das Grundstück des Tanzsportzentrums, Rottkamp 13, Gemarkung Coesfeld-Kirchspiel, Flur 36, Flurstück 426, wurde aufgrund eines Erbbaurechtsvertrages mit dem Tanz-Centrum Coesfeld e.V. verpachtet. Wegen der Vereinbarung einer nicht marktüblichen Verzinsung wurde eine außerplanmäßige Abschreibung von 6.641,40 € erforderlich; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Passiva/ 2.2 Sonderposten für Beiträge.

Zuschreibungen

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

Insoweit wurden für 3 Grundstücke Zuschreibungen von insgesamt 6.104,35 € 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.

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 170,12 € vorgenommen.

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

Im Haushaltsjahr hat die Stadt Coesfeld die „Grundstücke HRB Bühlbach“ mit einem Wert von 39.731 €, die bisher versehentlich beim Abwasserwerk bilanziert wurden, übernommen. Die beim AWW in 2009 ausgebuchten Werte wurden bei der Bilanzposition Grund und Boden des Infrastrukturvermögens gebucht und erhöhten insoweit den Wert der Allgemeinen Rücklage. Da das AWW im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals bewertet wurde, wurde mit der Übernahme zeitgleich ein Abgang beim Sondervermögen eingebucht, der insoweit zu einer Minderung der Allgemeinen Rücklage in gleicher Höhe geführt hat. Siehe auch Bilanzposition Aktiva/ 1.3.3.

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

Aufgrund des Pachtvertrages für den Parkplatz „Bürgerhalle“, Osterwicker Straße (33370.070), wurde aufgrund der Pachtvertragsregelungen eine außerplanmäßige Abschreibung von 47.343,17 € erforderlich; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Passiva/ 2.1 Sonderposten für Zuwendungen.

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

Im Haushaltsjahr wurden Wartehallen, die bereits zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz vorhanden waren, mit einem Betrag von 8.943,99 € gegen die Allgemeine Rücklage nachbilanziert.

Im Haushaltsjahr wurden Straßenflächen im Bereich des Baugebietes Nord-West, die zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz bereits hergestellt waren und Straßenflächen, die im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung fehlerhaft als Wegeflächen auf Grünanlagen bewertet worden waren (siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition 1.2.1.1. Grünflächen), mit einem Betrag von 163.429,23 € gegen Sonderposten für Beiträge nachbilanziert. Daneben wurde für ein Gehwegteilstück noch eine Wertkorrektur vorgenommen und insoweit ein Teilwertabgang von 728,95 € gegen Sonderposten für Beiträge gebucht. Durch die Aktivierung von Straßenflächen wurde die Allgemeine Rücklage erhöht und aufgrund der Bildung von Sonderposten für Beiträge in gleicher Höhe wieder reduziert. Auch der Teilwertabgang mit gleichzeitiger Verringerung des Sonderpostens wirkte sich wertneutral bei der Allgemeinen Rücklage aus.

Aufgrund der fehlerhaften Bilanzierung von privaten Parkflächen in der Straße „Zur Alten Weberei“ im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung, wurden diese mit einem Betrag von 41.645,27 € gegen Sonderposten für Beiträge ausgebucht. Die Ausbuchung führte zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage, die aufgrund der Ausbuchung des Sonderpostens in gleicher Höhe wieder ausgeglichen wurde und somit im Saldo für die Allgemeine Rücklage wertneutral war.

Zu den vorgenannten Fällen siehe auch die Bilanzposition Passiva/ 2.2 Sonderposten für Beiträge.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Anlagen:

- Hochwasserschutzanlagen, etc.
- Lärmschutzwälle
- Lärmschutzwände
- Fahrradständeranlagen
- Festwerte Grünanlagen / Bäume
- Wege

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

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

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

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

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

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

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

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

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

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

Im Haushaltsjahr wurden Ausstattungselemente des Skaterparks Coesfeld und der Multifunktionssportfläche Lette, die bereits zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz vorhanden waren, mit einem Betrag von 3.227,15 € gegen die Allgemeine Rücklage nachbilanziert.

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 2009, der bereits im Jahr 2010 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	142.275,00 €

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

1.3.2 Beteiligungen

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Unternehmen:

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

Im Haushaltsjahr wurde der Anteil an der Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM) von 118.044 € aufgrund des Verkaufs an den Kreis Coesfeld ausgebucht. Als Zugang war der Erwerb des Anteils an der Regionale 2016 – Agentur GmbH mit 500 € zu verzeichnen.

1.3.3 Sondervermögen

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

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

Im Haushaltsjahr wurde seitens des AWW's der Seitengraben 2 zum HRB/RRB VII mit einem Wert von 68.359,23 € nachbilanziert. Der Seitengraben war bereits 2005 erstellt und über den städtischen Haushalt finanziert worden. Da das AWW im Zuge der Eröffnungsbilanzierung bei der Stadt Coesfeld mit dem anteiligen Eigenkapital bewertet wurde, erfolgte in Höhe des vorgenannten Betrages ein Zugang beim Sondervermögen, der gegen die Allgemeine Rücklage gebucht wurde.

Im Haushaltsjahr hat die Stadt Coesfeld den Feuerlöschteich Otterkamp mit einem Wert von 99.893 € und die „Grundstücke HRB Bühlbach“ mit einem Wert von 39.731 €, die bisher versehentlich beim Abwasserwerk bilanziert wurden, übernommen. Die beim AWW in 2009 ausgebuchten Werte wurden für den Feuerlöschteich Otterkamp bei der Bilanzposition Aktiva/ 1.2.1.1 Grünflächen und für die „Grundstücke HRB Bühlbach“ bei der Bilanzposition Aktiva/ 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens gebucht und erhöhten insoweit den Wert der Allgemeinen Rücklage. Da das AWW im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals bewertet wurde, wurde mit der Übernahme zeitgleich ein Abgang beim Sondervermögen eingebucht, der insoweit zu einer Minderung der Allgemeinen Rücklage in gleicher Höhe geführt hat. Siehe auch Bilanzpositionen Aktiva/ 1.2.1.1 und 1.2.3.1.

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).

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Der Gesamtwert umfasst folgende Ausleihungen:

• Anteile Wohnungsgenossenschaften und Genossenschaftsbanken	14.000,00 €
• Wohnungsbaudarlehen an Genossenschaften	107.166,53 €
• Darlehen an die Kirchengemeinde St. Jakobi für Friedhof an der Loburg	726.160,78 €
• Arbeitgeberdarlehen	113.700,52 €

Die Reduzierung der ausgereichten Darlehen im Vergleich zum 31.12.2008 entspricht weitgehend der ordentlichen Tilgung.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Der Gesamtwert umfasst folgende Positionen:

• Streusalz- u. Dieseldieselkraftstoffvorrat beim Baubetriebshof, Heizöl-, Flüssiggas- und Holzpelletsvorräte bei städt. Gebäuden	120.795,33 €
• Familienstammbücher, Bücherbestand „Stadtgeschichte“	40.135,29 €
• Bodenwerte der zur Veräußerung vorgesehenen Wohnbau- u. Gewerbegrundstücke	1.336.608,35 €

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2009 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. 91.300 € als uneinbringliche Forderungen abgeschrieben. Durch Einzelwertberichtigungen wurden weitere Forderungen von insgesamt rd. 33.600 € bereinigt. Zudem wurden Forderungen von rd. 6.500 € bei den Fremden Finanzmitteln (Sonstige Verbindlichkeiten) wertberichtigt. Das weitere Ausfallrisiko ist durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung in Höhe von rd. 24.200 € 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.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

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

2.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Der Forderungsbetrag gegen verbundene Unternehmen beinhaltet zum Einen den Abrechnungsbetrag der Konzessionsabgabe 2009 in Höhe von rd. 110.500 €. Weiter handelt es sich im Wesentlichen um Forderungen aus der Dezember- und der Jahresendabrechnung der Schmutz- und Niederschlagswassergebühren in Höhe von rd. 979.200 €. Diese werden zunächst durch die Stadtwerke Coesfeld GmbH eingezogen und anschließend an das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld, dessen Geldbestand innerhalb der liquiden Mittel der Stadt Coesfeld verwaltet wird, weitergeleitet.

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 31.12.2009 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. Die Position umfasst unter anderem Umsatzsteuerforderungen gegenüber dem Finanzamt oder Forderungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz. Außerdem werden hier die Überzahlungen und Gutschriften bei den Kreditoren zum 31.12.2009 ausgewiesen.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2009 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 Gesamtfinanzrechnung als saldierter Betrag aus Guthaben und Verbindlichkeiten errechnet sich wie folgt:

Guthabenbestand lt. Bilanzposition 2.4 Aktiva (Soll)	455.887,01 €
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung gemäß Bilanzposition 4.3 Passiva (Haben)	<u>-1.444.895,98 €</u>
Ausweis der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzzrechnung	-989.008,97 €

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 31.12.2009 angefallen sind, jedoch Aufwand in den Folgeperioden darstellen. Hierunter fallen auch die Investitionsförderungsmaßnahmen, die über die festgelegte Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst werden.

Im Haushaltsjahr 2009 sind die folgenden Investitionsförderungsmaßnahmen durchgeführt worden, die nun zusätzlich unter dieser Position bilanziert werden:

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

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 127.297.656,38 €.

Zugang aufgrund der Verwendung des Jahresergebnisses 2008

Das Jahresergebnis 2008 wurde anteilig mit 640.413,87 € als Zugang bei der Allgemeinen Rücklage gebucht.

Zugang aufgrund des Abgangs eines Sonderposten für Zuwendungen

Im Zusammenhang mit der Veräußerung eines Gebäudes unter Buchwert wurde der korrespondierende Sonderposten für Zuwendungen nach anteiliger Rückzahlung und anteiliger Ertragsauflösung mit einem Betrag 9.155,36 € gegen die Allgemeine Rücklage gebucht; siehe auch Bilanzposition Passiva/ 2.1 Sonderposten für Zuwendungen.

Zugang aufgrund des Abgangs eines Sonderposten für Beiträge

Im Zusammenhang mit der Veräußerung eines Grundstücks über Buchwert wurde der korrespondierende Sonderposten für Beiträge von 3.796,00 € mangels Rückzahlungsverpflichtung gegen die Allgemeine Rücklage gebucht; siehe auch Bilanzposition Passiva/ 2.2 Sonderposten für Beiträge.

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

Die nachfolgenden Wertkorrekturen (Zugänge u. Abgänge) führten im Saldo zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage von 58.208,56 €

Zugänge

Aktiva/ 1.2.1.1	Grünflächen - Feuerlöschteich Otterkamp	99.893,00 €
Aktiva/ 1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens - Grundstücke HRB Bühlbach	39.731,00 €
Aktiva/ 1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen - Wartehallen - Straßenflächen Baugebiet Nord-West	8.943,99 € 163.429,23 €
Aktiva/ 1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Ausstattungselemente Skaterpark Coesfeld u. Multifunktionssportfläche Lette	3.227,15 €
Aktiva/ 1.3.3	Sondervermögen - Erhöhung des Eigenkapitals des AWW aufgrund Nachbilanzierung des Seitengrabens 2 HRB/RRB VII	68.359,23 €
Passiva/ 2.2	Sonderposten für Beiträge - Abgang Sonderposten Gehwegteilstück	

	Baugebiet Nord-West - Abgang Sonderposten für Parkflächen „Zur Alten Weberei“	728,95 € 41.645,27 €
	Gesamt:	425.957,82 €

Abgänge

Aktiva/ 1.2.1.1	Grünflächen -Wegeflächen Baugebiet Nord-West	22.321,81 €
Aktiva/ 1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen - Teilwertabgang Gehwegeteilstück Baugebiet Nord-West - Abgang Parkflächen „Zur Alten Weberei“	728,95 € 41.645,27 €
Aktiva/ 1.3.3	Sondervermögen - Reduzierung des Eigenkapitals des AWW aufgrund bilanzieller Übernahme des Feuerlöschteichs Otterkamp und der „Grundstücke des HRB Bühlbach“	99.893,00 € 39.731,00 €
Passiva/ 2.2	Sonderposten für Beiträge - Bildung Sonderposten für Straßenflächen Baugebiet Nord-West	163.429,23 €
	Gesamt:	367.749,26 €

Siehe auch Erläuterungen unter den genannten Bilanzpositionen.

davon Deckungsrücklage

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

Der Gesamtwert entspricht der Netto-Belastung aus der Übertragung von Aufwands- und Ertragsermächtigungen in das Jahr 2010.

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 13.248.817,80 €, was in der Höhe dem Stand zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 entspricht

Die Veränderung im Vergleich zum 31.12.2008 ergibt sich aus der anteiligen Zuführung des Jahresergebnisses 2008 von 2.657.117,26 €.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresfehlbetrag beläuft sich auf 3.084.110,06 €.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Der Gesamtwert beläuft sich auf 64.701.185,78 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Zuwendungen für Investitionen bzw. für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen.

Umbuchungen in die Allgemeine Rücklage

Im Zusammenhang mit der Veräußerung eines Gebäudes unter Buchwert wurde der korrespondierende Sonderposten für Zuwendungen nach anteiliger Rückzahlung und anteiliger Ertragsauflösung mit einem Betrag von 9.155,36 € gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht; siehe auch Bilanzposition Passiva/ 1.1 Allgemeine Rücklage.

„Außerplanmäßige“ Auflösung

Aufgrund des Pachtvertrages für den Parkplatz „Bürgerhalle“, Osterwicker Straße (33370.070), wurde aufgrund der Pachtvertragsregelungen eine außerplanmäßige Abschreibung von 47.343,17 € und infolge dessen eine „außerplanmäßige“ Auflösung des korrespondierenden Sonderpostens in gleicher Höhe vorgenommen; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Aktiva/ 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen.

2.2 Sonderposten für Beiträge

Der Gesamtwert beläuft sich auf 35.455.215,00 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Erschließungsbeiträge nach BauGB und Beiträge nach KAG für Investitionen bzw. Reinvestitionen beim Straßenvermögen.

Umbuchungen in die Allgemeine Rücklage

Im Zusammenhang mit der Veräußerung eines Grundstücks über Buchwert wurde der korrespondierende Sonderposten für Beiträge von 3.796,00 € mangels Rückzahlungsverpflichtung gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht; siehe auch Bilanzposition Passiva/ 1.1 Allgemeine Rücklage.

„Außerplanmäßige“ Auflösung

Im Zusammenhang mit der Vergabe eines Erbbaurechtes für das Grundstück des Tanzsportzentrums, Rottkamp 13, Gemarkung Coesfeld-Kirchspiel, Flur 36, Flurstück 426, wurde wegen der Vereinbarung einer nicht marktüblichen Verzinsung eine außerplanmäßige Abschreibung von 6.641,40 € und infolge dessen eine außerplanmäßige Auflösung des korrespondierenden Sonderpostens in gleicher Höhe vorgenommen; siehe auch Erläuterungen bei der Bilanzposition Aktiva/ 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke.

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

Im Haushaltsjahr wurden Straßenflächen im Bereich des Baugebietes Nord-West, die zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz bereits hergestellt waren und Straßenflächen, die im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung fehlerhaft als Wegeflächen auf Grünanlagen bewertet worden waren, mit einem Betrag von insgesamt 163.429,23 € gegen Sonderposten für Beiträge nachbilanziert. Daneben wurde für ein Gehwegteilstück noch eine Wertkorrektur vorgenommen und insoweit ein Teilwertabgang von 728,95 € gegen Sonderposten für Beiträge gebucht. Durch die Aktivierung von Straßenflächen wurde die Allgemeine Rücklage erhöht und aufgrund der Bildung von Sonderposten für Beiträge in gleicher Höhe wieder reduziert. Auch der Teilwertabgang mit gleichzeitiger Verringerung des Sonderpostens wirkte sich wertneutral bei der Allgemeinen Rücklage aus.

Aufgrund der fehlerhaften Bilanzierung von privaten Parkflächen in der Straße „Zur Alten Weberei“ im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung, wurden diese mit einem Betrag von 41.645,27 € gegen Sonderposten für Beiträge ausgebucht. Die Ausbuchung führte zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage, die aufgrund der Ausbuchung des Sonderpostens in gleicher Höhe wieder ausgeglichen und somit für die Allgemeine Rücklage wertneutral waren.

Zu den vorgenannten Fällen siehe auch die Erläuterungen bei der Bilanzposition Aktiva/ 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen.

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen
Entsprechende Sachverhalte lagen in 2009 nicht vor.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Gesamtwert von 319.675,38 € umfasst die haushaltsmäßigen Überdeckungen aus der Kostenrechnung für die Aufgabenbereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung.

Im Haushaltsjahr wurden für den Aufgabenbereich Abfallentsorgung 45.456,33 € aus der Überdeckung des Betriebsergebnisses 2009 als Sonderpostenerhöhung gebucht.

Für den Aufgabenbereich Straßenreinigung wurden 22.056,22 € aus der Überdeckung des Betriebsergebnisses 2009 als Sonderpostenerhöhung gebucht.

Für den Aufgabenbereich Winterdienst wurden 28.709,34 € aus der Anrechnung von Überdeckungen aus dem Betriebsergebnis 2008 aufgelöst.

2.4 Sonstige Sonderposten

Der Gesamtwert beläuft sich auf 23.662.258,31 € 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.

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 für Westfalen-Lippe ermittelt.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Der Gesamtwert umfasst Rückstellungen für die Beseitigung von Altlasten.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Der Gesamtwert umfasst Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Gesamtwert umfasst die Rückstellungen für die weiteren ungewissen Verbindlichkeiten.

4. Verbindlichkeiten

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

4.1 Anleihen

Anleihen waren zum 31.12.2009 nicht zu bilanzieren.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Es wurden durch die Stadt Coesfeld keine Kredite bei den verbundenen Unternehmen, den Beteiligungen oder dem Sondervermögen aufgenommen. Der Stand des Restkapitals der Kredite vom öffentlichen Bereich betrug zum 31.12.2009 232.855,90 €. Beim privaten Kreditmarkt wurden durch Saldenbestätigungen Restverbindlichkeiten in Höhe von 25.726.342,34 € nachgewiesen. Es ergeben sich somit Gesamtverbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen zum 31.12.2009 in Höhe von 25.959.198,24 €.

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 31.12.2009 folgende Vereinbarungen über Zinsswaps abgeschlossen:

<u>Lfd.-Nr.</u>	<u>Bank</u>	<u>Restkapital zum 31.12.2009</u>
1	WestLB	2.583.495,75 €
2	WestLB	3.294.097,66 €
3	WestLB	561.517,72 €
4	WestLB	1.806.513,88 €
5	WestLB	583.259,28 €
6	WestLB	1.271.004,50 €
7	WestLB	1.871.524,81 €
8	WestLB	2.096.579,75 €

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 31.12.2009 bestanden keine Festbetragskassenkredite. Der Girokontobestand bei der Sparkasse Westmünsterland befand sich zum 31.12.2009 mit 1.444.895,98 € 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 2009 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2010 zu einer Auszahlung führten.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Diese Position umfasst offene Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld zum 31.12.2009 aus dem Bereich Transferleistungen (z. B. Jugendhilfe). Auch hierbei handelt es sich um sämtliche Rechnungen, die der Rechnungsperiode 2009 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2010 zu einer Auszahlung führten.

4.7 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen

Diese Position umfasst erhaltene Finanzmittel von Dritten, die zum 31.12.2009 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	578.178,13 €
• Zuwendungen vom Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe	95.505,00 €
• Zuschüsse von privaten Unternehmen	13.000,00 €
• Erschließungsbeiträge für verschiedene Maßnahmen	74.594,74 €
• Stellplatzablösungen	97.987,83 €
• Zweckgebundene Spenden	<u>12.500,00 €</u>
	871.765,70 €

Im Haushaltsjahr 2009 ist im Wesentlichen die Verwendung von Erschließungsbeiträgen in Höhe von rd. 1.036.000 € für das Baugebiet Nord-West „Wohnen an der Loburg“ zu verzeichnen gewesen.

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter diesem Bilanzposten werden folgende Vorgänge erfasst:

• Verbindlichkeiten aus Tiefbaumaßnahmen	350.290,32 €
• Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen	239.223,07 €
• Sonstige Verbindlichkeiten u. sonst. Verb. bei Kreditoren	289.051,57 €
• Überzahlungen und Gutschriften bei den Debitoren	472.803,97 €
• Fremde Finanzmittel (Abwasserwerk)	1.666.891,15 €
• Fremde Finanzmittel (SGB II, SGB XII, BSHG)	72.829,75 €
• Fremde Finanzmittel (sonstige Bereiche)	<u>80.847,07 €</u>
	3.171.936,90 €

Die Verbindlichkeiten aus Tiefbaumaßnahmen sind im Jahr 2010 abgegolten worden. Die Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen beinhalten zum einen die Abgrenzung von Zinsaufwand und zum anderen Beträge, die in den Jahren 2010 bis 2012 abgeflossen sind.

Ansonsten ist die Erhöhung der Position im Wesentlichen durch die Entwicklung des Bestandes des Abwasserwerkes sowie der Überzahlungen und Gutschriften bei den Debitoren begründet. Teilweise wurden zum 31.12.2008 bestehende Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr 2009 beglichen.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Gesamtwert umfasst die Einzahlungen, die bis 2009 eingegangen sind, jedoch Erträge in den Folgeperioden darstellen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2009 gliedern sich wie folgt:

• Grabnutzungsrechte für den Friedhof in Lette	627.489,00 €
• Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.152.445,00 €
• Abgrenzung von konsumtiven Landeszuwendungen für Schulen	<u>228.200,00 €</u>
	2.008.134,00 €

Der Betrag bei den Grabnutzungsrechten hat sich um 4.414,45 € erhöht.

Im Haushaltsjahr 2009 wurden zudem folgende Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen zusätzlich bilanziert; die korrespondierenden Investitionsförderungsmaßnahmen werden unter der Bilanzposition Aktiva/ 3. Aktive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.

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

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Zeile Bezeichnung

01 Steuern und ähnliche Abgaben

Fortgeschr. Ansatz 2009	32.996.700,00 €
Ergebnis 2009	<u>31.654.108,14 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-1.342.591,86 €

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben war im Jahr 2009 ein Ausfall im Bereich der Gewerbesteuer von knapp 950.000 € zu verzeichnen. Im Mai 2009 war sogar zu befürchten, dass sich nur ein jährlicher Ertrag von rd. 9,5 Mio. € (Ansatz = 12,75 Mio. €) ergeben würde. Im zweiten Halbjahr verbesserte sich sodann die Entwicklung deutlich, so dass sich letztlich noch eine Verschlechterung von rd. 1 Mio. € ergeben hat. Weitere Ertragsausfälle waren bei den auf die Stadt Coesfeld entfallenden Einkommensteueranteilen (500.000 € weniger) und Umsatzsteueranteilen (30.000 € weniger) festzustellen. Da die Stadt aber auch gleichzeitig eine höhere Kompensationsleistung nach dem Familienleistungsausgleich von etwa 130.000 € vereinnahmen konnte, ergab sich im Jahresabschluss saldiert eine Verschlechterung von knapp 1,35 Mio. €.

Zeile Bezeichnung

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Fortgeschr. Ansatz 2009	15.180.487,00 €
Ergebnis 2009	<u>16.910.070,03 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.729.583,03 €

Durch die Vereinnahmung der Zuweisungen aus dem Konjunkturpaket II von über 1,7 Mio. € entstanden entsprechende Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.

Zeile Bezeichnung

03 Sonstige Transfererträge

Fortgeschr. Ansatz 2009	199.000,00 €
Ergebnis 2009	<u>555.282,46 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+356.282,46 €

Die Stadt Coesfeld erhielt aus der Abrechnung der Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2008 einen Rückzahlungsbetrag von 330.385 €, der nicht veranschlagt war. Zudem ergaben sich Mehrerträge durch Kostenerstattungen in Jugendhilfefällen sowie im Bereich der UVG-Leistungen.

Zeile Bezeichnung

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Fortgeschr. Ansatz 2009	6.851.616,00 €
Ergebnis 2009	<u>6.905.742,01 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+54.126,01 €

Der Gesamtansatz der öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte von fast 7 Mio. € besteht aus vielen einzelnen Ertragspositionen, bei denen naturgemäß (selbst bei sorgfältigster Planung) im Jahresabschluss entweder eine Verbesserung oder auch eine Verschlechterung eintritt. Im Jahr 2009 sind folgende Veränderungen zu den Planansätzen festzustellen:

• Verwaltungsgebühren (überwiegend im Bürgerbüro und im Standesamt)	+42.000 €
• Bauaufsichtsgebühren	+47.000 €
• Benutzungsgebühren (hauptsächlich Parkgebühren)	-15.000 €
• Abfallentsorgungsgebühren	-80.000 €
• Hörergebühren bei der Volkshochschule	-39.000 €
• Elternbeiträge im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder	+50.000 €
• Konsumtive Erschließungsbeiträge (Beleuchtung/Begrünung)	+55.000 €
• Sonstige Positionen (saldiert)	<u>-6.000 €</u>
	+54.000 €

Zeile Bezeichnung

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Fortgeschr. Ansatz 2009	874.750,00 €
Ergebnis 2009	<u>906.732,08 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+31.982,08 €

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

Zeile Bezeichnung

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Fortgeschr. Ansatz 2009	1.628.700,00 €
Ergebnis 2009	<u>1.837.963,22 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+209.263,22 €

Durch die Vereinnahmung einer um rd. 90.000 € höheren Erstattung des Bundes für die Umsetzung des SGB II sowie aufgrund von Mehrerträgen bei der Abrechnung von Verwaltungsleistungen (70.000 €) und dem Ersatz von Vollzeit- und Heimpflegeaufwendungen (50.000 €) ergab sich eine Verbesserung von fast 210.000 €.

Zeile Bezeichnung

07 Sonstige ordentliche Erträge

Fortgeschr. Ansatz 2009	2.983.547,00 €
Ergebnis 2009	<u>4.539.760,72 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.556.213,72 €

Im Rahmen der Erfassung und Bewertung sämtlicher Passivposten für die Eröffnungsbilanz sind gegenüber der Haushaltsansatzplanung noch starke Veränderungen eingetreten,

die dazu geführt haben, dass Sonderposten in erheblich größerer Höhe gebildet werden konnten, als zunächst angenommen. Die ertragswirksame Auflösung dieser Sonderposten wirkt sich (zunächst) jährlich mit rd. 688.000 € ergebnisverbessernd aus. Zudem wurden Sonderposten aufgelöst, die im Zusammenhang mit dem Verkauf oder der Herabbewertung von Anlagegütern stehen. Die hieraus resultierenden Erträge betragen insgesamt ca. 373.000 €.

Zudem wurden Zinseinnahmen aus Gewerbesteuerforderungen nach der Abgabenordnung festgesetzt, was dazu geführt hat, dass gegenüber der Ansatzplanung rd. 120.000 € mehr im städt. Haushalt verbucht werden konnten.

Eine weitere Verbesserung ergab sich durch die Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungsbeträgen in Höhe von über 112.000 € aus den verschiedensten Bereichen (Bauinstandhaltung, Beamtenpensionen in Einzelfällen, Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten, Nutzung CoeBad, etc.).

Ein gegenüber der Haushaltsplanung zusätzlicher Ertrag in nicht unwesentlicher Höhe wurde noch durch die Vereinnahmung einer Steuererstattung für die Jahre 2006 und 2007 in Höhe von ca. 222.000 € generiert. Es handelt sich dabei um die Rückzahlung von Kapitalertragssteuern und Solidaritätszuschlägen für die Jahre 2006 und 2007 aufgrund der Körperschaftssteuerbescheide vom 11.02.2009 für den Betrieb gewerblicher Art (BgA) „Marktgarage und Bäder“. Die Rückzahlungen korrespondieren mit Steuerzahlungen, die im Zusammenhang mit den Gewinnabführungen der Wirtschaftsbetriebe an das Finanzamt abgeführt wurden.

Schließlich ergaben sich noch Mehrerträge durch Schadensersatzleistungen Dritter von rd. 43.000 €.

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

08	Aktiviert Eigenleistungen
-----------	----------------------------------

Fortgeschr. Ansatz 2009	84.000,00 €
Ergebnis 2009	<u>62.046,26 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-21.953,74 €

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um den „Ersatz“ von städt. Personalaufwendungen, die im Rahmen der Erstellung von investiven Maßnahmen anfallen, so dass diese Aufwendungen unter dem Strich das Jahr der Ergebnisrechnung nicht belasten, sondern dem Vermögensgegenstand zugeschrieben und über die Nutzungsdauer abgeschrieben werden können. Der Haushaltsansatz konnte mit 84.000 € aufgrund fehlender Erfahrung aus Jahresabschlüssen nur grob geschätzt werden. Aufgrund der aktivierbaren Anlagegüter (z. B. Straßen- und Wirtschaftswegebau, Kinderspielplätze) war in 2009 letztlich nur ein Betrag von rd. 62.000 € an Eigenleistungen bilanzierungsfähig.

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

09	Bestandsveränderungen
-----------	------------------------------

Fortgeschr. Ansatz 2009	0,00 €
Ergebnis 2009	<u>0,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Bestandsveränderungen aus fertigen oder unfertigen Erzeugnissen/Leistungen lagen zum Stichtag 31.12.2009 nicht vor.

Zeile	Bezeichnung	
10	Ordentliche Erträge	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	60.798.800,00 €
	Ergebnis 2009	<u>63.371.704,92 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+2.572.904,92 €

Summe der ordentlichen Erträge (Zeilen 01 bis 09)

Zeile	Bezeichnung	
11	Personalaufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	12.345.000,00 €
	Ergebnis 2009	<u>12.224.910,11 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+120.089,89 €

Durch verschiedene Personalmaßnahmen (Umsetzungen, Personalreduzierung, nicht sofortige Wiederbesetzung von freigewordenen Stellen) ergaben sich insgesamt Einsparungen von ca. 160.000 €. Verschlechternd, und zwar in Höhe von rd. 40.000 €, wirkte sich demgegenüber die Aufstockung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte aufgrund der finanzmathematischen Berechnungen der Versorgungskasse aus (Ansatz = 880.000 €, Ergebnis = ca. 920.000 €).

Zeile	Bezeichnung	
12	Versorgungsaufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	1.240.000,00 €
	Ergebnis 2009	<u>1.248.819,10 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-8.819,10 €

Wie auch bei den Personalaufwendungen waren die Rückstellungsbeträge für zukünftige Versorgungsverpflichtungen aufgrund der Berechnungen der Versorgungskasse aufzustocken. Hierfür musste ein Betrag von rd. 87.000 € eingesetzt werden. Dagegen ergaben sich Einsparungen bei den Pensions- und Beihilfezahlungen in Höhe von ca. 78.000 € an die derzeitigen Versorgungsempfänger, weshalb der Gesamtansatz von 1,24 Mio. € mit 0,7 % nur leicht überschritten wurde.

Zeile	Bezeichnung	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	12.509.793,55 €
	Ergebnis 2009	<u>12.656.057,43 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-146.263,88 €

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 Viel-

zahl von (meist kleineren) Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen, die hier nicht in Gänze aufgelistet werden können. Insgesamt lässt sich feststellen, dass im Rahmen der Abwicklung des Haushalts 2009 der Gesamtansatz der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um ca. 146.300 € (im Wesentlichen Erneuerung/Erweiterung des Festwertes „Begrünung“ im Sportzentrum Nord und im Baugebiet Nord-West) und damit um rd. 1,2 % überschritten wurde.

Zeile	Bezeichnung	
14	Bilanzielle Abschreibungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	6.101.034,17 €
	Ergebnis 2009	<u>6.569.497,01 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-468.462,84 €

Eine deutliche Abweichung gegenüber der Ansatzplanung ergab sich bei den bilanziellen Abschreibungen. Während der Haushaltsplanungsphase war die Erfassung und Bewertung des städt. Anlagevermögens noch nicht abgeschlossen, so dass nur auf vorläufige Werte abgestellt werden konnte. Zudem ergaben sich zusätzliche Abschreibungswerte durch die dauerhafte Wertminderung von Vermögensgegenständen. Die oben ausgewiesene Überschreitung des Gesamtansatzes um ca. eine halbe Mio. € 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 2009	26.778.270,00 €
	Ergebnis 2009	<u>26.665.631,36 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+112.638,64 €

Der Hauptteil des Gesamtansatzes der Transferaufwendungen von fast 27 Mio. € bildet die Kreisumlage, die mit rd. 12,8 Mio. € aber weitestgehend in der erwarteten Höhe finanziell abgewickelt wurde (Abweichung nur 2.108 €). Größere Einsparungen ergaben sich bei den Asylbewerberleistungen (über 110.000 €), der Weiterleitung von Zuschüssen für Betreuungsmaßnahmen (knapp 130.000 €) und der Gewerbesteuerumlage, die aufgrund des geringeren Gewerbesteueraufkommens (siehe Erläuterungen zu Zeile 01) um etwa 235.300 € niedriger ausfiel. Zum großen Teil wird die Summe dieser Verbesserungen aufgezehrt durch Mehraufwendungen, die im Bereich der Jugendhilfe entstanden sind. Hier war für Vollzeit- und Heimpflege, Erziehungshilfen oder auch Eingliederungshilfen für seelisch Behinderte ein Mehrbetrag von fast 320.000 € aufzubringen. Der Saldo aus den sonstigen Mehr- und Minderaufwendungen führt letztlich dazu, dass in diesem Kostenblock noch ein positiver Beitrag in Höhe von rd. 112.600 € verbleibt.

Zeile	Bezeichnung	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	5.340.340,00 €
	Ergebnis 2009	<u>6.628.107,05 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-1.287.767,05 €

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bestehen aus einer Vielzahl von Einzelpositionen, die nach den statistischen Merkmalen nicht den anderen Aufwandspositionen zugeordnet werden können. Die erhebliche Verschlechterung gegenüber dem Haushaltsansatz entstand im Wesentlichen aus folgenden Beträgen:

- Aufwand aus Anlagenabgängen und -verkäufen (allein fast 400.000 € resultierend aus der Wertkorrektur beim Festwert „Straßenbeleuchtung“) rd. 810.000 €
- Finanzierungsbeteiligung SGB II-Aufwendungen rd. 146.000 €
- Erstattung von Jugendhilfekosten an andere Träger rd. 93.000 €
- Weiterleitung von Gebührenüberschüssen aus kostenrechnenden Einrichtungen in den Sonderposten „Gebührenaussgleich“ rd. 67.000 €
- Abschreibungen auf Forderungen, Wertberichtigungen rd. 135.000 €
- Saldo der sonstigen Aufwendungen rd. 37.000 €

Zeile Bezeichnung

17 Ordentliche Aufwendungen

Fortgeschr. Ansatz 2009	64.314.437,72 €
Ergebnis 2009	<u>65.993.022,06 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-1.678.584,34 €

Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)

Zeile Bezeichnung

18 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit

Fortgeschr. Ansatz 2009	-3.515.637,72 €
Ergebnis 2009	<u>-2.621.317,14 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+894.320,58 €

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

Zeile Bezeichnung

19 Finanzerträge

Fortgeschr. Ansatz 2009	899.000,00 €
Ergebnis 2009	<u>824.665,55 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-74.334,45 €

Aufgrund von statistischen Vorgaben des Statistischen Landesamtes „IT.NRW“ waren die Bürgschaftsprovisionen nicht hier bei den Finanzerträgen zu buchen, sondern bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (Zeile 07). Die Umstellung fand im Laufe des Haushaltsjahres 2009 statt.

Zeile	Bezeichnung	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	1.525.000,00 €
	Ergebnis 2009	<u>1.287.458,47 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+237.541,53 €

Sowohl die günstigen Bedingungen auf dem Kapitalmarkt als auch die Tatsache, dass Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite in 2009 bei weitem nicht im geplanten Umfang in Anspruch genommen werden mussten, führten zu erheblichen Einsparungen.

Zeile	Bezeichnung	
21	Finanzergebnis	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	-626.000,00 €
	Ergebnis 2009	<u>-462.792,92 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+163.207,08 €

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

Zeile	Bezeichnung	
22	Ordentliches Ergebnis	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	-4.141.637,72 €
	Ergebnis 2009	<u>-3.084.110,06 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.057.527,66 €

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

Zeile	Bezeichnung	
23	Außerordentliche Erträge	
24	Außerordentliche Aufwendungen	
25	Außerordentliches Ergebnis	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	0,00 €
	Ergebnis 2009	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Es fielen im Haushaltsjahr 2009 weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen an.

Zeile	Bezeichnung	
26	Jahresergebnis	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	-4.141.637,72 €
	Ergebnis 2009	<u>-3.084.110,06 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.057.527,66 €

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

Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung

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

An dieser Stelle wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen, da die Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung in der Regel auch zu Ein- und Auszahlungen in der lfd. Finanzrechnung führen. Dass dennoch der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung mit einem Überschuss von 36.237,57 € erheblich vom Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung (-3.084.110,06 €) 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 2009	2.355.500,00 €
	Ergebnis 2009	<u>3.159.395,85 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+803.895,85 €

Folgende Positionen trugen in 2009 entscheidend dazu bei, dass gegenüber der Veranschlagung höhere Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen im Kassenbestand vereinbart wurden:

- Landeszuweisungen (1.000 Schulen-Programm, Schulpauschale), die für die Aufenthalts- u. Speisebereiche einschl. Kücheneinrichtung in der Fröbelschule, im Heriburg-Gymnasium und im Schulzentrum verwendet wurden rd. 540.000 €
- Einsatz von Mitteln des Konjunkturpakets II für den Ausbau von Wirtschaftswegen rd. 100.000 €
- 1. und 2. Rate der Zuweisung für den Bahnhofsbereich: B + R-/P + R-Anlage 150.000 €
- Mehrbetrag im Bereich der Schaffung von U 3-Plätzen rd. 60.000 €
- Hochwasserrückhaltebecken Kalksbecker Bach rd. 54.000 €

Die Verbesserung fiel letztlich aber nicht ganz so hoch aus. Dies liegt darin begründet, dass bei vielen kleineren Maßnahmen die entsprechende Zuweisung aufgrund des jeweiligen Baufortschritts nicht mehr in 2009 abgerufen werden konnte.

Zeile	Bezeichnung	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	681.450,00 €
	Ergebnis 2009	<u>492.031,88 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-189.418,12 €

In einigen Bereichen konnten geplante Veräußerungserlöse (beispielsweise im Bereich des Grundstücksmanagements) nicht bzw. erst im Folgejahr vereinnahmt werden.

Zeile	Bezeichnung	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	122.700,00 €
	Ergebnis 2009	<u>122.710,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+10,00 €

Bei dieser Position handelt es sich um die planungsgemäße Abwicklung der Veräußerung der RVM-Anteile.

Zeile	Bezeichnung	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	259.600,00 €
	Ergebnis 2009	<u>138.810,96 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-120.789,04 €

Als größter Posten im Bereich der Mindereinzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten sind im Haushalt 2009 anteilige Erschließungsbeiträge für das Stadtgebiet Nord-West in Höhe von rd. 70.000 € zu nennen. Teilweise gingen die Einzahlungen erst im Folgejahr ein. Zudem ergab sich ein Ausfall im Bereich der KAG-Beiträge für die Sanierung der Radwege am Kalksbecker Weg von ca. 50.000 €. Auch hier wurden die entsprechenden Einzahlungen, beispielsweise aufgrund positiv beschiedener Stundungsanträge, erst in Folgejahren kassenwirksam. Des Weiteren waren bei dieser Maßnahme anteilige Beiträge bei den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit zu erfassen, da die diesbezüglichen Kosten (Abbruch und Entsorgung) ebenfalls aus dem konsumtiven Bereich stammten.

Zeile	Bezeichnung	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	54.800,00 €
	Ergebnis 2009	<u>56.270,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.470,00 €

Die Verbesserung resultiert aus der Rückzahlung eines von der Stadt Coesfeld als Arbeitgeber gewährten Gehaltsvorschusses.

Zeile	Bezeichnung	
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	3.474.050,00 €
	Ergebnis 2009	<u>3.969.218,69 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+495.168,69 €

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 18 bis 22)

Zeile Bezeichnung**24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

Fortgeschr. Ansatz 2009	437.500,00 €
Ergebnis 2009	<u>347.956,35 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+89.543,65 €

Im Bereich des Grundstücksmanagements brauchte der bereitgestellte Betrag für allgemeinen Grunderwerb nicht in der veranschlagten Höhe in Anspruch genommen zu werden. Es ergaben sich so Einsparungen von ca. 90.000 €.

Zeile Bezeichnung**25 Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Fortgeschr. Ansatz 2009	1.684.419,67 €
Ergebnis 2009	<u>2.024.800,31 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-340.380,64 €

Zur Schaffung von Aufenthalts- und Speisebereichen im Schulzentrum, im Heriburg-Gymnasium sowie in der Fröbelschule wurden investive bauliche Veränderungen vorgenommen, die Auszahlungen von insgesamt rd. 688.000 € verursachten. Hierzu konnten allerdings auch Landeszuweisungen aus dem 1.000-Schulen-Programm sowie aus der Schulpauschale von insgesamt über eine halbe Mio. € eingesetzt werden (siehe Erläuterung zu Zeile 18). Weiterhin wurden Mittel aus dem Konjunkturpaket II in Höhe von rd. 100.000 € für den investiven Ausbau von Wirtschaftswegen eingesetzt (ebenfalls siehe Zeile 18).

