



Finanzprofil der Stadt Coesfeld 2021

Inhaltsverzeichnis

1.	Einleitung.....	3
2.	Allgemeine Informationen zur Stadt Coesfeld	3
3.	Finanzdaten der Stadt Coesfeld im Überblick.....	5
4.	Haushaltsplan 2021	6
5.	Finanzplan	7
6.	Entwicklung der wichtigsten Steuereinnahmen	7
7.	Zinssteuerung mit der Magral AG	8
8.	Entwicklung der Verschuldung und Verschuldungsstruktur	9

1. Einleitung

Mit dem neu erstelltem Finanzprofil erhalten Sie eine komprimierte Zusammenfassung der finanziellen Daten der Stadt Coesfeld. Es soll Ihnen einen allgemeinen Überblick ermöglichen.

Im Kern enthält dieser Bericht eine umfassende Auskunft über wesentliche Kennzahlen angefangen von den Bilanzwerten der Stadt Coesfeld, über die wichtigsten Erträge und Aufwendungen bis hin zu einer detaillierten Darstellung der Verschuldung der Stadt Coesfeld.

Dieser Bericht wird als jährliche Ergänzung bzw. Grundinformation zu den sonstigen Finanzberichten an den Rat bzw. HFA der Stadt Coesfeld erstellt.

2. Allgemeine Informationen zur Stadt Coesfeld

Allgemeine Daten

Bundesland:	Nordrhein-Westfalen
Regierungsbezirk:	Münster
Kreis:	Kreis Coesfeld

Lage und geografische Angaben

Räumliche Lage:	Die Stadt Coesfeld liegt im Münsterland. Der nächst größere Ort ist Münster (rd. 40 km entfernt).
Fläche:	141.357.904 m ² (Stand: 31.12.2020)

Öffentliche Anbindung

Nächste Autobahnanschlüsse:	die Autobahnen A 31 und A 43
Nächster Flughafen	Münster/Osnabrück (rd. 65 km)

Einwohner (lt. IT.NRW)

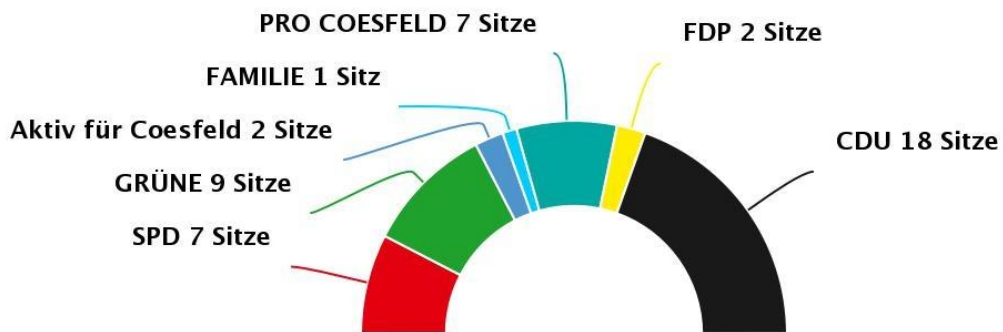
am 31.12.2015	36.116
am 31.12.2016	36.374
am 31.12.2017	36.302
am 31.12.2018	36.217
am 31.12.2019	36.257

Kommunalwahlergebnisse vom 13.09.2020 und Sitzverteilung im Rat

	SDP	Grüne	Aktiv für Coesfeld	Familie	Pro Coesfeld	FDP	CDU
%	15,22	19,57	4,35	2,17	15,22	4,35	39,12
Sitze	7	9	2	1	7	2	18