Zudem sind im Haushaltsplan 2009 Beträge für den Ausbau der U 3-Betreuung als Auszahlungen für die Aktivierung von Zuwendungen Dritter geplant worden. Letztlich waren diese in Höhe von ca. 211.000 € jedoch als städt. Baumaßnahmen anzusehen, weshalb die entsprechenden Auszahlungen in Zeile 25 nachzuweisen waren.

Schließlich ist noch zu erwähnen, dass aufgrund des jeweiligen Baufortschritts der im Haushalt 2009 veranschlagten Maßnahmen die vorgesehenen Auszahlungsmittel im gleichen Jahr nicht immer nicht in Anspruch genommen werden mussten. Ein Teil dieser in 2009 „eingesparten“ Mittel wurde jedoch nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften in das Folgejahr übertragen, so dass die Verausgabung der Ermächtigungen lediglich ein Jahr später erfolgte.

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

Fortgeschr. Ansatz 2009	1.842.415,90 €
Ergebnis 2009	<u>1.222.189,10 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+620.226,80 €

Auch hier ist festzustellen, dass nicht sämtliche Beschaffungen noch im gleichen Jahr abgewickelt und bezahlt werden konnten. Als größte Posten sind hier die Beschaffungen im Bereich der Feuerwehr (rd. 147.000 €) sowie bei den Kucheneinrichtungen zur Ermöglichung des Ganztagsbetriebes an den weiterführenden Schulen (rd. 205.000 €) zu nennen. Fast die komplette Gesamtheit der „Einsparungen“ von insgesamt 620.000 € aus 2009

wurde nach 2010 übertragen und führte somit – sozusagen zeitversetzt - ein Jahr später zu entsprechenden Auszahlungen.

Zeile	Bezeichnung	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	0,00 €
	Ergebnis 2009	<u>500,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-500,00 €

Der Rat der Stadt Coesfeld hat in seiner Sitzung am 25.06.2009 beschlossen, sich an der Regionale 2016 - Agentur GmbH mit einer Stammeinlage in Höhe von 500 € zu beteiligen. Die entsprechenden Haushaltsmittel wurden außerplanmäßig bereitgestellt.

Zeile	Bezeichnung	
28	Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	553.300,00 €
	Ergebnis 2009	<u>491.639,36 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+61.660,64 €

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. Es ergab sich hier insgesamt eine Einsparung, da ein Teil der in 2009 in Anspruch genommenen Haushaltsmittel für den Ausbau der U 3-Betreuung als städt. Baumaßnahmen und damit in Zeile 25 nachzuweisen waren.

Zeile	Bezeichnung	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	574.663,81 €
	Ergebnis 2009	<u>326.644,14 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+248.019,67 €

Die Einsparung gegenüber der Ansatzplanung ist auf die nicht benötigten Haushaltsmittel für die Bezuschussung der Maßnahmen der Stadtentwicklungsgesellschaft zurückzuführen.

Zeile	Bezeichnung	
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	5.092.299,38 €
	Ergebnis 2009	<u>4.413.729,26 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+678.570,12 €

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 bis 29)

Zeile	Bezeichnung	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	-1.618.249,38 €
	Ergebnis 2009	<u>-444.510,57 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.173.738,81 €

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

Zeile	Bezeichnung	
32	Überschuss/Fehlbetrag	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	-2.754.760,43 €
	Ergebnis 2009	<u>-408.273,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+2.346.487,43 €

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

Zeile	Bezeichnung	
33	Aufnahme von Krediten für Investitionen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	490.650,00 €
	Ergebnis 2009	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-490.650,00 €

Die Stadt Coesfeld hatte im § 2 der Haushaltssatzung 2009 zur Finanzierung von Investitionen eine Kreditermächtigung von 490.650 € festgesetzt, welche im Haushaltsjahr allerdings überhaupt nicht in Anspruch genommen werden musste, da Liquiditätsengpässe kurzfristig mit Kassenkrediten zu verhältnismäßig günstigen Konditionen überbrückt wurden. Die hier als nicht realisierte Einzahlung ausgewiesene „Verschlechterung“ ist somit letztlich wegen der Vermeidung weiterer langfristiger Schulden doch als Erfolg zu werten.

Zeile	Bezeichnung	
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	1.346.900,00 €
	Ergebnis 2009	<u>18.300.000,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+16.953.100,00 €

Die Ein- und Auszahlungen aus der Aufnahme und der Tilgung von Liquiditätskrediten können selbst bei sorgfältigster Schätzung nicht seriös 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 2009 bestanden solche Verbindlichkeiten nicht. Im Laufe des Haushaltsjahres 2009 wurden sodann Festbetragskredite mit einer Gesamtsumme von 18,3 Mio. € aufgenommen und in gleicher Höhe wieder getilgt (siehe Erläuterung zu Zeile 36), so dass auch

am Ende des Haushaltsjahres 2009 keine Festbetragskredite zur Rückzahlung mehr anstanden, wohl aber ein Kontokorrentkredit in Höhe von rd. 1,4 Mio. €. Der höchste Bestand an Festbetragskrediten zur Liquiditätssicherung betrug in der Zeit von Mitte bis Ende des Monats Juni 2009 exakt 3,3 Mio. €. Im § 5 der Haushaltssatzung 2009 war ein Höchstbetrag von 12 Mio. € festgesetzt worden, so dass dieser bei weitem nicht ausgenutzt werden musste.

Zeile	Bezeichnung	
35	Tilgung von Krediten für Investitionen	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	910.000,00 €
	Ergebnis 2009	<u>898.040,55 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+11.959,45 €

Im Haushaltsansatz 2009 von 910.000 € war u. a. ein Tilgungsbetrag für neu aufzunehmende Investitionskredite enthalten. Da auf eine solche Kreditaufnahme jedoch im Jahr 2009 gänzlich verzichtet werden konnte (siehe Erläuterung zu Zeile 33), wurden insofern die entsprechenden Tilgungsbeträge eingespart.

Zeile	Bezeichnung	
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	0,00 €
	Ergebnis 2009	<u>18.300.000,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-18.300.000,00 €

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

Zeile	Bezeichnung	
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	927.550,00 €
	Ergebnis 2009	<u>-898.040,55 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-1.825.590,55 €

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

Zeile	Bezeichnung	
38	Änderung des Finanzbestandes	
	Fortgeschr. Ansatz 2009	-1.827.210,43 €
	Ergebnis 2009	<u>-1.306.313,55 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+520.896,88 €

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

Zeile Bezeichnung**39 Anfangsbestand an Finanzmitteln**

Fortgeschr. Ansatz 2009	313.046,00 €
Ergebnis 2009	<u>-433.828,23 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-746.874,23 €

Der Anfangsbestand an (städt.) Finanzmitteln für das Jahr 2009 berechnet sich wie folgt:

• Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2008, Nr. 4.3 Passiva	0,00 €
• zzgl. positive Kassen- und Barbestände 31.12.2008, Nr. 2.4 Aktiva	+313.046,47 €
• abzgl. hierin enthaltene fremde Finanzmittel	<u>-746.874,70 €</u>
= Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln zum 01.01.2009	<u>-433.828,23 €</u>

Zeile Bezeichnung**40 Bestand an fremden Finanzmitteln**

Fortgeschr. Ansatz 2009	-313.046,00 €
Ergebnis 2009	<u>751.132,81 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.064.178,81 €

Der Hauptteil der fremden Finanzmittel zum 31.12.2009 besteht aus den liquiden Mitteln des Abwasserwerks Coesfeld und zwar in Höhe von ca. 640.000 €, 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 2009	-1.827.210,43 €
Ergebnis 2009	<u>-989.008,97 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+838.201,46 €

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

Sonstige Angaben

Kostenunterdeckungen in Gebührenbereichen

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

Beim Produkt 90.10 Abfallentsorgung ist in der Teilergebnisrechnung nur eine Unterdeckung von 6.493,54 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2009 der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallentsorgung“ weist jedoch einen Überschuss von 45.456,33 € aus, so dass in dieser Höhe ein Zugang beim Sonderposten für den Gebührenaussgleich bilanziert wurde.

Beim Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 41.403,19 € ausgewiesen.

Das Betriebsergebnis 2009 der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ weist einen Überschuss von 22.056,22 € aus, so dass in dieser Höhe ein Zugang beim Sonderposten für den Gebührenaussgleich bilanziert wurde.

Das Betriebsergebnis 2009 der kostenrechnenden Einrichtung „Winterdienst“ weist unter Anrechnung von Überdeckungen des Betriebsergebnisses 2008 von 28.709,34 € eine Unterdeckung von 16.438,62 € aus. Insofern wurden 28.709,34 € beim Sonderposten für den Gebührenaussgleich aufgelöst. Das Defizit resultiert aus dem langen Winter im ersten Halbjahr 2009.

Beim Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 25.830,92 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof und Leichenhalle Lette“ weist unter Einbeziehung des Vortrages aus dem Vorjahr eine Unterdeckung von 7.380,02 € aus. Die Abweichung zum haushaltsmäßigen Teilergebnis liegt darin begründet, dass insbesondere die Modalitäten für die Berücksichtigung der Benutzungsgebühren/Erträge und Abschreibung unterschiedlich sind. Aufgrund der Einführung des NKF und der dabei zu berücksichtigenden Bewertungsvorgaben weichen die Nutzungsdauern von der Kostenrechnung ab. Zudem müssen die Einzahlungen aus der Vergabe der Grabnutzungsrechte nach dem NKF passiviert und über die Nutzungsdauer aufgelöst werden, während die Einzahlungen in der Kostenrechnung im Jahr der Einzahlung als Ertrag angesetzt werden. Das Defizit in der Kostenrechnung resultiert aus dem Rückgang bei der Vergabe von Wahlgrabstätten.

Beim Produkt 90.50 Leichenhalle Coesfeld ist in der Teilergebnisrechnung für 2009 kein Ergebnis mehr ausgewiesen. Am 20.03.2008 wurde mit dem Bestattungsinstitut Inhestern ein Vertrag geschlossen und damit die Dienstleistungskonzession über die Vergabe der Leichenhalle vergeben. Die Pachteinnahmen werden über das Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement abgewickelt.

Anlagenpiegel zum 31.12.2009

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2008	Zugänge 2009	Abgänge 2009	Umbuchungen 2009	Abschrei- bungen 2009	Zuschrei- bungen 2009	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2009	am 31.12.2008
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+ / -		+	-		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	210.251,55	5.777,97	-2.050,17	0,00	-38.782,16	0,00	-129.578,84	84.400,51	117.409,70
2. Sachanlagen	260.426.736,34	4.184.452,68	-1.682.020,39	0,00	-6.448.341,49	6.274,47	-19.368.888,11	243.566.554,99	247.317.198,92
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	38.260.457,46	148.627,40	-256.961,60	295.909,70	-628.250,77	6.104,35	-1.930.792,57	36.523.344,74	36.896.037,50
2.1.1 Grünflächen	27.535.154,21	148.627,40	-211.729,41	265.624,70	-481.689,41	0,00	-1.390.603,76	26.347.073,14	26.564.361,70
2.1.2 Ackerland	1.277.298,00	0,00	-5.824,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.271.473,50	1.277.298,00
2.1.3 Wald, Forsten	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	9.239.095,49	0,00	-39.407,69	30.285,00	-146.561,36	6.104,35	-540.188,81	8.695.888,34	8.845.468,04
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	92.358.001,13	342,75	-296.467,21	1.417.170,98	-2.034.245,09	0,00	-6.069.677,36	87.409.370,29	88.293.338,86
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.113.550,05	0,00	0,00	-211.168,00	-52.499,00	0,00	-156.438,00	1.745.944,05	2.000.777,05
2.2.2 Schulen	66.467.426,58	342,75	-2.410,21	1.100.935,53	-1.341.060,09	0,00	-3.997.019,36	63.569.275,29	63.809.369,31
2.2.3 Wohnbauten	2.843.774,80	0,00	-280.363,00	0,00	-52.269,00	0,00	-149.861,00	2.413.550,80	2.732.743,80
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.933.249,70	0,00	-13.694,00	527.403,45	-588.417,00	0,00	-1.766.359,00	19.680.600,15	19.750.448,70
2.3 Infrastrukturvermögen	119.153.610,16	392.146,80	-540.194,73	1.569.709,43	-2.995.322,38	170,12	-9.118.908,52	111.456.533,26	113.022.910,89
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	27.038.033,17	40.729,49	-385,00	-64.455,00	0,00	170,12	-304.903,99	26.709.188,79	26.733.129,18
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.281.102,68	13.346,70	-3.909,10	25.512,36	-152.220,35	0,00	-450.677,35	3.865.375,29	3.978.739,58
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	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	83.441.232,64	335.764,39	-508.954,42	1.605.748,37	-2.782.620,16	0,00	-8.188.468,01	76.685.322,97	78.032.519,46
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.393.241,67	2.306,22	-26.946,21	2.903,70	-60.481,87	0,00	-174.859,17	4.196.646,21	4.278.522,67
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.396.609,87	0,00	-16.718,14	34.946,73	-77.319,94	0,00	-230.293,26	2.184.545,20	2.243.504,87
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.672,42	16.926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.598,42	58.672,42
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.041.181,02	436.714,76	-34.715,59	-75.678,43	-421.716,11	0,00	-1.260.715,32	2.106.786,44	2.175.998,54
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.561.673,01	316.822,17	-135.559,68	-10.279,14	-291.487,20	0,00	-758.501,08	2.974.155,28	3.030.204,57
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.596.531,27	2.872.872,80	-401.403,44	-3.231.779,27	0,00	0,00	0,00	836.221,36	1.596.531,27

Anlagenpiegel zum 31.12.2009

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12.2008	Zugänge 2009	Abgänge 2009	Umbuchungen 2009	Abschrei- bungen 2009	Zuschrei- bungen 2009	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2009	am 31.12.2008
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3. Finanzanlagen	73.421.879,05	68.859,23	-310.207,51	0,00	0,00	0,00	0,00	73.180.530,77	73.421.879,05
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	48.596.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.596.275,00	48.596.275,00
3.2 Beteiligungen	429.502,38	500,00	-118.044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.958,38	429.502,38
3.3 Sondervermögen	23.235.435,33	68.359,23	-139.624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.164.170,56	23.235.435,33
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	147.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.099,00	147.099,00
3.5 Ausleihungen	1.013.567,34	0,00	-52.539,51	0,00	0,00	0,00	0,00	961.027,83	1.013.567,34
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	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
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.013.567,34	0,00	-52.539,51	0,00	0,00	0,00	0,00	961.027,83	1.013.567,34
nachrichtlich:	334.058.866,94	4.259.089,88	-1.994.278,07	0,00	-6.487.123,65	6.274,47	-19.498.466,95	316.831.486,27	320.856.487,67
Berücksichtigung GWG SK 571162	0,00	82.373,36	-82.373,36	0,00	-82.373,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen	334.058.866,94	4.341.463,24	-2.076.651,43	0,00	-6.569.497,01	6.274,47	-19.498.466,95	316.831.486,27	320.856.487,67

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

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 (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die f.d. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
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

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

(Stand 08.05.2013)

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Eit. 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			
	Pavillons		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	Transformator- und Schaltheuser, 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 Baubetriebshot und FB 20 s. Sonderrichtlinie
	Wartehallen (Holzkonstruktion)		20	EB	siehe Sonderrichtlinien

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

(Stand 08.05.2013)

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Eit. 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 Geländern 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	Spielfläche, Bolzplätze (Geländeplatten)	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
	Fachwerkmasten		20	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Stahlmattenzäunen
	Fachwerkmaststellhütten		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)				
	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.01	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.02	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.03	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.04	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.05	Beleuchtungsanlagen	20 - 30			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.06	Beschallungsanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

(Stand 08.05.2013)

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Eit. 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,	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.10	Dampfvorsorgungsleitungen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.11	Druckluftanlagen, Kompressoren	20 - 40			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.12	Druckrohrleitungen	40 - 45			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren,				
3.14	Klimaanlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.15	Heizkanäle	40 - 50			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.16	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.17	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	Ozommessstation, 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	Stromverteilernetze	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.24	Verkehrsbremsen (Verkehrssicherheitsystem)	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,				
3.28	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				
	Benzingemischzapsäule		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tank- und Zaplanlagen
	Dieseltankanlage -Zapsäule, Hard- und Betriebssoftware-		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tank- und Zaplanlagen
	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

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

(Stand 08.05.2013)

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Eit. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Flutlichtanlagen		20	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Technische Anlagen -andere Bereiche- Telekommunikationsanlagen -stationär-		10	2010	3.23
4	Maschinen und Geräte				
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.01	Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.02	Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.03	Druckereimaschinen und ähnliches	13 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.04	Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartentwerter	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.05	medizinisch-technische Geräte	8 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.06	Parkscheinautomat	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.07	Spielgeräte auf Kinderspielflächen und Schulhöfen (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, usw.)	8 - 10	8	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Kleinfeldtore Bolzplätze		8	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten
4.00.08	Sportgeräte (Indoor)		8	2007	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten
	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	
	Sportgeräte auf Sportplätzen (mobil) (Fußballtore, Skater-Geräte, Hochsprunganlage, Beachvolleyballnetz mit Pfosten u. Säulenschutzpolster, Hockeytore u.ä.)		12	EB neu	
4.00.09	Maschinen und Geräte Baubetriebshof				
	Hüffermann Zweiseiten-Abrollkippaufbau		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Abrollcontainer
	Abrollcontainer		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Abrollcontainer
	Elektro-Hubwagen	6 - 10	10	EB	6.06
	Abkanbank	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 (Massschneidegerät)		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, Mähergeräte
	Freischneider, Motorsense		5	2007	Festlegung durch den Baubetriebshof auf Grund von Erfahrungswerten
	Trimmernmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähergeräte
	Einachser mit Balkenmäherwerk		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Eit. 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.)
	Rasenbaumaschine		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Laubgebläse		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Laubbläsergeräte
	Rüttelplatte		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Rüttelplatte
	Grabenstamper		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stampf- und Rüttelgeräte
	Sitihl-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 - fahrbar - (Anlehnung)
	Resistograph		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Diodenlaser		8	EB	7 - 9 Jahre lt. KGSt, Nivelliergerät
	Walzenstreichergerät Rotofix und Sprüngerät 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
	Endlötlotion		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 Meißgerät		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)
	Funkinstallionstester		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
	Plattenregal	10 - 15	15	EB	5.00.04

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Eit. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die Id. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	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
	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
	Motorrennschleifer		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Bohrhammer		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Abseligerät		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Reifungsgerätesatz		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
	Turbozumisler		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
	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

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

(Stand 08.05.2013)

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Eit. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die Id. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	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
	Rettungszylinder		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
	Absturzicherung / PKW-Abstützsystem		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Gerätesatz Absturzicherung		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
	Abseilspinnne 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	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten 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
	ABC-Ausrüstung (Strahlenschutzeinheit)		8	2012	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-

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

(Stand 08.05.2013)

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 Id. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	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- (Anleiheung)
	Messgeräte -Elektro-		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Messgeräte (Abwasser) (Anleiheung)
	Gerüst -fahrbar-		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Leitern -fahrbare- (Anleiheung)
	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
	Homepage "www.coesfeld.de"	5 - 10	5	2008	5.00.01; lt. Einschätzung FB 10, TUI
	Fachbereich 14				
	AuditAgent 2005	5 - 10	5	2007	lt. Absprache mit dem RPA
	Fachbereich 30				
	Autista (Standesamt)	5 - 10	10	EB	5.00.01

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

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.)
	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
	Fachbereich 43				
	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 (Bücherlei)	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Bibliotheca 2000 Zusatzmodule (Bücherlei)		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
	Fachbereich 51				
	gp-Units 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
	Fachbereich 60				
	Gekos BAUWIN	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
	GEÖgraf, Grundmodul	5 - 10	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
	Fachbereich 70				
	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
	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

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

(Stand 08.05.2013)

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.)
	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
	Klebeindegertät		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
	Hartgelätzählmachine		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Besucherzählergerät		10	EB	Vorgabe durch FB 43
	Barcode-Lesegerät		5	EB	5.00.03 Anleihe an EDV-Ausstattung
	mobile Datenerfassunggeräte (MDE-Geräte)		5	EB	5.00.03 Anleihe 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 Friehof Lette, siehe Sonderrichtlinien
	Sargtransportwagen		15	2008	Erfahrungswerte Baubetriebshof
	Grabverbau		5	EB	ND aus KLR Friehof 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 Schulamit
	Bühnenausstattung - Technik-		15	EB neu	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung (Anleiheung)

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

(Stand 08.05.2013)

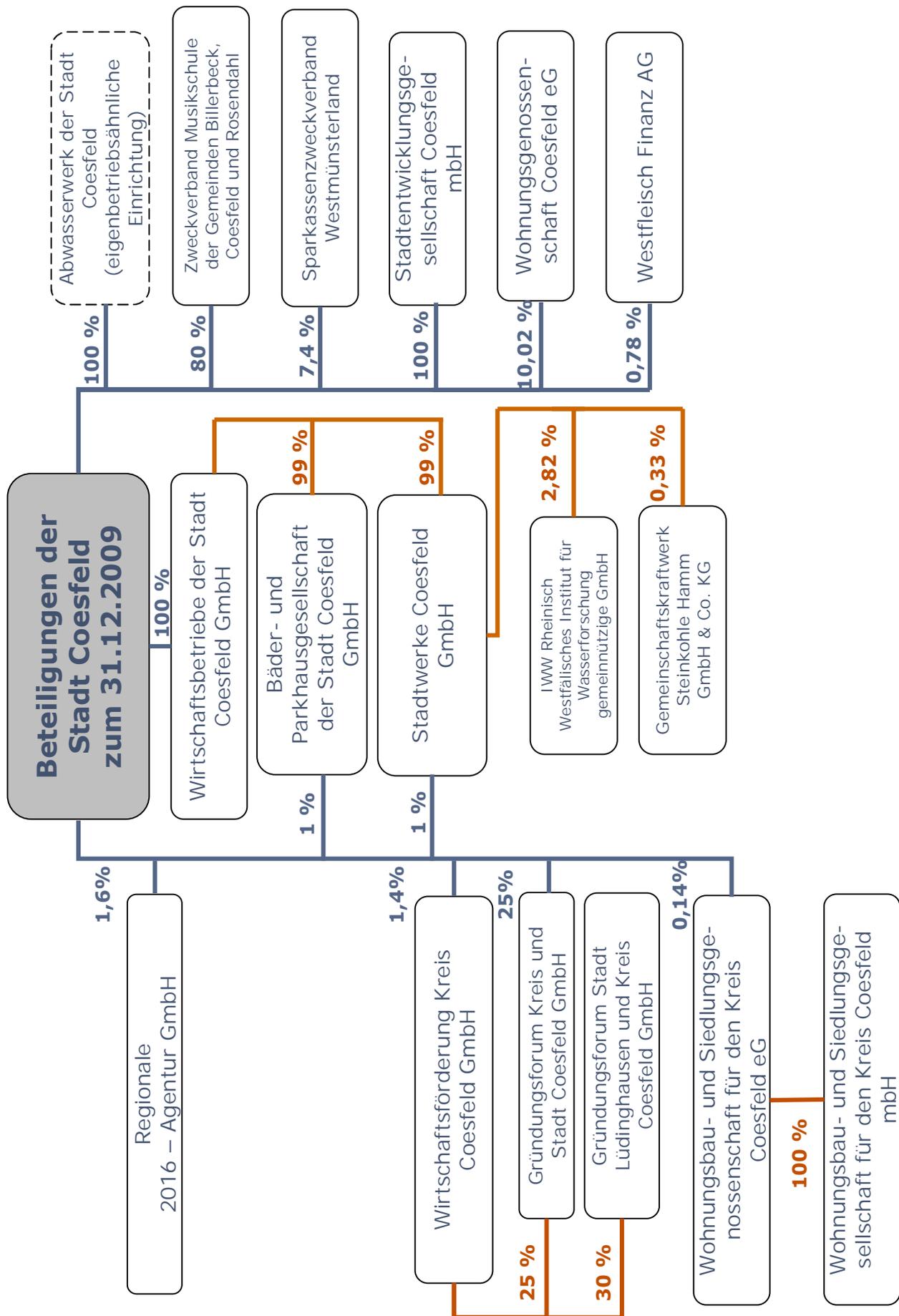
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Eit. v. 28.02.2005)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die Id. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Schlaginstrumente		15	EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente
	Klavier / Flügel (mechanisch)		20	EB neu	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Tasteninstrumente)
	Keyboard (Tasteninstrument elektronisch)		10	EB neu	Erfahrungswerte FB 51 Schulamit
	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)
	Werkstatwagen mit Werkzeugvollausrüstung		10	2011	5.00.04; Erfahrungswerte Feuerwehr
	BGA Stadthalle				
	Bühnenausrüstung		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausrüstung
	Bühnenausrüstung -Technik-		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausrüstung (Anlehnung)
	Musikinstrumente (Tasteninstrumente)		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Tasteninstrumente)
	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	Fahräder	4 - 8	8	EB	
6.04	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.	8 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahreheiter, 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, Wechsellaufbauten u. ä.	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.10	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen	25 - 30			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.11	Motorräder, Motorroller	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.12	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.13	Omnibusse	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.15	Rettungsboot	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.16	Traktoren	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
	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
	Elektroller		6	2011	6.11, Ansatz der kürzesten Nutzungsdauer wg. Bauart Elektroller

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

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.)
	Motorroller, Mofas	6 - 10	7	2010	6-11. lt. BMF 7 Jahre für Motorroller
	Anbaugeräte				
	Kehbesen				
	Streugerät und Schneeräumschild für Kompaktschlepper		10	EB	Anbaugerät 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
	Kraftfahrzeitleiter	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 betriebspezifischer 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
	Senkmatanhänger, 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, Mähergeräte
	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
	Holzhackler		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, Mähergeräte
	Banketverdichter		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Kehbesen		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Plattenverdichter		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Seitenmulcher		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähergeräte
	Zwischenachserdhobel		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Steingrubber		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Erdbohrer		8	EB	Anbaugerät für Kompaktlader
	Kompostgabel		8	EB	Anbaugerät für Kompaktlader
	Gehölzschnidemaschine		6	EB	Anbaugerät für Kompaktbagger

AFA-Tabelle der Stadt Coesfeld

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 ffd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Holzgreifer		6	EB	Anbaugerät für Kompaktbagger
	Hydraulikhammer		6	EB	Anbaugerät für Kompaktbagger
	Frontaufreißer		12	EB	Anbaugerät für Radlader
	Frontmäherwerk		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
	Anhängestreuautomat		10	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuautomaten für den Winterdienst
	Aufsatzstreuautomat		8	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuautomaten 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 Geräterträger (Großflächenmäher)



Forderungsspiegel zum 31.12.2009

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	2.242.973,48	2.042.757,92	199.757,08	458,48	843.750,58
1.1 Gebühren	69.969,07	67.042,59	2.468,00	458,48	90.518,69
1.2 Beiträge	17.362,75	17.362,75	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuern	1.076.965,34	887.909,76	189.055,58	0,00	432.159,72
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	930.253,74	930.253,74	0,00	0,00	254.220,57
1.5 Sonstige öffentlich-rechlichen Forderungen	148.422,58	140.189,08	8.233,50	0,00	66.851,60
2. Privatrechtliche Forderungen	1.668.119,50	1.655.325,32	10.929,37	1.864,81	1.182.789,98
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	253.742,55	240.948,37	10.929,37	1.864,81	276.197,86
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	91.741,58	91.741,58	0,00	0,00	18.674,13
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.148.799,94	1.148.799,94	0,00	0,00	761.518,62
2.4 gegen Beteiligungen	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	173.835,42	173.835,42	0,00	0,00	126.399,37
3. Summe aller Forderungen	3.911.092,98	3.698.083,24	210.686,45	2.323,29	2.026.540,56

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO	31.12.2008 Euro	31.12.2009 Euro	31.12.2010 Euro	31.12.2011 Euro	31.12.2012 Euro
1.1 - Allgemeine Rücklage	126.586.082,59	127.297.656,38	127.297.656,38	127.297.656,38	127.297.656,38
1.2 - Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Ausgleichsrücklage ¹⁾	10.591.700,54	13.248.817,80	10.164.707,74	8.644.938,11	6.829.558,11
1.4. - Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.297.531,13	-3.084.110,06	-1.519.769,63	-1.815.380,00	-1.310.481,00
Eigenkapital insgesamt	140.475.314,26	137.462.364,12	135.942.594,49	134.127.214,49	132.816.733,49
<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)	31.646.520,65	31.824.414,10	31.824.414,10	31.824.414,10	31.824.414,10
5 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW)	6.329.304,13	6.364.882,82	6.364.882,82	6.364.882,82	6.364.882,82
¹⁾ Nach dem vom Rat der Stadt Coesfeld am 20.12.2012 festgestellten Jahresabschluss 2008 steht die Ausgleichsrücklage ab dem Haushaltsjahr 2009 wieder in der Ursprungshöhe zur Verfügung.					

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2009

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt-betrag am Ende des Vorjahres	Umbuchungen	Veränderungen im Haushaltsjahr		Gesamt-betrag am Ende des Haushaltsjahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
						Zuführungen	Inanspruchnahme		Aufhebung (Grund entfallen)	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Pensionsrückstellungen				23.972.971,00	0,00	1.006.855,00	90.542,00	24.965.483,00	0,00	0,00	24.965.483,00
10 Pensionsverpflichtungen - Aktive-	251110	Verschiedene	Verschiedene	9.733.464,00		766.667,00		10.489.083,00			10.489.083,00
10 Pensionsverpflichtungen - Versorgungsempfänger-	251140	10.10.01.01	01.05.01	8.935.818,00		75.988,00	59.511,00	8.952.295,00			8.952.295,00
10 Beihilfeverpflichtungen - Aktive-	251210	Verschiedene	Verschiedene	2.684.030,00		153.080,00		2.822.377,00			2.822.377,00
10 Beihilfeverpflichtungen - Versorgungsempfänger-	251240	10.10.01.01	01.05.01	2.619.659,00		11.100,00	31.031,00	2.598.728,00			2.598.728,00
2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten				692.898,00	0,00	0,00	541.506,64	151.391,36	151.391,36	0,00	0,00
70 Beseitigung abesthaltiger Decken in der Theodor-Heuss-Schule (Neubau)	261100	70.10.22.01	01.31.01	194.865,58			152.288,98	42.606,60	42.606,60		
70 Beseitigung abesthaltiger Decken in der Anne-Frank-Schule (Neubau)	261100	70.10.21.51	01.31.01	232.993,71			183.369,94	49.623,77	49.623,77		
70 Beseitigung abesthaltiger Decken im Nepomucenum (Neubau)	261100	70.10.23.01	01.31.01	265.038,71			205.877,72	59.160,99	59.160,99		
3. Instandhaltungsrückstellungen				1.295.775,03	0,00	164.600,00	190.607,80	1.219.399,32	1.117.439,32	100.960,00	0,00
70 Laut mittelfristigem Instandhaltungsplan	271100	Verschiedene	Verschiedene	1.156.315,03			155.094,09	968.339,32	968.339,32		
70 Gymnasium Nepomucenum - Austausch der Anlage für die elektroakustische Alarmierung u. Durchsagen (ELA-Anlage)	271100	70.10.23.01	01.31.80.803	22.000,00			7.643,26	14.356,74			
70 Dachsanierung Gebäudeteil Laurentiuschule	271100	70.10.21.03	01.31.80.803	37.200,00				37.200,00		37.200,00	
70 Dachsanierung Flachdach Eingangs- u. Tribünenbereich Turnhalle I an der Anne-Frank-Schule	271100	70.10.21.61	01.31.80.803	32.000,00			27.870,45	4.129,55			
70 Dachsanierung Flachdach Dienst- u. Privatwohnungen am Schulzentrum	271100	70.10.23.21	01.31.80.803	17.760,00				17.760,00		17.760,00	
70 Austausch der Heizungsregelung u. Aufschaltung der Gebäudeelektronik bei der Ludwigerschule	271100	70.10.21.04	01.31.80.803	30.500,00				30.500,00		30.500,00	
70 Schule	271100	70.10.21.51	01.31.80.901			30.500,00		30.500,00		30.500,00	
70 Überarbeitung der Wandflächen, Türzargen und Austausch einiger Türblätter im Umkleebereich Halle I des Schulzentrums	271100	70.10.21.61	01.31.80.901			10.000,00		10.000,00		10.000,00	
70 Sanierung der Treppenanlage auf dem Schulhof des Nepomucenums	271100	70.10.23.01	01.31.80.901			10.500,00		10.500,00		10.500,00	
70 Brandschutzmaßnahmen Schulgebäude Laurentiuschule	271100	70.10.21.03	01.31.80.901			20.800,00		20.800,00		20.800,00	
70 Sanierung der Parkplatzflächen Feuerwache Coesfeld	271100	70.10.13.01	01.31.80.901			20.000,00		20.000,00		20.000,00	
70 Sanierung Bodenbeläge Haupteingangsbereich und Treppenanlage Feuerwache Coesfeld	271100	70.10.13.01	01.31.80.901			11.000,00		11.000,00		11.000,00	
70 Dachsanierung Werkstattribereich Feuerwache Coesfeld	271100	70.10.13.01	01.31.80.901			15.800,00		15.800,00		15.800,00	
70 Austausch der Fenster u. Haustüranlagen Wohnheim im Sonnenschein 62	271100	70.10.68.80	01.31.80.901			15.500,00		15.500,00		15.500,00	
70 Austausch der Fenster u. Haustüranlagen Wohnheim Lübbsmeyer Weg 76	271100	70.10.68.90	01.31.80.901			15.500,00		15.500,00		15.500,00	
AWW Stauanlage Wallenbrückentor - Sanierung des Böschungsfußes bzw. der Böschungsmauer	271100	90.30.01.01	13.02.01			15.000,00		15.000,00		15.000,00	

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2009

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Umbuchungen	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2009	davon mit einer Restlaufzeit von		
						Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4. Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO				1.720.023,90	0,00	482.823,94	34.857,92	1.836.885,00	973.497,99	702.516,01		160.871,00
10 Urlaubsrückstellungen - Beamte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	121.212,67		121.212,67		136.985,29	136.985,29			
10 Urlaubsrückstellungen - Tarifbeschäftigte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	97.754,47		97.754,47		124.916,27	124.916,27			
10 Überstundenrückstellungen - Beamte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	32.248,02		7.302,81		37.761,96		37.761,96		
10 Überstundenrückstellungen - Tarifbeschäftigte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	160.388,84		107.783,75		233.154,05		233.154,05		
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten f. d. Jahre 2004-2006	280201	10.90.01.01	01.04.90	48.750,00				48.750,00		48.750,00		
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2007	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.250,00				16.250,00		16.250,00		
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2008	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.250,00				16.250,00		16.250,00		
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten 2009	280201	10.90.01.01	01.04.90	0,00		16.250,00		16.250,00		16.250,00		
10 Rückstellungen für Altersteilzeit N.N.	280301	10.12.01.01	01.05.03	4.645,00		4.645,00		0,00		0,00		
10 Rückstellungen für Altersteilzeit N. N.	280301	70.10.02.01	01.31.01	11.470,00		6.882,00		4.588,00		4.588,00		
10 Rückstellungen nach § 107 b BeamVG	280401	10.10.01.01	01.05.01	141.231,00		7.640,00		148.871,00				148.871,00
10 Rückstellung für Prozesskosten N. N.	280201	10.90.01.01	01.04.90	45.000,00				38.917,43		38.917,43		
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		
30 Umsatzsteuer 2006 u. 2007 - Nachzahlung Kimessen	280900	30.03.01.01	15.03.01	3.640,00				3.640,00		3.640,00		
30 Umsatzsteuer 2008 - Nachzahlung Kimessen	280900	30.03.01.01	15.03.01		2.051,00			2.051,00		2.051,00		
51 Unterbringung N. N.	280900	51.05.01.02	06.03.04	477.400,00		108.000,00		585.400,00		585.400,00		
51 Unterbringung N. N.	280900	51.05.01.02	06.03.04	31.500,00				31.500,00		31.500,00		
51 Unterbringung N. N.	280900	51.05.01.02	06.03.04	67.900,00		25.200,00		93.100,00		93.100,00		
51 Unterbringung N. N.	280900	51.05.01.02	06.03.04	97.600,00		38.400,00		136.000,00		136.000,00		
51 Unterbringung N. N.	280900	51.05.01.02	06.03.04	15.000,00				15.000,00		15.000,00		
51 Unterbringung N. N.	280900	51.05.01.02	06.03.04	30.000,00		30.000,00		60.000,00		60.000,00		
51 Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten 2007	280900	51.10.01.01	06.05.01	98.335,00		97.834,07	500,93	0,00	0,00	0,00		
51 Zuschüsse zum Trägeranteil für Kindergärten 2007	280900	51.10.01.01	06.05.01	12.945,00		5.353,82	7.591,18	0,00	0,00	0,00		
51 Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten 2008	280900	51.10.01.01	06.05.01	48.555,00		36.654,49	11.900,51	0,00	0,00	0,00		
51 Zuschüsse zum Trägeranteil für Kindergärten 2008	280900	51.10.01.01	06.05.01	63.000,00		58.823,50	4.176,50	0,00	0,00	0,00		
51 Einmittelpflege für die Nutzung der Coesfelder Bäder im 2. Halbjahr 2007 (Nepomucenum)	280900	51.24.01.10	03.01.05	2.220,40			2.220,40	0,00		0,00		

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2009

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2009	davon mit einer Restlaufzeit von			
					Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruchnahme		Auflösung (Grund entfallen)	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
51 Eintrittsentgelte für die Nutzung der Coesfelder Bäder im 2. Halbjahr 2007 (Herburg)	280900	51.24.01.20	03.01.05	2.220,40			2.220,40	0,00	0,00			
51 Kosten des Vereinsschwimmens 2008	280900	51.31.01.01	08.01.02	7.600,00		5.260,00	2.340,00	0,00	0,00			
51 Zuschuss für den Bau einer Brunnenanlage im Sportzentrum Nord	280900	51.31.01.01	08.01.02	0,00	12.000,00			12.000,00	12.000,00			
70 Rückbau / Beseitigung von 246 Quadratmetern befestigter Fläche an der ehemaligen Bachstraße (heute Verbindung Mittelstraße / Stükel)	280900	70.01.01.01	12.01.01	12.000,00				12.000,00				12.000,00
70 Oberflächenentwässerungsgebühren f. Parkplatz zwischen den Bahngleisen (2003 - 2006)	280900	70.01.01.01	12.01.01	3.908,00			3.908,00	0,00	0,00			
5. Summe aller Rückstellungen				27.681.667,83	1.805.988,06	1.305.480,38	112.026,83	28.070.158,68	2.242.328,67	803.476,01		25.024.354,00

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2009

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.959.198,24	5.114.245,98	2.325.542,33	18.519.409,93	26.857.250,15
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich	232.855,90	0,00	0,00	232.855,90	236.532,17
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land	232.855,90	0,00	0,00	232.855,90	236.532,17
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonst. öffentl. Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt	25.726.342,34	5.114.245,98	2.325.542,33	18.286.554,03	26.620.717,98
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	25.726.342,34	5.114.245,98	2.325.542,33	18.286.554,03	26.620.717,98
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.444.895,98	1.444.895,98	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	1.444.895,98	1.444.895,98	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	106.809,66	0,00	76.525,29	30.284,37	139.348,12
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.196.134,85	1.196.134,85	0,00	0,00	919.861,37
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	250.524,06	250.524,06	0,00	0,00	272.197,99
7. Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	871.765,70	760.777,87	110.987,83	0,00	1.729.086,47
8. Sonstige Verbindlichkeiten	3.171.936,90	3.115.119,38	56.817,52	0,00	2.309.584,84
9. Summe aller Verbindlichkeiten	33.001.265,39	11.881.698,12	2.569.872,97	18.549.694,30	32.227.328,94

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Mitverpflichtungen), nachrichtlich:	27.040.012,27
---	---------------

Treuhänderisch gehaltenes Vermögen:	1.293.512,27
-------------------------------------	--------------

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 31.12.2009:

Stadtwerke Coesfeld GmbH	15.966.065,75 €
Nimrod Grundstücksverwaltungsgesellschaft mbH & Co. Vermietungs KG*	4.664.161,19 €
Bäder- u. Parkhausgesell. der Stadt Coesf. GmbH	5.881.483,93 €
Kirchengemeinde Lette	<u>1.947,88 €</u>
	26.513.658,75 €

*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.

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 31.12.2009:	526.353,52 €.
Stadtwerke Coesfeld	357.173,23 €
Stadtwerke Coesfeld	148.280,29 €
DJK Eintracht Coesfeld-VBRS e. V.	16.400 €
DJK Vorwärts Lette e. V.	4.500 €

3. Treuhänderisch gehaltenes Vermögen

Die Stadt Coesfeld verwaltet die rechtlich selbständige Stiftung Vikarie Meiners treuhänderisch. Das Vermögen dieser Stiftung beträgt nach der Stiftungsbilanz zum 31.12.2009 1.293.512,27 €. 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. 490.000 €/a; die Verträge haben überwiegend eine Laufzeit von einem Jahr. Teilweise bestehen mittlere Laufzeiten bis zu 5 Jahren. Vereinzelt liegen längerfristige Laufzeiten vor, bei denen eine Kündigung vor Ablauf der vereinbarten Laufzeit nicht möglich ist; hierzu gehören die nachfolgend aufgeführten Verträge zur Anmietung der Räumlichkeiten im WBK und Anpachtung des Grundstücks für die Maria-Frieden-Grundschule.