Stadt Coesfeld – Gesamtergebnis – Sitzverteilung

Ratswahl 13.09.2020



13.09.2020 22:21 Uhr – votemanager.de

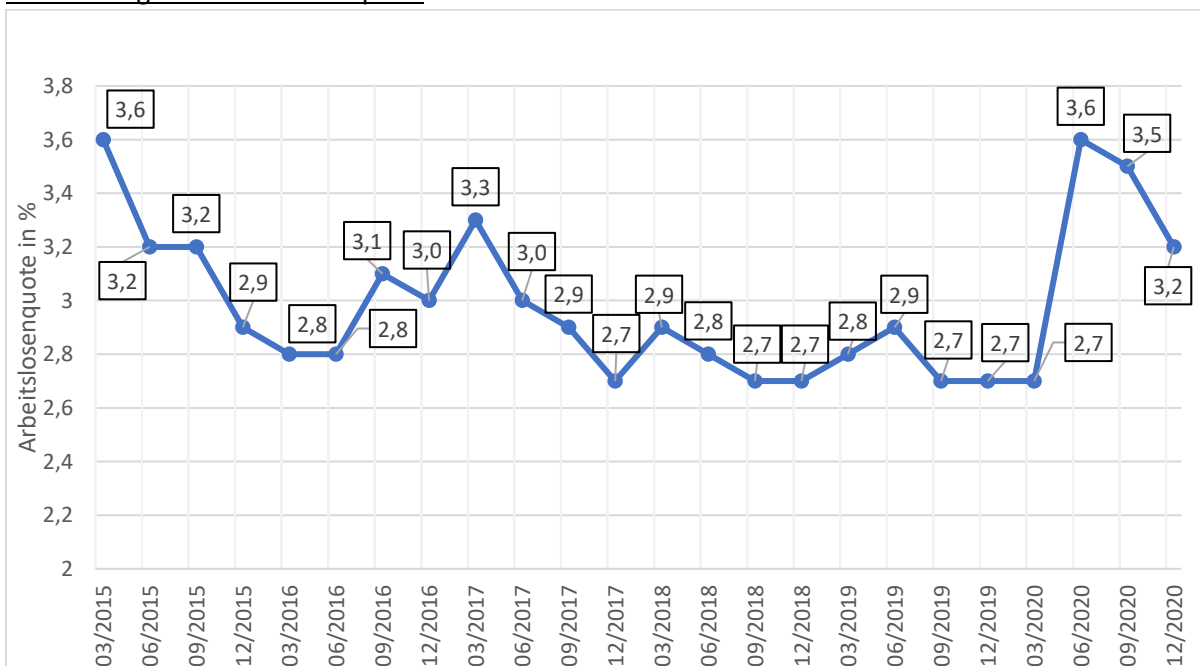
Bürgermeisterin:

Eliza Diekmann

Stadtkämmerin:

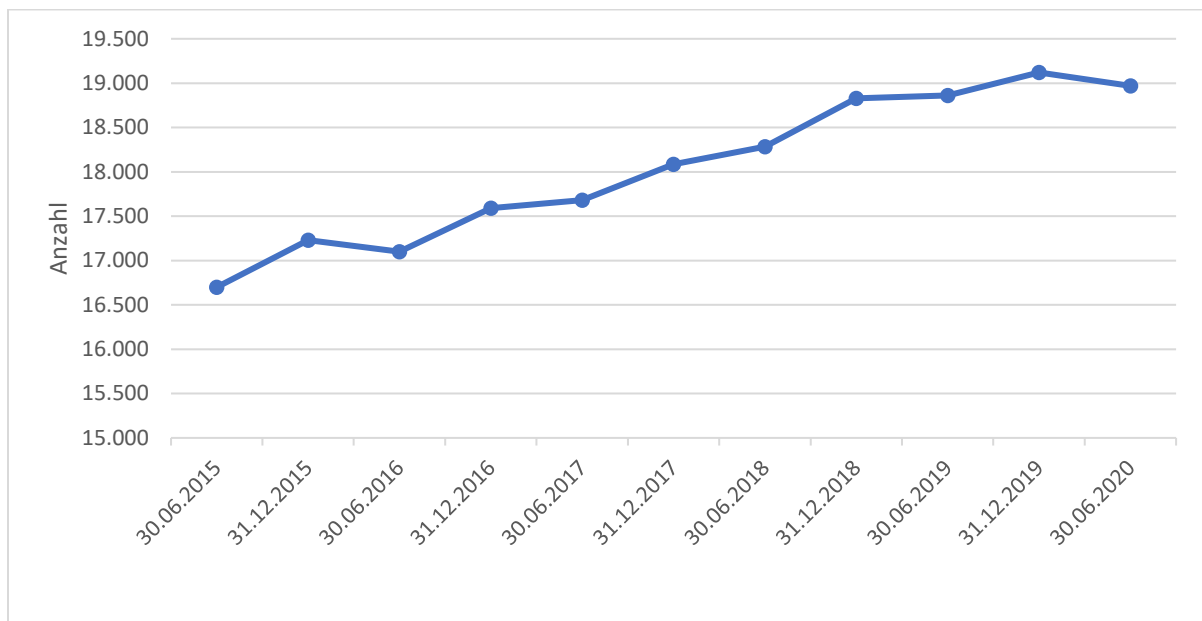
Regina Wennemers

Entwicklung der Arbeitslosenquote



Datenquelle: © IT.NRW, Düsseldorf, 2021 / eigene Darstellung

Entwicklung der Anzahl sozialversicherungspflichtig Beschäftigter



Quelle: © IT.NRW, Düsseldorf, 2021 / eigene Darstellung

3. Finanzdaten der Stadt Coesfeld im Überblick

Jahresergebnisse 2015 - 2019	festgestelltes Jahresergebnis 2015	festgestelltes Jahresergebnis 2016	festgestelltes Jahresergebnis 2017	festgestelltes Jahresergebnis 2018	festgestelltes Jahresergebnis 2019
Haushalt und Eigenkapital					
Haushaltsstatus	positives Ergebnis	negatives Ergebnis	positives Ergebnis	positives Ergebnis	positives Ergebnis
	-3.309.300,00 €				-910.800,00 €
	verändert durch				verändert durch
	Nachtrag auf				Nachtrag auf
geplantes Jahresergebnis (ohne Erm.-Übertr.)	-3.706.800,00 €	-3.969.300,00 €	-2.472.400,00 €	-74.425,00 €	+ 9.462.400,00 €
festgestelltes Jahresergebnis	2.160.765,01 €	-1.821.692,38 €	5.283.784,94 €	9.271.410,85 €	12.034.413,07 €
Höhe des Eigenkapitals	145.343.403,81 €	143.247.890,78 €	148.571.948,66 €	157.775.735,15 €	169.731.153,26 €
Höhe der Ausgleichsrücklage	14.117.945,48 €	16.278.710,49 €	14.457.018,11 €	19.740.803,05 €	29.012.213,90 €
Verschuldung der Stadt Coesfeld					
Verbindlichk. aus Krediten für Investitionen	20.592.921,59 €	19.420.975,50 €	17.923.681,48 €	15.971.486,34 €	14.464.671,53 €
Verbindlichk. aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	20.592.921,59 €	19.420.975,50 €	17.923.681,48 €	15.971.486,34 €	14.464.671,53 €
Kreditermächtigungen (lt. HH-Satzung)					
	0,00 €				2.630.000 €
	verändert durch				keine Veränderung
	Nachtrag auf				durch Nachtrag
für Investitionen	1.000.000 €	4.500.000 €	5.000.000 €	4.000.000 €	
zur Liquiditätssicherung	10.000.000 €	10.000.000 €	10.000.000 €	10.000.000 €	10.000.000 €
Planung 2020 - 2024					
	2020	2021	2022	2023	2024
Haushalt und Eigenkapital					
Haushaltsstatus	fiktiver HH-Ausgleich	fiktiver HH-Ausgleich			
Jahresergebnis (ohne Erm.-Übertr.)	-1.534.710 €	-3.696.000 €	-7.032.700 €	-6.116.700 €	-6.692.900 €
Kreditermächtigungen (lt. HH-Satzung bzw. Gesamtfinanzplan)					
für Investitionen	2.630.000 €	7.500.000 €	6.500.000 €	5.000.000 €	11.000.000 €
zur Liquiditätssicherung	10.000.000 €	10.000.000 €	jährlich festzulegen		

Die positiven Jahresergebnisse von 2017 bis einschl. 2019 trugen zu einer Stärkung der eigenen Liquidität und der Ausgleichsrücklage als Bestandteil des Eigenkapitals bei. Sie bilden eine gute Basis für anstehende Investitionen.

4. Haushaltsplan 2021

Die Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2021 erfolgte am 18.02.2021 durch den Rat der Stadt Coesfeld.

Gesamtergebnisplan 2021 (Endfassung)	nachrichtlich:				
	fortg. Ansätze 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Steuern und ähnliche Abgaben (Summe)	53.278.000 €	50.240.000 €	51.536.800 €	53.885.700 €	55.315.800 €
<i>Grundsteuer A</i>	273.000 €	273.000 €	274.000 €	275.000 €	276.000 €
<i>Grundsteuer B</i>	7.700.000 €	7.820.000 €	7.855.000 €	7.890.000 €	7.926.000 €
<i>Gewerbesteuer</i>	19.000.000 €	17.000.000 €	18.000.000 €	19.000.000 €	19.000.000 €
<i>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</i>	19.260.000 €	18.330.000 €	18.970.000 €	20.110.000 €	21.370.000 €
<i>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	4.616.000 €	4.450.000 €	3.950.000 €	4.050.000 €	4.130.000 €
<i>Ausgleichszahlungen Familienlastenausgleich und Steuervereinfachungsgesetz</i>	1.807.000 €	1.807.000 €	1.925.800 €	1.996.700 €	2.047.800 €
<i>Ausgleichszahlungen für Kinderbonus</i>	- €	- €	- €	- €	- €
<i>Sonstige Steuern und ähnliche Erträge</i>	622.000 €	560.000 €	562.000 €	564.000 €	566.000 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Summe)	19.112.280 €	20.892.150 €	19.773.200 €	20.974.200 €	21.198.750 €
<i>Schlüsselzuweisungen vom Land</i>	3.696.600 €	1.850.000 €	3.000.000 €	4.000.000 €	4.000.000 €
<i>Sonstige Transfererträge</i>	415.000 €	462.500 €	462.500 €	462.500 €	462.500 €
<i>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</i>	8.794.450 €	8.531.300 €	8.568.200 €	8.675.540 €	8.656.060 €
<i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	955.010 €	1.040.210 €	1.004.210 €	982.210 €	982.210 €
<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	3.438.050 €	3.969.300 €	3.104.650 €	3.078.950 €	3.094.950 €
<i>Sonstige ordentliche Erträge</i>	3.262.890 €	3.763.040 €	3.699.640 €	3.680.100 €	3.696.130 €
<i>Aktivierete Eigenleistungen</i>	26.500 €	26.800 €	23.500 €	21.500 €	22.000 €
<i>Bestandsveränderungen</i>	- €	- €	- €	- €	- €
Ordentliche Erträge	89.282.180 €	88.925.300 €	88.172.700 €	91.760.700 €	93.428.400 €
<i>Personalaufwendungen</i>	- 18.365.100 €	- 18.924.660 €	- 19.399.160 €	- 19.763.370 €	- 20.155.760 €
<i>Versorgungsaufwendungen</i>	- 2.127.000 €	- 2.219.000 €	- 2.263.380 €	- 2.308.650 €	- 2.354.830 €
<i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	- 14.677.831 €	- 15.665.015 €	- 14.227.235 €	- 14.088.885 €	- 14.114.585 €
<i>Bilanzielle Abschreibung</i>	- 7.235.000 €	- 8.024.556 €	- 7.631.656 €	- 7.692.966 €	- 7.815.216 €
<i>Transferaufwendungen (Summe)</i>	- 43.201.520 €	- 44.968.870 €	- 47.877.570 €	- 49.209.470 €	- 50.027.270 €
<i>Krankenhausinvestitionsumlage</i>	- 540.000 €	- 540.000 €	- 540.000 €	- 540.000 €	- 540.000 €
<i>Betriebsk.zusch. an Träger v. Tageseinr. f. Kinder</i>	- 14.342.200 €	- 16.334.400 €	- 17.353.000 €	- 18.316.000 €	- 18.857.000 €
<i>Gewerbesteuerumlage</i>	- 1.478.000 €	- 1.322.000 €	- 1.400.000 €	- 1.478.000 €	- 1.478.000 €
<i>Kreisumlage</i>	- 15.508.000 €	- 14.815.000 €	- 16.500.000 €	- 16.750.000 €	- 17.000.000 €
<i>übrige Transferaufwendungen</i>	- 11.333.320 €	- 11.957.470 €	- 12.084.570 €	- 12.125.470 €	- 12.152.270 €
<i>Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	- 8.023.364 €	- 8.430.099 €	- 7.905.699 €	- 7.453.259 €	- 7.432.739 €
Ordentliche Aufwendungen	- 93.629.815 €	- 98.232.200 €	- 99.304.700 €	- 100.516.600 €	- 101.900.400 €
Ordentliches Ergebnis	- 4.347.635 €	- 9.306.900 €	- 11.132.000 €	- 8.755.900 €	- 8.472.000 €
<i>Finanzerträge</i>	1.795.300 €	1.495.900 €	1.447.300 €	1.549.200 €	1.509.100 €
<i>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</i>	- 305.000 €	- 270.000 €	- 230.000 €	- 240.000 €	- 330.000 €
Finanzergebnis	1.490.300 €	1.225.900 €	1.217.300 €	1.309.200 €	1.179.100 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 2.857.335 €	- 8.081.000 €	- 9.914.700 €	- 7.446.700 €	- 7.292.900 €
<i>Außerordentliche Erträge</i>	- €	4.385.000 €	2.882.000 €	1.330.000 €	600.000 €
<i>Außerordentliche Aufwendungen</i>	- €	- €	- €	- €	- €
Außerordentliches Ergebnis	- €	4.385.000 €	2.882.000 €	1.330.000 €	600.000 €
Jahresergebnis	- 2.857.335 €	- 3.696.000 €	- 7.032.700 €	- 6.116.700 €	- 6.692.900 €
<i>Globaler Minderaufwand</i>	- €	- €	- €	- €	- €
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 2.857.335 €	- 3.696.000 €	- 7.032.700 €	- 6.116.700 €	- 6.692.900 €