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

- Vertrag mit der MMV Leasing vom 27.02.2009 über die Anmietung einer Telefonanlage, Laufzeit bis 2013
- Vertrag mit der OCE-Deutschland GmbH vom 24.04.2007 über die Anmietung der Kopierer Rathaus/ULF, Laufzeit bis 2012
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 15.12.1997 über die Anmietung der Turnhalle des Pictorius-Berufskollegs für die außerschulische Nutzung der Turnhalle durch Vereine, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit der Delta Wohnungsbau GmbH & Co. KG vom 08.06.2000 mit Nachtrag vom 25.07.2000 über die Anmietung des Gebäudes Holtwicker Str. 9, Laufzeit bis 31.07.2010
- 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 über die Anmietung von Räumlichkeiten im WBK Coesfeld (z.B. für VHS), Laufzeit bis 31.07.2021
- Vertrag mit dem Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW vom 17.12.2009 über die Anmietung von Räumen im Objekt Seminarstraße 13 für Schulzwecke, Laufzeit bis 31.07.2013 mit vorzeitiger Kündigungsmöglichkeit zum 31.07.2011 und 31.07.2012
- Vertrag mit Herrn Dieninghoff vom 20.12.1989 über die Anpachtung des Parkplatzes Davidstraße, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar

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

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 02.11.2000/18.12.2000 über die gemeinsame Inanspruchnahme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung citeq der Stadt Münster (Dienstleistungen auf dem Gebiet der Informationstechnologie, Betrieb eines Rechenzentrums usw.) mit der Stadt Münster, Laufzeit unbefristet mit einer achtzehnmonatigen Frist kündbar
- Übertragung der Aufgabe der Beihilfen-Festsetzungsstelle gegen Erstattung der Beihilfeleistungen und Verwaltungskosten auf die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände am 11.06.1997, Laufzeit unbefristet
- Vertrag mit der Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM) und der Westfalen Bus GmbH (WB) vom 30.05.1996/03./12.02.1997 über die Einrichtung der NachtBus-Linien N6, N7 und N8 im Westmünsterland, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit dem DJK Eintracht Coesfeld-VBRS e.V. vom 13.06.2007 über die Nutzung, Unterhaltung und Pflege des Sportzentrums West und des Hengtesportplatzes, Laufzeit bis 31.12.2011
- Vertrag mit dem Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 13.06.2007 über die Nutzung, Unterhaltung und Pflege des Sportzentrums Nord und Süd, Laufzeit bis 31.12.2011
- Vertrag mit der Firma Henning, Neuenkirchen, vom 20.12.2007 über die Straßenreinigung mittels einer Großkehrmaschine, Laufzeit bis 31.12.2013
- Vertrag mit der Firma Alba, 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 31.12.2010
- Vertrag mit der Remondis GmbH & Co. KG, Bochum, vom 22.07.2003 über die Sammlung und Beförderung von Siedlungsabfällen und die Behältergestellung und Behälterbewirtschaftung, Laufzeit bis 31.12.2010
- Vertrag mit der Remondis GmbH & Co. KG, Bochum, vom 20.10.2004 über den Bau und Betrieb eines Wertstoffhofes incl. der erforderlichen Transporte, Laufzeit bis 31.12.2010
- Vertrag mit der Remondis Industrie Service GmbH & Co. KG, Lünen, vom 20.10./06.11.2008 über die Sammlung und den Transport von Sonderabfällen aus Haushaltungen über das Schadstoffmobil, Laufzeit bis 31.10.2010
- 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 31.12.2009

- Vertrag mit Rohe GmbH & Co. KG, Münster, vom 01.09.2002 über die Reinigung an städtischen Gebäuden, Laufzeit bis 30.06.2009
- Vertrag mit der Firma Gewa, Oberhausen, vom 01.09.2002 über die Reinigung an städtischen Gebäuden, Laufzeit bis 30.06.2009
- Vertrag mit der Firma Kirchhoff, Münster, vom 01.09.2002 über die Reinigung an städtischen Gebäuden, Laufzeit bis 30.06.2009
- Vertrag mit der Freuco Reinigungs-Service GmbH & Co. KG, Münster, vom 01.08.2001 über die Reinigung an städtischen Gebäuden, Laufzeit bis 30.06.2009
- Vertrag mit der Aseo Clean GmbH, Willich, vom 01.07.2009 über Unterhalts- und Grundreinigungen an städtischen Gebäuden, Laufzeit 3 Jahre
- Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH vom 07.09.1998/09.09.1998 zur Regelung der gegenseitigen Rechte und Pflichten aufgrund der Erschließung des Baugebietes Nord-West – Hof Klute und dem hierzu geschlossenen Städtebaulichen Erschließungsvertrag, Laufzeit unbefristet

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 15.12.2008 über die Finanzierung des Trägeranteils der Betriebskosten für Überhanggruppen in Kindergärten, Laufzeit bis 31.07.2010
- 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 Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK NRW) 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 Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK NRW) anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte Akazienweg, Laufzeit 20 Jahre
- 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 (ein-

schließlich 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

- Vertrag mit dem Fußball- u. Leichtathletik-Verband Westfalen e. V. über die unentgeltliche Überlassung des Kreisjugendsportheimes für jugendpflegerische Zwecke, Laufzeit bis 30.06.2037
- Erbbaurechtsvertrag mit Ergänzungsvereinbarung vom 11.07.2008 sowie Änderungsurkunde zur Ergänzungsvereinbarung zum vorgenannten Erbbaurechtsvertrag vom 01.09.2008 mit der Bürgerhalle Coesfeld GmbH über die Bereitstellung der Stadthalle im Wege des Erbbaurechtes mit der Verpflichtung der Stadt Coesfeld zur Zahlung eines jährlichen Unterhaltungszuschusses von 20.000 € bis 2018 (letzte Rate am 31.03.2018) und mit der Verpflichtung zur Zahlung eines jährlichen Betriebskostenzuschusses von 40.000 € (letzte Rate in 2037 in Höhe von nur 20.000 €); für den Zuschuss gilt eine Wertsicherungsklausel auf Basis einer Veränderung des Preisindex um 5 %

Sonstige wichtige Verträge

- Bezüglich der Gesellschaftsverträge der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen der Stadt Coesfeld wird auf den Beteiligungsbericht verwiesen.
- Öffentlich-rechtlicher Verträge mit dem Kreis Coesfeld vom 20.11.2008 u. 25.11.2009 hinsichtlich der Abrechnung von SGB II-Leistungen in 2009 u. 2010
- 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 (Fertigstellung in 2009 noch nicht erfolgt)
- Vertrag mit der Voss + Graue Generalbau GmbH u. Co KG, Coesfeld, vom 25.09.2007 über die Erschließung des Gebietes "Johannesschule" mit kostenfreier Übertragung der Erschließungsanlagen an die Stadt nach endgültiger Fertigstellung (Fertigstellung in 2009 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
- Vertrag mit der Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH vom 18.01.1994 mit Nachtragsvertrag vom 30.05.1996 u. 01.10.2004 über die Verpachtung der Schwimmhalle Lette u. der Marktgarage an die Bäder- u. Parkhausgesellschaft, Laufzeit bis 31.12.2020
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 26.08.2003 über die Gebäudeunterhaltung der Kreisschlauchpflgerei und weiterer Räumlichkeiten, die Wartung und Pflege des Schlauchtransportfahrzeuges sowie den Betrieb der Kreisschlauchpflgerei durch die Stadt Coesfeld, Laufzeit zunächst bis 31.12.2026
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung 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 bis 31.12.2010
- 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 der Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesfeld mbH vom 12.11.1998 über die technische Geschäftsbesorgung für die Stadtentwicklungsgesellschaft, Laufzeit unbefristet
- Städtebaulicher Vertrag gemäß § 11 BauGB und Vertrag über die Ablösung von Erschließungsbeiträgen nach § 123 ff BauGB usw. mit der Bundesanstalt für Immo-

lienaufgaben und der Krampe Immobiliengesellschaft Flamschen mbH & Co. KG vom 31.03.2009 bzgl. des Industrie u. Gewerbeparks Flamschen, Laufzeit unbefristet

- Vertrag mit „Der Grüne Punkt – Duales System Deutschland“, Köln, über die Kostenbeteiligung an der Abfallberatung und den Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen (=Glascontainerstandorte) vom 09.12.2004/05.01.2005/ 20.12.2006/ 27.04./07.05.2009, Laufzeit bis 31.12.2009
- Vertrag mit der Sirksfelder Naturfriedhof GmbH & Co. KG vom 10.07.2007 über die Errichtung eines Naturfriedhofes in Coesfeld-Sirksfeld zur Ermöglichung einer weiteren Bestattungsform, Laufzeit bis 09.07.2127

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
Aufwendungen/Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1	Beschaffung von EDV-Hardware für die Gesamtverwaltung	10.09	01	18.937,14	18.937,14	Verschiedene ursprünglich für 2009 geplante EDV-Beschaffungen konnten im vergangenen Jahr nicht mehr abgewickelt werden. Daher war eine Mittelübertragung in nebenstehender Höhe erforderlich.
2	Fahrzeugunterhaltung Feuerwehr	30.09	02	11.052,31	11.052,31	Im Rahmen der vorgeschriebenen Prüfung wurde im Oktober 2009 festgestellt, dass einige Hebekissen als Fahrzeugbeladung ersatzbeschafft werden mussten. Unter Beachtung der Ausschreibungsfristen konnte die Lieferung und Bezahlung in Höhe von insgesamt 7.552,31 EUR erst im Jahr 2010 erfolgen. Des Weiteren war die Winde am Rüstwagen 2 auszutauschen. Die Reparatur mit Kosten von 3.500,00 EUR konnte erst in 2010 durchgeführt werden.
3	Festwert Medien Bücherei	43.05	04	542,25	542,25	Es handelt sich hierbei um Medienbeschaffungen, die noch im Jahr 2009 bestellt, aber erst im folgenden Jahr ausgeliefert und bezahlt wurden.
4	Unterhaltung bewegl. Vermögen -Archiv-	43.06	04	15.000,00	15.000,00	Die Restaurierungsarbeiten konnten im vergangenen Jahr nicht mehr durchgeführt werden, weshalb die erforderlichen Haushaltsmittel nach 2010 übertragen wurden.
5	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen -Archiv-	43.06	04	15.000,00	15.000,00	Die Buchbindarbeiten werden erst im Jahr 2010 ausgeführt.
6	Unterhaltung bewegl. Vermögen -Stadtmuseum-	43.07	04	12.000,00	12.000,00	Für die Herrichtung einer Ausgrabungszone im hinteren Bereich des Walkenbrückentores sowie für die Aufstellung einer dazugehörigen Multimedialiste werden die Haushaltsmittel benötigt. Die Leistungen wurden im Jahr 2009 vergeben.
7	Finanzierungsbeitrag SGB II	50.01	05	0,00	185.023,16	Für die Abrechnung von SGB II-Leistungen mit dem Kreis Coesfeld mussten entsprechende Finanzmittel im Wege der Ermächtigungübertragung bereitgestellt werden, da die Beträge erst im Jahr 2010 fällig waren.
8	Festwert Mobiliar Grundschulen	51.21	03	15.000,00	15.000,00	Teilweise konnte in 2009 bestelltes Mobiliar erst Anfang 2010 ausgeliefert werden. Zum anderen wurden noch verfügbare Mittel aus 2009 übertragen, um (zusammen mit dem Haushaltsansatz 2010) ganze Klassensätze bestellen zu können.
9	Festwert Mobiliar Hauptschulen	51.22	03	58.600,00	58.600,00	
10	Festwert Mobiliar Realschulen	51.23	03	27.050,00	27.050,00	
11	Festwert Mobiliar Gymnasien	51.24	03	61.200,00	61.200,00	
12	Festwert Mobiliar Förderschulen	51.25	03	2.700,00	2.700,00	
13	Aufwendungen für Sportanlagen	51.30	08	2.000,00	2.000,00	Das Gutachten für den Tennenplatz Lette konnte in 2009 noch nicht erstellt werden.
14	Städtebauliche Planungen	60.01	09	30.000,00	30.000,00	Im Zusammenhang mit der Aufstellung der Bebauungspläne für das Kasernengelände wurden die Aufträge für die E + A-Bilanzierung und die Umweltberichte für die Teilbereiche Bebauungspläne 120/3 bis 120/5 erteilt. Zudem wurde die artenschutzrechtliche Kompensationsplanung beauftragt. Beide Maßnahmen werden in 2010 fortgesetzt und abgerechnet.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
15	Festwert Straßenbeleuchtung	70.01	12	0,00	8.793,31	Verschiedene Rechnungen, die sich auf das Jahr 2009 bezogen, mussten aufgrund des jeweiligen Zahlungsziels erst im folgenden Jahr bezahlt werden.
16	Reinigung von Straßenabläufen	70.01	12	20.000,00	20.000,00	Aufgrund des langanhaltenden Winters konnte die Herbst-Reinigung der Straßenabläufe erst Anfang März 2010 fortgeführt werden.
17	Aufwendungen Straßen/Wirtschaftswege	70.01	12	0,00	20.466,70	Es handelt sich hierbei um Haushaltsmittel, die vom Baubetriebshof bewirtschaftet werden. In nebenstehender Höhe sind Rechnungen für Leistungen angefallen, die aufwandstechnisch noch dem Haushaltsjahr 2009 zugeordnet wurden. Die Fälligkeit der Zahlung dagegen lag im Jahr 2010, weshalb eine Übertragung der Zahlungsermächtigung nach 2010 erforderlich war.
18	Aufwendungen Park- u. Grünanlagen	70.03	13	0,00	3.376,72	
19	Aufwendungen Kinderspielfläche	70.04	06	0,00	475,81	
20	Aufwendungen Baubetriebshof	70.20	15	0,00	13.739,54	
21	Lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen aus 2009	70.10	01	286.427,93	292.007,24	Bei einigen Maßnahmen der lfd. Bauunterhaltung aus 2009 ist eine Endabrechnung noch nicht erfolgt. Zur abschließenden Finanzierung werden die nebenstehenden Mittel noch benötigt. Die Übertragung bei den Finanzmitteln übersteigt die Summe der Übertragungen im Bereich der Ergebnisrechnung, da teilweise Verbindlichkeiten, die in 2010 zahlbar gemacht wurden, noch dem abgelaufenen Jahr aufwandstechnisch zugeordnet werden konnten.
22	Lfd. Bauunterhaltungsmaßnahmen aus Rückstellungen	70.10	01	0,00	417.849,49	Es handelt sich hierbei um Maßnahmen der Bauunterhaltung, bei denen eine Rückstellung in der Bilanz bzw. im Wege der Jahresabschlüsse vorgenommen wurde. Nach der Abwicklung der Instandhaltungsmaßnahmen wird der Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung nicht belastet wird. Demzufolge ist eine Übertragung der Mittel der Ergebnisrechnung nicht erforderlich.
23	Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpakets II	70.10	01	3.117.183,64	3.303.367,36	Nach dem Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 08.04.2009 erhält die Stadt Coesfeld zur Finanzierung von Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpakets II insgesamt eine Summe von 5.042.304 EUR. Hiervon wurden 100.000 EUR für den Ausbau von Wirtschaftswegen verwendet. Der Restbetrag von 4.942.304 EUR wurde dem Gebäudemanagement zur Verfügung gestellt. Von diesem Betrag wurden im Bereich der Ergebnisrechnung 2009 (lfd. Aufwendungen) insgesamt 1.825.120,36 EUR in Anspruch genommen, so dass der Restbetrag von 3.117.183,64 EUR nach 2010 übertragen wurde. Die Finanzmittel, die in das Folgejahr übernommen wurden, fallen mit 3.303.367,36 EUR etwas höher aus. Dies liegt darin begründet, dass unter Ausnutzung des jeweiligen Zahlungsziels einige Verbindlichkeiten erst im Jahr 2010 zu bezahlen waren.
24	Aufwendungen für Prüfungen	20.01	01	0,00	14.587,50	Für die Prüfung der NKF-Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfungsanstalt wurde eine Rückstellung gebildet. Nach Abschluss der Prüfung wird der Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung nicht belastet wird. Es sind aber die erforderlichen liquiden Mittel in der Finanzrechnung bereitzustellen, so dass in diesem Bereich eine Mittelübertragung erfolgt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
25	Zinsen für Investitionskredite	20.21	16	0,00	149.798,31	In nebenstehender Höhe waren in 2010 noch Zinszahlungen für das Jahr 2009 zu zahlen. Die Aufwendungen wurden noch dem alten Jahr zugeordnet, so dass lediglich noch die Mittel der Finanzrechnung zu übertragen waren.
26	Böschungssicherung Ahlertsmühle	90.30	13	2.160,00	2.160,00	Für die anstehenden Arbeiten ist der Wasser- und Bodenverband "Untere Berkel" zuständig. Die Ausführung wird nunmehr für das Jahr 2010 erwartet.
	Summe Aufwendungen/Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			3.694.853,27	4.700.726,84	
	Erträge/Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
27	Zuweisung aus dem Konjunkturpaket II	70.10	01	3.117.183,64	3.772.552,00	Die unter lfd. Nr. 23 ausgewiesene Ermächtigungsübertragung im Bereich der lfd. Aufwendungen mit Auswirkung auf die Ergebnisrechnung (3.117.183,64 EUR) wird in voller Höhe durch die Zuweisung aus dem Konjunkturpaket II gedeckt. Die zu erwartende Einzahlung aus der Zuweisung ist dagegen mit einer höheren Summe vorgesehen. Ursächlich hierfür ist die Tatsache, dass vom Zuwendungsgeber im Jahr 2009 für den Bereich des Gebäudemanagements einen Betrag von 1.169.752,00 EUR ausgezahlt hat, so dass noch eine Einzahlung von insgesamt 3.772.552,00 EUR erwartet wird.
	Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit					
28	Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung	10.09	01	0,00	4.885,47	Die Lieferung von zwei Software-Lizenzen (Server CAL und Server Betriebssystem) erfolgte noch im vergangenen Jahr. Die Fälligkeit der Zahlung war auf den 07.01.2010 terminiert, so dass der Betrag von 4.885,47 EUR in das nächste Jahr zu übertragen war.
29	Lösch- und Einsatzfahrzeuge	30.09	02	0,00	126.523,55	Bei dem nebenstehenden Betrag handelt es sich um die notwendigen Haushaltsmittel, um die Restzahlungen im Rahmen der Beschaffung des Gerätewagens Logistik 2, Komponente "Schlauch", leisten zu können.
30	Stadtmuseum - "Das Tor"	43.07	04	0,00	10.000,00	Für die Weiterführung der Neukonzeption des Stadtmuseums ist die Übertragung der nicht benötigten Mittel aus 2009 erforderlich.
31	Beschaffung für die Stadtbücherei	43.05	04	0,00	3.500,00	Die Anschaffung von Kindermöbeln konnte im vergangenen Jahr nicht mehr rechtzeitig erfolgen. Zudem hatte sich die Lieferung eines Hinweischildes verzögert, so dass die Rechnung erst im Jahr 2010 bezahlt wurde.
32	Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -Volkshochschule-	43.01	04	0,00	4.300,00	Im Jahr 2009 wurde mit der Einrichtung von Hörschleifen in Schulungsräumen begonnen. Diese Maßnahme wird nun in 2010 fortgesetzt. Darüber hinaus soll die derzeitige Telefonanlage durch eine neue ersetzt werden. Entsprechende Kaufangebote werden derzeit eingeholt.
33	Beschaffung von EDV -Volkshochschule-	43.01	04	0,00	4.540,00	Die Beschaffung und Installation von neuen Betriebssystem-Lizenzen sowie die Anschaffung von zwei neuen Notebooks wurden auf das Jahr 2010 verschoben.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
34	Beschaffung von bewegl. Vermögen -Archiv-	43.06	04	0,00	12.791,16	Die Mittel werden zur Fertigstellung des "Kamphues-Dolches" benötigt. Die Maßnahme wird durch zweckgebundene Spendengelder finanziert.
35	Beschaffungen für das Produkt "Wohnen"	50.11	10	0,00	1.600,00	Die ursprünglich für das Jahr 2009 geplante Ersatzbeschaffung eines Kopierers konnte bis zum Jahr 2010 verschoben werden. Auch vor dem Hintergrund der räumlichen Umnutzung des Stadtschlösses kann die Anschaffung von Ausstattungsgegenständen notwendig werden.
36	Beschaffungen für Sportanlagen	51.30	08	0,00	5.000,00	Die in 2009 bestellten Geräte für Sportanlagen konnten im gleichen Jahr nicht mehr geliefert werden.
37	Beschaffungen für Grundschulen	51.21	03	0,00	11.492,38	Die Lieferung und Bezahlung einiger Gegenstände erfolgte erst im Jahr 2010.
38	Beschaffungen für Hauptschulen	51.22	03	0,00	6.800,00	Die Ausstattung der Mensen konnte in 2009 noch nicht abgeschlossen werden und muss daher in 2010 fortgeführt werden.
39	Beschaffungen für Realschulen	51.23	03	0,00	8.400,00	
40	Beschaffungen für Gymnasien	51.24	03	0,00	12.800,00	
41	Beschaffungen für Förderschulen	51.25	03	0,00	3.500,00	Die Lieferung und Bezahlung einiger Gegenstände erfolgte erst im Jahr 2010.
42	Neue Medien für Grundschulen	51.21	03	0,00	12.112,42	Besonders im Bereich der Neuen Medien hat es sich als sinnvoll erwiesen, Einzelbeschaffungen zu vermeiden, um möglichst ganze Maßnahmen zusammenhängend durchzuführen. Einige Schulen haben deshalb entsprechende Mittel zurückgestellt, da die geplanten Beschaffungen nur zusammen mit den in 2010 zu erwartenden Mitteln durchgeführt werden können.
43	Neue Medien für Hauptschulen	51.22	03	0,00	18.128,82	
44	Neue Medien für Realschulen	51.23	03	0,00	7.775,08	
45	Neue Medien für Gymnasien	51.24	03	0,00	36.766,67	
46	Neue Medien für Förderschulen	51.25	03	0,00	2.284,36	
47	Investitionsförderung U 3-Betreuung	51.10	06	0,00	9.588,00	Die durch Landeszuweisungen bezuschusste Maßnahme wird in 2010 fortgesetzt.
48	Schulbushaltestellen	51.21	03	0,00	5.977,00	Die vorgesehenen Maßnahmen konnten in 2009 nicht abgeschlossen werden.
49	Beschaffung von EDV -Planung/Vermessung-	60.05	09	0,00	10.000,00	Die Einführung der INGRADA web Stadtinformation (GIS-Portal für Bürger) konnte im Jahr 2009 nicht abgeschlossen werden. Die Maßnahme wird in 2010 fortgesetzt.
50	Kücheneinrichtung für Ganztagsbetrieb an Schulen	70.10	01	0,00	92.772,71	Die Mittel werden für die Einrichtungen der noch auszustattenden Küchen benötigt. Die Aufträge wurden überwiegend schon erteilt.
51	Erneuerung von Brücken	70.01	12	0,00	22.959,10	Die Holzbrücke "Zur Schanze" im Stadtpark wurde im Dezember 2009 erneuert. Die Rechnung in Höhe von 12.959,10 EUR wurde am 21.01.2010 bezahlt. Zudem wird für die Beschichtung der erneuerten Holzbrücken Geer, Rekeners Straße / Friedhofsallee, Südwall und Zur Schanze noch ein Betrag von 10.000 EUR benötigt.
52	Baumaßnahmen Baubetriebshof	70.20	15	0,00	13.946,96	Die Einzäunung der Erweiterungsfläche des Geländes des Baubetriebshofes steht noch aus.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2009)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck	Produkt	Produktbereich	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2010	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2010	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6	7
53	Außenanlagen Heriburg-Gymnasium	70.10	01	0,00	9.000,00	Es soll eine befestigte Außenfläche als Aufenthaltsbereich im Freien hergerichtet werden. Die Sitzmöglichkeiten werden durch die Elternschaft gestiftet.
54	Aufenthalts- u. Speisebereich Schulzentrum	70.10	01	0,00	290.261,38	Bei diesen drei Maßnahmen handelt es sich um im Haushalt 2009 vorgesehene Umbaumaßnahmen zur Schaffung von Aufenthalts- und Speisebereichen an Schulen. Bei der Aufstellung des Haushalts 2009 wurde noch davon ausgegangen, dass diese Beträge im Ergebnisplan zu veranschlagen sind. Nach den endgültigen Ausführungsplanungen hat sich nun herausgestellt, dass die Aufwendungen zu aktivieren und über die Restnutzungsdauer abzuschreiben sind. Dementsprechend sind die übertragenen Ermächtigungen im Finanzplan den Auszahlungen für Investitionen zuzuordnen.
55	Aufenthalts- u. Speisebereich Heriburg-Gymnasium	70.10	01	0,00	120.409,88	
56	Aufenthalts- u. Speisebereich Fröbelschule	70.10	01	0,00	30.478,71	
57	Ökol. Verbesserung der Berkel oberhalb Coesfel	70.09	13	0,00	700,00	Aus der Stundenabrechnung für das IV. Quartal 2009 ergibt sich bei dieser Maßnahme noch ein Zahlungsbetrag von ca. 700 EUR.
58	Hochwasserschutz Süd-Ost: HRB Kalksbecker Bach -Baumaßnahme-	70.09	13	0,00	333.000,00	Die Maßnahme wird in 2010 fortgesetzt.
59	Fahrzeuge und Geräte Baubetriebshof	70.20	15	0,00	38.912,26	Ein Fahrzeug wurde im vergangenen Jahr bestellt. Die Lieferung und Bezahlung erfolgte dagegen erst in 2010.
60	Bau von Kinderspielflächen	70.04	06	0,00	2.054,58	Die Lieferung und Bezahlung eines im vergangenen Jahr geordneten Stahlmattenzaunes erfolgte erst im neuen Jahr.
61	Umgestaltungsmaßnahmen im Sportzentrum Nc	70.02	08	0,00	28.155,57	Nach dem mit der SG Coesfeld 06 geschlossenen Vertrag stehen noch Zahlungen in nebenstehender Höhe aus.
62	Bahnhofsbereich: B+R-Anlage und P+R-Anlage	70.01	12	0,00	110.000,00	Zur Finanzierung des ersten Bauabschnittes werden für Bau- und Ingenieurleistungen im Jahr 2010 rd. 110.000 EUR benötigt. Zweckgebundene Landesmittel sind bereits in einer Höhe von 150.000 EUR im Jahr 2009 vereinnahmt worden.
Summe Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit				0,00	1.411.416,06	
Zusammenfassung:						
Summe Aufwendungen/Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit				3.694.853,27	4.700.726,84	
Summe Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit				0,00	1.411.416,06	
übertragene Aufwendungen/Auszahlungen insgesamt				3.694.853,27	6.112.142,90	
abzgl. Erträge/Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit				3.117.183,64	3.772.552,00	
Saldo (Haushaltsbelastung)				577.669,63	2.339.590,90	