Der digitale Zugriff auf die **Haushaltspläne** (auch für Vorjahre) ist auf der Internetseite der Stadt Coesfeld möglich. Auch die **Jahresabschlüsse** sowie die **Gesamtabschlüsse** sind entsprechend dort einsehbar. Hier geht es zu den Haushaltsplänen:

<https://www.coesfeld.de/finanzen>

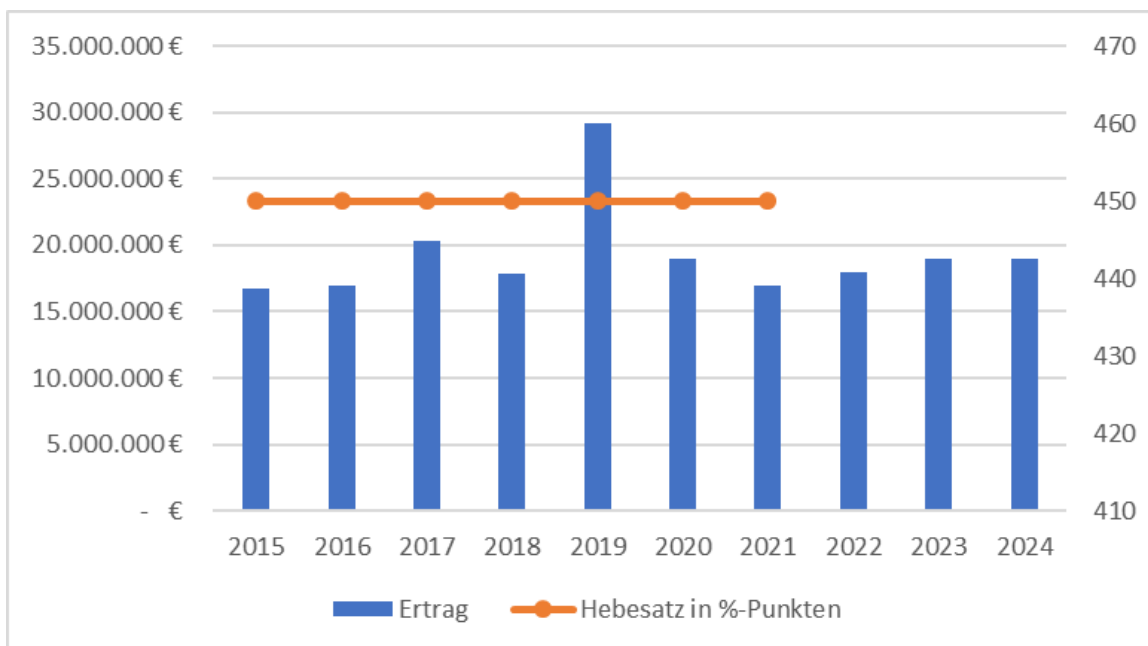
Bitte den **Link kopieren** und in den Webbrowser einfügen!

5. Finanzplan

Gesamtfinanzplan 2021 (Endfassung)	2021	2022	2023	2024
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.306.100 €	83.858.000 €	87.661.900 €	89.425.500 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 90.442.200 €	- 90.504.700 €	- 91.526.600 €	- 92.662.400 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 7.136.100 €	- 6.646.700 €	- 3.864.700 €	- 3.236.900 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.214.700 €	11.672.500 €	10.801.500 €	7.750.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 27.814.600 €	- 19.999.000 €	- 17.456.000 €	- 20.191.000 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 11.599.900 €	- 8.326.500 €	- 6.654.500 €	- 12.441.000 €

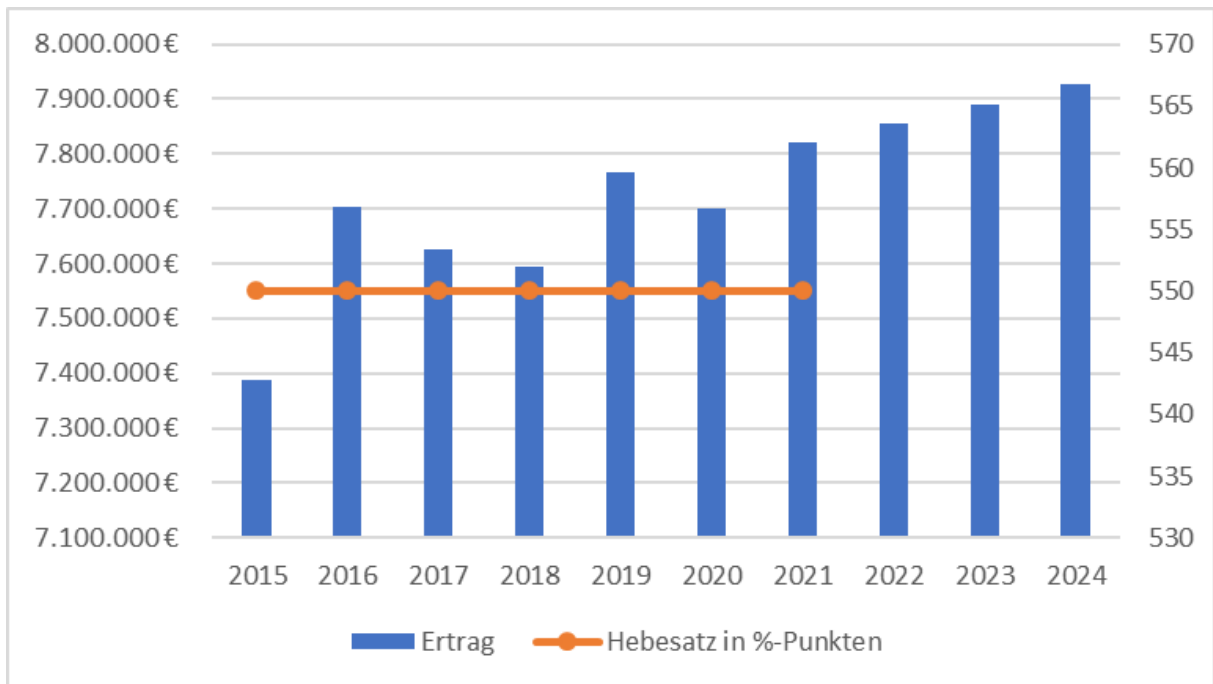
6. Entwicklung der wichtigsten Steuereinnahmen

Gewerbsteuererträge					
IST	2015	2016	2017	2018	2019
Hebesatz	450	450	450	450	450
Ertrag	16.761.503 €	16.935.506 €	20.276.769 €	17.836.631 €	29.188.152 €
PLANUNG	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz	450	450	jährlich festzulegen		
Ertrag	19.000.000 €	17.000.000 €	18.000.000 €	19.000.000 €	19.000.000 €



Für das Jahr 2021 wurde ein coronabedingter Ausfall an Gewerbesteuer von 2 Mio. € und für 2022 ein Betrag in Höhe von 1 Mio. € geplant. Diese sind im außerordentlichen Ergebnis als fiktive Erträge eingepplant.