Teilergebnisrechnungen / Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.777.351,05	2.411.797,00	3.769.294,54	1.357.497,54	3.117.183,64
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.971,35	12.600,00	17.150,05	4.550,05	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	753.177,00	752.450,00	776.871,10	24.421,10	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.340,93	74.500,00	117.417,65	42.917,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.682.062,39	427.050,00	784.249,57	357.199,57	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	4.806,53	4.806,53	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.325.902,72	3.678.397,00	5.469.789,44	1.791.392,44	
11	- Personalaufwendungen	-3.749.058,86	-4.088.100,00	-4.043.627,05	44.472,95	
12	- Versorgungsaufwendungen	-847.537,28	-1.240.000,00	-1.248.819,10	-8.819,10	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.276.824,98	-5.159.388,96	-5.349.622,91	-190.233,95	-3.081.548,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.057.064,20	-2.057.522,00	-1.988.543,68	68.978,32	
15	- Transferaufwendungen	-43.880,00	-60.000,00	-72.195,00	-12.195,00	-341.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.317.773,93	-1.205.527,00	-1.319.112,01	-113.585,01	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.292.139,25	-13.810.537,96	-14.021.919,75	-211.381,79	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-7.966.236,53	-10.132.140,96	-8.552.130,31	1.580.010,65	
19	+ Finanzerträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.112,83	0,00	-3.489,87	-3.489,87	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-2.112,83	200,00	-3.489,87	-3.689,87	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-7.968.349,36	-10.131.940,96	-8.555.620,18	1.576.320,78	
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)	-7.968.349,36	-10.131.940,96	-8.555.620,18	1.576.320,78	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.859.051,04	7.632.022,00	5.843.473,31	-1.788.548,69	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.076.776,40	-1.419.583,00	-995.468,96	424.114,04	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.186.074,72	-3.919.501,96	-3.707.615,83	211.886,13	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.929.318,62	2.432.600,00	3.299.101,81	866.501,81	3.772.552,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-10.444.678,36	-12.445.202,47	-11.973.554,07	471.648,40	-4.027.811,59
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-8.515.359,74	-10.012.602,47	-8.674.452,26	1.338.150,21	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.191,87	0,00	591.417,05	591.417,05	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.028.713,41	634.400,00	370.270,28	-264.129,72	
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	26.444,98	17.200,00	18.623,56	1.423,56	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.105.350,26	651.600,00	980.310,89	328.710,89	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-54.369,35	-422.500,00	-329.136,73	93.363,27	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-33.340,65	-20.000,00	-930.959,10	-910.959,10	-450.149,97
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-70.575,56	-439.666,77	-250.900,72	188.766,05	-116.595,32
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	-2.560,00	0,00	-63.980,00	-63.980,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-160.845,56	-882.166,77	-1.574.976,55	-692.809,78	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	944.504,70	-230.566,77	-594.665,66	-364.098,89	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.570.855,04	-10.243.169,24	-9.269.117,92	974.051,32	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-7.570.855,04	-10.243.169,24	-9.269.117,92	974.051,32	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.149,82	26.650,00	115.008,62	88.358,62	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	357.918,19	321.000,00	358.638,54	37.638,54	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.104,90	4.000,00	4.000,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.981,10	63.500,00	138.287,46	74.787,46	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	133.382,24	107.200,00	152.754,87	45.554,87	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	682.536,25	522.350,00	768.689,49	246.339,49	
11	- Personalaufwendungen	-1.286.614,45	-1.436.500,00	-1.471.328,13	-34.828,13	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-119.292,42	-193.000,00	-78.493,51	114.506,49	-11.052,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-228.494,28	-110.639,00	-210.026,98	-99.387,98	
15	- Transferaufwendungen	-3.156,00	-2.900,00	-3.155,23	-255,23	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-273.853,86	-358.100,00	-393.680,00	-35.580,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.911.411,01	-2.101.139,00	-2.156.683,85	-55.544,85	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.228.874,76	-1.578.789,00	-1.387.994,36	190.794,64	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.228.874,76	-1.578.789,00	-1.387.994,36	190.794,64	
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)	-1.228.874,76	-1.578.789,00	-1.387.994,36	190.794,64	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-304.408,32	-410.221,00	-383.817,00	26.404,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.530.283,08	-1.986.010,00	-1.768.811,36	217.198,64	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	534.941,77	483.750,00	579.554,69	95.804,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.473.238,09	-1.666.700,00	-1.663.662,20	3.037,80	-11.052,31
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-938.296,32	-1.182.950,00	-1.084.107,51	98.842,49	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.782,37	102.000,00	102.753,11	753,11	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.352,82	12.000,00	3.550,00	-8.450,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.135,19	114.000,00	106.303,11	-7.696,89	
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.	-163.290,60	-478.261,99	-318.769,74	159.492,25	-126.523,55
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.104,71	0,00	-3.356,99	-3.356,99	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-166.395,31	-478.261,99	-322.126,73	156.135,26	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-61.260,12	-364.261,99	-215.823,62	148.438,37	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-999.556,44	-1.547.211,99	-1.299.931,13	247.280,86	
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)	-999.556,44	-1.547.211,99	-1.299.931,13	247.280,86	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	491.593,13	443.800,00	504.549,28	60.749,28	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.225,00	104.700,00	110.688,00	5.988,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.107,50	0,00	953,75	953,75	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.840,02	35.000,00	20.071,35	-14.928,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.427,32	500,00	40.852,37	40.352,37	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	7.022,21	0,00	342,75	342,75	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	678.215,18	584.000,00	677.457,50	93.457,50	
11	- Personalaufwendungen	-461.345,71	-478.200,00	-473.497,39	4.702,61	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.488.228,09	-1.687.303,12	-1.647.887,39	39.415,73	-164.550,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-202.840,15	-179.312,00	-233.697,51	-54.385,51	
15	- Transferaufwendungen	-510.791,00	-594.350,00	-481.774,22	112.575,78	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-525.254,56	-500.960,00	-670.404,40	-169.444,40	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.188.459,51	-3.440.125,12	-3.507.260,91	-67.135,79	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.510.244,33	-2.856.125,12	-2.829.803,41	26.321,71	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-2.510.244,33	-2.856.125,12	-2.829.803,41	26.321,71	
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)	-2.510.244,33	-2.856.125,12	-2.829.803,41	26.321,71	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.455.221,05	-4.445.851,00	-3.428.399,54	1.017.451,46	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-6.965.465,38	-7.301.976,12	-6.258.202,95	1.043.773,17	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	509.309,55	584.000,00	822.017,37	238.017,37	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.169.517,48	-3.025.510,00	-2.999.888,98	25.621,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.660.207,93	-2.441.510,00	-2.177.871,61	263.638,39	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105.604,43	142.400,00	181.758,64	39.358,64	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	155,00	155,00	
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	105.604,43	142.400,00	181.913,64	39.513,64	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.586,28	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-34.819,82	-5.977,00	-21.904,26	-15.927,26	-5.977,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-244.501,41	-452.115,38	-314.432,68	137.682,70	-284.609,73
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	-280.907,51	-458.092,38	-336.336,94	121.755,44	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-175.303,08	-315.692,38	-154.423,30	161.269,08	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.835.511,01	-2.757.202,38	-2.332.294,91	424.907,47	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-2.835.511,01	-2.757.202,38	-2.332.294,91	424.907,47	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.142,87	233.000,00	253.576,84	20.576,84	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	368.505,66	388.000,00	343.537,09	-44.462,91	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.845,06	40.000,00	31.914,57	-8.085,43	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.182,29	19.100,00	42.280,74	23.180,74	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	622.675,88	680.100,00	671.309,24	-8.790,76	
11	- Personalaufwendungen	-774.471,16	-803.800,00	-795.698,38	8.101,62	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-80.510,64	-101.570,00	-59.534,37	42.035,63	-42.542,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45.578,01	-31.517,00	-54.381,53	-22.864,53	
15	- Transferaufwendungen	-301.892,10	-296.970,00	-302.285,55	-5.315,55	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-370.729,87	-401.120,00	-360.201,62	40.918,38	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.573.181,78	-1.634.977,00	-1.572.101,45	62.875,55	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-950.505,90	-954.877,00	-900.792,21	54.084,79	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-950.505,90	-954.877,00	-900.792,21	54.084,79	
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)	-950.505,90	-954.877,00	-900.792,21	54.084,79	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-387.922,08	-475.798,00	-383.352,68	92.445,32	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.338.427,98	-1.430.675,00	-1.284.144,89	146.530,11	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	625.949,67	680.100,00	639.731,95	-40.368,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.444.717,70	-1.522.610,00	-1.433.107,59	89.502,41	-42.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-818.768,03	-842.510,00	-793.375,64	49.134,36	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	
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	12.500,00	12.500,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	12.500,00	9.500,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-666,83	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.	-81.600,37	-88.350,00	-61.892,24	26.457,76	-35.673,41
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	-7.388,00	0,00	-12.168,00	-12.168,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89.655,20	-88.350,00	-74.060,24	14.289,76	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-89.655,20	-85.350,00	-61.560,24	23.789,76	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-908.423,23	-927.860,00	-854.935,88	72.924,12	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-908.423,23	-927.860,00	-854.935,88	72.924,12	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.211,00	10.000,00	9.624,00	-376,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	13.150,38	2.000,00	1.880,80	-119,20	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.972,52	93.000,00	93.516,62	516,62	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.369,00	3.000,00	2.995,00	-5,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	979.160,84	800.000,00	866.051,41	66.051,41	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.354,29	150,00	7,01	-142,99	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.100.218,03	908.150,00	974.074,84	65.924,84	
11	- Personalaufwendungen	-1.128.096,33	-1.203.500,00	-1.163.369,95	40.130,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.263,80	-11.700,00	-2.609,81	9.090,19	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.494,12	-4.087,43	-11.703,60	-7.616,17	
15	- Transferaufwendungen	-406.244,22	-487.480,00	-359.218,93	128.261,07	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.310.760,11	-1.221.520,00	-1.351.751,27	-130.231,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.861.858,58	-2.928.287,43	-2.888.653,56	39.633,87	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.761.640,55	-2.020.137,43	-1.914.578,72	105.558,71	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.761.640,55	-2.020.137,43	-1.914.578,72	105.558,71	
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)	-1.761.640,55	-2.020.137,43	-1.914.578,72	105.558,71	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-295.157,80	-1.387.092,00	-1.300.678,48	86.413,52	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.056.798,35	-3.407.229,43	-3.215.257,20	191.972,23	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.081.079,48	908.150,00	967.328,17	59.178,17	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.706.864,90	-2.817.938,13	-2.590.493,77	227.444,36	-185.023,16
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.625.785,42	-1.909.788,13	-1.623.165,60	286.622,53	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	800,00	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	800,00	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.	-20.407,95	-5.754,43	-3.896,39	1.858,04	
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	-20.407,95	-5.754,43	-3.896,39	1.858,04	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-19.607,95	-5.754,43	-3.896,39	1.858,04	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.645.393,37	-1.915.542,56	-1.627.061,99	288.480,57	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.645.393,37	-1.915.542,56	-1.627.061,99	288.480,57	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.214.258,37	2.610.620,00	2.678.270,39	67.650,39	
03	+ Sonstige Transfererträge	239.737,12	197.000,00	223.016,66	26.016,66	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	916.240,23	846.300,00	919.032,32	72.732,32	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	850,00	2.050,00	2.899,98	849,98	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	417.088,65	472.700,00	531.601,10	58.901,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	68.653,54	200,00	48.001,03	47.801,03	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	9.952,24	9.000,00	12.661,32	3.661,32	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.866.780,15	4.137.870,00	4.415.482,80	277.612,80	
11	- Personalaufwendungen	-892.749,98	-917.600,00	-970.949,25	-53.349,25	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-49.253,52	-45.650,00	-58.917,23	-13.267,23	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-288.061,37	-145.226,00	-288.952,96	-143.726,96	
15	- Transferaufwendungen	-9.097.265,65	-9.729.600,00	-10.111.032,13	-381.432,13	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-349.815,83	-397.470,00	-547.849,02	-150.379,02	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.677.146,35	-11.235.546,00	-11.977.700,59	-742.154,59	
18	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 10+17)	-6.810.366,20	-7.097.676,00	-7.562.217,79	-464.541,79	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-6.810.366,20	-7.097.676,00	-7.562.217,79	-464.541,79	
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)	-6.810.366,20	-7.097.676,00	-7.562.217,79	-464.541,79	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-413.257,63	-423.189,00	-419.721,48	3.467,52	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-7.223.623,83	-7.520.865,00	-7.981.939,27	-461.074,27	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.722.378,45	4.128.870,00	4.452.942,58	324.072,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-9.862.120,58	-11.031.120,00	-11.572.069,40	-540.949,40	-475,81
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.139.742,13	-6.902.250,00	-7.119.126,82	-216.876,82	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	440.000,00	500.889,00	60.889,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	460,00	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	460,00	440.000,00	500.889,00	60.889,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-10.470,66	-10.470,66	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-80.119,95	-92.285,75	-294.201,08	-201.915,33	-2.054,58
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.836,92	-7.400,00	-8.790,59	-1.390,59	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-456.000,00	-296.314,00	159.686,00	-9.588,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-61,28	-61,28	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-88.956,87	-555.685,75	-609.837,61	-54.151,86	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-88.496,87	-115.685,75	-108.948,61	6.737,14	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-6.228.239,00	-7.017.935,75	-7.228.075,43	-210.139,68	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-6.228.239,00	-7.017.935,75	-7.228.075,43	-210.139,68	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.951,58	17.664,00	89.363,88	71.699,88	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	318,75	1.200,00	208,75	-991,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	10,89	10,89	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.251,86	50,00	34.138,32	34.088,32	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	1.954,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	182.476,19	18.914,00	123.721,84	104.807,84	
11	- Personalaufwendungen	-74.489,53	-70.500,00	-72.902,20	-2.402,20	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-95.745,28	-137.365,97	-90.131,54	47.234,43	-2.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-220.888,69	-138.560,00	-206.261,83	-67.701,83	
15	- Transferaufwendungen	-88.243,41	-99.630,00	-111.703,96	-12.073,96	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.108,59	-27.380,00	-79.884,28	-52.504,28	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-501.475,50	-473.435,97	-560.883,81	-87.447,84	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-318.999,31	-454.521,97	-437.161,97	17.360,00	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-318.999,31	-454.521,97	-437.161,97	17.360,00	
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)	-318.999,31	-454.521,97	-437.161,97	17.360,00	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-231.449,96	-337.863,00	-260.452,46	77.410,54	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-550.449,27	-792.384,97	-697.614,43	94.770,54	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.826,81	1.250,00	430,82	-819,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-291.665,29	-320.860,00	-265.319,75	55.540,25	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-287.838,48	-319.610,00	-264.888,93	54.721,07	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.611,10	98.700,00	98.685,00	-15,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.256,00	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	95.867,10	98.700,00	98.685,00	-15,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-473.969,11	-81.201,25	-21.642,86	59.558,39	-28.155,57
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-668,39	-10.000,00	-1.735,12	8.264,88	-5.000,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-166.650,00	-97.300,00	-127.300,00	-30.000,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-11.715,97	-9.198,23	2.517,74	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-641.287,50	-200.217,22	-159.876,21	40.341,01	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-545.420,40	-101.517,22	-61.191,21	40.326,01	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-833.258,88	-421.127,22	-326.080,14	95.047,08	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-833.258,88	-421.127,22	-326.080,14	95.047,08	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.914,88	0,00	18.753,48	18.753,48	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.230,80	5.100,00	8.333,55	3.233,55	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333,00	300,00	259,00	-41,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.980,55	3.000,00	5.528,75	2.528,75	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.339,83	3.000,00	7.118,60	4.118,60	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	84.799,06	11.400,00	39.993,38	28.593,38	
11	- Personalaufwendungen	-469.586,45	-488.500,00	-469.697,72	18.802,28	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.009,19	-16.000,00	-15.640,17	359,83	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.278,00	-9.013,00	-9.693,41	-680,41	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-185.712,25	-308.815,00	-194.072,50	114.742,50	-30.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-679.585,89	-822.328,00	-689.103,80	133.224,20	
18	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 10+17)	-594.786,83	-810.928,00	-649.110,42	161.817,58	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-594.786,83	-810.928,00	-649.110,42	161.817,58	
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)	-594.786,83	-810.928,00	-649.110,42	161.817,58	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.573,56	-67.500,00	-48.885,83	18.614,17	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-655.360,39	-878.428,00	-697.996,25	180.431,75	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	72.065,01	11.400,00	44.646,77	33.246,77	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-684.915,77	-817.415,00	-691.812,55	125.602,45	-30.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-612.850,76	-806.015,00	-647.165,78	158.849,22	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	165,00	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	165,00	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	-10.000,00	-1.228,94	8.771,06	-10.000,00
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	-10.000,00	-1.228,94	8.771,06	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	165,00	-10.000,00	-1.228,94	8.771,06	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-612.685,76	-816.015,00	-648.394,72	167.620,28	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-612.685,76	-816.015,00	-648.394,72	167.620,28	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	374.701,43	352.400,00	400.432,01	48.032,01	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.663,40	3.300,00	3.502,45	202,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.464,75	8.450,00	302,40	-8.147,60	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	382.037,58	364.150,00	404.444,86	40.294,86	
11	- Personalaufwendungen	-396.700,43	-418.900,00	-358.994,25	59.905,75	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.202,72	-11.900,00	-9.093,29	2.806,71	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.671,00	-2.671,00	-3.208,79	-537,79	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.823,02	-12.200,00	-20.812,27	-8.612,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-424.397,17	-445.671,00	-392.108,60	53.562,40	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-42.359,59	-81.521,00	12.336,26	93.857,26	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-42.359,59	-81.521,00	12.336,26	93.857,26	
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)	-42.359,59	-81.521,00	12.336,26	93.857,26	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.907,80	-59.985,00	-43.443,21	16.541,79	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-94.267,39	-141.506,00	-31.106,95	110.399,05	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	389.305,20	364.150,00	408.837,75	44.687,75	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-409.297,66	-416.100,00	-362.670,50	53.429,50	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-19.992,46	-51.950,00	46.167,25	98.117,25	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.600,00	-539,37	1.060,63	-1.600,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.600,00	-539,37	1.060,63	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-1.600,00	-539,37	1.060,63	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-19.992,46	-53.550,00	45.627,88	99.177,88	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-19.992,46	-53.550,00	45.627,88	99.177,88	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	2.589.098,06	2.673.400,00	2.548.035,51	-125.364,49	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.394,70	22.450,00	20.685,37	-1.764,63	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.355,48	47.900,00	47.902,64	2,64	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.407,54	1.100,00	1.124,00	24,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.658.255,78	2.744.850,00	2.617.747,52	-127.102,48	
11	- Personalaufwendungen	-31.338,89	-35.500,00	-34.824,65	675,35	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.430.926,09	-2.639.000,00	-2.467.296,77	171.703,23	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.520,26	-1.479,74	-1.456,74	23,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.639,97	-2.750,00	-47.620,85	-44.870,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.596.425,21	-2.678.729,74	-2.551.199,01	127.530,73	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	61.830,57	66.120,26	66.548,51	428,25	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	61.830,57	66.120,26	66.548,51	428,25	
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)	61.830,57	66.120,26	66.548,51	428,25	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-62.501,86	-66.350,00	-70.542,05	-4.192,05	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-671,29	-229,74	-3.993,54	-3.763,80	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.673.978,18	2.707.850,00	2.621.696,51	-86.153,49	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.442.528,45	-2.727.733,79	-2.552.470,82	175.262,97	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	231.449,73	-19.883,79	69.225,69	89.109,48	
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.	-11.520,26	-1.479,74	-1.456,74	23,00	
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	-11.520,26	-1.479,74	-1.456,74	23,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-11.520,26	-1.479,74	-1.456,74	23,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	219.929,47	-21.363,53	67.768,95	89.132,48	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	219.929,47	-21.363,53	67.768,95	89.132,48	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	705.036,27	701.730,00	558.429,49	-143.300,51	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.633.537,73	1.785.106,00	1.791.516,09	6.410,09	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.394,43	1.350,00	10.118,88	8.768,88	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.104,25	17.300,00	19.975,32	2.675,32	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	393.838,45	24.547,00	527.833,33	503.286,33	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	21.499,11	70.000,00	31.709,21	-38.290,79	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.787.410,24	2.600.033,00	2.939.582,32	339.549,32	
11	- Personalaufwendungen	-318.773,84	-348.100,00	-294.988,53	53.111,47	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.256.193,78	-2.080.084,75	-2.278.947,29	-198.862,54	-20.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.097.122,12	-2.938.100,00	-2.968.063,44	-29.963,44	
15	- Transferaufwendungen	-67.182,47	-31.000,00	-54.611,90	-23.611,90	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-705.606,47	-663.468,00	-1.131.864,32	-468.396,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.444.878,68	-6.060.752,75	-6.728.475,48	-667.722,73	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-3.657.468,44	-3.460.719,75	-3.788.893,16	-328.173,41	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.657.468,44	-3.460.719,75	-3.788.893,16	-328.173,41	
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)	-3.657.468,44	-3.460.719,75	-3.788.893,16	-328.173,41	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.951,26	93.800,00	88.992,97	-4.807,03	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.541.649,72	-1.743.428,00	-1.774.352,41	-30.924,41	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.120.166,90	-5.110.347,75	-5.474.252,60	-363.904,85	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	707.097,82	588.257,00	627.016,18	38.759,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.066.751,50	-2.992.102,17	-2.857.750,16	134.352,01	-40.466,70
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.359.653,68	-2.403.845,17	-2.230.733,98	173.111,19	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	306.814,75	243.900,00	304.081,18	60.181,18	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	17.558,79	30.000,00	77.426,17	47.426,17	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	129.754,84	259.600,00	126.310,96	-133.289,04	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	454.128,38	533.500,00	507.818,31	-25.681,69	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-16.467,91	-15.000,00	-8.348,96	6.651,04	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-751.204,93	-901.005,67	-555.654,10	345.351,57	-132.959,10
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.679,22	-1.200,00	-366,65	833,35	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-269.114,32	0,00	-68.025,36	-68.025,36	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.017.607,74	-492.410,78	-107.464,15	384.946,63	-8.793,31
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.059.074,12	-1.409.616,45	-739.859,22	669.757,23	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.604.945,74	-876.116,45	-232.040,91	644.075,54	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.964.599,42	-3.279.961,62	-2.462.774,89	817.186,73	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-3.964.599,42	-3.279.961,62	-2.462.774,89	817.186,73	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.735,39	120.326,00	151.104,69	30.778,69	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.864,05	237.010,00	270.134,73	33.124,73	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.716,89	5.600,00	5.429,25	-170,75	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.940,89	4.250,00	4.386,56	136,56	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.576,01	20.150,00	53.926,57	33.776,57	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	913,92	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	422.747,15	387.336,00	484.981,80	97.645,80	
11	- Personalaufwendungen	-24.396,75	-29.800,00	-26.773,54	3.026,46	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-293.932,69	-132.980,75	-295.660,40	-162.679,65	-2.160,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-348.101,70	-192.084,00	-242.519,50	-50.435,50	
15	- Transferaufwendungen	-170.245,25	-233.000,00	-173.106,15	59.893,85	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.178,52	-38.930,00	-69.157,42	-30.227,42	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-879.854,91	-626.794,75	-807.217,01	-180.422,26	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-457.107,76	-239.458,75	-322.235,21	-82.776,46	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-457.107,76	-239.458,75	-322.235,21	-82.776,46	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-457.107,76	-239.458,75	-322.235,21	-82.776,46	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.965,19	13.000,00	6.542,28	-6.457,72	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-187.240,96	-223.143,00	-238.709,06	-15.566,06	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-637.383,53	-449.601,75	-554.401,99	-104.800,24	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	319.664,35	273.910,00	258.432,29	-15.477,71	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-339.563,74	-426.186,26	-308.859,41	117.326,85	-5.536,72
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-19.899,39	-152.276,26	-50.427,12	101.849,14	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	366.800,00	137.000,00	191.300,00	54.300,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	11.217,50	0,00	29.130,43	29.130,43	
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	378.017,50	137.000,00	220.430,43	83.430,43	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-270.800,72	-578.950,00	-184.385,87	394.564,13	-333.700,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.743,47	0,00	-1.707,65	-1.707,65	
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	-193.437,01	-70.537,06	-130.415,49	-59.878,43	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-480.981,20	-649.487,06	-316.509,01	332.978,05	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-102.963,70	-512.487,06	-96.078,58	416.408,48	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-122.863,09	-664.763,32	-146.505,70	518.257,62	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-122.863,09	-664.763,32	-146.505,70	518.257,62	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.918,23	54.500,00	204.916,82	150.416,82	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.126,50	33.000,00	44.727,50	11.727,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.703,00	82.350,00	82.311,00	-39,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.751,76	67.250,00	51.313,07	-15.936,93	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.069,64	57.050,00	292.531,70	235.481,70	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	3.926,11	5.000,00	12.526,45	7.526,45	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	378.495,24	299.150,00	688.326,54	389.176,54	
11	- Personalaufwendungen	-1.947.952,49	-2.026.000,00	-2.048.259,07	-22.259,07	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-261.684,67	-293.850,00	-302.222,75	-8.372,75	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-382.600,72	-290.823,00	-350.987,04	-60.164,04	
15	- Transferaufwendungen	-13.040,00	-13.040,00	-13.040,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-234.863,32	-148.000,00	-138.936,15	9.063,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.840.141,20	-2.771.713,00	-2.853.445,01	-81.732,01	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.461.645,96	-2.472.563,00	-2.165.118,47	307.444,53	
19	+ Finanzerträge	892.335,76	127.000,00	710.138,72	583.138,72	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	892.335,76	127.000,00	710.138,72	583.138,72	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.569.310,20	-2.345.563,00	-1.454.979,75	890.583,25	
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)	-1.569.310,20	-2.345.563,00	-1.454.979,75	890.583,25	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.220.233,57	2.409.689,00	2.479.811,23	70.122,23	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100.133,92	-113.208,00	-95.892,50	17.315,50	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	550.789,45	-49.082,00	928.938,98	978.020,98	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.097.921,80	381.100,00	1.172.814,92	791.714,92	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.440.753,16	-2.482.510,87	-2.474.893,93	7.616,94	-13.739,54
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.342.831,36	-2.101.410,87	-1.302.079,01	799.331,86	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	20.999,00	5.050,00	11.500,00	6.450,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	878,06	122.700,00	122.710,00	10,00	
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	21.877,06	127.750,00	134.210,00	6.460,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.587,39	-5.000,00	-16.053,04	-11.053,04	-13.946,96
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-408.185,16	-346.587,59	-256.472,27	90.115,32	-38.912,26
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-500,00	-500,00	
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	-410.772,55	-351.587,59	-273.025,31	78.562,28	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-388.895,49	-223.837,59	-138.815,31	85.022,28	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.731.726,85	-2.325.248,46	-1.440.894,32	884.354,14	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.731.726,85	-2.325.248,46	-1.440.894,32	884.354,14	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.137.489,05	32.996.700,00	31.654.108,14	-1.342.591,86	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.684.631,00	8.550.400,00	8.556.970,00	6.570,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	330.385,00	330.385,00	
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	2.683.813,53	2.315.000,00	2.554.640,21	239.640,21	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	47.505.933,58	43.862.100,00	43.096.103,35	-765.996,65	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-14.882.077,56	-15.230.300,00	-14.983.508,29	246.791,71	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-173.147,46	-54.100,00	-302.760,94	-248.660,94	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.055.225,02	-15.284.400,00	-15.286.269,23	-1.869,23	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	32.450.708,56	28.577.700,00	27.809.834,12	-767.865,88	
19	+ Finanzerträge	80.569,40	771.800,00	114.526,83	-657.273,17	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.425.564,17	-1.525.000,00	-1.283.968,60	241.031,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.344.994,77	-753.200,00	-1.169.441,77	-416.241,77	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	31.105.713,79	27.824.500,00	26.640.392,35	-1.184.107,65	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	31.105.713,79	27.824.500,00	26.640.392,35	-1.184.107,65	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.021.700,00	1.021.895,87	195,87	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	31.105.713,79	28.846.200,00	27.662.288,22	-1.183.911,78	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	47.707.927,24	44.964.300,00	42.380.293,99	-2.584.006,01	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-16.415.271,31	-16.954.209,36	-16.492.055,10	462.154,26	-149.798,31
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	31.292.655,93	28.010.090,64	25.888.238,89	-2.121.851,75	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.579.788,94	1.188.500,00	1.188.511,87	11,87	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	37.646,44	37.600,00	37.646,44	46,44	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.617.435,38	1.226.100,00	1.226.158,31	58,31	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.617.435,38	1.226.100,00	1.226.158,31	58,31	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	32.910.091,31	29.236.190,64	27.114.397,20	-2.121.793,44	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	748.000,00	490.650,00	0,00	-490.650,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	5.500.000,00	1.346.900,00	18.300.000,00	16.953.100,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.091.855,13	-910.000,00	-898.040,55	11.959,45	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-8.000.000,00	0,00	-18.300.000,00	-18.300.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.843.855,13	927.550,00	-898.040,55	-1.825.590,55	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	28.066.236,18	30.163.740,64	26.216.356,65	-3.947.383,99	

Budgetübersicht

Ergebnisrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10 Zentraler Steuerungsdienst	3.990.891,00	3.955.995,76	-34.895,24
30 Bürgerservice und Ordnung	1.922.369,00	1.800.340,01	-122.028,99
43 Kultur und Weiterbildung	1.430.675,00	1.284.144,89	-146.530,11
50 Soziales und Wohnen	3.541.837,43	3.324.813,71	-217.023,72
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	15.153.387,12	14.320.063,78	-833.323,34
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	960.218,00	713.408,50	-246.809,50
70 Bauen und Umwelt	5.238.872,68	5.358.740,07	119.867,39
90 Kostenrechnende Einrichtungen	142.787,49	250.246,13	107.458,64
Summe Zuschussbudgets	32.381.037,72	31.007.752,85	-1.373.284,87
20 Finanzen und Controlling	-28.239.400,00	-27.923.642,79	315.757,21
Überschussbudget	-28.239.400,00	-27.923.642,79	315.757,21
Gesamt	4.141.637,72	3.084.110,06	-1.057.527,66

Finanzrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10 Zentraler Steuerungsdienst	4.412.566,77	3.967.591,78	-444.974,99
30 Bürgerservice und Ordnung	1.472.611,99	1.274.388,49	-198.223,50
43 Kultur und Weiterbildung	927.860,00	854.935,88	-72.924,12
50 Soziales und Wohnen	2.032.042,56	1.721.715,62	-310.326,94
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	9.967.242,38	9.676.011,83	-291.230,55
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	636.165,00	720.573,92	84.408,92
70 Bauen und Umwelt	12.104.034,34	9.826.706,95	-2.277.327,39
90 Kostenrechnende Einrichtungen	146.724,03	19.658,72	-127.065,31
Summe Zuschussbudgets	31.699.247,07	28.061.583,19	-3.637.663,88
20 Finanzen und Controlling	-29.872.036,64	-26.755.269,64	3.116.767,00
Überschussbudget	-29.872.036,64	-26.755.269,64	3.116.767,00
Gesamt	1.827.210,43	1.306.313,55	-520.896,88

davon aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10 Zentraler Steuerungsdienst	202.816,77	215.984,21	13.167,44
30 Bürgerservice und Ordnung	364.261,99	215.823,62	-148.438,37
43 Kultur und Weiterbildung	85.350,00	61.560,24	-23.789,76
50 Soziales und Wohnen	7.354,43	3.896,39	-3.458,04
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	355.392,38	177.676,01	-177.716,37
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	-201.900,00	131.184,76	333.084,76
70 Bauen und Umwelt	2.094.494,07	967.437,74	-1.127.056,33
90 Kostenrechnende Einrichtungen	76.479,74	36.403,47	-40.076,27
Summe Zuschussbudgets	2.984.249,38	1.809.966,44	-1.174.282,94
20 Finanzen und Controlling	-2.293.550,00	-467.415,32	1.826.134,68
Überschussbudget	-2.293.550,00	-467.415,32	1.826.134,68
Gesamt	690.699,38	1.342.551,12	651.851,74

Teilergebnisrechnungen / Teilfinanzrechnungen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets

Budget 10:

*Zentraler Steuerungsdiens*t

Teilergebnisrechnung Fachbereich 10 Zentraler Steuerungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.138,00	0,00	12.010,57	12.010,57	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	3.200,00	5.009,00	1.809,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.355,01	3.700,00	3.771,00	71,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.174,61	39.000,00	136.275,52	97.275,52	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	885.589,87	323.700,00	73.566,00	-250.134,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	958.257,49	369.600,00	230.632,09	-138.967,91	
11	- Personalaufwendungen	-1.656.691,41	-1.899.300,00	-1.900.218,05	-918,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	-847.341,56	-1.240.000,00	-1.248.623,38	-8.623,38	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-460.736,27	-555.200,00	-457.810,29	97.389,71	-18.937,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-67.112,32	-42.672,00	-65.789,36	-23.117,36	
15	- Transferaufwendungen	-13.040,00	-13.040,00	-13.040,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-814.792,58	-875.410,00	-766.022,58	109.387,42	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.859.714,14	-4.625.622,00	-4.451.503,66	174.118,34	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.901.456,65	-4.256.022,00	-4.220.871,57	35.150,43	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-2.901.456,65	-4.256.022,00	-4.220.871,57	35.150,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.901.456,65	-4.256.022,00	-4.220.871,57	35.150,43	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.566,85	1.308.572,00	965.431,77	-343.140,23	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-739.248,16	-1.043.441,00	-700.555,96	342.885,04	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.572.137,96	-3.990.891,00	-3.955.995,76	34.895,24	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 10 Zentraler Steuerungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	137.087,24	47.600,00	139.637,04	92.037,04	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.614.251,24	-4.257.350,00	-3.891.244,61	366.105,39	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.477.164,00	-4.209.750,00	-3.751.607,57	458.142,43	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	91,40	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	256,00	0,00	1.536,00	1.536,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	347,40	0,00	1.536,00	1.536,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-49.085,63	-197.816,77	-217.520,21	-19.703,44	-23.822,61
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	-2.560,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.645,63	-202.816,77	-217.520,21	-14.703,44	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-51.298,23	-202.816,77	-215.984,21	-13.167,44	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.528.462,23	-4.412.566,77	-3.967.591,78	444.974,99	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-3.528.462,23	-4.412.566,77	-3.967.591,78	444.974,99	

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 2009	Erg. 2009
	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.100,00	0,00	800,00	800,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.100,00	0,00	800,00	800,00	
11	- Personalaufwendungen	-461.893,71	-509.000,00	-510.711,86	-1.711,86	
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	-3.087,45	-3.320,00	-634,56	2.685,44	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-464.981,16	-512.320,00	-511.346,42	973,58	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-462.881,16	-512.320,00	-510.546,42	1.773,58	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-462.881,16	-512.320,00	-510.546,42	1.773,58	
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)	-462.881,16	-512.320,00	-510.546,42	1.773,58	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.111,97	26.700,00	26.041,96	-658,04	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.667,08	-76.787,00	-55.611,89	21.175,11	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-497.436,27	-562.407,00	-540.116,35	22.290,65	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.100,00	0,00	800,00	800,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-389.932,42	-404.320,00	-400.331,57	3.988,43	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-387.832,42	-404.320,00	-399.531,57	4.788,43	
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)	-387.832,42	-404.320,00	-399.531,57	4.788,43	
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)	-387.832,42	-404.320,00	-399.531,57	4.788,43	

Produktbeschreibung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.02	Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Begrenzung der Sachaufwendungen für Ratsarbeit (werden beeinflusst durch die Anzahl der Ratsmandate und Ausschüsse, durch die Anzahl der sachkundigen Bürger und Einwohner und die Häufigkeit von Rats-, Ausschuss- und Fraktionssitzungen). 2. Anpassung der Ausschussstrukturen an die Fachbereichsstrukturen nach der Kommunalwahl 2009 3. Steigerung der Effizienz der Ratsarbeit und der Zufriedenheit der Ratsmitglieder 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Sachaufwand für Ratsarbeit pro Einwohner 3.1 Befragung der Ratsmitglieder (1 mal jährliche Befragung nach Schulnoten) 	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	5,75 €	5,44 €
zu Kennzahl 3.1	Angabe n. Ausw. Erh.	-----

Erläuterung:

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

zu 3.1: Eine Auswertung wurde 2009 wegen zu geringer Rücklaufquote nicht vorgenommen.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	100,00	270,00	170,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	61.501,26	61.501,26	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.906,90	0,00	1.321,25	1.321,25	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.906,90	100,00	63.092,51	62.992,51	
11	- Personalaufwendungen	-92.453,07	-101.900,00	-115.774,25	-13.874,25	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	
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	-197.175,21	-278.750,00	-220.834,03	57.915,97	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-289.628,28	-395.650,00	-336.608,28	59.041,72	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-287.721,38	-395.550,00	-273.515,77	122.034,23	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-287.721,38	-395.550,00	-273.515,77	122.034,23	
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)	-287.721,38	-395.550,00	-273.515,77	122.034,23	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.525,44	-14.100,00	-12.130,70	1.969,30	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-299.246,82	-409.650,00	-285.646,47	124.003,53	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.949,40	100,00	13.521,24	13.421,24	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-294.387,96	-382.550,00	-293.134,51	89.415,49	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-292.438,56	-382.450,00	-279.613,27	102.836,73	
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)	-292.438,56	-382.450,00	-279.613,27	102.836,73	
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)	-292.438,56	-382.450,00	-279.613,27	102.836,73	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		0,90 €	0,82 €

Erläuterung:

Geplante Aktivitäten konnten bei gleichzeitig positiver Kostenentwicklung durchgeführt werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0,00	1.274,00	1.274,00	
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	129,60	129,60	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	500,00	0,00	1.403,60	1.403,60	
11	- Personalaufwendungen	-18.194,91	-19.600,00	-19.273,38	326,62	
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	-272,01	-272,01	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.176,43	-14.900,00	-12.740,00	2.160,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.371,34	-34.500,00	-32.285,39	2.214,61	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-30.871,34	-34.500,00	-30.881,79	3.618,21	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-30.871,34	-34.500,00	-30.881,79	3.618,21	
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)	-30.871,34	-34.500,00	-30.881,79	3.618,21	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.426,41	-2.700,00	-2.311,93	388,07	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-33.297,75	-37.200,00	-33.193,72	4.006,28	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	500,00	0,00	1.403,60	1.403,60	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-31.156,83	-34.200,00	-31.307,53	2.892,47	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-30.656,83	-34.200,00	-29.903,93	4.296,07	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-272,01	-272,01	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-272,01	-272,01	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-272,01	-272,01	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-30.656,83	-34.200,00	-30.175,94	4.024,06	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-30.656,83	-34.200,00	-30.175,94	4.024,06	

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 €.		
Werte		Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		132.000 €	109.437 €

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 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	3.405,99	3.405,99	
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	50,00	0,00	-50,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.405,17	1.650,00	0,00	-1.650,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.405,17	1.700,00	3.405,99	1.705,99	
11	- Personalaufwendungen	-190.912,65	-201.700,00	-203.589,96	-1.889,96	
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	-46,00	0,00	-3.692,96	-3.692,96	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-519,93	-2.500,00	-414,72	2.085,28	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-191.478,58	-204.200,00	-207.697,64	-3.497,64	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-190.073,41	-202.500,00	-204.291,65	-1.791,65	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-190.073,41	-202.500,00	-204.291,65	-1.791,65	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-190.073,41	-202.500,00	-204.291,65	-1.791,65	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.444,28	-29.016,00	-20.133,72	8.882,28	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-212.517,69	-231.516,00	-224.425,37	7.090,63	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.117,32	1.700,00	287,85	-1.412,15	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-181.425,41	-189.800,00	-187.741,93	2.058,07	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-180.308,09	-188.100,00	-187.454,08	645,92	
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.	-552,72	-47.947,28	-41.940,24	6.007,04	
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	-552,72	-47.947,28	-41.940,24	6.007,04	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-552,72	-47.947,28	-41.940,24	6.007,04	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-180.860,81	-236.047,28	-229.394,32	6.652,96	
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)	-180.860,81	-236.047,28	-229.394,32	6.652,96	

Investitionen Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Einrichtung für die Gesamtverwaltung - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-552,72	-47.947,28	-41.940,24	6.007,04	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		2.730 €	2.610 €

Erläuterung:

Der Zielwert wurde leicht unterschritten, das Ziel wurde somit erreicht.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.611,00	0,00	5.302,81	5.302,81	
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	24.081,01	0,00	40.205,22	40.205,22	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	28.692,01	0,00	45.508,03	45.508,03	
11	- Personalaufwendungen	-196.518,97	-219.500,00	-213.578,06	5.921,94	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-430.442,97	-495.900,00	-449.317,62	46.582,38	-18.937,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.376,29	0,00	-12.245,22	-12.245,22	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.437,00	0,00	-531,63	-531,63	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-648.775,23	-715.400,00	-675.672,53	39.727,47	
18	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 10+17)	-620.083,22	-715.400,00	-630.164,50	85.235,50	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-620.083,22	-715.400,00	-630.164,50	85.235,50	
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)	-620.083,22	-715.400,00	-630.164,50	85.235,50	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.644,00	23.900,00	25.024,00	1.124,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.617,59	-30.300,00	-21.944,31	8.355,69	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-620.056,81	-721.800,00	-627.084,81	94.715,19	

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	25.666,81	0,00	40.205,22	40.205,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-490.035,67	-598.200,00	-572.026,39	26.173,61	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-464.368,86	-598.200,00	-531.821,17	66.378,83	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	91,40	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	91,40	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.	-42.173,15	-93.869,49	-166.379,12	-72.509,63	-23.822,61
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	-42.173,15	-93.869,49	-166.379,12	-72.509,63	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-42.081,75	-93.869,49	-166.379,12	-72.509,63	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-506.450,61	-692.069,49	-698.200,29	-6.130,80	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-506.450,61	-692.069,49	-698.200,29	-6.130,80	

Investitionen Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.994,91	-9.869,49	-4.806,65	5.062,84	-4.885,47

Produktbeschreibung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	10	Zentraler Steuerungsdienst
Produkt	10.10	Personalmanagement
Wirkungsziele	1. Begrenzung der Quote „Personalausgaben je Ist-Stelle“. Durch die Kennzahlenbildung werden die Durchschnittsausgaben einer Ist-Stelle, unabhängig von ihrer Zugehörigkeit zu einer bestimmten Beschäftigungsgruppe, errechnet. 2. Erhaltung der Gesundheit der Beschäftigten der Gesamtverwaltung	
Kennzahlen	1.1 Personalausgaben je Ist-Stelle 2.1 Krankenstand Stadt Coesfeld in % Stichtag: 01. Dezember (Jahresdurchschnitt) 2.2 Krankenstand für den Bereich AOK-West in % 2.3 Krankenstand für den Bereich AOK Bundesweit in %	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	53.205 €	53.457 €
zu Kennzahl 2.1	2,8 %	3,6 %
zu Kennzahl 2.2	4,7 %	5,3 %
zu Kennzahl 2.3	4,2 %	4,8 %

Erläuterung:

zu 2.1: Hier ist eine Überschreitung des Planwertes zu verzeichnen. Grund hierfür sind langfristige Erkrankungen, die sich negativ auf die Ist-Kennzahl 2009 ausgewirkt haben.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	2.000,00	3.100,00	4.739,00	1.639,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.255,50	3.600,00	3.571,50	-28,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.009,44	26.000,00	55.993,62	29.993,62	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	855.870,00	322.000,00	28.217,00	-293.783,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	901.134,94	354.700,00	92.521,12	-262.178,88	
11	- Personalaufwendungen	-410.245,25	-538.100,00	-531.710,72	6.389,28	
12	- Versorgungsaufwendungen	-847.341,56	-1.240.000,00	-1.248.623,38	-8.623,38	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.269,13	0,00	-530,14	-530,14	
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	-53.857,33	-64.590,00	-57.571,11	7.018,89	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.312.713,27	-1.842.690,00	-1.838.435,35	4.254,65	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-411.578,33	-1.487.990,00	-1.745.914,23	-257.924,23	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-411.578,33	-1.487.990,00	-1.745.914,23	-257.924,23	
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)	-411.578,33	-1.487.990,00	-1.745.914,23	-257.924,23	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.450,68	-79.755,00	-57.010,07	22.744,93	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-471.029,01	-1.567.745,00	-1.802.924,30	-235.179,30	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	84.453,44	32.700,00	64.169,00	31.469,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.467.817,09	-1.792.290,00	-1.670.051,03	122.238,97	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.383.363,65	-1.759.590,00	-1.605.882,03	153.707,97	
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	256,00	0,00	1.536,00	1.536,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	256,00	0,00	1.536,00	1.536,00	
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	-2.560,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.560,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.304,00	0,00	1.536,00	1.536,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.385.667,65	-1.759.590,00	-1.604.346,03	155.243,97	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.385.667,65	-1.759.590,00	-1.604.346,03	155.243,97	

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 2009	Erg. 2009
	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.027,00	0,00	2.027,77	2.027,77	
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	99,51	0,00	199,50	199,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.133,45	8.000,00	8.140,42	140,42	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.326,79	0,00	3.692,93	3.692,93	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	13.586,75	8.000,00	14.060,62	6.060,62	
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	-29.024,17	-44.300,00	-7.962,53	36.337,47	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-46.209,03	-42.672,00	-49.101,51	-6.429,51	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-481.110,25	-465.000,00	-423.236,09	41.763,91	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-556.343,45	-551.972,00	-480.300,13	71.671,87	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-542.756,70	-543.972,00	-466.239,51	77.732,49	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-542.756,70	-543.972,00	-466.239,51	77.732,49	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-542.756,70	-543.972,00	-466.239,51	77.732,49	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.021.810,88	1.257.972,00	914.365,81	-343.606,19	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-479.054,18	-714.000,00	-448.126,30	265.873,70	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	12.736,35	8.000,00	11.577,55	3.577,55	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-445.444,43	-522.800,00	-417.592,81	105.207,19	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-432.708,08	-514.800,00	-406.015,26	108.784,74	
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.	-6.359,76	-56.000,00	-8.928,84	47.071,16	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.359,76	-56.000,00	-8.928,84	47.071,16	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.359,76	-56.000,00	-8.928,84	47.071,16	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-439.067,84	-570.800,00	-414.944,10	155.855,90	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-439.067,84	-570.800,00	-414.944,10	155.855,90	

Investitionen Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Einrichtung für die Gesamtverwaltung - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.427,33	0,00	-5.769,14	-5.769,14	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	120 %	116,66 %
zu Kennzahl 2.1	135 %	128,2 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Mit 14.396 sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort Coesfeld ist die Kreisstadt Coesfeld weiterhin das Arbeitsmarktzentrum im Kreisgebiet. Die Zahl der Beschäftigten am Arbeitsort ist dabei um 54 Beschäftigte gestiegen. Tendenziell ist ein leichter Anstieg zu erkennen, der sich im nächsten Jahr fortsetzen sollte.
- zu 2.1: Die Ausgabzurückhaltung der Kunden ist weiterhin erkennbar. Der Einzelhandelsumsatz stagniert momentan. Für das Jahr 2010 sollte es eine Steigerung geben. Die Zentralität der Einkaufsstadt Coesfeld ist im Vergleich zu den anderen Mittelzentren aber stabil. Gerade die kleineren, umliegenden Gemeinden verlieren derzeit an Kaufkraft zugunsten der Mittelzentren und Oberzentren.

Teilergebnisrechnung Produkt 11.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-23.843,62	-26.400,00	-25.961,65	438,35	
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	-416,50	-416,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.843,62	-26.400,00	-26.378,15	21,85	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-23.843,62	-26.400,00	-26.378,15	21,85	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-23.843,62	-26.400,00	-26.378,15	21,85	
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)	-23.843,62	-26.400,00	-26.378,15	21,85	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.033,01	-3.700,00	-2.679,67	1.020,33	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-26.876,63	-30.100,00	-29.057,82	1.042,18	

Teilfinanzrechnung Produkt 11.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.028,63	-19.500,00	-19.145,11	354,89	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-19.028,63	-19.500,00	-19.145,11	354,89	
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 Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-19.028,63	-19.500,00	-19.145,11	354,89	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-19.028,63	-19.500,00	-19.145,11	354,89	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	42.000	41.392

Erläuterung:

Die Anzahl der Übernachtungen in Coesfeld ist gegenüber dem letzten Jahr stabil. Weiterhin besteht jedoch Bedarf an zusätzlichen Betten in Coesfeld. Viele Geschäftsreisende, Monteure und Touristen weichen in andere Städte aus, da die Kapazitäten in Coesfeld belegt sind.

Teilergebnisrechnung Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	50,00	0,00	-50,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50,00	0,00	-50,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
11	- Personalaufwendungen	-62.640,10	-69.900,00	-69.154,68	745,32	
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	-481,00	0,00	-477,66	-477,66	
15	- Transferaufwendungen	-13.040,00	-13.040,00	-13.040,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.789,35	-46.350,00	-37.098,34	9.251,66	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-114.950,45	-129.290,00	-119.770,68	9.519,32	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-114.950,45	-129.190,00	-119.770,68	9.419,32	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-114.950,45	-129.190,00	-119.770,68	9.419,32	
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)	-114.950,45	-129.190,00	-119.770,68	9.419,32	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.025,38	-63.583,00	-59.242,45	4.340,55	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-170.975,83	-192.773,00	-179.013,13	13.759,87	

Teilfinanzrechnung Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-109.187,84	-120.790,00	-110.413,99	10.376,01	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-109.187,84	-120.690,00	-110.413,99	10.276,01	
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	-5.000,00	0,00	5.000,00	
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	-5.000,00	0,00	5.000,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-109.187,84	-125.690,00	-110.413,99	15.276,01	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-109.187,84	-125.690,00	-110.413,99	15.276,01	

Investitionen Produkt 11.02 Stadtmarketing und Touristik					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Leader-Mittel Baumberge - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		31.12.2009	Bisher kein Abschluss
zu Kennzahl 2.1		95 %	98 %

Erläuterung:

zu 1.1 Bei dem Planwert 31.12.2009 handelt es sich um einen redaktionellen Fehler, da die Prüfung des Jahresabschlusses 2009 erst im Folgejahr, also 2010, hätte erfolgen können.