Erträge der Grundsteuer B					
IST	2015	2016	2017	2018	2019
Hebesatz	550	550	550	550	550
Ertrag	7.388.584 €	7.702.386 €	7.625.909 €	7.595.293 €	7.767.678 €
PLANUNG	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz	550	550	jährlich festzulegen		
Ertrag	7.700.000 €	7.820.000 €	7.855.000 €	7.890.000 €	7.926.000 €



7. Zinssteuerung mit der Magral AG

Ziel der Zinssteuerung ist die wirkungsvolle Absicherung von Zinsänderungsrisiken bei bestehenden Darlehen und Krediten. Mit Beschluss des Stadtrates vom 09.02.2012 wurde ein Beratungsvertrag zur Zinssteuerung mit der Magral AG abgeschlossen. Im Beratungsvertrag ist ausdrücklich geregelt, dass nur konservative, bewährte und einfach nachvollziehbare Instrumente zur Zinssicherung zugelassen sind. Die Magral AG erstellt einen monatlichen Bericht und stellt diesen der Stadt Coesfeld zur Verfügung. Zweimal im Jahr erfolgt ein Strategiegelgespräch mit der Verwaltung. Für die halbjährliche Berichterstattung im HFA wird von der Magral AG ein Bericht erstellt, der als Anlage der Berichtsvorlage „Bericht über die Finanzanlagen und über den Verlauf der Zinssteuerung“ beigefügt wird.

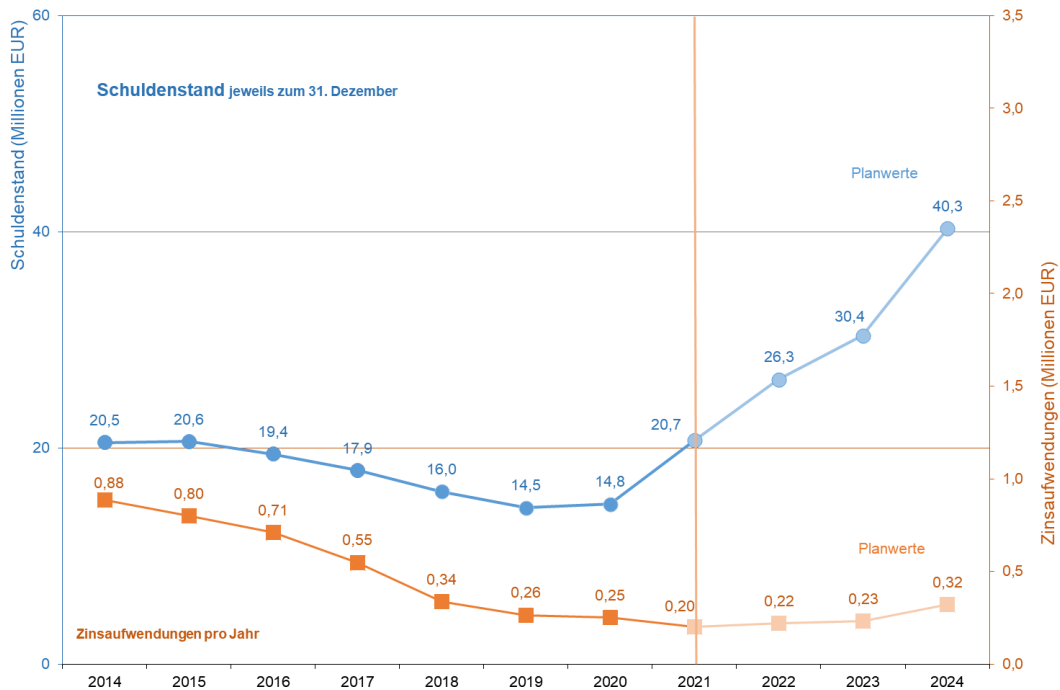
8. Entwicklung der Verschuldung und Verschuldungsstruktur

		Investitionskredite	davon "Gute Schule 2020"
IST			
Jahresende	2020	14.808.800 €	2.424.186 €
PLAN			
Jahresende	2021	20.678.800 €	2.316.586 €
PLAN			
Jahresende	2022	26.338.800 €	2.184.146 €
PLAN			
Jahresende	2023	30.408.800 €	2.051.706 €
PLAN			
Jahresende	2024	40.298.800 €	1.919.266 €

Die Landesförderung durch das Programm „Gute Schule 2020“ erfolgt in der Form, dass die Kommunen in Höhe des Förderbetrages einen Kredit bei der NRW.BANK aufnehmen, die Tilgungsleistungen und nach Ablauf der Zinsbindungsfrist etwaige anfallende Zinsen aber unmittelbar vom Land NRW übernommen werden.