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	8.931,72	5.000,00	9.840,22	4.840,22	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	8.931,72	5.000,00	9.840,22	4.840,22	
11	- Personalaufwendungen	-199.989,13	-213.200,00	-210.463,49	2.736,51	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.639,63	0,00	-12.545,60	-12.545,60	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-225.628,76	-213.200,00	-223.009,09	-9.809,09	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-216.697,04	-208.200,00	-213.168,87	-4.968,87	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-216.697,04	-208.200,00	-213.168,87	-4.968,87	
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)	-216.697,04	-208.200,00	-213.168,87	-4.968,87	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.004,11	-29.500,00	-21.364,92	8.135,08	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-240.701,15	-237.700,00	-234.533,79	3.166,21	

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	8.563,92	5.000,00	7.672,58	2.672,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-185.834,96	-192.900,00	-189.499,74	3.400,26	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-177.271,04	-187.900,00	-181.827,16	6.072,84	
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)	-177.271,04	-187.900,00	-181.827,16	6.072,84	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-177.271,04	-187.900,00	-181.827,16	6.072,84	

Budget 30:

Bürgerservice und Ordnung

Teilergebnisrechnung Fachbereich 30 Bürgerservice und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.149,82	26.650,00	115.008,62	88.358,62	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399.044,69	354.000,00	403.366,04	49.366,04	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.104,90	4.000,00	4.000,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.981,10	63.500,00	76.786,20	13.286,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	133.632,24	107.500,00	153.054,87	45.554,87	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	723.912,75	555.650,00	752.215,73	196.565,73	
11	- Personalaufwendungen	-1.301.573,67	-1.451.600,00	-1.474.183,72	-22.583,72	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-123.759,26	-182.000,00	-84.439,98	97.560,02	-11.052,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-228.952,28	-111.073,00	-210.485,82	-99.412,82	
15	- Transferaufwendungen	-3.156,00	-22.900,00	-18.236,81	4.663,19	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-285.096,07	-293.900,00	-378.848,02	-84.948,02	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.942.537,28	-2.061.473,00	-2.166.194,35	-104.721,35	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.218.624,53	-1.505.823,00	-1.413.978,62	91.844,38	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.218.624,53	-1.505.823,00	-1.413.978,62	91.844,38	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.218.624,53	-1.505.823,00	-1.413.978,62	91.844,38	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-316.020,32	-419.546,00	-389.361,39	30.184,61	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.531.644,85	-1.922.369,00	-1.800.340,01	122.028,99	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 30 Bürgerservice und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	576.163,27	517.050,00	612.299,45	95.249,45	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.498.794,67	-1.625.400,00	-1.670.864,32	-45.464,32	-11.052,31
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-922.631,40	-1.108.350,00	-1.058.564,87	49.785,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.782,37	102.000,00	102.753,11	753,11	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.352,82	12.000,00	3.550,00	-8.450,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.135,19	114.000,00	106.303,11	-7.696,89	
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.	-163.290,60	-478.261,99	-318.769,74	159.492,25	-126.523,55
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.104,71	0,00	-3.356,99	-3.356,99	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-166.395,31	-478.261,99	-322.126,73	156.135,26	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-61.260,12	-364.261,99	-215.823,62	148.438,37	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-983.891,52	-1.472.611,99	-1.274.388,49	198.223,50	
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)	-983.891,52	-1.472.611,99	-1.274.388,49	198.223,50	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	11	5

Erläuterung:

Die Planquote von 11 Verfahren je 1.000 Einwohner wurde erfreulicherweise nicht erreicht, da die ursprüngliche Annahme (Auswirkung der Ahndungen aus der Hundezählung) nicht in vollem Umfang eintrat.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	1.767,00	2.000,00	3.293,00	1.293,00	
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	7.974,10	3.500,00	10.589,81	7.089,81	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	9.741,10	5.500,00	13.882,81	8.382,81	
11	- Personalaufwendungen	-123.378,24	-133.500,00	-139.147,23	-5.647,23	
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	-62,00	0,00	-62,00	-62,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.604,03	-9.500,00	-17.709,62	-8.209,62	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-136.044,27	-144.000,00	-157.918,85	-13.918,85	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-126.303,17	-138.500,00	-144.036,04	-5.536,04	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-126.303,17	-138.500,00	-144.036,04	-5.536,04	
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)	-126.303,17	-138.500,00	-144.036,04	-5.536,04	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.970,69	-64.100,00	-34.725,50	29.374,50	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-173.273,86	-202.600,00	-178.761,54	23.838,46	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	9.196,92	5.500,00	12.031,48	6.531,48	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-113.416,32	-114.700,00	-126.888,53	-12.188,53	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-104.219,40	-109.200,00	-114.857,05	-5.657,05	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-104.219,40	-109.200,00	-114.857,05	-5.657,05	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-104.219,40	-109.200,00	-114.857,05	-5.657,05	

Produktbeschreibung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	30	Bürgerservice und Ordnung
Produkt	30.02	Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen
Wirkungsziele	1. Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Gewerbeausübung 2. Schaffung eines verbraucherorientierten Warenangebotes	
Kennzahlen	1.1 Eingeleitete Gewerbeuntersagungsverfahren (Gaststätten, Reisegewerbe, Überwachungsgewerbe) je 100 Betriebe 2.1 Anzahl der Veranstaltungen (Märkte und Kirmessen) 2.2 Anzahl der Marktbesucher (Wochenmärkte) (ab 2009 ohne Wochenmarkt in Lette)	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	1	1
zu Kennzahl 2.1	75	106
zu Kennzahl 2.2	33	34

Erläuterung:

zu 2.1: Es fanden 52 Dienstagswochenmärkte und 52 Freitagswochenmärkte sowie 2 Kirmessen statt. Hierin sind 7 Krammärkte bereits berücksichtigt. Im Jahr 2009 wurde der Wochenmarkt in Lette eingestellt.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
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	91.062,58	93.000,00	96.197,12	3.197,12	
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	496,90	900,00	834,00	-66,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	91.559,48	93.900,00	97.031,12	3.131,12	
11	- Personalaufwendungen	-75.822,17	-78.100,00	-78.254,75	-154,75	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.466,84	-4.400,00	-5.946,47	-1.546,47	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-458,00	-434,00	-458,84	-24,84	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.873,33	-5.800,00	-9.370,11	-3.570,11	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-95.620,34	-88.734,00	-94.030,17	-5.296,17	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-4.060,86	5.166,00	3.000,95	-2.165,05	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-4.060,86	5.166,00	3.000,95	-2.165,05	
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)	-4.060,86	5.166,00	3.000,95	-2.165,05	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.544,59	-18.025,00	-13.764,23	4.260,77	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-22.605,45	-12.859,00	-10.763,28	2.095,72	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	88.219,69	93.900,00	97.761,41	3.861,41	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-89.007,00	-86.200,00	-87.682,35	-1.482,35	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-787,31	7.700,00	10.079,06	2.379,06	
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)	-787,31	7.700,00	10.079,06	2.379,06	
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)	-787,31	7.700,00	10.079,06	2.379,06	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	28	27
zu Kennzahl 2.1	2,5 %	4,9 %
zu Kennzahl 3.1	3,5-fach	4,2-fach

Erläuterung:

- zu 2.1: Eine relativ hohe Anzahl von 14 förmlichen Verfahren im Jahr 2009 ergab, dass sich die Kennzahl im Jahresabschluss nahezu verdoppelt hat.
- zu 3.1: Knapp 9.000 gebührenpflichtige Verwarnungen bei insgesamt 2.150 Parkplätzen führten dazu, dass sich die Kennzahl im Ergebnis leicht erhöht hat.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.966,00	53.000,00	57.162,00	4.162,00	
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	83.182,79	85.000,00	92.273,40	7.273,40	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	144.148,79	138.000,00	149.435,40	11.435,40	
11	- Personalaufwendungen	-144.068,84	-151.600,00	-150.378,13	1.221,87	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-69,95	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.516,00	-1.512,00	-1.515,91	-3,91	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-20.000,00	-15.081,58	4.918,42	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.761,61	-9.700,00	-11.094,98	-1.394,98	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-153.416,40	-182.812,00	-178.070,60	4.741,40	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-9.267,61	-44.812,00	-28.635,20	16.176,80	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-9.267,61	-44.812,00	-28.635,20	16.176,80	
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)	-9.267,61	-44.812,00	-28.635,20	16.176,80	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.017,87	-21.000,00	-15.208,93	5.791,07	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-29.285,48	-65.812,00	-43.844,13	21.967,87	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	145.582,95	138.000,00	151.099,63	13.099,63	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-138.430,89	-162.900,00	-157.685,96	5.214,04	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	7.152,06	-24.900,00	-6.586,33	18.313,67	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	7.152,06	-24.900,00	-6.586,33	18.313,67	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	7.152,06	-24.900,00	-6.586,33	18.313,67	

Produktbeschreibung Produkt 30.05 Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	30	Bürgerservice und Ordnung
Produkt	30.05	Bürgerservice
Wirkungsziele	1. Optimierung der Bürgerzufriedenheit 2. Reduzierung des Erfordernisses örtlicher Ermittlungen sowie Reduzierung des Anteils der unzustellbaren Lohnsteuerkarten	
Kennzahlen	1.1 Zufriedenheitsquote (Ermittlung alle 3 Jahre durch eine Befragung) 2.1 Anzahl der örtlichen Ermittlungen in Relation zur Einwohnerzahl Coesfelds 2.2 Anteil der unzustellbaren Lohnsteuerkarten im Verhältnis zu den ausgestellten Lohnsteuerkarten (Ermittlung nach Versand der Lohnsteuerkarten im Oktober)	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	-----	-----
zu Kennzahl 2.1	1,0 %	0,36 %
zu Kennzahl 2.2	0,4 %	0,4 %

Erläuterung:

zu 2.1: Erfreulicherweise mussten im Jahr 2009 insgesamt nur 131 Ermittlungsverfahren eingeleitet werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.05 Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
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	133.169,24	116.000,00	134.503,54	18.503,54	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	607,90	500,00	635,00	135,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.617,46	0,00	3.320,46	3.320,46	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	623,45	2.000,00	4.942,00	2.942,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	138.018,05	118.500,00	143.401,00	24.901,00	
11	- Personalaufwendungen	-277.304,95	-279.900,00	-285.563,90	-5.663,90	
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	-215,40	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-256,00	0,00	-255,23	-255,23	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.689,50	-62.550,00	-95.669,88	-33.119,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-367.465,85	-342.450,00	-381.489,01	-39.039,01	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-229.447,80	-223.950,00	-238.088,01	-14.138,01	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-229.447,80	-223.950,00	-238.088,01	-14.138,01	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-229.447,80	-223.950,00	-238.088,01	-14.138,01	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.164,44	-42.892,00	-30.708,09	12.183,91	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-262.612,24	-263.842,00	-265.796,10	-1.954,10	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.05 Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	137.937,72	118.500,00	142.444,39	23.944,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-364.277,65	-340.350,00	-381.157,15	-40.807,15	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-226.339,93	-221.850,00	-238.712,76	-16.862,76	
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.	-215,40	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	-215,40	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-215,40	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-226.555,33	-221.850,00	-238.712,76	-16.862,76	
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)	-226.555,33	-221.850,00	-238.712,76	-16.862,76	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		0,2 %	0,05 %
zu Kennzahl 1.2		4,0 %	2,4 %

Erläuterung:

Im Jahr 2009 fanden nach Auskunft des Kreises Coesfeld 19 Berichtigungsverfahren statt. Davon bezogen sich 17 Verfahren auf beurkundete Geburten und 2 Verfahren auf das Eheregister.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.08 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
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	43.139,60	35.000,00	52.282,00	17.282,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.497,00	3.500,00	3.365,00	-135,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	82,55	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	46.719,15	38.550,00	55.647,00	17.097,00	
11	- Personalaufwendungen	-148.542,08	-156.700,00	-158.376,97	-1.676,97	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.600,00	0,00	2.600,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-480,65	-480,65	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.043,13	-9.150,00	-13.357,62	-4.207,62	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-159.585,21	-168.450,00	-172.215,24	-3.765,24	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-112.866,06	-129.900,00	-116.568,24	13.331,76	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-112.866,06	-129.900,00	-116.568,24	13.331,76	
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)	-112.866,06	-129.900,00	-116.568,24	13.331,76	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.764,78	-21.700,00	-15.715,89	5.984,11	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-130.630,84	-151.600,00	-132.284,13	19.315,87	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.08 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	46.579,15	38.550,00	55.627,00	17.077,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-149.305,42	-151.850,00	-153.940,32	-2.090,32	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-102.726,27	-113.300,00	-98.313,32	14.986,68	
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)	-102.726,27	-113.300,00	-98.313,32	14.986,68	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-102.726,27	-113.300,00	-98.313,32	14.986,68	

Produktbeschreibung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	30	Bürgerservice und Ordnung
Produkt	30.09	Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz
Wirkungsziele	1. Verkürzung der Eintreffzeiten zu einem Einsatzort entsprechend den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans	
Kennzahlen	1.1 Zielerreichungsquote	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	90 %	47 %

Erläuterung:

Die Erreichung der max. Eintreffzeit zu einem Einsatzort entsprechend den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans betrug in 2009 47 %. Mit der Einrichtung einer zusätzlichen Feuerwehr-Stadtwache an der Alten Münsterstraße im Jahr 2012 wird eine Reduzierung der Eintreffzeiten erwartet.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.149,82	26.600,00	115.008,62	88.408,62	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.940,27	55.000,00	59.928,38	4.928,38	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.363,64	63.500,00	73.465,74	9.965,74	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.272,45	16.100,00	44.415,66	28.315,66	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	293.726,18	161.200,00	292.818,40	131.618,40	
11	- Personalaufwendungen	-532.457,39	-651.800,00	-662.462,74	-10.662,74	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-119.222,47	-175.000,00	-78.493,51	96.506,49	-11.052,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-226.700,88	-109.127,00	-207.968,42	-98.841,42	
15	- Transferaufwendungen	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150.124,47	-197.200,00	-231.645,81	-34.445,81	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.030.405,21	-1.135.027,00	-1.182.470,48	-47.443,48	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-736.679,03	-973.827,00	-889.652,08	84.174,92	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-736.679,03	-973.827,00	-889.652,08	84.174,92	
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)	-736.679,03	-973.827,00	-889.652,08	84.174,92	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-176.557,95	-251.829,00	-279.238,75	-27.409,75	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-913.236,98	-1.225.656,00	-1.168.890,83	56.765,17	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	148.646,84	122.600,00	153.335,54	30.735,54	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-644.357,39	-769.400,00	-763.510,01	5.889,99	-11.052,31
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-495.710,55	-646.800,00	-610.174,47	36.625,53	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.782,37	102.000,00	102.753,11	753,11	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.352,82	12.000,00	3.550,00	-8.450,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.135,19	114.000,00	106.303,11	-7.696,89	
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.	-163.075,20	-478.261,99	-318.769,74	159.492,25	-126.523,55
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.104,71	0,00	-3.356,99	-3.356,99	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-166.179,91	-478.261,99	-322.126,73	156.135,26	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-61.044,72	-364.261,99	-215.823,62	148.438,37	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-556.755,27	-1.011.061,99	-825.998,09	185.063,90	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-556.755,27	-1.011.061,99	-825.998,09	185.063,90	

Investitionen Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Geräte und Ausrüstungsgegenstände					
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.352,82	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.633,13	-47.962,16	-29.153,24	18.808,92	
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.104,71	0,00	-3.356,99	-3.356,99	
Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.782,37	102.000,00	102.753,11	753,11	
Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge					
+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	3.550,00	3.550,00	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-62.800,17	-339.299,83	-192.215,82	147.084,01	-126.523,55

Budget 43:

Kultur und Weiterbildung

Teilergebnisrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.142,87	233.000,00	253.576,84	20.576,84	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	368.505,66	388.000,00	343.537,09	-44.462,91	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.845,06	40.000,00	31.914,57	-8.085,43	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.182,29	19.100,00	42.280,74	23.180,74	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	622.675,88	680.100,00	671.309,24	-8.790,76	
11	- Personalaufwendungen	-774.471,16	-803.800,00	-795.698,38	8.101,62	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-80.510,64	-101.570,00	-59.534,37	42.035,63	-42.542,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45.578,01	-31.517,00	-54.381,53	-22.864,53	
15	- Transferaufwendungen	-301.892,10	-296.970,00	-302.285,55	-5.315,55	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-370.729,87	-401.120,00	-360.201,62	40.918,38	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.573.181,78	-1.634.977,00	-1.572.101,45	62.875,55	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-950.505,90	-954.877,00	-900.792,21	54.084,79	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-950.505,90	-954.877,00	-900.792,21	54.084,79	
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)	-950.505,90	-954.877,00	-900.792,21	54.084,79	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-387.922,08	-475.798,00	-383.352,68	92.445,32	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.338.427,98	-1.430.675,00	-1.284.144,89	146.530,11	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	625.949,67	680.100,00	639.731,95	-40.368,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.444.717,70	-1.522.610,00	-1.433.107,59	89.502,41	-42.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-818.768,03	-842.510,00	-793.375,64	49.134,36	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	
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	12.500,00	12.500,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	12.500,00	9.500,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-666,83	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.	-81.600,37	-88.350,00	-61.892,24	26.457,76	-35.673,41
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	-7.388,00	0,00	-12.168,00	-12.168,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89.655,20	-88.350,00	-74.060,24	14.289,76	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-89.655,20	-85.350,00	-61.560,24	23.789,76	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-908.423,23	-927.860,00	-854.935,88	72.924,12	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-908.423,23	-927.860,00	-854.935,88	72.924,12	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	12.000	11.211
zu Kennzahl 1.2	151	142
zu Kennzahl 2.1	82 %	73,9 %
zu Kennzahl 2.2	2,81 €	2,43 €

Erläuterung:

- zu 1.1: Der Unterrichtsumfang fiel im Jahr 2009 aufgrund von saisonalen Schwankungen etwas geringer aus.
- zu 1.2: Als Folge aus dem geringeren Unterrichtsumfang (vgl. Kennzahl 1.1) ergibt sich auch eine geringere Weiterbildungsdichte.
- zu 2.2: Der Zuschuss je Einwohner konnte aufgrund der sparsamen Haushaltsführung verringert werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.295,45	180.000,00	182.762,82	2.762,82	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.036,56	370.000,00	321.432,89	-48.567,11	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.845,06	25.000,00	27.686,99	2.686,99	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.074,19	8.000,00	13.064,38	5.064,38	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	543.251,26	583.000,00	544.947,08	-38.052,92	
11	- Personalaufwendungen	-336.495,16	-377.500,00	-358.698,41	18.801,59	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.430,10	-4.000,00	-8.540,13	-4.540,13	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-19.533,69	-10.789,00	-18.622,82	-7.833,82	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-296.399,40	-329.110,00	-287.050,26	42.059,74	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-661.858,35	-721.399,00	-672.911,62	48.487,38	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-118.607,09	-138.399,00	-127.964,54	10.434,46	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-118.607,09	-138.399,00	-127.964,54	10.434,46	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-118.607,09	-138.399,00	-127.964,54	10.434,46	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-96.900,63	-100.762,00	-94.849,84	5.912,16	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-215.507,72	-239.161,00	-222.814,38	16.346,62	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	553.035,56	583.000,00	537.950,28	-45.049,72	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-605.362,62	-675.210,00	-623.970,83	51.239,17	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-52.327,06	-92.210,00	-86.020,55	6.189,45	
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	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.632,62	-19.800,00	-3.603,77	16.196,23	-8.840,00
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	-11.632,62	-19.800,00	-3.603,77	16.196,23	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-11.632,62	-19.800,00	-3.603,77	16.196,23	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-63.959,68	-112.010,00	-89.624,32	22.385,68	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-63.959,68	-112.010,00	-89.624,32	22.385,68	

Investitionen Produkt 43.01 Volkshochschule					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -VHS- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.998,00	-4.300,00	0,00	4.300,00	-4.300,00
Beschaffung von EDV -VHS- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.020,00	-5.500,00	-640,01	4.859,99	-4.540,00

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	21	21
zu Kennzahl 1.2	60	57
zu Kennzahl 1.3	1.600	1.419
zu Kennzahl 1.4	100	-
zu Kennzahl 1.5	5.500	8.735
zu Kennzahl 1.6	8,36 €	3,81 €
zu Kennzahl 1.7	1,65 €	1,07 €

Erläuterung:

- zu 1.3: Die Anzahl der Kinder wurde ohne die Straßentheaterveranstaltungen ermittelt.
- zu 1.4: Diese Kennzahl wird nicht erfasst, da es keine ausschließlichen Angebote für Jugendliche gibt. Die Kennzahl ist daher seit dem Jahr 2011 auch vollständig weggefallen.
- zu 1.5: Die Steigerung resultiert aus dem großen Erfolg des Kommunalen Kinos.
- zu 1.6 u. 1.7: Die Zuschüsse konnten durch eine sparsame Haushaltsführung verringert werden.

**Teilergebnisrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und
-veranstaltungen**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.400,00	48.000,00	62.950,00	14.950,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.856,00	2.000,00	5.640,00	3.640,00	
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	210,00	0,00	84,00	84,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	42.466,00	50.000,00	68.674,00	18.674,00	
11	- Personalaufwendungen	-37.386,36	-37.000,00	-38.229,26	-1.229,26	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.606,13	-1.220,00	-1.773,28	-553,28	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.300,00	0,00	-5.300,00	-5.300,00	
15	- Transferaufwendungen	-31.096,68	-25.970,00	-32.036,68	-6.066,68	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.953,47	-29.010,00	-20.630,99	8.379,01	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-105.342,64	-93.200,00	-97.970,21	-4.770,21	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-62.876,64	-43.200,00	-29.296,21	13.903,79	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-62.876,64	-43.200,00	-29.296,21	13.903,79	
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)	-62.876,64	-43.200,00	-29.296,21	13.903,79	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.581,26	-20.999,00	-19.770,85	1.228,15	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-80.457,90	-64.199,00	-49.067,06	15.131,94	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	42.466,00	50.000,00	68.674,00	18.674,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-98.270,16	-93.200,00	-91.999,52	1.200,48	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-55.804,16	-43.200,00	-23.325,52	19.874,48	
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)	-55.804,16	-43.200,00	-23.325,52	19.874,48	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-55.804,16	-43.200,00	-23.325,52	19.874,48	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	270.000 €	270.249 €
zu Kennzahl 1.2	144	150
zu Kennzahl 1.3	160	144
zu Kennzahl 1.4	242	201
zu Kennzahl 1.5	734	734
zu Kennzahl 1.6	289,00 €	288,00 €

Erläuterung:

Die einzelnen Schülerzahlen unterliegen saisonalen Schwankungen.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	15.000,00	4.227,58	-10.772,42	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	15.000,00	4.227,58	-10.772,42	
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	-270.795,42	-271.000,00	-270.248,87	751,13	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-270.795,42	-271.000,00	-270.248,87	751,13	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-270.795,42	-256.000,00	-266.021,29	-10.021,29	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-270.795,42	-256.000,00	-266.021,29	-10.021,29	
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)	-270.795,42	-256.000,00	-266.021,29	-10.021,29	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.495,28	-75.200,00	-69.708,29	5.491,71	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-341.290,70	-331.200,00	-335.729,58	-4.529,58	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	15.000,00	4.227,58	-10.772,42	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-270.795,42	-271.000,00	-270.248,87	751,13	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-270.795,42	-256.000,00	-266.021,29	-10.021,29	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-270.795,42	-256.000,00	-266.021,29	-10.021,29	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-270.795,42	-256.000,00	-266.021,29	-10.021,29	

Produktbeschreibung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung
Produkt	43.05	Stadtbücherei

Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Erhöhung der Ausleihzahlen aller Medien 2. Verbesserung des Angebotes für Schulen/Schüler 3. Verbesserung des Angebotes für Senioren 4. Erhöhung der Leserzahlen im Bereich der Schüler/Senioren
----------------------	--

Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ausleihzahlen Nutzer unter 18 Jahre, aufgeteilt nach Medien 2. Ausleihzahlen Nutzer ab 55 Jahre, aufgeteilt nach Medien 3. Anzahl Nutzer unter 18 Jahre 4. Anzahl Nutzer ab 55 Jahre 5. Besucherzahlen 6. Erneuerungsquote des Bestandes 7. Wochenöffnungsstunden 8. Zahl der Veranstaltungen 9. Besucher je Veranstaltung (neu ab 2009)
-------------------	---

Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.	21.500	22.706
zu Kennzahl 2.	17.000	21.018
zu Kennzahl 3	3.500	3.264
zu Kennzahl 4.	1.300	1.466
zu Kennzahl 5.	150.000	155.168
zu Kennzahl 6.	6,5 %	7,03 %
zu Kennzahl 7.	25	25
zu Kennzahl 8.	20	15
zu Kennzahl 9.	70	68

Erläuterung:

Die Ist-Zahlen entsprechen weitestgehend den Planansätzen. Leichte Schwankungen sind dabei immer zu berücksichtigen.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.224,00	0,00	7.214,10	7.214,10	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.613,10	16.000,00	16.419,00	419,00	
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	11.409,54	11.000,00	11.129,13	129,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	33.246,64	27.000,00	34.762,23	7.762,23	
11	- Personalaufwendungen	-215.793,83	-201.200,00	-219.207,50	-18.007,50	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-65.354,11	-41.450,00	-41.412,81	37,19	-542,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.357,51	-15.139,00	-18.199,07	-3.060,07	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.351,87	-43.000,00	-42.110,07	889,93	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-324.857,32	-300.789,00	-320.929,45	-20.140,45	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-291.610,68	-273.789,00	-286.167,22	-12.378,22	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-291.610,68	-273.789,00	-286.167,22	-12.378,22	
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)	-291.610,68	-273.789,00	-286.167,22	-12.378,22	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-114.772,02	-145.565,00	-103.711,76	41.853,24	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-406.382,70	-419.354,00	-389.878,98	29.475,02	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	27.600,79	27.000,00	27.969,50	969,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-270.795,76	-242.700,00	-257.589,16	-14.889,16	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-243.194,97	-215.700,00	-229.619,66	-13.919,66	
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	-666,83	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.	-69.047,82	-56.350,00	-52.640,26	3.709,74	-4.042,25
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	-7.388,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-77.102,65	-56.350,00	-52.640,26	3.709,74	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-77.102,65	-56.350,00	-52.640,26	3.709,74	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-320.297,62	-272.050,00	-282.259,92	-10.209,92	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-320.297,62	-272.050,00	-282.259,92	-10.209,92	

Investitionen Produkt 43.05 Stadtbücherei					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Buchsicherungsanlage					
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.118,25	-5.000,00	-7.363,13	-2.363,13	
- Sonstige Investitionsauszahlungen	-7.388,00	0,00	0,00	0,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für die Stadtbücherei					
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-666,83	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.328,84	-3.500,00	0,00	3.500,00	-3.500,00

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 Kosten je Einwohner (neu ab 2009) 3.1 Veranstaltungen 3.2 Besichtigungen im Jahr	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	1.000	1.436
zu Kennzahl 1.2	29,5 Std.	29,5 Std.
zu Kennzahl 1.3	3,96 €	2,86 €
zu Kennzahl 3.1	12	12
zu Kennzahl 3.2	30	30

Erläuterung:

- zu 1.1: Die Erhöhung der Nutzungszahl ist auf die Wirksamkeit der Zusammenarbeit mit Schulen/ Ehrenamtlichen zurückzuführen.
- zu 1.3: Da nicht sämtliche Haushaltsansätze des Jahres 2009 ausgeschöpft wurden, ergab sich eine günstigere Kostenentwicklung.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650,00	0,00	649,92	649,92	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	45,20	45,20	
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	1.236,58	100,00	17.756,14	17.656,14	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.886,58	100,00	18.451,26	18.351,26	
11	- Personalaufwendungen	-116.381,58	-120.100,00	-105.886,86	14.213,14	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.906,50	-37.400,00	-2.782,91	34.617,09	-30.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.272,00	-1.928,00	-5.933,72	-4.005,72	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.740,46	0,00	-6.331,45	-6.331,45	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-127.300,54	-159.428,00	-120.934,94	38.493,06	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-125.413,96	-159.328,00	-102.483,68	56.844,32	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-125.413,96	-159.328,00	-102.483,68	56.844,32	
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)	-125.413,96	-159.328,00	-102.483,68	56.844,32	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.585,48	-7.000,00	-7.437,43	-437,43	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-130.999,44	-166.328,00	-109.921,11	56.406,89	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.213,92	100,00	855,59	755,59	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-121.270,99	-155.000,00	-111.135,50	43.864,50	-30.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-120.057,07	-154.900,00	-110.279,91	44.620,09	
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.	-722,15	-2.200,00	-2.843,26	-643,26	-12.791,16
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	-722,15	-2.200,00	-2.843,26	-643,26	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-722,15	-2.200,00	-2.843,26	-643,26	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-120.779,22	-157.100,00	-113.123,17	43.976,83	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-120.779,22	-157.100,00	-113.123,17	43.976,83	

Investitionen Produkt 43.06 Archive					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen -Archiv- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-722,15	-2.200,00	-1.240,84	959,16	-12.791,16

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	30 %	-----
zu Kennzahl 2.1	2.000	-----
zu Kennzahl 2.2	4	-----
zu Kennzahl 3.1	40	-----

Erläuterung:

- zu 1.1: Der Erfüllungsgrad der Konzepterstellung ist für 2009 (wie auch zum Jahresabschluss 2008) nur schwer messbar. Bekanntlich wurde der erste Bauabschnitt (bestehend aus den Räumen Foyer, Raum II und III, Raum I teilweise) erst im Januar 2012 fertiggestellt.
- zu 2.1, 2.2 u. 3.1: Das Stadtmuseum war im Jahr 2009 aufgrund von Bauarbeiten geschlossen. Daher konnten die angestrebten Ziele nicht erreicht werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.573,42	5.000,00	0,00	-5.000,00	
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	251,98	0,00	247,09	247,09	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.825,40	5.000,00	247,09	-4.752,91	
11	- Personalaufwendungen	-68.414,23	-68.000,00	-73.676,35	-5.676,35	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.213,80	-17.500,00	-5.025,24	12.474,76	-12.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.114,81	-3.661,00	-6.325,92	-2.664,92	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.284,67	0,00	-4.078,85	-4.078,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-83.027,51	-89.161,00	-89.106,36	54,64	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-81.202,11	-84.161,00	-88.859,27	-4.698,27	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-81.202,11	-84.161,00	-88.859,27	-4.698,27	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-81.202,11	-84.161,00	-88.859,27	-4.698,27	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-82.587,41	-126.272,00	-87.874,51	38.397,49	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-163.789,52	-210.433,00	-176.733,78	33.699,22	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.633,40	5.000,00	55,00	-4.945,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-78.222,75	-85.500,00	-78.163,71	7.336,29	-12.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-76.589,35	-80.500,00	-78.108,71	2.391,29	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	
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	12.500,00	12.500,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	12.500,00	9.500,00	
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.	-197,78	-10.000,00	-2.804,95	7.195,05	-10.000,00
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	-12.168,00	-12.168,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-197,78	-10.000,00	-14.972,95	-4.972,95	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-197,78	-7.000,00	-2.472,95	4.527,05	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-76.787,13	-87.500,00	-80.581,66	6.918,34	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-76.787,13	-87.500,00	-80.581,66	6.918,34	

Investitionen Produkt 43.07 Museen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Stadtmuseum - „Das Tor“					
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen					
+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00	
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-12.168,00	-12.168,00	

Budget 50:

Soziales und Wohnen

Teilergebnisrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.419,00	10.000,00	9.832,00	-168,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	13.150,38	2.000,00	1.880,80	-119,20	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.662,52	95.400,00	96.356,62	956,62	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.369,00	3.000,00	2.995,00	-5,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	982.824,24	803.300,00	869.548,41	66.248,41	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.238,69	550,00	309,41	-240,59	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.107.663,83	914.250,00	980.922,24	66.672,24	
11	- Personalaufwendungen	-1.239.678,36	-1.321.500,00	-1.263.092,90	58.407,10	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.545,20	-15.100,00	-5.891,21	9.208,79	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.702,12	-4.295,43	-11.911,60	-7.616,17	
15	- Transferaufwendungen	-406.244,22	-487.480,00	-359.218,93	128.261,07	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.312.913,96	-1.224.320,00	-1.353.137,81	-128.817,81	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.979.083,86	-3.052.695,43	-2.993.252,45	59.442,98	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.871.420,03	-2.138.445,43	-2.012.330,21	126.115,22	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.871.420,03	-2.138.445,43	-2.012.330,21	126.115,22	
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)	-1.871.420,03	-2.138.445,43	-2.012.330,21	126.115,22	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-308.243,07	-1.403.392,00	-1.312.483,50	90.908,50	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.179.663,10	-3.541.837,43	-3.324.813,71	217.023,72	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.088.392,88	914.250,00	973.941,97	59.691,97	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.821.471,11	-2.938.938,13	-2.691.761,20	247.176,93	-185.023,16
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.733.078,23	-2.024.688,13	-1.717.819,23	306.868,90	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	800,00	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	800,00	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.	-20.407,95	-7.354,43	-3.896,39	3.458,04	-1.600,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.407,95	-7.354,43	-3.896,39	3.458,04	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-19.607,95	-7.354,43	-3.896,39	3.458,04	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.752.686,18	-2.032.042,56	-1.721.715,62	310.326,94	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.752.686,18	-2.032.042,56	-1.721.715,62	310.326,94	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	810 BG	832 BG
zu Kennzahl 1.2	1.700 Personen	1.700 Personen
zu Kennzahl 1.3	104,00 €	125,00 €
zu Kennzahl 1.4	6,8 %	7,9 €

Erläuterung:

zu 1.1: Es ergibt sich eine relativ geringfügige Abweichung. Eine genaue Prognose ist schwierig, da die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften u. a. von der wirtschaftlichen Entwicklung abhängig ist.

zu 1.3: In 2009 sind höhere Aufwendungen für Heizkosten und einmalige Leistungen entstanden.

**Teilergebnisrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für
Arbeitsuchende**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
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	817.936,37	700.000,00	786.453,95	86.453,95	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	40,00	0,00	-40,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	817.936,37	700.040,00	786.453,95	86.413,95	
11	- Personalaufwendungen	-785.579,74	-866.900,00	-840.687,70	26.212,30	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.576,84	-2.700,00	-1.265,86	1.434,14	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.494,57	-1.654,43	-1.910,76	-256,33	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.300.520,11	-1.210.490,00	-1.345.271,89	-134.781,89	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.089.171,26	-2.081.744,43	-2.189.136,21	-107.391,78	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-1.271.234,89	-1.381.704,43	-1.402.682,26	-20.977,83	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.271.234,89	-1.381.704,43	-1.402.682,26	-20.977,83	
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)	-1.271.234,89	-1.381.704,43	-1.402.682,26	-20.977,83	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-93.451,73	-1.148.159,00	-1.113.348,30	34.810,70	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.364.686,62	-2.529.863,43	-2.516.030,56	13.832,87	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	817.500,37	700.040,00	783.485,65	83.445,65	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.999.668,70	-2.006.328,13	-1.926.270,89	80.057,24	-185.023,16
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.182.168,33	-1.306.288,13	-1.142.785,24	163.502,89	
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.	-521,40	-3.254,43	-3.896,39	-641,96	
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	-521,40	-3.254,43	-3.896,39	-641,96	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-521,40	-3.254,43	-3.896,39	-641,96	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.182.689,73	-1.309.542,56	-1.146.681,63	162.860,93	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.182.689,73	-1.309.542,56	-1.146.681,63	162.860,93	

Investitionen Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für das Zentrum für Arbeit - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.600,00	-2.241,96	-641,96	

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 ein Bleiberecht 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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	45 %	17,31 %

Erläuterung:

zu 1.1: Die geplante Kennzahl von 45 % war Ausfluss der Bleiberechtsregelung 2007. Es war davon ausgegangen worden, dass sich die Erteilung der Aufenthaltserlaubnisse und damit das Ausscheiden aus dem Anwendungsbereich des AsylbLG bis in das Jahr 2009 auswirkt. Durch die enge Zusammenarbeit mit der Ausländerbehörde des Kreises Coesfeld konnten die betroffenen Personen bereits in den Jahren 2007 und 2008 mit dem entsprechenden Aufenthaltstitel versorgt werden. Im Jahre 2009 waren diese Fälle somit schneller abgeschlossen als erwartet, so dass die Ist-Kennzahl 2009 mit 17,31 % deutlich unter dem Ist-Ergebnis 2008 (63 %) lag.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.003,00	0,00	9.416,00	9.416,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	13.150,38	2.000,00	1.880,80	-119,20	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.972,52	93.000,00	93.516,62	516,62	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.008,18	100.000,00	74.467,19	-25.532,81	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.339,00	100,00	7,01	-92,99	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	266.473,08	195.100,00	179.287,62	-15.812,38	
11	- Personalaufwendungen	-166.199,13	-170.400,00	-142.142,66	28.257,34	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.686,96	-9.000,00	-1.343,95	7.656,05	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.791,55	-2.225,00	-9.584,84	-7.359,84	
15	- Transferaufwendungen	-392.011,97	-460.500,00	-345.200,22	115.299,78	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.421,39	-5.970,00	-3.463,82	2.506,18	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-578.111,00	-648.095,00	-501.735,49	146.359,51	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-311.637,92	-452.995,00	-322.447,87	130.547,13	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-311.637,92	-452.995,00	-322.447,87	130.547,13	
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)	-311.637,92	-452.995,00	-322.447,87	130.547,13	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-180.821,62	-215.933,00	-170.672,79	45.260,21	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-492.459,54	-668.928,00	-493.120,66	175.807,34	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	259.194,82	195.100,00	169.631,23	-25.468,77	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-523.989,03	-629.670,00	-482.888,44	146.781,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-264.794,21	-434.570,00	-313.257,21	121.312,79	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	800,00	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	800,00	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.	-19.886,55	-2.500,00	0,00	2.500,00	
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	-19.886,55	-2.500,00	0,00	2.500,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-19.086,55	-2.500,00	0,00	2.500,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-283.880,76	-437.070,00	-313.257,21	123.812,79	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-283.880,76	-437.070,00	-313.257,21	123.812,79	

Investitionen Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Asylbewerberunterkünfte - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	
Ersatzbeschaffung Transportwagen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	800,00 -17.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	

Produktbeschreibung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	50	Soziales und Wohnen
Produkt	50.05	Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte
Wirkungsziele	1. Verfolgung des Nachrangigkeitsprinzips bei der Beratung und Klärung von Leistungsansprüchen	
Kennzahlen	1.1 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher (bis 2008) 1.2 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen (ab 2009) 1.3 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher in Einrichtungen (ab 2009)	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	-----	-----
zu Kennzahl 1.2	330 €	316,15 €
zu Kennzahl 1.3	2.000 €	1.314,43 €

Erläuterung:

zu 1.3: Die Kennzahl wurde im Jahr 2009 erstmals erhoben. Insofern konnte die Planzahl zunächst nur grob geschätzt werden. Das Ist-Ergebnis lag sodann deutlich unter der Plan-Kennzahl.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208,00	10.000,00	208,00	-9.792,00	
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	4.369,00	3.000,00	2.995,00	-5,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.216,29	0,00	5.130,27	5.130,27	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15,29	10,00	0,00	-10,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	15.808,58	13.010,00	8.333,27	-4.676,73	
11	- Personalaufwendungen	-176.317,46	-166.200,00	-180.539,59	-14.339,59	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-208,00	-208,00	-208,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-14.232,25	-26.980,00	-14.018,71	12.961,29	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.818,61	-5.060,00	-3.015,56	2.044,44	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-194.576,32	-198.448,00	-197.781,86	666,14	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-178.767,74	-185.438,00	-189.448,59	-4.010,59	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-178.767,74	-185.438,00	-189.448,59	-4.010,59	
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)	-178.767,74	-185.438,00	-189.448,59	-4.010,59	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.884,45	-23.000,00	-16.657,39	6.342,61	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-199.652,19	-208.438,00	-206.105,98	2.332,02	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.384,29	13.010,00	14.211,29	1.201,29	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-183.207,17	-181.940,00	-181.334,44	605,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-178.822,88	-168.930,00	-167.123,15	1.806,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	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)	-178.822,88	-168.930,00	-167.123,15	1.806,85	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-178.822,88	-168.930,00	-167.123,15	1.806,85	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	8,5 %	5,24 %
zu Kennzahl 1.2	1,3 %	1,18 %

Erläuterung:

Im Jahr 2009 wirkte sich die höhere Nachfrage nach allgemeinen Wohnberechtigungsscheinen aus. Damit können Wohnungssuchende flexibler nach öffentlich geförderten Wohnungen suchen. Außerdem ist zu beobachten, dass die Zahl der öffentlich geförderten Wohnungen leicht rückläufig ist.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.11 Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	2.690,00	2.400,00	2.840,00	440,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.663,40	3.300,00	3.497,00	197,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	884,40	400,00	302,40	-97,60	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	7.445,80	6.100,00	6.847,40	747,40	
11	- Personalaufwendungen	-111.582,03	-118.000,00	-99.722,95	18.277,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.281,40	-3.400,00	-3.281,40	118,60	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-208,00	-208,00	-208,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.153,85	-2.800,00	-1.386,54	1.413,46	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-117.225,28	-124.408,00	-104.598,89	19.809,11	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-109.779,48	-118.308,00	-97.751,49	20.556,51	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-109.779,48	-118.308,00	-97.751,49	20.556,51	
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)	-109.779,48	-118.308,00	-97.751,49	20.556,51	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.085,27	-16.300,00	-11.805,02	4.494,98	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-122.864,75	-134.608,00	-109.556,51	25.051,49	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.11 Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	7.313,40	6.100,00	6.613,80	513,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-114.606,21	-121.000,00	-101.267,43	19.732,57	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-107.292,81	-114.900,00	-94.653,63	20.246,37	
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	-1.600,00	0,00	1.600,00	-1.600,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-107.292,81	-116.500,00	-94.653,63	21.846,37	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-107.292,81	-116.500,00	-94.653,63	21.846,37	

Investitionen Produkt 50.11 Wohnen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für das Produkt „Wohnen“ - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00	-1.600,00

Budget 51:

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

Teilergebnisrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.843.858,08	3.072.084,00	3.246.743,61	174.659,61	
03	+ Sonstige Transfererträge	239.737,12	197.000,00	223.016,66	26.016,66	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.013.372,23	951.000,00	1.008.629,75	57.629,75	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.276,25	3.250,00	4.062,48	812,48	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	471.928,67	507.700,00	551.683,34	43.983,34	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	97.337,02	750,00	115.468,67	114.718,67	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	7.022,21	0,00	342,75	342,75	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.675.531,58	4.731.784,00	5.149.947,26	418.163,26	
11	- Personalaufwendungen	-1.422.379,05	-1.458.700,00	-1.511.676,95	-52.976,95	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.586.851,35	-1.815.553,12	-1.730.120,40	85.432,72	-166.550,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-429.807,95	-320.608,00	-447.524,78	-126.916,78	
15	- Transferaufwendungen	-9.696.300,06	-10.423.580,00	-10.704.510,31	-280.930,31	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-888.040,63	-924.940,00	-1.255.764,91	-330.824,91	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.023.379,04	-14.943.381,12	-15.649.597,35	-706.216,23	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-9.347.847,46	-10.211.597,12	-10.499.650,09	-288.052,97	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-9.347.847,46	-10.211.597,12	-10.499.650,09	-288.052,97	
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)	-9.347.847,46	-10.211.597,12	-10.499.650,09	-288.052,97	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.819.455,78	-4.941.790,00	-3.820.413,69	1.121.376,31	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-14.167.303,24	-15.153.387,12	-14.320.063,78	833.323,34	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.235.139,11	4.714.120,00	5.275.390,77	561.270,77	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-13.269.921,82	-14.325.970,00	-14.773.726,59	-447.756,59	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.034.782,71	-9.611.850,00	-9.498.335,82	113.514,18	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	199.155,02	681.100,00	781.332,64	100.232,64	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.716,00	0,00	155,00	155,00	
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	201.871,02	681.100,00	781.487,64	100.387,64	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.586,28	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-116.019,82	-13.677,00	-240.591,26	-226.914,26	-5.977,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-251.067,89	-469.515,38	-324.958,39	144.556,99	-289.609,73
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-553.300,00	-393.614,00	159.686,00	-9.588,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-368.673,99	-1.036.492,38	-959.163,65	77.328,73	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-166.802,97	-355.392,38	-177.676,01	177.716,37	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-9.201.585,68	-9.967.242,38	-9.676.011,83	291.230,55	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-9.201.585,68	-9.967.242,38	-9.676.011,83	291.230,55	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl a)	400	508
zu Kennzahl b)	20	27
zu Kennzahl c)	300	441
zu Kennzahl d)	2.500	3.180
zu Kennzahl e)	-----	-----
zu Kennzahl f)	-----	-----
zu Kennzahl g)	8	13
zu Kennzahl h)	4.500	5.451
zu Kennzahl i)	1.500	2.092
zu Kennzahl j)	10.000	13.583

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:

- zu a) Da immer wieder auf aktuelle Themen, Entwicklungen und Anfragen reagiert wird, erhöht sich meist die Anzahl der Angebote für Kinder und Jugendliche im Vergleich zur Planung.
- zu b) Analog zur Erhöhung der Gesamtangebote erhöht sich auch die durchschnittliche Öffnungszeit pro Kalenderwoche.
- zu c) Einige Ferienangebote sind offen und ohne Anmeldung. Hier variieren die Teilnehmerzahlen stark. Beim Bauspielplatz z. B. sind die Besucherzahlen in den letzten Jahren deutlich gestiegen. Insgesamt ist der Wert u. a. so hoch, weil das Familienfest mit ca. 200 Besucher/innen mitgezählt wurde. 2009 hat das Familienfest zum letzten Mal stattgefunden.
- zu d) siehe Begründung zu c)
- zu g) Die Kalkulationen werden lange im Voraus gemacht, dabei wurden nur die regelmäßig stattfindenden Angebote angegeben. Gerade im Jugendschutz werden immer wieder wechselnde Themen diskutiert und bearbeitet, so dass häufig Sonderprojekte von Politik oder Verwaltung gewünscht werden, die zu den festen, wiederkehrenden Maßnahmen hinzukommen.
- zu h) Siehe Erläuterung zu g). Dieser Wert erhöht sich entsprechend. Insgesamt ist er so hoch, weil die Veranstaltung „Fabrik ab 12“ so hohe Besucherzahlen hat und auch Schulprojekte mit jugendschutzrelevanten Themen immer eine vergleichsweise hohe Teilnehmerzahl mit sich bringen.
- zu i) Diese Werte erhöhen sich ebenfalls zwangsläufig, wenn mehr Veranstaltungen im Jahr durchgeführt werden, als ursprünglich geplant.
- zu j) Analog zur Kennzahl i) erhöht sich auch dieser Wert zwangsläufig mit der Steigerung der durchgeführten Veranstaltungen.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159,56	0,00	3.982,12	3.982,12	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.379,00	5.100,00	6.542,50	1.442,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	124,00	50,00	194,73	144,73	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.554,25	3.554,25	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.274,44	100,00	172,34	72,34	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	8.937,00	5.250,00	14.445,94	9.195,94	
11	- Personalaufwendungen	-163.480,20	-182.500,00	-166.584,30	15.915,70	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40,02	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.795,11	0,00	-4.774,85	-4.774,85	
15	- Transferaufwendungen	-64.944,31	-99.100,00	-90.573,80	8.526,20	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.412,58	-34.900,00	-34.205,56	694,44	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-263.672,22	-316.500,00	-296.138,51	20.361,49	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-254.735,22	-311.250,00	-281.692,57	29.557,43	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-254.735,22	-311.250,00	-281.692,57	29.557,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-254.735,22	-311.250,00	-281.692,57	29.557,43	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.595,31	-27.065,00	-19.530,48	7.534,52	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-273.330,53	-338.315,00	-301.223,05	37.091,95	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	8.418,44	5.250,00	14.505,50	9.255,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-262.385,10	-315.300,00	-289.085,10	26.214,90	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-253.966,66	-310.050,00	-274.579,60	35.470,40	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	460,00	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	460,00	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.	-2.614,09	-6.000,00	-6.000,00	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	-2.614,09	-6.000,00	-6.000,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.154,09	-6.000,00	-6.000,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-256.120,75	-316.050,00	-280.579,60	35.470,40	
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)	-256.120,75	-316.050,00	-280.579,60	35.470,40	

Investitionen Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Ersatzbeschaffung Jugendmobil + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	450,00 -2.368,10	0,00 -6.000,00	0,00 -6.000,00	0,00 0,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.02	Jugendhaus Stellwerk

Wirkungsziele

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	145	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 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.699,00	24.520,00	27.447,00	2.927,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86,80	1.200,00	895,00	-305,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	726,00	2.000,00	2.705,25	705,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.440,43	0,00	2.324,79	2.324,79	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	29.952,23	27.820,00	33.372,04	5.552,04	
11	- Personalaufwendungen	-66.903,05	-74.200,00	-70.389,70	3.810,30	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.376,46	-2.600,00	-1.299,70	1.300,30	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.284,00	-2.736,00	-2.790,59	-54,59	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.228,28	-24.500,00	-23.794,34	705,66	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.791,79	-104.036,00	-98.274,33	5.761,67	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-66.839,56	-76.216,00	-64.902,29	11.313,71	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-66.839,56	-76.216,00	-64.902,29	11.313,71	
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)	-66.839,56	-76.216,00	-64.902,29	11.313,71	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.114,62	-33.411,00	-39.919,04	-6.508,04	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-110.954,18	-109.627,00	-104.821,33	4.805,67	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	29.952,23	27.820,00	32.783,54	4.963,54	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-90.439,87	-95.900,00	-89.966,48	5.933,52	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-60.487,64	-68.080,00	-57.182,94	10.897,06	
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.	-3.284,00	-1.400,00	-2.790,59	-1.390,59	
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	-3.284,00	-1.400,00	-2.790,59	-1.390,59	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.284,00	-1.400,00	-2.790,59	-1.390,59	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-63.771,64	-69.480,00	-59.973,53	9.506,47	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-63.771,64	-69.480,00	-59.973,53	9.506,47	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl a)	30 %	27,5 %
zu Kennzahl b)	60 %	62,0 %
zu Kennzahl c)	75 %	
zu Kennzahl d)	75 %	
zu Kennzahl e)	40 : 60	43 : 57
zu Kennzahl f) 1.	4.500 €	4.336 €
zu Kennzahl f) 2.	1.300 €	1.361 €
zu Kennzahl g) 1.	16	12,5
zu Kennzahl g) 2.	0	0
zu Kennzahl g) 3.	27	30
zu Kennzahl g) 4.	66	78,5
zu Kennzahl g) 5.	2	0

Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl h)	2,0 %	4,0 %
zu Kennzahl i)	550 €	494 €
zu Kennzahl j)	67 : 33	68,9 :31,1

Erläuterung:

- zu a) Die Abweichung ist angesichts der absoluten Zahl von 51 schriftlichen Beratungsangeboten sehr gering.
- zu f 1) Die falldurchschnittlichen Kosten bleiben 3,6 % unter den erwarteten Kosten.
- zu f 2) Die falldurchschnittlichen Kosten liegen 4,7 % über dem erwarteten Durchschnitt. Dies ist auf die gestiegenen Anforderungen an die Pflegepersonen zurückzuführen, so dass häufiger die kostenintensivere Form der „westfälischen Pflegefamilie“ eingerichtet wird.
- zu h) Der größte Anteil der ambulanten Hilfen sind sozialpädagogische Familienhilfen, die im Schnitt ca. 2,7 Kinder erreichen.
- zu i) Die falldurchschnittlichen Kosten bleiben 10,1 % unter den Erwartungen.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.068,00	3.100,00	0,00	-3.100,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	133.868,55	104.000,00	116.712,27	12.712,27	
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	284.705,06	332.700,00	392.383,05	59.683,05	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.199,78	0,00	4.575,09	4.575,09	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	431.841,39	439.800,00	513.670,41	73.870,41	
11	- Personalaufwendungen	-387.762,62	-386.000,00	-415.008,15	-29.008,15	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-161,50	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-2.971.092,20	-2.917.000,00	-3.267.076,89	-350.076,89	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-234.983,82	-299.500,00	-398.140,30	-98.640,30	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.594.000,14	-3.602.500,00	-4.080.225,34	-477.725,34	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-3.162.158,75	-3.162.700,00	-3.566.554,93	-403.854,93	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.162.158,75	-3.162.700,00	-3.566.554,93	-403.854,93	
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)	-3.162.158,75	-3.162.700,00	-3.566.554,93	-403.854,93	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.308,08	-53.300,00	-38.601,69	14.698,31	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.211.466,83	-3.216.000,00	-3.605.156,62	-389.156,62	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	416.840,32	439.800,00	455.911,04	16.111,04	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.331.202,56	-3.581.000,00	-3.862.359,44	-281.359,44	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.914.362,24	-3.141.200,00	-3.406.448,40	-265.248,40	
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)	-2.914.362,24	-3.141.200,00	-3.406.448,40	-265.248,40	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-2.914.362,24	-3.141.200,00	-3.406.448,40	-265.248,40	

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 Gesamt Täterzahl) 2.3 Abbruchquote bei Maßnahmen	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	60 %	72,7 %
zu Kennzahl 1.2	10	6
zu Kennzahl 2.1	5 %	4,9 %
zu Kennzahl 2.2	20 %	20,1 %
zu Kennzahl 2.3	5 %	0 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Die Erhöhung dieser Kennzahl muss als positiv bewertet werden, da es vermehrt gelungen ist, die Eltern zum Erarbeitung einvernehmlicher Konzepte bei der Wahrnehmung der elterlichen Verantwortung zu unterstützen.
- zu 1.2: Die Kennzahl fiel positiver aus als erwartet, wobei sie kaum aktiv beeinflusst werden kann.
- zu 2.3: Bei den Maßnahmen der JGH ist kein Abbruch einer Maßnahme (sozialer Trainingskurs, Betreuungsweisung) bekannt geworden.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.943,16	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.943,16	0,00	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-92.382,54	-78.300,00	-104.348,36	-26.048,36	
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	-1.755,55	-1.000,00	-1.555,20	-555,20	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-94.138,09	-79.300,00	-105.903,56	-26.603,56	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-91.194,93	-79.300,00	-105.903,56	-26.603,56	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-91.194,93	-79.300,00	-105.903,56	-26.603,56	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-91.194,93	-79.300,00	-105.903,56	-26.603,56	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.092,15	-10.800,00	-7.821,73	2.978,27	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-102.287,08	-90.100,00	-113.725,29	-23.625,29	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.943,16	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-94.145,25	-79.300,00	-105.896,36	-26.596,36	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-91.202,09	-79.300,00	-105.896,36	-26.596,36	
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)	-91.202,09	-79.300,00	-105.896,36	-26.596,36	
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)	-91.202,09	-79.300,00	-105.896,36	-26.596,36	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	0	0
zu Kennzahl 1.2	100 %	100,2 %
zu Kennzahl 1.3	99 %	100 %
zu Kennzahl 1.4	95 %	100 %
zu Kennzahl 2.1	17,5 %	17,3 %
zu Kennzahl 3.1	28 %	26,16 %
zu Kennzahl 3.2	3,1 %	2,4 %
zu Kennzahl 3.3	1,0 %	0,94 %

Erläuterung:

zu 3.2: Hier zeigt sich die Tendenz zur verstärkten Inanspruchnahme von Tagesbetreuungsangeboten für U 3-Kinder.

**Teilergebnisrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen,
Kindertagespflege**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.166.386,81	2.583.000,00	2.621.401,33	38.401,33	
03	+ Sonstige Transfererträge	9.423,44	18.000,00	10.071,13	-7.928,87	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	887.681,43	840.000,00	890.504,25	50.504,25	
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	48.096,67	0,00	30.262,12	30.262,12	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.111.588,35	3.441.000,00	3.552.238,83	111.238,83	
11	- Personalaufwendungen	-81.201,11	-85.900,00	-94.616,53	-8.716,53	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-300,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-5.762.631,27	-6.413.000,00	-6.483.368,44	-70.368,44	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-628,19	-500,00	-2.323,96	-1.823,96	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.844.760,57	-6.499.400,00	-6.580.308,93	-80.908,93	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.733.172,22	-3.058.400,00	-3.028.070,10	30.329,90	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-2.733.172,22	-3.058.400,00	-3.028.070,10	30.329,90	
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)	-2.733.172,22	-3.058.400,00	-3.028.070,10	30.329,90	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.590,86	-19.300,00	-15.404,63	3.895,37	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.731.581,36	-3.077.700,00	-3.043.474,73	34.225,27	

**Teilfinanzrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen,
Kindertagespflege**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.049.390,02	3.441.000,00	3.721.624,10	280.624,10	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-5.652.515,25	-6.496.700,00	-6.740.630,66	-243.930,66	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.603.125,23	-3.055.700,00	-3.019.006,56	36.693,44	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	440.000,00	500.889,00	60.889,00	
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	440.000,00	500.889,00	60.889,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-210.987,00	-210.987,00	
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	-456.000,00	-296.314,00	159.686,00	-9.588,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-456.000,00	-507.301,00	-51.301,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-16.000,00	-6.412,00	9.588,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.603.125,23	-3.071.700,00	-3.025.418,56	46.281,44	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-2.603.125,23	-3.071.700,00	-3.025.418,56	46.281,44	

Investitionen Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Investitionsförderung U 3-Betreuung + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	440.000,00	500.889,00	60.889,00	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-210.987,00	-210.987,00	
- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-456.000,00	-296.314,00	159.686,00	-9.588,00

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	1.200 €	1.363,16 €
zu Kennzahl 2.1	176	166
zu Kennzahl 3.1	25 %	32,69 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Durch die konsequente Verfolgung von Unterhaltsansprüchen konnte ein Ergebnis erzielt werden, dass deutlich über dem Planwert lag.
- zu 1.2: Die Fallzahl ist kaum direkt beeinflussbar und liegt in 2009 nur 5,7 % unter dem Planansatz.
- zu 1.3: siehe Erläuterung zu 1.1

Teilergebnisrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	96.445,13	75.000,00	96.233,26	21.233,26	
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	127.000,00	140.000,00	133.339,01	-6.660,99	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.274,80	0,00	5.468,43	5.468,43	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	231.719,93	215.000,00	235.040,70	20.040,70	
11	- Personalaufwendungen	-99.295,97	-108.700,00	-118.209,32	-9.509,32	
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	-298.597,87	-300.500,00	-270.013,00	30.487,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.670,03	-36.200,00	-45.457,76	-9.257,76	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-444.563,87	-445.400,00	-433.680,08	11.719,92	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-212.843,94	-230.400,00	-198.639,38	31.760,62	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-212.843,94	-230.400,00	-198.639,38	31.760,62	
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)	-212.843,94	-230.400,00	-198.639,38	31.760,62	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.565,33	-15.000,00	-10.863,51	4.136,49	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-225.409,27	-245.400,00	-209.502,89	35.897,11	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	214.646,43	215.000,00	228.118,40	13.118,40	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-382.533,83	-417.000,00	-424.459,53	-7.459,53	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-167.887,40	-202.000,00	-196.341,13	5.658,87	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	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)	-167.887,40	-202.000,00	-196.341,13	5.658,87	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-167.887,40	-202.000,00	-196.341,13	5.658,87	

Produktbeschreibung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.21	Grundschulen

Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Schüler haben die Möglichkeit, geeignete Schulangebote wohnbereichsnah wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in geeigneter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Versorgung mit Ganztagsangeboten
----------------------	---

Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Anteil der OGGS-Schüler an der Gesamtschülerzahl 4.2 Anteil der OGGS-Schüler an der Gesamtschülerzahl Lambertischule (ab 2009) 4.3 Anteil der OGGS-Schüler an der Gesamtschülerzahl Laurentiuschule (ab 2009) 4.4 Anteil der OGGS-Schüler an der Gesamtschülerzahl Ludgerischule (ab 2009) 4.5 Anteil der OGGS-Schüler an der Gesamtschülerzahl Maria-Frieden-Schule (ab 2009) 4.6 Anteil der OGGS-Schüler an der Gesamtschülerzahl Kardinal-von-Galen-Schule Lette (ab 2009) 4.7 Anteil der OGGS-Schüler an der Gesamtschülerzahl Martin-Luther-Schule (ab 2009)
-------------------	--

Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	15,5 %	17,38 %
zu Kennzahl 4.2	17,5 %	20,45 %
zu Kennzahl 4.3	11,5 %	11,0 %
zu Kennzahl 4.4	11,5 %	11,19 %
zu Kennzahl 4.5	17,5 %	21,46 %
zu Kennzahl 4.6	17,5 %	20,78 %
zu Kennzahl 4.7	17,5 %	22,7 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	419.328,52	260.600,00	163.499,80	-97.100,20	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.225,00	104.700,00	110.688,00	5.988,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00	125,00	125,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.648,00	0,00	1.830,60	1.830,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.002,91	100,00	27.084,43	26.984,43	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	7.022,21	0,00	342,75	342,75	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	553.276,64	365.400,00	303.570,58	-61.829,42	
11	- Personalaufwendungen	-124.221,67	-130.000,00	-126.593,20	3.406,80	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-203.239,18	-217.074,27	-199.652,01	17.422,26	-15.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-61.051,28	-39.313,00	-70.315,44	-31.002,44	
15	- Transferaufwendungen	-461.557,63	-421.850,00	-456.474,22	-34.624,22	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-168.586,51	-152.420,00	-206.880,27	-54.460,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.018.656,27	-960.657,27	-1.059.915,14	-99.257,87	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-465.379,63	-595.257,27	-756.344,56	-161.087,29	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-465.379,63	-595.257,27	-756.344,56	-161.087,29	
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)	-465.379,63	-595.257,27	-756.344,56	-161.087,29	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.732.312,85	-1.259.788,00	-1.152.785,93	107.002,07	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.197.692,48	-1.855.045,27	-1.909.130,49	-54.085,22	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	398.334,57	365.400,00	424.697,94	59.297,94	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-952.981,66	-880.370,00	-939.843,56	-59.473,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-554.647,09	-514.970,00	-515.145,62	-175,62	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.021,25	33.900,00	39.260,38	5.360,38	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	155,00	155,00	
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	47.021,25	33.900,00	39.415,38	5.515,38	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.586,28	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-34.819,82	-5.977,00	0,00	5.977,00	-5.977,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-54.589,39	-85.861,93	-39.438,94	46.422,99	-38.604,80
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	-90.995,49	-91.838,93	-39.438,94	52.399,99	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-43.974,24	-57.938,93	-23,56	57.915,37	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-598.621,33	-572.908,93	-515.169,18	57.739,75	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-598.621,33	-572.908,93	-515.169,18	57.739,75	

Investitionen Produkt 51.21 Grundschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Einrichtung Off. Ganztagschule Ludgerischule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	15.406,65 -25.122,17 -2.635,26	0,00 0,00 0,00	-6.195,01 0,00 0,00	-6.195,01 0,00 0,00	
Einrichtung Off. Ganztagschule Maria-Fr.-Schule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	7.522,93 -1.586,28 -1.714,84	0,00 0,00 0,00	18.157,27 0,00 0,00	18.157,27 0,00 0,00	
Einrichtung Off. Ganztagschule Laurentiuschule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 -741,11	0,00 0,00	1.874,05 0,00	1.874,05 0,00	
Einrichtung Off. Ganztagschule Lambertischule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	7.255,61 -7.674,65	0,00 0,00	16.876,51 0,00	16.876,51 0,00	
Beschaffungen für Grundschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	7.078,61 -7.078,61	17.900,00 -20.400,00	8.051,33 -7.708,58	-9.848,67 12.691,42	-11.492,38
Neue Medien für Grundschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	9.270,27 -23.191,22	16.000,00 -21.487,66	496,23 -9.375,24	-15.503,77 12.112,42	-12.112,42
Schulbushaltestellen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.023,00	-5.977,00	0,00	5.977,00	-5.977,00

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 ortsnah 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	<ol style="list-style-type: none"> 3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Quote der Teilnehmer an Ganztagsangeboten
-------------------	--

Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.729,76	42.900,00	74.320,19	31.420,19	
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	727,50	0,00	528,75	528,75	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128,80	0,00	454,10	454,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	1.728,75	1.628,75	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	8.586,06	43.000,00	77.031,79	34.031,79	
11	- Personalaufwendungen	-66.680,67	-69.000,00	-67.885,40	1.114,60	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-159.507,19	-190.013,61	-185.395,68	4.617,93	-58.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.192,74	-21.263,00	-28.712,22	-7.449,22	
15	- Transferaufwendungen	-3.093,04	-40.500,00	0,00	40.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.056,91	-72.750,00	-116.762,34	-44.012,34	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-344.530,55	-393.526,61	-398.755,64	-5.229,03	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-335.944,49	-350.526,61	-321.723,85	28.802,76	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-335.944,49	-350.526,61	-321.723,85	28.802,76	
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)	-335.944,49	-350.526,61	-321.723,85	28.802,76	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-745.294,15	-704.031,00	-624.200,78	79.830,22	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.081.238,64	-1.054.557,61	-945.924,63	108.632,98	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	5.936,56	43.000,00	90.557,03	47.557,03	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-344.417,02	-332.900,00	-309.571,96	23.328,04	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-338.480,46	-289.900,00	-219.014,93	70.885,07	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.372,16	23.500,00	46.556,20	23.056,20	
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	34.372,16	23.500,00	46.556,20	23.056,20	
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.	-61.302,70	-79.585,51	-58.237,93	21.347,58	-83.528,82
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	-61.302,70	-79.585,51	-58.237,93	21.347,58	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-26.930,54	-56.085,51	-11.681,73	44.403,78	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-365.411,00	-345.985,51	-230.696,66	115.288,85	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-365.411,00	-345.985,51	-230.696,66	115.288,85	

Investitionen Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Hauptschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	29.385,62 -29.385,62	8.500,00 -8.500,00	37.643,39 -16.246,43	29.143,39 -7.746,43	-6.800,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Neue Medien für Hauptschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	4.822,04 -15.083,92	15.000,00 -29.121,90	8.912,81 -10.993,08	-6.087,19 18.128,82	-18.128,82

Produktbeschreibung Produkt 51.23 Realschulen		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.23	Realschulen
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Schüler, die zum traditionellen Einzugsgebiet Coesfeld gehören, haben die Möglichkeit geeignete Schulangebote ortsnahe wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in guter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler, der zum traditionellen Einzugsgebiet Coesfeld gehört, wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Bedarfsgerechte Versorgung mit Ganztagsangeboten 	
Kennzahlen	3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Quote der Teilnehmer an Ganztagsangeboten	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 51.23 Realschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.396,00	52.900,00	92.247,60	39.347,60	
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	100,00	0,00	25,00	25,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.734,40	0,00	1.173,60	1.173,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	108,31	100,00	675,75	575,75	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	10.338,71	53.000,00	94.121,95	41.121,95	
11	- Personalaufwendungen	-90.813,03	-95.300,00	-95.393,85	-93,85	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-386.595,80	-418.751,96	-428.681,77	-9.929,81	-27.050,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-49.058,27	-67.211,00	-54.087,97	13.123,03	
15	- Transferaufwendungen	-4.579,38	-50.200,00	-300,00	49.900,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.419,08	-101.250,00	-126.200,09	-24.950,09	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-634.465,56	-732.712,96	-704.663,68	28.049,28	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-624.126,85	-679.712,96	-610.541,73	69.171,23	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-624.126,85	-679.712,96	-610.541,73	69.171,23	
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)	-624.126,85	-679.712,96	-610.541,73	69.171,23	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-845.934,52	-796.976,00	-552.062,38	244.913,62	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.470.061,37	-1.476.688,96	-1.162.604,11	314.084,85	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.23 Realschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.822,71	53.000,00	111.610,59	58.610,59	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-675.604,45	-621.700,00	-581.229,91	40.470,09	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-670.781,74	-568.700,00	-469.619,32	99.080,68	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.126,36	29.900,00	52.336,59	22.436,59	
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	7.126,36	29.900,00	52.336,59	22.436,59	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-19.938,70	-19.938,70	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-37.176,61	-85.296,41	-84.681,01	615,40	-43.225,08
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	-37.176,61	-85.296,41	-104.619,71	-19.323,30	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-30.050,25	-55.396,41	-52.283,12	3.113,29	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-700.831,99	-624.096,41	-521.902,44	102.193,97	
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)	-700.831,99	-624.096,41	-521.902,44	102.193,97	

Investitionen Produkt 51.23 Realschulen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Realschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.701,48 0,00 -3.415,63	10.900,00 0,00 -10.900,00	37.654,67 -19.938,70 -10.473,42	26.754,67 -19.938,70 426,58	-8.400,00
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Neue Medien für Realschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	4.424,88 -13.338,61	19.000,00 -27.094,45	14.681,92 -21.035,37	-4.318,08 6.059,08	-7.775,08

Produktbeschreibung Produkt 51.24 Gymnasien		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.24	Gymnasien
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Schüler, die zum traditionellen Einzugsgebiet Coesfeld gehören, haben die Möglichkeit geeignete Schulangebote ortsnah wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in guter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler, der zum traditionellen Einzugsgebiet Coesfeld gehört, wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Bedarfsgerechte Versorgung mit Ganztagsangeboten 	
Kennzahlen	3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Quote der Teilnehmer an Ganztagsangeboten	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.687,85	60.700,00	129.378,06	68.678,06	
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	150,00	150,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.466,00	0,00	14.597,89	14.597,89	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	276,10	100,00	11.363,44	11.263,44	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	42.429,95	60.800,00	155.489,39	94.689,39	
11	- Personalaufwendungen	-163.836,49	-167.900,00	-168.277,81	-377,81	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-678.686,76	-789.614,03	-744.585,54	45.028,49	-61.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-53.101,86	-45.354,00	-70.595,41	-25.241,41	
15	- Transferaufwendungen	-28.597,89	-56.600,00	0,00	56.600,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146.159,06	-153.800,00	-185.809,03	-32.009,03	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.070.382,06	-1.213.268,03	-1.169.267,79	44.000,24	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-1.027.952,11	-1.152.468,03	-1.013.778,40	138.689,63	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-1.027.952,11	-1.152.468,03	-1.013.778,40	138.689,63	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.027.952,11	-1.152.468,03	-1.013.778,40	138.689,63	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-915.196,45	-1.485.286,00	-863.953,17	621.332,83	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.943.148,56	-2.637.754,03	-1.877.731,57	760.022,46	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	37.392,89	60.800,00	149.506,76	88.706,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.067.697,44	-1.069.150,00	-1.031.806,20	37.343,80	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.030.304,55	-1.008.350,00	-882.299,44	126.050,56	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.084,66	48.600,00	42.535,08	-6.064,92	
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	17.084,66	48.600,00	42.535,08	-6.064,92	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-1.965,56	-1.965,56	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-87.191,04	-179.725,32	-119.415,39	60.309,93	-110.766,67
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	-87.191,04	-179.725,32	-121.380,95	58.344,37	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-70.106,38	-131.125,32	-78.845,87	52.279,45	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.100.410,93	-1.139.475,32	-961.145,31	178.330,01	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-1.100.410,93	-1.139.475,32	-961.145,31	178.330,01	

Investitionen Produkt 51.24 Gymnasien					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Gymnasien + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	9.025,49	21.600,00	39.940,98	18.340,98	-12.800,00
Neue Medien für Gymnasien + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	7.936,32	27.000,00	2.594,10	-24.405,90	-36.766,67
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.896,57	-35.100,00	-30.335,78	4.764,22	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-1.965,56	-1.965,56	

Produktbeschreibung Produkt 51.25 Förderschulen		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.25	Förderschulen
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Alle Schüler aus Rosendahl, Billerbeck und Coesfeld haben die Möglichkeit, geeignete Schulangebote ortsnahe wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in guter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler aus Rosendahl, Billerbeck und Coesfeld wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Bedarfsgerechte Versorgung mit Ganztagsangeboten 	
Kennzahlen	3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Quote der Teilnehmer an Ganztagsangeboten	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 3.1	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.451,00	26.700,00	45.103,63	18.403,63	
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	230,00	0,00	125,00	125,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.862,82	35.000,00	2.015,16	-32.984,84	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40,00	100,00	0,00	-100,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	63.583,82	61.800,00	47.243,79	-14.556,21	
11	- Personalaufwendungen	-15.793,85	-16.000,00	-15.347,13	652,87	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-60.199,16	-71.849,25	-89.572,39	-17.723,14	-2.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.436,00	-6.171,00	-9.986,47	-3.815,47	
15	- Transferaufwendungen	-12.963,06	-25.200,00	-25.000,00	200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.033,00	-20.740,00	-34.752,67	-14.012,67	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-120.425,07	-139.960,25	-174.658,66	-34.698,41	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-56.841,25	-78.160,25	-127.414,87	-49.254,62	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-56.841,25	-78.160,25	-127.414,87	-49.254,62	
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)	-56.841,25	-78.160,25	-127.414,87	-49.254,62	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-216.483,08	-199.770,00	-235.397,28	-35.627,28	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-273.324,33	-277.930,25	-362.812,15	-84.881,90	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	62.822,82	61.800,00	45.645,05	-16.154,95	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-128.816,91	-121.390,00	-137.437,35	-16.047,35	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-65.994,09	-59.590,00	-91.792,30	-32.202,30	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.500,00	1.070,39	-5.429,61	
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	6.500,00	1.070,39	-5.429,61	
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.	-4.241,67	-21.646,21	-12.659,41	8.986,80	-8.484,36
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	-4.241,67	-21.646,21	-12.659,41	8.986,80	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.241,67	-15.146,21	-11.589,02	3.557,19	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-70.235,76	-74.736,21	-103.381,32	-28.645,11	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-70.235,76	-74.736,21	-103.381,32	-28.645,11	

Investitionen Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Förderschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	3.500,00 -3.500,00	0,00 0,00	-3.500,00 3.500,00	-3.500,00
Neue Medien für Förderschulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 -1.953,07	3.000,00 -4.046,96	1.070,39 -1.762,60	-1.929,61 2.284,36	-2.284,36

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

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ III	Dezernat III
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
Produkt	51.30	Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Bereitstellung von Sport- und Freizeitanlagen 2. Steigerung des Organisationsgrades der Bevölkerung 3. Übertragung der Bewirtschaftung und Unterhaltung von städt. Sport- und Freizeitanlagen auf die örtlichen Vereine 4. angemessene Förderung der Vereinsarbeit (Sportfördermittel) 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 2.1 Quote Vereinsmitglieder zur Einwohnerzahl 2.2 Quote jugendlicher Vereinsmitglieder zur Einwohnerzahl (bis 2008) 2.3 Quote jugendlicher Vereinsmitglieder zur Gesamtzahl aller Jugendlichen (ab 2009) 4.1 Zuschussbetrag pro Vereinsmitglied 	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 2.1	39 %	38,6 %
zu Kennzahl 2.2	-----	----
zu Kennzahl 2.3	80 %	77 %
zu Kennzahl 4.1	2,76 €	2,81 €

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.951,58	17.664,00	89.363,88	71.699,88	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	318,75	1.200,00	208,75	-991,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	10,89	10,89	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.064,01	50,00	34.138,32	34.088,32	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	180.334,34	18.914,00	123.721,84	104.807,84	
11	- Personalaufwendungen	-70.007,85	-64.900,00	-69.023,20	-4.123,20	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-95.745,28	-125.650,00	-80.933,31	44.716,69	-2.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-220.888,69	-138.560,00	-206.261,83	-67.701,83	
15	- Transferaufwendungen	-88.243,41	-99.630,00	-111.703,96	-12.073,96	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.107,62	-27.380,00	-79.883,39	-52.503,39	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-496.992,85	-456.120,00	-547.805,69	-91.685,69	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-316.658,51	-437.206,00	-424.083,85	13.122,15	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-316.658,51	-437.206,00	-424.083,85	13.122,15	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-316.658,51	-437.206,00	-424.083,85	13.122,15	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-230.150,10	-337.063,00	-259.873,07	77.189,93	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-546.808,61	-774.269,00	-683.956,92	90.312,08	

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.638,96	1.250,00	430,82	-819,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-287.182,48	-315.260,00	-261.440,04	53.819,96	-2.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-283.543,52	-314.010,00	-261.009,22	53.000,78	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.550,59	98.700,00	98.685,00	-15,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.256,00	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	95.806,59	98.700,00	98.685,00	-15,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-81.200,00	-7.700,00	-7.700,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-668,39	-10.000,00	-1.735,12	8.264,88	-5.000,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-97.300,00	-97.300,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-81.868,39	-115.000,00	-106.735,12	8.264,88	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	13.938,20	-16.300,00	-8.050,12	8.249,88	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-269.605,32	-330.310,00	-269.059,34	61.250,66	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-269.605,32	-330.310,00	-269.059,34	61.250,66	

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

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Zuschuss Tanzzentrum Coesfeld - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	
Zuschuss Umkleidegebäude im Sportzentrum Nord - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-57.300,00	-57.300,00	0,00	
Pflegegeräte für Sportplätze + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.256,00	0,00	0,00	0,00	
Kunstrasenplatz im Sportzentrum West + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	81.200,00 -81.200,00	0,00 -7.700,00	0,00 -7.700,00	0,00 0,00	
Sportpauschale NRW + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.850,79	98.700,00	98.685,00	-15,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffungen für Sport- u. Freizeitanlagen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	499,80 -499,80	0,00 -5.000,00	0,00 0,00	0,00 5.000,00	-5.000,00

Budget 60:

Planung, Bauordnung und Verkehr

Teilergebnisrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung und Verkehr

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.914,88	0,00	18.753,48	18.753,48	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	379.785,23	356.100,00	413.106,96	57.006,96	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.282,27	91.300,00	87.837,87	-3.462,13	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.980,55	3.000,00	5.534,20	2.534,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.140,34	49.750,00	19.517,02	-30.232,98	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	589.103,27	500.150,00	544.749,53	44.599,53	
11	- Personalaufwendungen	-820.915,26	-862.300,00	-801.126,44	61.173,56	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-73.694,43	-75.000,00	-66.053,20	8.946,80	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.741,00	-11.476,00	-19.335,60	-7.859,60	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-344.966,94	-386.315,00	-271.399,64	114.915,36	-30.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.251.317,63	-1.335.091,00	-1.157.914,88	177.176,12	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-662.214,36	-834.941,00	-613.165,35	221.775,65	
19	+ Finanzerträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.112,83	0,00	-3.489,87	-3.489,87	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-2.112,83	200,00	-3.489,87	-3.689,87	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-664.327,19	-834.741,00	-616.655,22	218.085,78	
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)	-664.327,19	-834.741,00	-616.655,22	218.085,78	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-115.104,87	-125.477,00	-96.753,28	28.723,72	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-779.432,06	-960.218,00	-713.408,50	246.809,50	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung und Verkehr

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	554.880,13	461.650,00	535.731,35	74.081,35	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.141.157,25	-1.299.715,00	-1.125.120,51	174.594,49	-30.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-586.277,12	-838.065,00	-589.389,16	248.675,84	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	759.436,51	634.400,00	191.720,28	-442.679,72	
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	759.436,51	634.400,00	199.720,28	-434.679,72	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-54.369,35	-422.500,00	-329.136,73	93.363,27	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	-1.768,31	8.231,69	-10.000,00
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	-54.369,35	-432.500,00	-330.905,04	101.594,96	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	705.067,16	201.900,00	-131.184,76	-333.084,76	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	118.790,04	-636.165,00	-720.573,92	-84.408,92	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	118.790,04	-636.165,00	-720.573,92	-84.408,92	

Produktbeschreibung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.01	Stadtplanung

Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent 2.1 Zielerfüllungsgrad in ha 2.2 Zielerfüllungsgrad in Wohneinheiten 3.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent
-------------------	---

Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	100 %	65-70 %
zu Kennzahl 2.1	0 ha	0 ha
zu Kennzahl 2.2	0 WE	0 WE
zu Kennzahl 3.1	80 %	70 %

Erläuterung:

zu 2.1: Schwerpunkt in 2009: Entwicklung von gewerblichen Bauflächen und Einzelhandel (IPNW / Sökelandstraße), nur einzelne Wohngrundstücke B-Plan Promenade

Teilergebnisrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.878,06	0,00	11.866,73	11.866,73	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.058,70	3.000,00	3.000,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.637,25	0,00	1.477,05	1.477,05	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	41.574,01	3.000,00	16.343,78	13.343,78	
11	- Personalaufwendungen	-222.751,14	-228.600,00	-219.730,19	8.869,81	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.274,32	-4.500,00	-2.414,28	2.085,72	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-167,00	-166,00	-503,57	-337,57	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.468,93	-180.015,00	-152.872,39	27.142,61	-30.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-323.661,39	-413.281,00	-375.520,43	37.760,57	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-282.087,38	-410.281,00	-359.176,65	51.104,35	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-282.087,38	-410.281,00	-359.176,65	51.104,35	
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)	-282.087,38	-410.281,00	-359.176,65	51.104,35	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.044,01	-31.600,00	-22.885,82	8.714,18	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-307.131,39	-441.881,00	-382.062,47	59.818,53	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	41.409,01	3.000,00	11.746,91	8.746,91	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-337.542,82	-409.715,00	-374.898,77	34.816,23	-30.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-296.133,81	-406.715,00	-363.151,86	43.563,14	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	165,00	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	165,00	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	-336,44	-336,44	
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	-336,44	-336,44	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	165,00	0,00	-336,44	-336,44	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-295.968,81	-406.715,00	-363.488,30	43.226,70	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-295.968,81	-406.715,00	-363.488,30	43.226,70	

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 60 P&R- und 430 B&R-Plätze (Westseite 70, Ostseite 360) am Bahnhof 12/2011 4. Zufriedenstellende Vernetzung der Verkehrsarten durch Realisierung des Haltepunktes Schulzentrum 6/2011 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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	0	0
zu Kennzahl 2.1	10 %	10 %
zu Kennzahl 3.1	-----	-----
zu Kennzahl 4.1	100 %	100 %
zu Kennzahl 5.1	95 %	95 %
zu Kennzahl 6.1	80 %	80 %

Teilergebnisrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.036,82	0,00	6.886,75	6.886,75	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	31.036,82	0,00	6.886,75	6.886,75	
11	- Personalaufwendungen	-78.505,34	-82.700,00	-73.875,20	8.824,80	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-511,94	-1.000,00	-468,62	531,38	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-263,00	0,00	-262,10	-262,10	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.792,36	-14.800,00	-18.786,48	-3.986,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-136.072,64	-98.500,00	-93.392,40	5.107,60	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-105.035,82	-98.500,00	-86.505,65	11.994,35	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-105.035,82	-98.500,00	-86.505,65	11.994,35	
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)	-105.035,82	-98.500,00	-86.505,65	11.994,35	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.359,00	-11.400,00	-8.256,27	3.143,73	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-114.394,82	-109.900,00	-94.761,92	15.138,08	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	18.901,67	0,00	19.021,90	19.021,90	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-129.463,50	-96.800,00	-96.502,06	297,94	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-110.561,83	-96.800,00	-77.480,16	19.319,84	
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)	-110.561,83	-96.800,00	-77.480,16	19.319,84	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-110.561,83	-96.800,00	-77.480,16	19.319,84	

Produktbeschreibung Produkt 60.04 Baulandumlegung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.04	Baulandumlegung
Wirkungsziele	1. wirtschaftliche Bereitstellung von Wohnbauland zur Erschließung bisher unbebauter Grundstücke gemäß Baulandbeschluss des Rates vom 30.03.2006 (Neuverfahren), Kostendeckungsgrad mindestens 103 % (Neuerschließung)	
Kennzahlen	1.1 Kostendeckungsgrad in Prozent	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	103 %	-----

Erläuterung:

Es wurden in 2009 keine Neuverfahren durchgeführt.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	2.702,58	3.000,00	5.641,55	2.641,55	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.702,58	3.000,00	5.641,55	2.641,55	
11	- Personalaufwendungen	-58.973,05	-63.800,00	-59.245,40	4.554,60	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.001,94	-1.000,00	-468,62	531,38	
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	-29.062,94	-97.000,00	-14.732,75	82.267,25	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-89.037,93	-161.800,00	-74.446,77	87.353,23	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-86.335,35	-158.800,00	-68.805,22	89.994,78	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-86.335,35	-158.800,00	-68.805,22	89.994,78	
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)	-86.335,35	-158.800,00	-68.805,22	89.994,78	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.365,88	-8.800,00	-6.373,26	2.426,74	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-93.701,23	-167.600,00	-75.178,48	92.421,52	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.638,67	3.000,00	2.727,71	-272,29	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-98.790,53	-174.400,00	-87.042,11	87.357,89	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-96.151,86	-171.400,00	-84.314,40	87.085,60	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	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)	-96.151,86	-171.400,00	-84.314,40	87.085,60	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-96.151,86	-171.400,00	-84.314,40	87.085,60	

Produktbeschreibung Produkt 60.05 Geodaten		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.05	Geodaten
Wirkungsziele	1. Aktualisierung der Fachdaten entsprechend der Anforderungen aus den Fachbereichen und Dienststellen 2. Aufbau eines offenen Web-Portals bis 12/2009	
Kennzahlen	1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent 2.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	100 %	100 %
zu Kennzahl 2.1	100 %	0 %

Erläuterung:

zu 2.1: Das Projekt wurde aus wirtschaftlichen Gründen zunächst zurückgestellt.

**Teilergebnisrechnung Produkt 60.05 Liegenschaftskataster,
Vermessung, Kartografie**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
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	7.230,80	5.100,00	8.333,55	3.233,55	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	333,00	300,00	259,00	-41,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.921,85	0,00	2.528,75	2.528,75	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	9.485,65	5.400,00	11.121,30	5.721,30	
11	- Personalaufwendungen	-109.356,92	-113.400,00	-116.846,93	-3.446,93	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.220,99	-9.500,00	-12.288,65	-2.788,65	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.848,00	-8.847,00	-8.927,74	-80,74	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.388,02	-17.000,00	-7.680,88	9.319,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-130.813,93	-148.747,00	-145.744,20	3.002,80	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-121.328,28	-143.347,00	-134.622,90	8.724,10	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-121.328,28	-143.347,00	-134.622,90	8.724,10	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-121.328,28	-143.347,00	-134.622,90	8.724,10	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.804,67	-15.700,00	-11.370,48	4.329,52	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-140.132,95	-159.047,00	-145.993,38	13.053,62	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.05 Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	9.115,66	5.400,00	11.150,25	5.750,25	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-119.118,92	-136.500,00	-133.369,61	3.130,39	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-110.003,26	-131.100,00	-122.219,36	8.880,64	
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.	0,00	-10.000,00	-892,50	9.107,50	-10.000,00
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	-10.000,00	-892,50	9.107,50	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-10.000,00	-892,50	9.107,50	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-110.003,26	-141.100,00	-123.111,86	17.988,14	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-110.003,26	-141.100,00	-123.111,86	17.988,14	

Investitionen Produkt 60.05 Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV -Planung/Vermessung- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	-892,50	9.107,50	-10.000,00

Produktbeschreibung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung und Verkehr
Produkt	60.07	Bauordnung

Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Ausgabendeckungsgrad in % 2.1 Zufriedenheitsgrad (Ermittlung durch Kundenbefragung) 3.1 Bearbeitungsdauer in Wochen
-------------------	---

Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	100 %	123,01 %
zu Kennzahl 2.1	Erhebung	-----
zu Kennzahl 3.1	4 / 8	4 / 8

Erläuterung:

zu 2.1: Die Erhebung der Kundenzufriedenheit durch eine Kundenbefragung wurde zurückgestellt.

zu 3.1: Bis auf einige Ausnahmen bei großen Sonderbauten bzw. komplizierten Außenbereichsvorhaben konnte die vorgegebene Bearbeitungszeit überwiegend eingehalten werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	372.011,43	350.000,00	397.592,01	47.592,01	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5,45	5,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.580,35	8.050,00	0,00	-8.050,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	374.591,78	358.050,00	397.592,01	47.592,01	
11	- Personalaufwendungen	-277.310,96	-292.600,00	-252.479,37	40.120,63	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.921,32	-8.500,00	-5.811,89	2.688,11	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.463,00	-2.463,00	-3.000,79	-537,79	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.669,17	-8.200,00	-19.356,73	-11.156,73	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-299.364,45	-311.763,00	-280.648,78	31.114,22	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	75.227,33	46.287,00	116.948,68	70.661,68	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	75.227,33	46.287,00	116.948,68	70.661,68	
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)	75.227,33	46.287,00	116.948,68	70.661,68	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.869,30	-42.585,00	-30.841,53	11.743,47	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	37.358,03	3.702,00	86.107,15	82.405,15	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	381.991,80	358.050,00	402.223,95	44.173,95	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-286.883,42	-285.600,00	-254.542,65	31.057,35	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	95.108,38	72.450,00	147.681,30	75.231,30	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-539,37	-539,37	
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	-539,37	-539,37	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	-539,37	-539,37	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	95.108,38	72.450,00	147.141,93	74.691,93	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	95.108,38	72.450,00	147.141,93	74.691,93	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	40 %	30 %

Erläuterung:

Da seit 2008 keine weiteren Überprüfungen stattgefunden haben, stagniert der Anteil der bewerteten Objekte bei 30 % (= identisch mit Ist-Kennzahl 2008).

Teilergebnisrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-7.807,44	-8.300,00	-6.791,93	1.508,07	
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	-1.200,00	-69,00	1.131,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.807,44	-9.500,00	-6.860,93	2.639,07	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-7.807,44	-9.500,00	-6.860,93	2.639,07	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-7.807,44	-9.500,00	-6.860,93	2.639,07	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.807,44	-9.500,00	-6.860,93	2.639,07	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-953,23	-1.100,00	-796,66	303,34	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-8.760,67	-10.600,00	-7.657,59	2.942,41	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-7.808,03	-9.500,00	-6.860,42	2.639,58	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.808,03	-9.500,00	-6.860,42	2.639,58	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	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)	-7.808,03	-9.500,00	-6.860,42	2.639,58	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-7.808,03	-9.500,00	-6.860,42	2.639,58	

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 bis 06/2008 ermittelt werden)	
Kennzahlen	1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent 2.1 Zielerfüllungsgrad in Kosten € je qm unbebautes Grundstück	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	101 %	siehe Erläuterung
zu Kennzahl 2.1	Erhebung	siehe Erläuterung

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 Wirkziel neu definiert werden.

zu 2.1: Für 2009 ist eine Erhebung nicht erfolgt.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.09 Grundstücksmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	543,00	1.000,00	7.181,40	6.181,40	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.949,27	91.000,00	87.578,87	-3.421,13	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.220,16	38.700,00	12.398,42	-26.301,58	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	129.712,43	130.700,00	107.158,69	-23.541,31	
11	- Personalaufwendungen	-66.210,41	-72.900,00	-72.157,42	742,58	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-52.763,92	-50.500,00	-44.601,14	5.898,86	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-6.641,40	-6.641,40	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145.585,52	-68.100,00	-57.901,41	10.198,59	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-264.559,85	-191.500,00	-181.301,37	10.198,63	
18	= Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 10+17)	-134.847,42	-60.800,00	-74.142,68	-13.342,68	
19	+ Finanzerträge	0,00	200,00	0,00	-200,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.112,83	0,00	-3.489,87	-3.489,87	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-2.112,83	200,00	-3.489,87	-3.689,87	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-136.960,25	-60.600,00	-77.632,55	-17.032,55	
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)	-136.960,25	-60.600,00	-77.632,55	-17.032,55	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.708,78	-14.292,00	-16.229,26	-1.937,26	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-152.669,03	-74.892,00	-93.861,81	-18.969,81	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.09 Grundstücksmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	100.823,32	92.200,00	88.860,63	-3.339,37	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-161.550,03	-187.200,00	-171.904,89	15.295,11	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-60.726,71	-95.000,00	-83.044,26	11.955,74	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	759.271,51	634.400,00	191.720,28	-442.679,72	
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	759.271,51	634.400,00	199.720,28	-434.679,72	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-54.369,35	-422.500,00	-329.136,73	93.363,27	
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	-54.369,35	-422.500,00	-329.136,73	93.363,27	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	704.902,16	211.900,00	-129.416,45	-341.316,45	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	644.175,45	116.900,00	-212.460,71	-329.360,71	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	644.175,45	116.900,00	-212.460,71	-329.360,71	

Investitionen Produkt 60.09 Grundstücksmanagement					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Erwerb von Grundstücken - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-12.062,07	-390.000,00	-296.240,45	93.759,55	
Veräußerung von Grundstücken + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00 759.271,51	0,00 600.000,00	8.000,00 191.720,28	8.000,00 -408.279,72	
Renten für die Abtretung von Grundstücken - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-30.407,28	-32.500,00	-32.896,28	-396,28	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Straßenparzellen - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-11.900,00	0,00	0,00	0,00	

Budget 70:

Bauen und Umwelt

Teilergebnisrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.657.602,55	3.163.581,00	4.545.797,93	1.382.216,93	3.117.183,64
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.373.512,58	1.531.506,00	1.599.965,34	68.459,34	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	684.834,04	664.750,00	701.069,36	36.319,36	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.637,26	98.000,00	92.025,15	-5.974,85	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.105.214,06	52.447,00	1.187.584,40	1.135.137,40	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	37.331,46	84.000,00	61.703,51	-22.296,49	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.954.131,95	5.594.284,00	8.188.145,69	2.593.861,69	
11	- Personalaufwendungen	-3.513.764,20	-3.662.600,00	-3.590.128,04	72.471,96	
12	- Versorgungsaufwendungen	-195,72	0,00	-195,72	-195,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.331.015,13	-6.824.189,68	-7.478.189,02	-653.999,34	-3.082.611,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.856.724,68	-5.394.023,00	-5.519.689,26	-125.666,26	
15	- Transferaufwendungen	-111.062,47	-131.000,00	-111.725,32	19.274,68	-341.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.090.383,05	-1.087.388,00	-1.760.781,21	-673.393,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.903.145,25	-17.099.200,68	-18.460.708,57	-1.361.507,89	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-10.949.013,30	-11.504.916,68	-10.272.562,88	1.232.353,80	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-10.949.013,30	-11.504.916,68	-10.272.562,88	1.232.353,80	
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)	-10.949.013,30	-11.504.916,68	-10.272.562,88	1.232.353,80	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.968.800,79	8.688.639,00	7.309.147,28	-1.379.491,72	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.190.723,25	-2.422.595,00	-2.395.324,47	27.270,53	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.170.935,76	-5.238.872,68	-5.358.740,07	-119.867,39	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.153.452,88	2.629.207,00	3.418.302,13	789.095,13	3.772.552,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-11.149.503,73	-12.638.747,27	-12.277.571,34	361.175,93	-4.071.282,86
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-8.996.050,85	-10.009.540,27	-8.859.269,21	1.150.271,06	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	723.867,13	380.900,00	1.078.798,23	697.898,23	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	319.125,79	35.050,00	296.606,60	261.556,60	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	129.754,84	259.600,00	126.310,96	-133.289,04	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.172.747,76	675.550,00	1.501.715,79	826.165,79	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-31.467,91	-15.000,00	-18.819,62	-3.819,62	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.504.891,26	-1.590.742,67	-1.749.262,32	-158.519,65	-960.966,18
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-437.293,14	-589.637,59	-291.927,08	297.710,51	-131.684,97
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-435.764,32	0,00	-98.025,36	-98.025,36	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.211.044,75	-574.663,81	-311.119,15	263.544,66	-8.793,31
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.620.461,38	-2.770.044,07	-2.469.153,53	300.890,54	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.447.713,62	-2.094.494,07	-967.437,74	1.127.056,33	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-11.443.764,47	-12.104.034,34	-9.826.706,95	2.277.327,39	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-11.443.764,47	-12.104.034,34	-9.826.706,95	2.277.327,39	

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 zum 1. Januar 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 2008 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 2009 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 2009 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 Gesamtstreckenlänge in %</p>
-------------------	--

Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 3.1	Ermittlung in 2009	25,7 %
zu Kennzahl 4.1	6,5 %	28,5 %

Erläuterung:

zu 3.1: Von der Gesamtanzahl der Brücken (109) sind 28 Brücken zu verstärken.

zu 4.1: Die Ermittlung der Ergebniskennzahl erfolgte auf Basis der Straßendatenbank. Danach ergibt sich ein Anteil von Straßen mit den Zustandsklassen 4 und 5 in Höhe von 28,5 %.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	705.036,27	701.730,00	558.429,49	-143.300,51	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.352.419,58	1.531.506,00	1.521.084,26	-10.421,74	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.394,43	1.350,00	10.118,88	8.768,88	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.180,45	1.300,00	12.926,92	11.626,92	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	393.598,23	24.547,00	527.833,33	503.286,33	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	21.499,11	70.000,00	31.709,21	-38.290,79	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.489.128,07	2.330.433,00	2.662.102,09	331.669,09	
11	- Personalaufwendungen	-274.110,97	-297.400,00	-246.717,61	50.682,39	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.042.409,46	-1.858.584,75	-2.052.056,23	-193.471,48	-20.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.097.122,12	-2.938.100,00	-2.968.063,44	-29.963,44	
15	- Transferaufwendungen	-67.182,47	-11.000,00	-39.530,32	-28.530,32	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-636.858,62	-661.368,00	-1.109.551,64	-448.183,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.117.683,64	-5.766.452,75	-6.415.919,24	-649.466,49	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-3.628.555,57	-3.436.019,75	-3.753.817,15	-317.797,40	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-3.628.555,57	-3.436.019,75	-3.753.817,15	-317.797,40	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.628.555,57	-3.436.019,75	-3.753.817,15	-317.797,40	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.457.697,28	-1.635.328,00	-1.637.638,03	-2.310,03	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-5.086.252,85	-5.071.347,75	-5.391.455,18	-320.107,43	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	450.264,41	318.657,00	378.280,85	59.623,85	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.776.000,96	-2.706.302,17	-2.576.473,73	129.828,44	-40.466,70
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.325.736,55	-2.387.645,17	-2.198.192,88	189.452,29	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	306.814,75	243.900,00	304.081,18	60.181,18	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	17.558,79	30.000,00	77.426,17	47.426,17	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	129.754,84	259.600,00	126.310,96	-133.289,04	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	454.128,38	533.500,00	507.818,31	-25.681,69	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-16.467,91	-15.000,00	-8.348,96	6.651,04	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-751.204,93	-901.005,67	-555.654,10	345.351,57	-132.959,10
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.679,22	-1.200,00	-366,65	833,35	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-269.114,32	0,00	-68.025,36	-68.025,36	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.017.607,74	-492.410,78	-107.464,15	384.946,63	-8.793,31
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.059.074,12	-1.409.616,45	-739.859,22	669.757,23	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.604.945,74	-876.116,45	-232.040,91	644.075,54	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.930.682,29	-3.263.761,62	-2.430.233,79	833.527,83	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-3.930.682,29	-3.263.761,62	-2.430.233,79	833.527,83	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Erneuerung von Brücken - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-40.656,97	-60.305,40	-25.047,24	35.258,16	-22.959,10
Grundstückserlöse Rückbau Bundesbahnflächen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	
Nebenanlagen Bahnhofstraße - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Sonstige Investitionsauszahlungen	-24.494,61 -13.456,79	-14.000,00 0,00	-12.734,71 0,00	1.265,29 0,00	
Verlegung Rad-/Gehweg Rottkamp + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00 0,00	76.200,00 0,00	0,00 76.163,10	-76.200,00 76.163,10	
Stadterweiterung Nord-West + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00 14.899,50	0,00 121.600,00	300,57 51.220,06	300,57 -70.379,94	
Gewerbegebiet Süd-Ost: Letter Bülten - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-13.682,40	0,00	0,00	0,00	
Kreisverkehr Hansestraße/Sökelandstraße - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00 -13.274,38	-1.000,00 0,00	0,00 -13.997,53	1.000,00 -13.997,53	
Kreisverkehr Hansestraße/Dülmener Straße - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen - Sonstige Investitionsauszahlungen	-997,47 1.319,40 -255.839,94 -34.225,12	0,00 -30.000,00 0,00 0,00	-8.167,19 0,00 -54.027,83 0,00	-8.167,19 30.000,00 -54.027,83 0,00	
Hansestraße - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Sonstige Investitionsauszahlungen	-311.277,02 -14.202,31	-110.000,00 0,00	-23.100,39 0,00	86.899,61 0,00	
Rad- und Gehwege Kalksbecker Weg + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -138.071,35	128.000,00 -6.335,19	75.090,90 0,00	-52.909,10 6.335,19	
Bahnhofsbereich: B+R-Anlage und P+R-Anlage + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 -14.000,00	150.000,00 -86.835,66	150.000,00 -72.835,66	-110.000,00
Zuschuss an die Stadtentwicklungsgesellschaft + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Sonstige Investitionsauszahlungen	297.878,65 -726.500,00	0,00 -260.000,00	0,00 62.856,41	0,00 322.856,41	
Ablösungsbeiträge für Stellplätze u. Garagen + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	105.885,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Umbau Bahnhofsvorplatz - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-4.412,27	-25.000,00	0,00	25.000,00	
Rückzahlung Landeszuweisung Sanierung Promenaden - Sonstige Investitionsauszahlungen	-31.100,00	0,00	0,00	0,00	
Gewerbegebiet Süd-West: Raiffeisenstr./Dreischkamp - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	
Parkplatz Stadthalle (Osterwicker Str.) + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 -86.000,00	21.046,18 -69.203,79	21.046,18 16.796,21	
Reiningstraße (Tempo 30-Zone) - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-42.000,00	-35.825,08	6.174,92	
Aufwertung der Bushaltestellen (Wartehallen) - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	
Ausbau von Wirtschaftswegen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 1.272,50 -201.085,08	0,00 0,00 -200.000,00	99.835,00 0,00 -294.452,78	99.835,00 0,00 -94.452,78	
Bahnübergänge Sirkfeld: EKrG- Maßnahmen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	29.400,00 -42.000,00	0,00 0,00	-29.400,00 42.000,00	
Außenbereich: EKrG-Maßnahmen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	8.400,00 0,00	112.000,00 -102.000,00	32.200,00 0,00	-79.800,00 102.000,00	
Bahnüberg. Letter Br./Rekener Str.: EKrG-Maßnahmen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	26.300,00 -37.500,00	0,00 0,00	-26.300,00 37.500,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen -Verkehrsanlagen- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	
Software für Baumkataster - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.343,50	0,00	0,00	0,00	
Straßenparzellen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	16.286,29 -15.470,44	0,00 -15.000,00	962,50 -181,77	962,50 14.818,23	
Initiative „100 neue Alleen in NRW“ (Waldstraße) - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-565,08	0,00	565,08	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Verlängerung Steveder Weg + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	7.092,87	0,00	0,00	0,00	
Kleinere Straßenbaumaßnahmen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	1.500,00 -18.844,63	0,00 -20.000,00	0,00 -8.454,45	0,00 11.545,55	
Gehwege Bernhardstraße + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.877,47	0,00	0,00	0,00	
Nachrüstung Bahnübergang Friedhofsallee - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.300,00	0,00	15.300,00	
Nachrüstung Bahnübergang Borkener Straße - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-4.600,00	0,00	4.600,00	
Bahnhof Lette: Bike + Ride-Anlage - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.02	Planungs- und Serviceleistungen für Dritte
Wirkungsziele	entfällt; internes Produkt	
Kennzahlen	entfällt; internes Produkt	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	16.923,80	18.500,00	9.548,40	-8.951,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	375,69	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	1.954,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	19.253,49	18.500,00	9.548,40	-8.951,60	
11	- Personalaufwendungen	-18.832,10	-21.100,00	-18.905,69	2.194,31	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-0,80	-11.715,97	-9.198,23	2.517,74	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69,72	-1.450,00	-45,36	1.404,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.902,62	-34.265,97	-28.149,28	6.116,69	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	350,87	-15.765,97	-18.600,88	-2.834,91	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	350,87	-15.765,97	-18.600,88	-2.834,91	
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)	350,87	-15.765,97	-18.600,88	-2.834,91	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.033,01	-2.900,00	-2.100,28	799,72	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.682,14	-18.665,97	-20.701,16	-2.035,19	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16.331,15	18.500,00	9.380,99	-9.119,01	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-18.942,31	-22.550,00	-18.949,73	3.600,27	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.611,16	-4.050,00	-9.568,74	-5.518,74	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60,51	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	60,51	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	-392.769,11	-73.501,25	-13.942,86	59.558,39	-28.155,57
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	-166.650,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-11.715,97	-9.198,23	2.517,74	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-559.419,11	-85.217,22	-53.141,09	32.076,13	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-559.358,60	-85.217,22	-53.141,09	32.076,13	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-561.969,76	-89.267,22	-62.709,83	26.557,39	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-561.969,76	-89.267,22	-62.709,83	26.557,39	

Investitionen Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Umgestaltungsmaßnahmen im Sportzentrum Nord					
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-261.348,75	-71.001,25	-12.845,68	58.155,57	-28.155,57
- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-166.650,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	
Bau Skateranlage					
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60,51	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-131.420,36	-2.500,00	-1.097,18	1.402,82	

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 bis 30.06.2008 2. Festlegung von Vorgehensweisen bei der Erhöhung der Anzahl der zu pflegenden Flächen bis Ende 2008 3. Herrichtung der städtischen Grünflächen, so dass eine wirtschaftliche Pflege ermöglicht wird bis Ende 2009 4. m² genaue Erfassung der Flächen die nicht mehr durch die Stadt gepflegt werden und in die Obhut der Anlieger gelegt werden bis Ende 2008 5. Ermittlung der Kosten für die Unterhaltung der Grünanlagen je m² 6. Aufbau eines Baumkatasters der Bäume in den Park- und Grünanlagen bis Ende 2009 	
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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	Ermittlung in 2009	-----
zu Kennzahl 2.1	Ermittlung in 2009	-----
zu Kennzahl 4.1	Ermittlung in 2009	-----

Erläuterung:

Die Erhebung der Daten zur Ermittlung der 3 Kennzahlen muss noch durchgeführt werden. Mit der Realisierung ist mit Hilfe externer Beratung in 2013 begonnen worden.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.391,00	0,00	5.781,96	5.781,96	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	57.790,51	57.790,51	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.453,97	500,00	316,33	-183,67	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	644,88	0,00	90,55	90,55	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.895,28	100,00	24.583,00	24.483,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	19.385,13	600,00	88.562,35	87.962,35	
11	- Personalaufwendungen	-929,47	-1.200,00	-1.373,50	-173,50	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-214.312,52	-54.650,00	-228.587,88	-173.937,88	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-26.212,00	0,00	-29.367,88	-29.367,88	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.486,28	-1.250,00	-10.004,48	-8.754,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-242.940,27	-117.100,00	-269.333,74	-152.233,74	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-223.555,14	-116.500,00	-180.771,39	-64.271,39	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-223.555,14	-116.500,00	-180.771,39	-64.271,39	
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)	-223.555,14	-116.500,00	-180.771,39	-64.271,39	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-119.482,22	-157.643,00	-170.812,27	-13.169,27	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-343.037,36	-274.143,00	-351.583,66	-77.440,66	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	10.805,36	600,00	1.051,76	451,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-31.141,17	-107.165,76	-24.980,04	82.185,72	-3.376,72
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-20.335,81	-106.565,76	-23.928,28	82.637,48	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	11.217,50	0,00	29.130,43	29.130,43	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.217,50	0,00	29.130,43	29.130,43	
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	-193.437,01	-14.537,06	-130.415,49	-115.878,43	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-193.437,01	-14.537,06	-130.415,49	-115.878,43	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-182.219,51	-14.537,06	-101.285,06	-86.748,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-202.555,32	-121.102,82	-125.213,34	-4.110,52	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-202.555,32	-121.102,82	-125.213,34	-4.110,52	

Investitionen Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Zuschuss an die Stadtentwicklungsgesellschaft - Sonstige Investitionsauszahlungen	-107.500,00	0,00	-108.521,62	-108.521,62	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Straßenparzellen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	4.248,00	0,00	28.379,00	28.379,00	
Stadterweiterung Nord-West + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	6.969,50	0,00	751,43	751,43	

Produktbeschreibung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.04	Kinderspielplätze
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 m² zu unterhaltender Spielplatzfläche je Jahr / m² 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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	55	54
zu Kennzahl 1.2	90	87
zu Kennzahl 3.1	45,30 €	70,04 €

Erläuterung:

Die Kennzahlen wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2008 im Mai 2012 angepasst. Es wurden die nachfolgenden Änderungen vorgenommen.

zu 1.1: Die Fläche der Spielplätze wurde reduziert. Die Projektgruppe „Kinderspielplätze“ hat im Rahmen der zweiten Beratungsphase die Bolzplätze, die Freizeitanlagen und die Spielplätze an Schulen nicht mehr mit eingerechnet, da diese nicht zur Disposition stehen. Der oben genannte Planwert von 55 sollte die im Jahr 2009 noch offenen Spielplätze darstellen.

zu 3.1: Die Berechnung dieser Kennzahl wurde angepasst. In den ursprünglichen Berechnungen sind nur die geplanten Kosten aus der internen Leistungsverrechnung enthalten. Tatsächlich wurde nun auf Ist-Werte (Aufwand konsumtiv + Aufwand interne Leistungsverrechnung ohne Abschreibung / Verzinsung) umgestellt.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.945,00	0,00	25.439,94	25.439,94	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.093,00	0,00	21.090,57	21.090,57	
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	807,85	0,00	7.523,05	7.523,05	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	9.952,24	9.000,00	12.661,32	3.661,32	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	49.798,09	9.000,00	66.714,88	57.714,88	
11	- Personalaufwendungen	-1.724,49	-2.000,00	-1.792,89	207,11	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-46.375,54	-43.050,00	-57.617,53	-14.567,53	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-281.982,26	-142.490,00	-281.387,52	-138.897,52	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.137,38	-870,00	-42.371,90	-41.501,90	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-339.219,67	-188.410,00	-383.169,84	-194.759,84	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-289.421,58	-179.410,00	-316.454,96	-137.044,96	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-289.421,58	-179.410,00	-316.454,96	-137.044,96	
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)	-289.421,58	-179.410,00	-316.454,96	-137.044,96	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-279.173,00	-264.313,00	-287.580,40	-23.267,40	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-568.594,58	-443.723,00	-604.035,36	-160.312,36	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	187,85	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-48.898,72	-45.920,00	-59.671,83	-13.751,83	-475,81
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-48.710,87	-45.920,00	-59.671,83	-13.751,83	
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	-10.470,66	-10.470,66	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-80.119,95	-92.285,75	-83.214,08	9.071,67	-2.054,58
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.938,83	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	-61,28	-61,28	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-83.058,78	-92.285,75	-93.746,02	-1.460,27	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-83.058,78	-92.285,75	-93.746,02	-1.460,27	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-131.769,65	-138.205,75	-153.417,85	-15.212,10	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-131.769,65	-138.205,75	-153.417,85	-15.212,10	

Investitionen Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Spielgeräte für Kinderspielplätze - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-67.603,92	-72.285,75	-83.214,08	-10.928,33	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Bau von Kinderspielplätzen					
- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	-10.470,66	-10.470,66	
- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.516,03	-20.000,00	0,00	20.000,00	-2.054,58
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.938,83	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 2009	Erg. 2009
	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.154,00	1.100,00	1.154,00	54,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.112,92	5.100,00	5.112,92	12,92	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.296,01	4.250,00	4.296,01	46,01	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.575,92	20.000,00	19.635,00	-365,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	34.138,85	30.450,00	30.197,93	-252,07	
11	- Personalaufwendungen	-2.215,29	-10.600,00	-9.302,30	1.297,70	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-16.020,39	-3.500,00	-1.204,87	2.295,13	
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	-413,93	-650,00	-336,31	313,69	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.649,61	-14.750,00	-10.843,48	3.906,52	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	15.489,24	15.700,00	19.354,45	3.654,45	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	15.489,24	15.700,00	19.354,45	3.654,45	
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)	15.489,24	15.700,00	19.354,45	3.654,45	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.293,42	-8.811,00	-9.372,24	-561,24	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	4.195,82	6.889,00	9.982,21	3.093,21	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	35.629,45	30.450,00	34.066,74	3.616,74	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.142,97	-12.450,00	-8.744,96	3.705,04	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	16.486,48	18.000,00	25.321,78	7.321,78	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	16.486,48	18.000,00	25.321,78	7.321,78	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	16.486,48	18.000,00	25.321,78	7.321,78	

Produktbeschreibung Produkt 70.09 Hochwasserschutz		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.09	Hochwasserschutz
Wirkungsziele	1. Überarbeitung des Hochwasserschutzkonzeptes Tüskenbach bis Ende 2008 2. Errichtung Hochwasserrückhaltebecken oberhalb der B 525 bis Ende 2009 3. Erstellung von kleineren Hochwasserschutzmaßnahmen (z. B. Verwallungen) unterhalb der B 525 / Tüskenbach	
Kennzahlen	a) Zielerfüllungsgrad Umsetzung Hochwasserschutzkonzept in %	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl a)	90 %	95 %

Erläuterung:

Als eine der letzten großen Baumaßnahmen im Rahmen des Hochwasserschutzkonzeptes wurden die Arbeiten zur Errichtung des Hochwasserrückhaltebeckens VIII – Kalksbecker Bach – an der B 525 in 2009 weitestgehend abgeschlossen. Daher wurde der Zielerfüllungsgrad zur Umsetzung des Hochwasserschutzkonzeptes Ende 2009 zu 95 % erreicht.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.325,00	48.954,00	46.171,75	-2.782,25	
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	7.919,31	7.919,31	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	48.325,00	48.954,00	54.091,06	5.137,06	
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	-159.417,70	-89.994,00	-54.333,30	35.660,70	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-10.208,90	-10.208,90	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-159.417,70	-89.994,00	-64.542,20	25.451,80	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-111.092,70	-41.040,00	-10.451,14	30.588,86	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-111.092,70	-41.040,00	-10.451,14	30.588,86	
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)	-111.092,70	-41.040,00	-10.451,14	30.588,86	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-111.092,70	-41.040,00	-10.451,14	30.588,86	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00	-114,75	-114,75	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	0,00	-114,75	-114,75	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	366.800,00	137.000,00	191.300,00	54.300,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	366.800,00	137.000,00	191.300,00	54.300,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-244.869,23	-503.950,00	-149.439,14	354.510,86	-333.700,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	-1.707,65	-1.707,65	
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	-56.000,00	0,00	56.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-259.869,23	-559.950,00	-151.146,79	408.803,21	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	106.930,77	-422.950,00	40.153,21	463.103,21	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	106.930,77	-422.950,00	40.038,46	462.988,46	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	106.930,77	-422.950,00	40.038,46	462.988,46	

Investitionen Produkt 70.09 Hochwasserschutz					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Ökol. Verbess. Berkel u. Nebengewässer Innenstadt - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-700,00	0,00	700,00	-700,00
Hochwasserschutzmaßnahme Süd- Ost: HRB VII + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlung f. Baumaßnahmen	379.320,00 -16.884,93	0,00 -20.000,00	0,00 -281,51	0,00 19.718,49	
Hochwasserschutzmaßnahme Süd- Ost: HRB Kalksb. Bach + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00 -15.000,00 -16.252,27	137.000,00 0,00 -478.750,00	191.300,00 0,00 -145.558,24	54.300,00 0,00 333.191,76	-333.000,00
Hochwasserschutzmaßnahme Honigbach + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlung f. Baumaßnahmen - Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.520,00 -211.732,03 0,00	0,00 -2.000,00 -56.000,00	0,00 -3.599,39 0,00	0,00 -1.599,39 56.000,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Störmeldeanlage Stauanlage Neumühle - Auszahlung f. Baumaßnahmen - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	-2.500,00 0,00	0,00 -1.707,65	2.500,00 -1.707,65	

Produktbeschreibung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt
Produkt	70.10	Zentrales Gebäudemanagement

- Wirkungsziele**
1. Der Flächenbestand der Stadt Coesfeld ist zum Jahre 2010 für den Bereich
 - 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**
- 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
 - 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€
 - a) Durchschnittliche Zuschusszahlung an die Trägergesellschaft Stadthalle je Belegungstag in EUR

Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	100 %	0 %
zu Kennzahl 1.2	84 %	36 %
zu Kennzahl 2.1 a)	79 %	54 %
zu Kennzahl 2.1 b)	40 %	28 %
zu Kennzahl 2.1 c)	0 %	0 %
zu Kennzahl 4.1	75 %	75 %
zu Kennzahl 5.1	-----	-----
zu Kennzahl 5.2	8,01 €/m ² *)	6,70 €/m ² *)
zu Kennzahl 5.3	661 T-€ *)	697 T-€ *)
zu Kennzahl a)	Ermittlung in 2009	1.111 €

*) ohne Umbaumaßnahmen zur Schaffung von Ganztagsbereichen an den weiterführenden Schulen und der Fröbelschule sowie ohne Maßnahmen des Konjunkturpaktes II

Erläuterung:

- zu 1.1: Zusätzliche Anmietungen für das Heriburg-Gymnasium in der Montessorischule (461 m²) sowie für die Volkshochschule im Gebäude des WBK (32 m²).
- zu 1.2: Es kommt zu einer Absenkung des Zielwertes bedingt durch die zeitliche Verschiebung bei der Verwertung des Gebäudes der ehem. Martinschule.
- zu 2.1 a: Die geringere Absenkung des Verbrauches ist bedingt durch das Nutzerverhalten, hier insbesondere an Freisportanlagen (siehe auch Energiebericht 2008 – 2011).

- zu 2.1 b): Auch hier ist als Begründung für die Kennzahlenabweichung das Nutzerverhalten, aber auch die Ausdehnung der Nutzungszeiten zu nennen (siehe auch Energiebericht 2008 – 2011).
- zu 2.1 c): Der erhöhte Stromverbrauch ist zum einen bedingt durch den zunehmenden Technisierungsgrad an/in den Gebäuden sowie durch das geänderte Nutzerverhalten und die Ausdehnung der Nutzungszeiten (Ganztagsschule), siehe auch Energiebericht 2008 – 2011.
- zu 5.2: Da nicht sämtliche geplanten Bauunterhaltungsmaßnahmen in 2009 durchgeführt werden konnten, hat sich die Kennzahl leicht nach unten entwickelt. Ein Teil der Maßnahmen wurde sodann in 2010 nachgeholt.
- zu a): Der Bewirtschaftungskostenzuschuss beläuft sich auf 40.000 € p.a. und ist für das Jahr 2009 36 Veranstaltungen zuzuordnen.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.770.213,05	2.411.797,00	3.757.283,97	1.345.486,97	3.117.183,64
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	664.872,72	657.800,00	685.521,23	27.721,23	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.840,36	6.700,00	13.850,20	7.150,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	651.373,51	1.700,00	588.152,60	586.452,60	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	4.806,53	4.806,53	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.099.299,64	3.077.997,00	5.049.614,53	1.971.617,53	
11	- Personalaufwendungen	-1.388.990,38	-1.438.500,00	-1.395.701,74	42.798,26	
12	- Versorgungsaufwendungen	-195,72	0,00	-195,72	-195,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.760.757,49	-4.562.988,96	-4.844.128,78	-281.139,82	-3.062.611,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.990.432,88	-2.014.850,00	-1.916.590,58	98.259,42	
15	- Transferaufwendungen	-43.880,00	-60.000,00	-72.195,00	-12.195,00	-341.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-369.963,49	-357.350,00	-527.239,97	-169.889,97	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.554.219,96	-8.433.688,96	-8.756.051,79	-322.362,83	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-4.454.920,32	-5.355.691,96	-3.706.437,26	1.649.254,70	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-4.454.920,32	-5.355.691,96	-3.706.437,26	1.649.254,70	
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)	-4.454.920,32	-5.355.691,96	-3.706.437,26	1.649.254,70	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.748.567,22	6.278.950,00	4.829.336,05	-1.449.613,95	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-292.833,88	-320.100,00	-263.559,39	56.540,61	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	1.000.813,02	603.158,04	859.339,40	256.181,36	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.577.856,69	2.192.700,00	2.949.108,52	756.408,52	3.772.552,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-6.102.842,54	-7.495.988,47	-7.335.896,29	160.092,18	-4.013.224,09
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-4.524.985,85	-5.303.288,47	-4.386.787,77	916.500,70	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.191,87	0,00	583.417,05	583.417,05	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	269.350,50	0,00	178.550,00	178.550,00	
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	319.542,37	0,00	761.967,05	761.967,05	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-33.340,65	-20.000,00	-930.959,10	-910.959,10	-450.149,97
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.489,93	-241.850,00	-33.380,51	208.469,49	-92.772,71
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	-63.980,00	-63.980,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-54.830,58	-261.850,00	-1.028.319,61	-766.469,61	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	264.711,79	-261.850,00	-266.352,56	-4.502,56	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.260.274,06	-5.565.138,47	-4.653.140,33	911.998,14	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-4.260.274,06	-5.565.138,47	-4.653.140,33	911.998,14	

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Kücheneinrichtung für Ganztagsbetrieb an Schulen + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 -234.550,00	89.008,69 -112.079,25 -29.698,04	89.008,69 -112.079,25 204.851,96	-92.772,71
Offene Ganztagschule Lambertischule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	15.883,34 -2.165,44	0,00 0,00	8.104,41 0,00	8.104,41 0,00	
Offene Ganztagschule Ludgerischule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	11.463,56 -2.787,13	0,00 0,00	15.453,83 0,00	15.453,83 0,00	
Offene Ganztagschule Maria-Frieden-Schule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	21.239,81 -12.865,13	0,00 0,00	-10.505,43 0,00	-10.505,43 0,00	
Erweiterung Kard.-von-Galen-Schule Lette - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-15.306,57	0,00	0,00	0,00	
Veräußerung von Gebäuden u. Grundstücken + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen - Sonstige Investitionsauszahlungen	259.850,50 0,00	0,00 0,00	178.550,00 -63.980,00	178.550,00 -63.980,00	
Pavillons Heriburg-Gymnasium - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-101.638,25	-101.638,25	
Ganztagsbereich Th.-Heuss-Schule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	29.702,85 -29.702,85	29.702,85 -29.702,85	
Aufenthalts- u. Speisenbereich Schulzentrum + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	300.000,00 -556.405,30	300.000,00 -556.405,30	-290.261,38
Aufenthalts- u. Speisenbereich Heriburg-Gymnasium + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	135.069,08 -118.190,12	135.069,08 -118.190,12	-120.409,88
Aufenthalts- u. Speisenbereich Fröbelschule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	15.980,24 -12.943,33	15.980,24 -12.943,33	-30.478,71

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen (ZGM) - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.502,95	-3.800,00	0,00	3.800,00	
Offene Ganztagschule Laurentiuschule + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.605,16	0,00	603,38	603,38	
Baumaßnahmen Archiv - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-216,38 -14.005,11	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
Außenanlagen Heriburg-Gymnasium - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	-9.000,00

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 bis 30.06.2008 festgelegten Pflegestandards oder Anpassung der Aufgaben an den Mitarbeiterbestand bis Ende 2008. 2. Erarbeitung einer Dienstvereinbarung zum internen Auftraggeber / Auftragnehmerverhältnis sowie Festlegung der „Daueraufträge an den Baubetriebshof“ bis 30.06.2009. 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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	-----	-----
zu Kennzahl 3.1	-----	-----
zu Kennzahl 3.2	-----	-----

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 2013 vorgesehen.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.538,23	0,00	151.536,82	151.536,82	
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	49.751,76	67.250,00	51.313,07	-15.936,93	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.587,58	6.100,00	11.938,11	5.838,11	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	3.926,11	5.000,00	12.526,45	7.526,45	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	194.803,68	78.350,00	227.314,45	148.964,45	
11	- Personalaufwendungen	-1.826.961,50	-1.891.800,00	-1.916.334,31	-24.534,31	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-251.138,93	-289.700,00	-285.395,50	4.304,50	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-301.557,72	-208.589,00	-269.946,54	-61.357,54	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.453,63	-64.450,00	-61.022,65	3.427,35	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.452.111,78	-2.454.539,00	-2.532.699,00	-78.160,00	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-2.257.308,10	-2.376.189,00	-2.305.384,55	70.804,45	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-2.257.308,10	-2.376.189,00	-2.305.384,55	70.804,45	
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)	-2.257.308,10	-2.376.189,00	-2.305.384,55	70.804,45	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.220.233,57	2.409.689,00	2.479.811,23	70.122,23	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.210,44	-33.500,00	-24.261,86	9.238,14	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-64.284,97	0,00	150.164,82	150.164,82	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	62.377,97	68.300,00	46.413,27	-21.886,73	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.152.535,06	-2.248.370,87	-2.252.740,01	-4.369,14	-13.739,54
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.090.157,09	-2.180.070,87	-2.206.326,74	-26.255,87	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	20.999,00	5.050,00	11.500,00	6.450,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.999,00	5.050,00	11.500,00	6.450,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.587,39	0,00	-16.053,04	-16.053,04	-13.946,96
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-408.185,16	-346.587,59	-256.472,27	90.115,32	-38.912,26
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-410.772,55	-346.587,59	-272.525,31	74.062,28	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-389.773,55	-341.537,59	-261.025,31	80.512,28	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.479.930,64	-2.521.608,46	-2.467.352,05	54.256,41	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-2.479.930,64	-2.521.608,46	-2.467.352,05	54.256,41	

Investitionen Produkt 70.20 Baubetriebshof					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Fahrzeuge u. Geräte Baubetriebshof + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	20.599,00	0,00	11.500,00	11.500,00	
- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-398.056,43	-293.742,80	-254.609,55	39.133,25	-38.912,26
Baustoffsortieranlage - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00	
Bau eines Salzsilos - Auszahlg f. Baumaßnahmen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.587,39 -8.829,80	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von EDV -Baubetriebshof- - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-12.600,00	0,00	12.600,00	
Baumaßnahmen Baubetriebshof - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-16.053,04	-16.053,04	-13.946,96

Budget 90:

Kostenrechnende Einrichtungen

Teilergebnisrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.865,39	70.272,00	97.996,98	27.724,98	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.090.080,26	3.164.010,00	3.030.811,56	-133.198,44	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.544,70	22.450,00	20.685,37	-1.764,63	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.355,48	45.400,00	45.402,64	2,64	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.564,73	1.150,00	2.913,26	1.763,26	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	913,92	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.260.324,48	3.303.282,00	3.197.809,81	-105.472,19	
11	- Personalaufwendungen	-69.168,15	-73.600,00	-68.918,51	4.681,49	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.708.309,39	-2.935.330,75	-2.760.055,48	175.275,27	-2.160,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-173.992,26	-103.569,74	-160.275,06	-56.705,32	
15	- Transferaufwendungen	-170.245,25	-173.000,00	-173.106,15	-106,15	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-232.597,38	-40.430,00	-118.496,79	-78.066,79	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.354.312,43	-3.325.930,49	-3.280.851,99	45.078,50	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-93.987,95	-22.648,49	-83.042,18	-60.393,69	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-93.987,95	-22.648,49	-83.042,18	-60.393,69	
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)	-93.987,95	-22.648,49	-83.042,18	-60.393,69	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.916,45	106.800,00	95.535,25	-11.264,75	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-199.193,35	-226.939,00	-262.739,20	-35.800,20	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-207.264,85	-142.787,49	-250.246,13	-107.458,64	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.187.897,83	3.201.810,00	3.084.364,64	-117.445,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.997.872,22	-3.272.054,29	-3.067.619,89	204.434,40	-2.160,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	190.025,61	-70.244,29	16.744,75	86.989,04	
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	-25.931,49	-75.000,00	-34.946,73	40.053,27	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-13.263,73	-1.479,74	-1.456,74	23,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.195,22	-76.479,74	-36.403,47	40.076,27	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-39.195,22	-76.479,74	-36.403,47	40.076,27	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	150.830,39	-146.724,03	-19.658,72	127.065,31	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	150.830,39	-146.724,03	-19.658,72	127.065,31	

Produktbeschreibung Produkt 90.10 Abfallentsorgung		
Stadt Coesfeld		
Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen
Produkt	90.10	Abfallentsorgung
Wirkungsziele	1. Veröffentlichung des Abfuhrkalenders jeweils zum Jahresende für das folgende Jahr 2. Dauerhafte Bereitstellung eines Wertstoffhofes für die Coesfelder Bürger 3. EU-Ausschreibung der Leistung „Betrieb eines Wertstoffhofes“ mit Ziel Vertragsbeginn 2011 4. Gemeinsame EU-Ausschreibung der Kommunen im Kreis Coesfeld für die Abfallentsorgungsleistungen Sammlung und Transport von Restmüll, Bioabfällen und Papier mit dem Ziel Vertragsbeginn 2011	
Kennzahlen	a) Kosten der Abfallentsorgung pro Einwohner (neu ab 2009)	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl a)	75,00 €	69,89 €

Erläuterung:

Die Kennzahl ist aufgrund der Senkung der umlagefähigen Kosten im Rahmen der Betriebsabrechnung 2009 leicht gesunken.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
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	2.589.098,06	2.673.400,00	2.548.035,51	-125.364,49	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.394,70	22.450,00	20.685,37	-1.764,63	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.355,48	45.400,00	45.402,64	2,64	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.407,54	1.100,00	1.124,00	24,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.658.255,78	2.742.350,00	2.615.247,52	-127.102,48	
11	- Personalaufwendungen	-31.338,89	-35.500,00	-34.824,65	675,35	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.430.926,09	-2.639.000,00	-2.467.296,77	171.703,23	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.520,26	-1.479,74	-1.456,74	23,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.639,97	-1.500,00	-47.620,85	-46.120,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.596.425,21	-2.677.479,74	-2.551.199,01	126.280,73	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	61.830,57	64.870,26	64.048,51	-821,75	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	61.830,57	64.870,26	64.048,51	-821,75	
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)	61.830,57	64.870,26	64.048,51	-821,75	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-62.501,86	-66.350,00	-70.542,05	-4.192,05	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-671,29	-1.479,74	-6.493,54	-5.013,80	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.673.978,18	2.705.350,00	2.619.196,51	-86.153,49	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.442.498,88	-2.726.483,79	-2.552.470,82	174.012,97	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	231.479,30	-21.133,79	66.725,69	87.859,48	
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.	-11.520,26	-1.479,74	-1.456,74	23,00	
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	-11.520,26	-1.479,74	-1.456,74	23,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-11.520,26	-1.479,74	-1.456,74	23,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	219.959,04	-22.613,53	65.268,95	87.882,48	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	219.959,04	-22.613,53	65.268,95	87.882,48	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	7,43 €	6,98 €
zu Kennzahl 1.2	1,34 €	2,72 €

Erläuterung:

zu 1.2: Die hohen Winterdienstkosten im Jahr 2009 verursachten einen deutlichen Anstieg bei dieser Kennzahl.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	281.118,15	253.600,00	270.431,83	16.831,83	
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	52,38	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	281.170,53	253.600,00	270.431,83	16.831,83	
11	- Personalaufwendungen	-16.577,27	-20.100,00	-17.996,12	2.103,88	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-213.783,52	-221.500,00	-226.891,06	-5.391,06	
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	-68.679,10	-1.900,00	-22.268,21	-20.368,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-299.039,89	-243.500,00	-267.155,39	-23.655,39	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-17.869,36	10.100,00	3.276,44	-6.823,56	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-17.869,36	10.100,00	3.276,44	-6.823,56	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-17.869,36	10.100,00	3.276,44	-6.823,56	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.951,26	93.800,00	88.992,97	-4.807,03	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.226,17	-103.900,00	-133.672,60	-29.772,60	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-19.144,27	0,00	-41.403,19	-41.403,19	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	240.690,11	253.600,00	241.854,34	-11.745,66	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-266.093,74	-239.000,00	-240.129,41	-1.129,41	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-25.403,63	14.600,00	1.724,93	-12.875,07	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-25.403,63	14.600,00	1.724,93	-12.875,07	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-25.403,63	14.600,00	1.724,93	-12.875,07	

Produktbeschreibung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen
Produkt	90.30	Wasserläufe

Wirkungsziele Es wurden keine Wirkungsziele definiert.

Kennzahlen Es wurden keine Kennzahlen definiert.

Werte	Plan 2009	Erg. 2009
--------------	------------------	------------------

-----	-----
-------	-------

Teilergebnisrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.865,39	68.572,00	97.996,98	29.424,98	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.559,05	170.200,00	170.971,67	771,67	
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	50,00	102,26	52,26	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	270.424,44	238.822,00	269.070,91	30.248,91	
11	- Personalaufwendungen	-927,42	-1.200,00	-1.371,35	-171,35	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-48.044,89	-61.265,75	-57.620,69	3.645,06	-2.160,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-147.244,00	-95.575,00	-147.242,54	-51.667,54	
15	- Transferaufwendungen	-170.245,25	-173.000,00	-173.106,15	-106,15	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.121,48	-34.500,00	-41.377,26	-6.877,26	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-404.583,04	-365.540,75	-420.717,99	-55.177,24	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-134.158,60	-126.718,75	-151.647,08	-24.928,33	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-134.158,60	-126.718,75	-151.647,08	-24.928,33	
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)	-134.158,60	-126.718,75	-151.647,08	-24.928,33	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.479,44	-14.589,00	-24.871,40	-10.282,40	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-146.638,04	-141.307,75	-176.518,48	-35.210,73	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	178.387,73	176.050,00	177.169,79	1.119,79	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-254.399,18	-277.875,50	-253.830,43	24.045,07	-2.160,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-76.011,45	-101.825,50	-76.660,64	25.164,86	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-76.011,45	-101.825,50	-76.660,64	25.164,86	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-76.011,45	-101.825,50	-76.660,64	25.164,86	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	74 %	92 %
zu Kennzahl 2.1	60 %	70 %
zu Kennzahl 3.1	70 %	80 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Im Jahr 2009 wurde der Wegebau im Grabfeld D abgeschlossen. Durch diese Maßnahme konnte ein weiterer Schritt in Richtung Verbesserung der Infrastrukturmaßnahmen erreicht werden.
- zu 2.1: Ein Großteil der Grabstellen konnte bereits in die Friedhofsplanung integriert werden. Tatsächlich kann die Gesamtmaßnahme jedoch nicht vor dem Jahr 2025 abgeschlossen werden, da auf bestehende Ruhefristen Rücksicht genommen werden muss.
- zu 3.1: Ein vollständiger Lückenschluss zur Minimierung des Pflegeaufwandes wird nie zu erreichen sein. Tatsächlich wird jedoch bei jeder Neuvergabe darauf geachtet, dass nur Grabstellen vergeben werden, die eine Lücke schließen. Somit kann die Neuanlage von Wegen bzw. die Erschließung neuer Gräberfelder vermieden werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	47.172,00	66.810,00	41.372,55	-25.437,45	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.687,00	0,00	1.687,00	1.687,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	913,92	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	49.772,92	68.510,00	43.059,55	-25.450,45	
11	- Personalaufwendungen	-13.800,71	-16.800,00	-14.726,39	2.073,61	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.840,77	-13.565,00	-8.246,96	5.318,04	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.839,00	-6.515,00	-11.575,78	-5.060,78	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.920,25	-2.530,00	-7.230,47	-4.700,47	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-38.400,73	-39.410,00	-41.779,60	-2.369,60	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	11.372,19	29.100,00	1.279,95	-27.820,05	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	11.372,19	29.100,00	1.279,95	-27.820,05	
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)	11.372,19	29.100,00	1.279,95	-27.820,05	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.965,19	13.000,00	6.542,28	-6.457,72	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.966,08	-42.100,00	-33.653,15	8.446,85	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-23.628,70	0,00	-25.830,92	-25.830,92	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	93.875,00	66.810,00	46.144,00	-20.666,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-24.910,84	-28.695,00	-21.189,23	7.505,77	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	68.964,16	38.115,00	24.954,77	-13.160,23	
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	-25.931,49	-75.000,00	-34.946,73	40.053,27	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.743,47	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	-27.674,96	-75.000,00	-34.946,73	40.053,27	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-27.674,96	-75.000,00	-34.946,73	40.053,27	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	41.289,20	-36.885,00	-9.991,96	26.893,04	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	41.289,20	-36.885,00	-9.991,96	26.893,04	

Investitionen Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette					
Stadt Coesfeld					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Friedhof Lette: Umgestaltung des alten Teils - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-25.931,49	-75.000,00	-34.946,73	40.053,27	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Beschaffung von bewegl. Vermögen - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.743,47	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 90.50 Leichenhalle Coesfeld

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ II	Dezernat II
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen
Produkt	90.50	Leichenhalle Coesfeld

Produktinformationen

Kurzbeschreibung	Nach Abschluss einer Dienstleistungskonzession zur Bewirtschaftung der Leichenhalle, wird diese nicht mehr als kostenrechnende Einrichtung geführt. Die Verwaltung des Gebäudes erfolgt nun durch das Zentrale Gebäudemanagement (Produkt 70.10). Die weitere Sachbearbeitung für das Bestattungswesen erfolgt beim Produkt 70.08 „Friedhofswesen“. Die Finanzdaten werden ab dem Haushaltsjahr 2009 bei diesen Produkten entsprechend zugeordnet.
-------------------------	--

Teilergebnisrechnung Produkt 90.50 Leichenhalle Coesfeld

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	133,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	417,81	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	700,81	0,00	0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-6.523,86	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.714,12	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.389,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-236,58	0,00	0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.863,56	0,00	0,00	0,00	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-15.162,75	0,00	0,00	0,00	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-15.162,75	0,00	0,00	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-15.162,75	0,00	0,00	0,00	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.019,80	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-17.182,55	0,00	0,00	0,00	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.50 Leichenhalle Coesfeld

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	966,81	0,00	0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-9.969,58	0,00	0,00	0,00	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.002,77	0,00	0,00	0,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	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)	-9.002,77	0,00	0,00	0,00	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-9.002,77	0,00	0,00	0,00	

Budget 20:

Finanzen und Controlling

Teilergebnisrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.137.489,05	32.996.700,00	31.654.108,14	-1.342.591,86	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.738.011,00	8.604.900,00	8.610.350,00	5.450,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	330.385,00	330.385,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.428,35	8.400,00	4.959,65	-3.440,35	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.703,00	82.300,00	82.311,00	11,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.325,96	28.800,00	28.793,19	-6,81	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.786.924,44	2.428.600,00	2.945.066,35	516.466,35	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	47.786.881,80	44.149.700,00	43.655.973,33	-493.726,67	
11	- Personalaufwendungen	-756.933,61	-811.600,00	-819.867,12	-8.267,12	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.646,20	-5.850,00	-13.963,48	-8.113,48	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.104,00	-81.800,00	-80.104,00	1.696,00	
15	- Transferaufwendungen	-14.882.077,56	-15.230.300,00	-14.983.508,29	246.791,71	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-311.747,28	-106.517,00	-363.454,47	-256.937,47	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.039.508,65	-16.236.067,00	-16.260.897,36	-24.830,36	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	31.747.373,15	27.913.633,00	27.395.075,97	-518.557,03	
19	+ Finanzerträge	972.905,16	898.800,00	824.665,55	-74.134,45	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.425.564,17	-1.525.000,00	-1.283.968,60	241.031,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-452.659,01	-626.200,00	-459.303,05	166.896,95	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	31.294.714,14	27.287.433,00	26.935.772,92	-351.660,08	
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)	31.294.714,14	27.287.433,00	26.935.772,92	-351.660,08	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.916,97	1.066.200,00	1.070.601,36	4.401,36	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92.290,18	-114.233,00	-82.731,49	31.501,51	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	31.244.340,93	28.239.400,00	27.923.642,79	-315.757,21	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	48.815.800,94	45.343.900,00	43.595.446,50	-1.748.453,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-17.254.194,25	-17.765.413,36	-17.307.592,18	457.821,18	-164.385,81
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	31.561.606,69	27.578.486,64	26.287.854,32	-1.290.632,32	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.579.788,94	1.188.500,00	1.188.511,87	11,87	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	878,06	122.700,00	122.710,00	10,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	63.835,42	54.800,00	54.734,00	-66,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.644.502,42	1.366.000,00	1.365.955,87	-44,13	
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	-500,00	-500,00	
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	-500,00	-500,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.644.502,42	1.366.000,00	1.365.455,87	-544,13	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	33.206.109,11	28.944.486,64	27.653.310,19	-1.291.176,45	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	748.000,00	490.650,00	0,00	-490.650,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	5.500.000,00	1.346.900,00	18.300.000,00	16.953.100,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.091.855,13	-910.000,00	-898.040,55	11.959,45	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-8.000.000,00	0,00	-18.300.000,00	-18.300.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.843.855,13	927.550,00	-898.040,55	-1.825.590,55	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	28.362.253,98	29.872.036,64	26.755.269,64	-3.116.767,00	

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 2012 2. Erstellung des 1. Gesamtabschlusses zum 31.12.2009 3. Erhaltung des Eigenkapitals		
Kennzahlen	1.1 Haushaltsausgleich erreicht? 2.1 Gesamtabschluss erstellt? 3.1 Eigenkapitalquote 2 (Verhältnis Eigenkapital + Sonderposten zur Bilanzsumme)		
Werte		Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		nein	nein
zu Kennzahl 2.1		nein	nein
zu Kennzahl 3.1		Fortschr. nach EB	80,6 %

Erläuterung:

zu 2.1: Die Erstellung des ersten Gesamtabschlusses des „Konzerns Stadt Coesfeld“ erfolgt zum Stichtag 31.12.2010.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	15,00	0,00	0,00	0,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.378,28	1.000,00	2.189,51	1.189,51	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,67	0,00	0,14	0,14	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.393,95	1.000,00	2.189,65	1.189,65	
11	- Personalaufwendungen	-244.973,03	-257.500,00	-265.965,64	-8.465,64	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.999,20	-5.000,00	-2.577,68	2.422,32	
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	-3.154,60	-5.567,00	-6.926,52	-1.359,52	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-250.126,83	-268.067,00	-275.469,84	-7.402,84	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-248.732,88	-267.067,00	-273.280,19	-6.213,19	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-248.732,88	-267.067,00	-273.280,19	-6.213,19	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-248.732,88	-267.067,00	-273.280,19	-6.213,19	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.596,96	-37.433,00	-27.110,27	10.322,73	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-277.329,84	-304.500,00	-300.390,46	4.109,54	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	544,20	1.000,00	3.038,59	2.038,59	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-237.354,09	-247.604,00	-255.620,78	-8.016,78	-14.587,50
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-236.809,89	-246.604,00	-252.582,19	-5.978,19	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	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)	-236.809,89	-246.604,00	-252.582,19	-5.978,19	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-236.809,89	-246.604,00	-252.582,19	-5.978,19	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		2,4 %	2,0 %
zu Kennzahl 1.2		4,7 %	4,7 %

Erläuterung:

zu 1.1: Die günstigen Bedingungen auf dem Kapitalmarkt, der Verzicht auf die Realisierung der Kreditermächtigung 2009 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 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	1.966,17	2.000,00	769,81	-1.230,19	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.966,17	2.000,00	769,81	-1.230,19	
11	- Personalaufwendungen	-17.814,38	-20.400,00	-18.964,55	1.435,45	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40,29	0,00	-752,09	-752,09	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.854,67	-20.400,00	-19.716,64	683,36	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-15.888,50	-18.400,00	-18.946,83	-546,83	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-15.888,50	-18.400,00	-18.946,83	-546,83	
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)	-15.888,50	-18.400,00	-18.946,83	-546,83	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.253,09	-2.900,00	-2.100,28	799,72	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-18.141,59	-21.300,00	-21.047,11	252,89	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.882,61	2.000,00	680,37	-1.319,63	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-15.257,43	-16.700,00	-16.891,39	-191,39	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-13.374,82	-14.700,00	-16.211,02	-1.511,02	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-13.374,82	-14.700,00	-16.211,02	-1.511,02	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-13.374,82	-14.700,00	-16.211,02	-1.511,02	

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 Budgetberichts wesens durch die Aufnahme von Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung und Angaben zu Investitionen	
Kennzahlen	1.1 Budgetbericht mit Kennzahlen und Investitionsangaben	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	Ja	Ja

Teilergebnisrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	80,00	100,00	60,00	-40,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	80,00	1.100,00	60,00	-1.040,00	
11	- Personalaufwendungen	-56.843,88	-62.600,00	-63.530,89	-930,89	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123,77	-300,00	-25,90	274,10	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-56.967,65	-62.900,00	-63.556,79	-656,79	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-56.887,65	-61.800,00	-63.496,79	-1.696,79	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-56.887,65	-61.800,00	-63.496,79	-1.696,79	
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)	-56.887,65	-61.800,00	-63.496,79	-1.696,79	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.932,60	-8.700,00	-6.300,84	2.399,16	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-63.820,25	-70.500,00	-69.797,63	702,37	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	80,00	1.100,00	60,00	-1.040,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-48.748,44	-51.000,00	-51.472,96	-472,96	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-48.668,44	-49.900,00	-51.412,96	-1.512,96	
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	26.188,98	17.200,00	17.087,56	-112,44	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.188,98	17.200,00	17.087,56	-112,44	
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)	26.188,98	17.200,00	17.087,56	-112,44	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-22.479,46	-32.700,00	-34.325,40	-1.625,40	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-22.479,46	-32.700,00	-34.325,40	-1.625,40	

Investitionen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Tilgung von Arbeitgeberdarlehen + sonstige Investitionseinzahlungen	26.188,98	17.200,00	17.087,56	-112,44	

Produktbeschreibung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.04	Beteiligungsverwaltung und -controlling
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Bei der renditeorientierten Gesellschaft Stadtwerke Coesfeld GmbH wird für die Wertschöpfungsstufen der Erzeugung/Gewinnung, des Netzbetriebs, der Beschaffung und des Vertriebs von Energie und Wasser sowie Dienstleistungen eine Gesamrendite des eingesetzten Eigenkapitals von mindestens 9,5 % erwirtschaftet. 2. Bei der infrastrukturell geprägten und nicht renditeorientierten Gesellschaft Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH entsteht für den Zeitraum 2008 - 2011 für die Bäder: ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 7 €/Badegast im COE-Bad und der Schwimmhalle Lette, für die Parkhäuser: ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 0,50 €/Parkhausnutzer des Parkhauses Krankenhaus und der Marktgarage. 3. Beim Eigenbetrieb Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird eine Eigenkapitalrendite von mindestens 4 % erwirtschaftet. 	
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Eigenkapitalrentabilität der Stadtwerke 1.2 Jahresergebnis Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld 2.1 Zuschuss pro Badegast 2.2 Zuschuss pro Parkhausnutzer 3.1 Eigenkapitalrentabilität des Abwasserwerks 	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	9,5 %	18 %
zu Kennzahl 1.2	40 T€	60 T€
zu Kennzahl 2.1	7,00 €	7,48 €
zu Kennzahl 2.2	0,50 €	0,70 €
zu Kennzahl 3.1	4,0 %	4,0 %

Erläuterung:

- zu 1.1 u. 1.2: Während in 2008 das Jahresergebnis noch durch die Mehrerlösabschöpfung „verhagelt“ war, konnte in 2009 wieder ein positives, 50 % über dem Planansatz liegendes Jahresergebnis und eine gute Eigenkapitalrentabilität erzielt werden.
- zu 2.1: Das Geschäftsjahr 2009 war das zweite Jahr, in dem ein nahezu uneingeschränkter Badebetrieb im neuen COEBAD stattgefunden hat. Im Vergleich zum Vorjahr konnten durch steigende Besucherzahlen höhere Umsatzerlöse erzielt werden, so dass auch aufgrund geringerer Kapitalkosten ein besseres Jahresergebnis ausgewiesen wurde. Auch wenn das Planziel nicht erreicht wurde, konnte im Vergleich zum Vorjahr der Zuschuss pro Badegast um fast 2 € reduziert werden.
- zu 2.2: Trotz im Vergleich zum Vorjahr weiter gestiegener Parkvorgänge und eines hierdurch leicht erhöhten Umsatzes, wurde das Planziel nicht erreicht, da Zusatzaufwendungen für Sanierungsmaßnahmen im Bereich der Marktgarage zu einem höheren Verlust führten. Insoweit betrug der Zuschuss pro Parkhausnutzer 0,30 € mehr als in 2008.

**Teilergebnisrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und
-controlling**

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.380,00	54.500,00	53.380,00	-1.120,00	
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	85.703,00	82.300,00	82.311,00	11,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.232,06	50.600,00	280.293,59	229.693,59	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	142.315,06	187.400,00	415.984,59	228.584,59	
11	- Personalaufwendungen	-15.560,95	-18.100,00	-17.503,32	596,68	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.078,90	-150,00	-10.880,78	-10.730,78	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.104,00	-81.800,00	-80.104,00	1.696,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.845,66	-33.400,00	-33.316,25	83,75	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-213.589,51	-133.450,00	-141.804,35	-8.354,35	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 10+17)	-71.274,45	53.950,00	274.180,24	220.230,24	
19	+ Finanzerträge	892.335,76	127.000,00	710.138,72	583.138,72	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	892.335,76	127.000,00	710.138,72	583.138,72	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	821.061,31	180.950,00	984.318,96	803.368,96	
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)	821.061,31	180.950,00	984.318,96	803.368,96	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.993,12	-2.500,00	-1.810,59	689,41	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	819.068,19	178.450,00	982.508,37	804.058,37	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und

-controlling

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	994.322,33	279.400,00	1.081.361,40	801.961,40	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-128.452,36	-66.250,00	-63.560,50	2.689,50	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	865.869,97	213.150,00	1.017.800,90	804.650,90	
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	878,06	122.700,00	122.710,00	10,00	
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	878,06	122.700,00	122.710,00	10,00	
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	-500,00	-500,00	
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	-500,00	-500,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	878,06	122.700,00	122.210,00	-490,00	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	866.748,03	335.850,00	1.140.010,90	804.160,90	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	866.748,03	335.850,00	1.140.010,90	804.160,90	

Investitionen Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Veräußerung von Finanzanlagen + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	878,06	122.700,00	122.710,00	10,00	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Erwerb von Finanzanlagen - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-500,00	-500,00	

Produktbeschreibung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I	
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling	
Produkt	20.05	Erhebung von Steuern und Gebühren	
Wirkungsziele	1. Konstanz Realsteuersätze 2. Erreichung der durch Gesetz oder Ratsbeschluss vorgegebenen Kostendeckungsgrade.		
Kennzahlen	1.1 Hebesatz Grundsteuer A 1.2 Hebesatz Grundsteuer B 1.3 Hebesatz Gewerbesteuer 2.1 Kostendeckungsgrad Abfallbeseitigung 2.2 Kostendeckungsgrad Straßenreinigung 2.3 Kostendeckungsgrad Fußgängerzonenreinigung 2.4 Kostendeckungsgrad Winterdienst		
Werte		Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		224 %	224 %
zu Kennzahl 1.2		393 %	393 %
zu Kennzahl 1.3		420 %	420 %
zu Kennzahl 2.1		100 %	102 %
zu Kennzahl 2.2		85 %	84 %
zu Kennzahl 2.3		50 %	59 %
zu Kennzahl 2.4		85 %	40 %

Erläuterung:

- zu 2.1 – 2.4: Bei der Ermittlung der Kostendeckungsgrade werden die Kosten und Erlöse aus den jährlichen Betriebsabrechnungen zugrunde gelegt. Die Berücksichtigung von Betriebsergebnissen aus Vorjahren in der Kalkulation (Über- oder Unterdeckungen) kann daher bei der Ermittlung des jeweiligen Kostendeckungsgrades zu entsprechenden Abweichungen von den Planzahlen führen.
- zu 2.3: Gegenüber der Kalkulation sind rd. 7.800 € weniger Aufwendungen angefallen, weshalb der Kostendeckungsgrad angestiegen ist.
- zu 2.4: Aufgrund der Witterung sind im Vergleich zur Gebührenkalkulation Mehraufwendungen in Höhe von rd. 52.700 € entstanden.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	281,50	0,00	304,50	304,50	
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	4.392,00	3.000,00	1.843,00	-1.157,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.673,50	3.000,00	2.147,50	-852,50	
11	- Personalaufwendungen	-155.513,68	-164.300,00	-160.534,96	3.765,04	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.650,87	-850,00	-2.033,40	-1.183,40	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-159.164,55	-165.150,00	-162.568,36	2.581,64	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-154.491,05	-162.150,00	-160.420,86	1.729,14	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-154.491,05	-162.150,00	-160.420,86	1.729,14	
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)	-154.491,05	-162.150,00	-160.420,86	1.729,14	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	41.916,97	44.500,00	48.705,49	4.205,49	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.064,63	-22.800,00	-16.512,55	6.287,45	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-131.638,71	-140.450,00	-128.227,92	12.222,08	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.881,70	3.000,00	1.380,50	-1.619,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-152.675,69	-158.450,00	-156.299,51	2.150,49	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-150.793,99	-155.450,00	-154.919,01	530,99	
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)	-150.793,99	-155.450,00	-154.919,01	530,99	
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)	-150.793,99	-155.450,00	-154.919,01	530,99	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		137	185
zu Kennzahl 1.2		0	0

Erläuterung:

Im Zuge des „Konjunkturpakets II“ trat am 3. Februar 2009 der Runderlass der Landesregierung NRW „Beschleunigung von Investitionen durch Vereinfachungen im Vergaberecht“ in Kraft. Diese Vereinfachungen bewirkten auch in Coesfeld einen erheblichen Anstieg der Vergabeverfahren; dieser Anstieg war bei der Planung der Kennzahlen für das Jahr 2009 nicht vorhersehbar.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	7.677,85	8.000,00	4.287,15	-3.712,85	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.881,40	8.000,00	4.339,02	-3.660,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	16.559,25	16.000,00	8.626,17	-7.373,83	
11	- Personalaufwendungen	-43.581,94	-46.300,00	-45.611,09	688,91	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-448,22	-500,00	-385,14	114,86	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-283,67	-300,00	-648,27	-348,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-44.313,83	-47.100,00	-46.644,50	455,50	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-27.754,58	-31.100,00	-38.018,33	-6.918,33	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-27.754,58	-31.100,00	-38.018,33	-6.918,33	
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)	-27.754,58	-31.100,00	-38.018,33	-6.918,33	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.199,45	-6.400,00	-4.635,10	1.764,90	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-32.954,03	-37.500,00	-42.653,43	-5.153,43	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	15.811,64	16.000,00	9.159,98	-6.840,02	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-43.756,66	-46.400,00	-46.200,55	199,45	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-27.945,02	-30.400,00	-37.040,57	-6.640,57	
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	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)	-27.945,02	-30.400,00	-37.040,57	-6.640,57	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-27.945,02	-30.400,00	-37.040,57	-6.640,57	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	210	328

Erläuterung:

Der Anfangsbestand an liquiden Mitteln, der aus dem Jahr 2008 nach 2009 übernommen werden konnte, fiel deutlich geringer aus, als im Rahmen der Haushaltsplanung zunächst angenommen. Somit musste die Stadtkasse an den meisten Tagen in 2009 Liquiditätskredite in Anspruch nehmen. Die maximale Höhe lag jedoch mit 3,9 Mio. € im Juli 2009 noch deutlich unter der in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstgrenze von 12 Mio. €.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	374,00	300,00	308,00	8,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.100,11	17.800,00	21.494,85	3.694,85	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-110,44	-110,44	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	18.474,11	18.100,00	21.692,41	3.592,41	
11	- Personalaufwendungen	-144.396,58	-154.200,00	-163.324,46	-9.124,46	
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	-6.670,51	-8.100,00	-6.616,29	1.483,71	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-151.186,97	-162.500,00	-170.060,63	-7.560,63	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	-132.712,86	-144.400,00	-148.368,22	-3.968,22	
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	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	-132.712,86	-144.400,00	-148.368,22	-3.968,22	
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)	-132.712,86	-144.400,00	-148.368,22	-3.968,22	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.331,49	-21.300,00	-15.426,20	5.873,80	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-150.044,35	-165.700,00	-163.794,42	1.905,58	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	8.556,97	18.100,00	24.485,43	6.385,43	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-142.352,68	-149.600,00	-153.019,73	-3.419,73	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-133.795,71	-131.500,00	-128.534,30	2.965,70	
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)	-133.795,71	-131.500,00	-128.534,30	2.965,70	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-133.795,71	-131.500,00	-128.534,30	2.965,70	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1		80 %	63 %
zu Kennzahl 1.2		80 %	91 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Es wurden häufig Ratenzahlungen über einen jahresübergreifenden Zeitraum vereinbart. Somit konnten einige Fälle in 2009 nicht abschließend bearbeitet werden. Zudem ist ein Teil der Vollstreckungsaufträge im Dezember 2009 erstellt worden, so dass in diesen Fällen eine Bearbeitung bis zum Jahresende gar nicht mehr möglich war.
- zu 1.2: Es konnte ein Wert von 91 % erreicht werden, der somit deutlich über dem Planwert liegt. Eine Vollstreckung sämtlicher Forderungen ist aber auch nicht möglich, da ein großer Teil der nicht vollstreckten Forderungen weniger als 10 € betrug. Eine Vollstreckung dieser Forderungen ist unwirtschaftlich, da die Kosten der Vollstreckung die Forderung bei weitem übersteigt. Auch ein in Einzelfällen gewährter Zahlungsaufschub führt dazu, dass ein Wert von 100 % nicht erreichbar ist.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	95.486,18	59.000,00	108.399,85	49.399,85	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	95.486,18	59.000,00	108.399,85	49.399,85	
11	- Personalaufwendungen	-78.249,17	-88.200,00	-84.432,21	3.767,79	
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	-12.830,45	-3.900,00	-10.374,81	-6.474,81	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.079,62	-92.100,00	-94.807,02	-2.707,02	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	4.406,56	-33.100,00	13.592,83	46.692,83	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	4.406,56	-33.100,00	13.592,83	46.692,83	
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)	4.406,56	-33.100,00	13.592,83	46.692,83	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.918,84	-12.200,00	-8.835,66	3.364,34	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-6.512,28	-45.300,00	4.757,17	50.057,17	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	84.794,25	59.000,00	94.986,24	35.986,24	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-70.325,59	-75.200,00	-72.471,66	2.728,34	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	14.468,66	-16.200,00	22.514,58	38.714,58	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	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)	14.468,66	-16.200,00	22.514,58	38.714,58	
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. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	14.468,66	-16.200,00	22.514,58	38.714,58	

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 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	54,3 %	49,9 %
zu Kennzahl 1.2	25,0 %	26,7 %
zu Kennzahl 1.3	23,2 %	22,1 %
zu Kennzahl 1.4	-256,5 %	-193,5 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Als Ursachen für das gesunkene Ergebnis bei dieser Kennzahl sind in erster Linie die Ertragsausfälle im Bereich der Gewerbesteuer (rd. 950.000 €) sowie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ca. 500.000 €) zu nennen.
- zu 1.2: Durch die Vereinnahmung der Zuweisungen aus dem Konjunkturpaket II von über 1,7 Mio. € entstanden entsprechende Mehrerträge, die zu einem Anstieg der Zuwendungsquote führten.
- zu 1.4: Gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen schloss das Jahresergebnis um über 1 Mio. € besser ab.

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.137.489,05	32.996.700,00	31.654.108,14	-1.342.591,86	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.684.631,00	8.550.400,00	8.556.970,00	6.570,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	330.385,00	330.385,00	
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	316.960,75	100.000,00	221.096,94	121.096,94	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	45.139.080,80	41.647.100,00	40.762.560,08	-884.539,92	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-14.882.077,56	-15.230.300,00	-14.983.508,29	246.791,71	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-171.724,32	-54.000,00	-129.351,25	-75.351,25	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.053.801,88	-15.284.300,00	-15.112.859,54	171.440,46	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	30.085.278,92	26.362.800,00	25.649.700,54	-713.099,46	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	30.085.278,92	26.362.800,00	25.649.700,54	-713.099,46	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	30.085.278,92	26.362.800,00	25.649.700,54	-713.099,46	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.021.700,00	1.021.895,87	195,87	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	30.085.278,92	27.384.500,00	26.671.596,41	-712.903,59	

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

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	45.263.195,05	41.977.500,00	40.123.894,55	-1.853.605,45	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-14.904.649,06	-15.280.300,00	-15.020.686,04	259.613,96	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	30.358.545,99	26.697.200,00	25.103.208,51	-1.593.991,49	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.579.788,94	1.188.500,00	1.188.511,87	11,87	
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	1.579.788,94	1.188.500,00	1.188.511,87	11,87	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	1.579.788,94	1.188.500,00	1.188.511,87	11,87	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	31.938.334,93	27.885.700,00	26.291.720,38	-1.593.979,62	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	31.938.334,93	27.885.700,00	26.291.720,38	-1.593.979,62	

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

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Allg. Investitionspauschale nach dem GFG + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.312.296,07	1.188.500,00	1.188.511,87	11,87	
Ansparung Schulpauschale NRW + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	267.492,87	0,00	0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Dezernat	DEZ I	Dezernat I
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling
Produkt	20.21	Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Wirkungsziele	1. Gewinnung von größeren Handlungsmöglichkeiten durch Abbau der Verschuldung	
Kennzahlen	1.1 Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung 1.2 Schuldenstand bei Krediten für Investitionen zum Jahresende 1.3 Netto-Neuverschuldung 1.4 Fremdkapitalquote (Verhältnis Fremdkapital zur Bilanzsumme)	
Werte	Plan 2009	Erg. 2009
zu Kennzahl 1.1	216.000 €	29.340 €
zu Kennzahl 1.2	26.400.911 €	25.959.198 €
zu Kennzahl 1.3	- 419.350 €	- 898.052 €
zu Kennzahl 1.4	Fortschr. nach EB	18,9 %

Erläuterung:

- zu 1.1: Aufgrund des lang anhaltenden historisch niedrigen Zinsniveaus konnten die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite sehr stark minimiert werden. Im Rahmen des aktiven Zinsmanagements war es teilweise sogar möglich, Festbetragskredite zu Zinskonditionen von deutlich unter 1 % in Anspruch zu nehmen.
- zu 1.2 und 1.3: In der Haushaltssatzung 2009 war eine Ermächtigung zur Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von annähernd 500.000 € enthalten. Da im Laufe des Haushaltsjahres jedoch eine Kreditaufnahme vermieden werden konnte, wurde der Schuldenstand gegenüber der Planung zusätzlich um ca. eine halbe Mio. € reduziert (siehe 1.2). Die Entschuldungsrate hat sich aus gleichem Grunde mehr als verdoppelt (siehe 1.3).

Teilergebnisrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
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	2.366.852,78	2.215.000,00	2.333.543,27	118.543,27	
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.366.852,78	2.215.000,00	2.333.543,27	118.543,27	
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	-1.423,14	-100,00	-173.409,69	-173.309,69	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.423,14	-100,00	-173.409,69	-173.309,69	
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	2.365.429,64	2.214.900,00	2.160.133,58	-54.766,42	
19	+ Finanzerträge	80.569,40	771.800,00	114.526,83	-657.273,17	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.425.564,17	-1.525.000,00	-1.283.968,60	241.031,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1.344.994,77	-753.200,00	-1.169.441,77	-416.241,77	
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	1.020.434,87	1.461.700,00	990.691,81	-471.008,19	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.020.434,87	1.461.700,00	990.691,81	-471.008,19	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	1.020.434,87	1.461.700,00	990.691,81	-471.008,19	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermächtigungen nach 2010
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.444.732,19	2.986.800,00	2.256.399,44	-730.400,56	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.510.622,25	-1.673.909,36	-1.471.369,06	202.540,30	-149.798,31
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	934.109,94	1.312.890,64	785.030,38	-527.860,26	
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	37.646,44	37.600,00	37.646,44	46,44	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.646,44	37.600,00	37.646,44	46,44	
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)	37.646,44	37.600,00	37.646,44	46,44	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	971.756,38	1.350.490,64	822.676,82	-527.813,82	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	748.000,00	490.650,00	0,00	-490.650,00	
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	5.500.000,00	1.346.900,00	18.300.000,00	16.953.100,00	
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.091.855,13	-910.000,00	-898.040,55	11.959,45	
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	-8.000.000,00	0,00	-18.300.000,00	-18.300.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.843.855,13	927.550,00	-898.040,55	-1.825.590,55	
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-3.872.098,75	2.278.040,64	-75.363,73	-2.353.404,37	

Investitionen Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2008	Fortg. Ansatz 2009	Jahres- ergebnis 2009	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2010
Investitionen oberhalb der Wertgrenze					
Tilgung Darlehen Friedhof Loburg + sonstige Investitionseinzahlungen	36.419,32	36.400,00	36.419,32	19,32	
Investitionen unterhalb der Wertgrenze					
Tilgung von Mietwohnungsdarlehen + sonstige Investitionseinzahlungen	1.227,12	1.200,00	1.227,12	27,12	

Sonderhaushalt der Stiftung Vikarie Meiners

Jahresabschluss 2009

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Ergebnisrechnung Stiftung zum 31.12.2009					
Pos.	Name	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ergebnis 2009	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	0,00	11.500,00	11.543,89	43,89
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,03	0,03
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	11.500,00	11.543,92	43,92
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	-422,61	77,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-13.500,00	0,00	13.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-500,00	-394,30	105,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-14.500,00	-816,91	13.683,09
18	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 10+17)	0,00	-3.000,00	10.727,01	13.727,01
19	+ Finanzerträge	0,00	3.000,00	1.349,12	-1.650,88
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	3.000,00	1.349,12	-1.650,88
22	= Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)	0,00	0,00	12.076,13	12.076,13
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)	0,00	0,00	12.076,13	12.076,13

Die beiden ersten NKF-Haushaltspläne der Stiftung (2009 und 2010) schlossen jeweils in Ertrag und Aufwendungen gleichlautend ab. Dabei wurde davon ausgegangen, dass die Aufwendungen im Rahmen des Stiftungszwecks im Haushalt veranschlagt werden sollen. Die Abwicklung stellt sich jedoch nun so dar, dass zunächst ein Überschuss in der Ergebnisrechnung (2009 = 12.076,13 EUR, siehe Zeile 26) ausgewiesen wird. Dieser Überschuss mehrt die Gewinnrücklage, aus der wiederum die Aufwendungen der Folgejahre im Rahmen des Stiftungszwecks bestritten werden.

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Finanzrechnung Stiftung zum 31.12.2009					
Pos.	Name	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ergebnis 2009	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	0,00	11.500,00	11.136,64	-363,36
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,03	0,03
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	3.000,00	1.197,68	-1.802,32
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	14.500,00	12.334,35	-2.165,65
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	0,00	-500,00	-422,61	77,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	-13.500,00	-10.076,69	3.423,31
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-500,00	-394,30	105,70
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	-14.500,00	-10.893,60	3.606,40
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit(Z. 9+16)	0,00	0,00	1.440,75	1.440,75
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	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)	0,00	0,00	1.440,75	1.440,75
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änd. des Finanzbestandes(Z. 32+37)	0,00	0,00	1.440,75	1.440,75
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	78.173,51	78.173,51
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel(Z. 38, 39+40)	0,00	0,00	79.614,26	79.614,26

A) Jahresbilanz 2009

der Stiftung Vikarie Meiners

I AKTIVA		EUR	
	Stand	Stand	Stand
	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2009
A. Anlagevermögen			
I. <u>Sachanlagen</u>			
1. Grundstücke	1.213.310,45 €	1.213.310,45 €	789.726,25 €
B. Umlaufvermögen			
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			
1. Sonstige Forderungen	28,87 €	587,56 €	10.076,69 €
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	78.173,51 €	79.614,26 €	12.076,13 €
			0,00 €
			59.928,12 €
			61.927,56 €
	1.291.512,83 €	1.293.512,27 €	1.293.512,27 €

II PASSIVA

A. Eigenkapital

1. Ausgangskapital
lt. Satzung vom 25.06.84
2. Erhöhung des Stiftungskapitals

B. Gewinnrücklage

- Mittelverwendung aus Vorjahr
davon verwendet im lfd. Jahr
- Jahresüberschuss
davon verwendet im lfd. Jahr

C) Ausgaben für die Erfüllung des Stiftungszweckes 2009

1. Messstipendium an die Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti in Coesfeld, jährlich	76,69 EUR
2. Förderung der Aus- und Weiterbildung von kath. Theologiestudenten	6.000,00 EUR
3. Unterstützung von bedürftigen Personen, die in der Stadt Coesfeld wohnen	<u>4.000,00 EUR</u>
	10.076,69 EUR

D) Tätigkeitsbericht 2009

Das bilanzielle Grundvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht geändert.

Die Position Sonstige Forderungen -Anlage A), unter Umlaufvermögen, Ziffer 1- umfasst einen antizipativen Zinsposten sowie offene Debitorenforderungen.

Nach der Anlage C) ist für die Erfüllung des Stiftungszweckes ein Betrag in Höhe von 10.076,69 EUR in Anspruch genommen worden.

Gemäß § 2 Abs. 1 der Stiftungssatzung beschloss der Vorstand am 16.01.2009 die Gewährung finanzieller Unterstützungen in Form von monatlichen Zuschüssen an zwei bedürftige Theologiestudenten. In diesen zwei Fällen betrug der Gesamtzuschuss 6.000,00 EUR.

Weiterhin beschloss der Vorstand gem. § 2 Abs. 3 der Stiftungssatzung am 22.12.2009 der Katholischen Kirchengemeinde St. Lamberti zur finanziellen Unterstützung von Bedürftigen in Coesfeld einen Betrag in Höhe von 4.000,00 EUR bereitzustellen. 2.500,00 EUR wurden dem sozialen Mittagstisch in Coesfeld zur Verfügung gestellt, weitere 1.500,00 EUR wurden für sozial-caritative Zwecke verwandt.

Nach § 2 Abs. 2 der Stiftungssatzung erhielt die Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti außerdem ein jährliches Messstipendium in Höhe von 76,69 EUR.

Der Mittelbedarf von insgesamt 10.076,69 EUR wurde finanziert aus Überschüssen der Vorjahre. Der Überschuss aus der Gewinn- und Verlustrechnung 2009 in Höhe von 12.076,13 EUR ist der zweckgebundenen Gewinnrücklage zugeführt worden.

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

Coesfeld, im Juni 2013