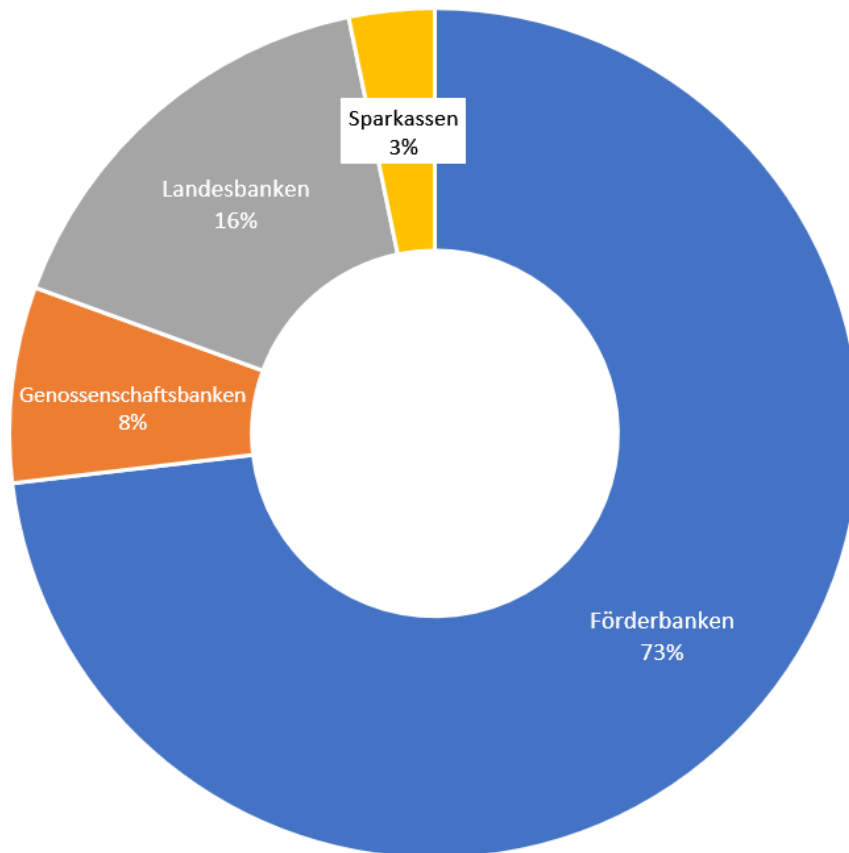
Eine ausführliche Erläuterung zur Entwicklung der Verschuldung findet sich im Vorbericht zum jährlichen Haushalt der Stadt Coesfeld wieder.

Auf Kredite zur Liquiditätssicherung musste in der jüngsten Vergangenheit nicht zurückgegriffen werden. Die Tatsache, dass im § 5 der Haushaltssatzung 2021 der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung vorsorglich auf 10 Mio. € festgelegt wurde steht dem nicht entgegen, da es sich dabei lediglich um eine Ermächtigung handelt um die dauernde Zahlungsbereitschaft der Stadtkasse sicherzustellen.



Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis 2024 steht lediglich ein Darlehen im Jahr 2022 zur Zinsanpassung an (Restkapital zum ZAP-Termin rd. 770 T€).

Gläubigerstruktur nach Bankengruppen



Kennzahlen							
Kennzahl	Definition	festgestelltes Jahresergebnis 2015	festgestelltes Jahresergebnis 2016	festgestelltes Jahresergebnis 2017	festgestelltes Jahresergebnis 2018 **)	festgestelltes Jahresergebnis 2019 **)	aktueller Stand 2020 *) und **)
Verschuldung je Einwohner	Verschuldung Investitions- kredite (Kernhaushalt) / Einwohnerzahl (31.12.) bzw.) 30.06.2020) inkl. "Gute Schule 2020"	570,19 €	533,92 €	493,74 €	440,99 €	398,95 €	408,38 €
Zinslastquote	Finanzaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	1,1%	0,8%	0,6%	0,5%	0,4%	0,3%
Eigenkapitalquote I	Eigenkapital * 100 / Bilanzsumme	43,9%	42,4%	42,9%	44,6%	45,1%	-
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9,9 Jahre	5,3 Jahre	7,3 Jahre	3,1 Jahre	1,8 Jahre	-