



Finanzprofil der Stadt Coesfeld 2022

Inhaltsverzeichnis

1.	Einleitung.....	3
2.	Allgemeine Informationen zur Stadt Coesfeld	3
3.	Finanzdaten der Stadt Coesfeld im Überblick.....	5
4.	Haushaltsplan 2022	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 erstellten 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. Haupt- und Finanzausschuss 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: 31.12.2021)

Öffentliche Anbindung

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

Einwohner (lt. IT.NRW)

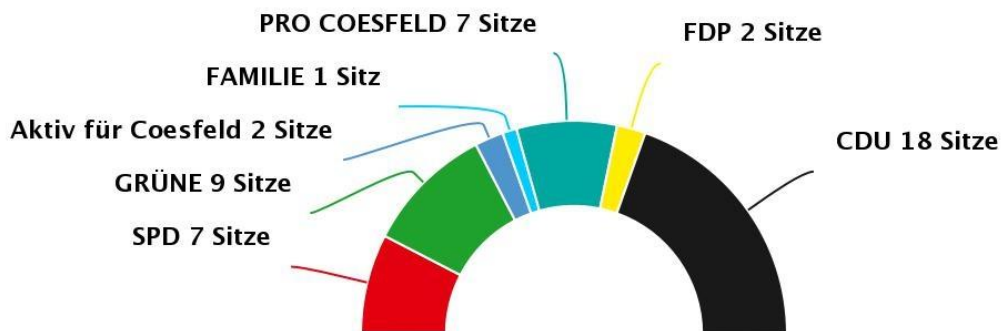
am 31.12.2016	36.374
am 31.12.2017	36.302
am 31.12.2018	36.217
am 31.12.2019	36.257
am 31.12.2020	36.182

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



Ein Mitglied der Fraktion „BÜNDNIS 90/Die Grünen“ hat die Fraktion im April 2021 verlassen und sich gemeinsam mit dem Ratsmitglied der Familienpartei zur neuen Fraktion „FAMILIE“ zusammengeschlossen.

13.09.2020 22:21 Uhr – votemanager.de

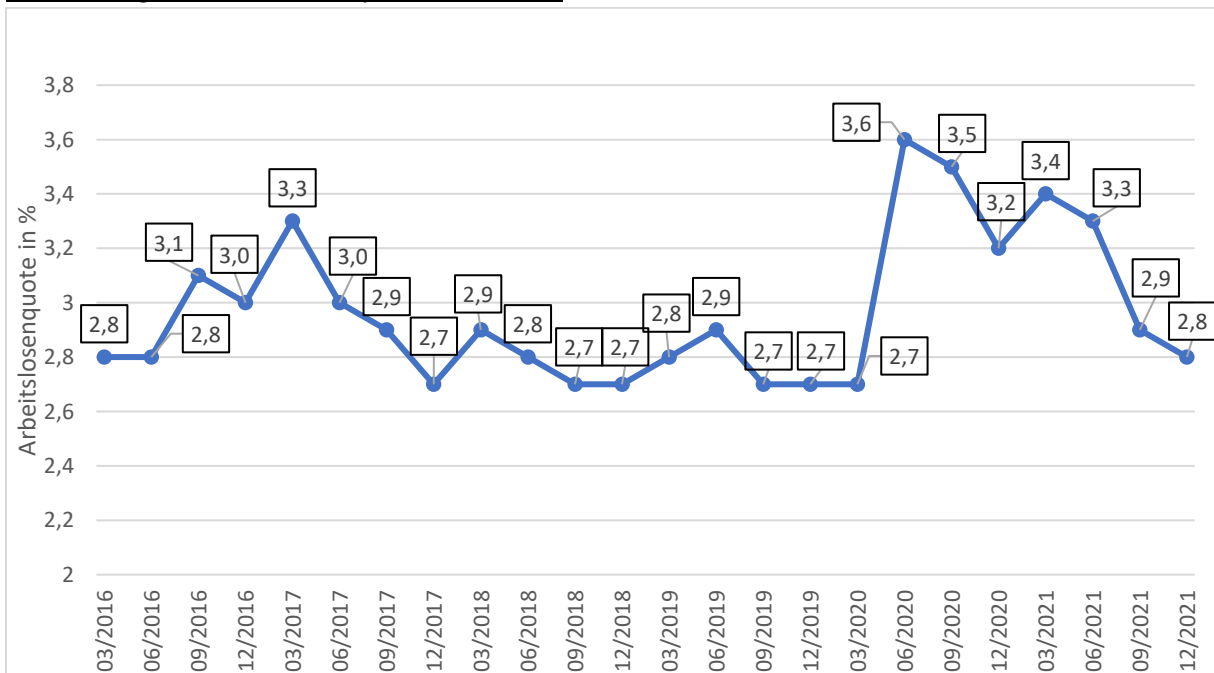
Bürgermeisterin:

Eliza Diekmann

Stadtkämmerin:

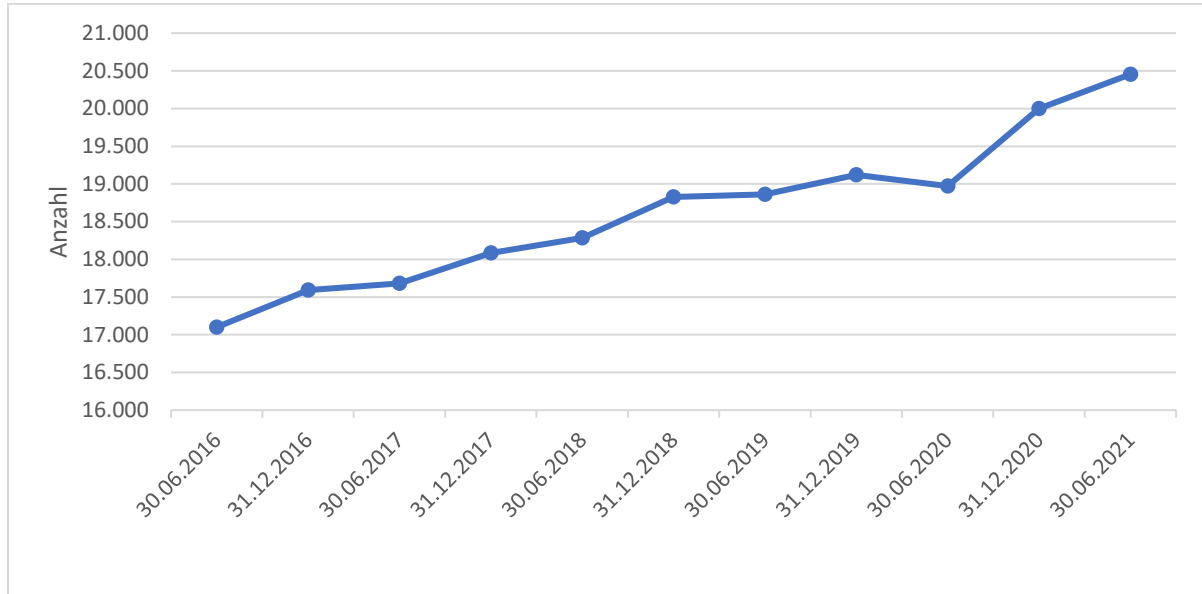
Regina Wennemers

Entwicklung der Arbeitslosenquote in Coesfeld



Datenquelle: © IT.NRW, Düsseldorf, 2022 / eigene Darstellung

Entwicklung der Anzahl sozialversicherungspflichtig Beschäftigter



Quelle: © IT.NRW, Düsseldorf, 2022 / eigene Darstellung

3. Finanzdaten der Stadt Coesfeld im Überblick

Jahresergebnisse 2016 - 2020	festgestelltes Jahresergebnis 2016	festgestelltes Jahresergebnis 2017	festgestelltes Jahresergebnis 2018	festgestelltes Jahresergebnis 2019	festgestelltes Jahresergebnis 2020
Haushalt und Eigenkapital					
Haushaltsstatus	negatives Ergebnis	positives Ergebnis	positives Ergebnis	positives Ergebnis	positives Ergebnis
geplantes Jahresergebnis (ohne Erm.-Übertr.)	-3.969.300,00 €	-2.472.400,00 €	-74.425,00 €	+ 9.462.400,00 €	-1.534.710,00 €
festgestelltes Jahresergebnis	-1.821.692,38 €	5.283.784,94 €	9.271.410,85 €	12.034.413,07 €	8.101.505,22 €
Höhe des Eigenkapitals	143.247.890,78 €	148.571.948,66 €	157.775.735,15 €	169.731.153,26 €	178.542.524,91 €
Höhe der Ausgleichsrücklage	16.278.710,49 €	14.457.018,11 €	19.740.803,05 €	29.012.213,90 €	41.046.626,97 €
Verschuldung der Stadt Coesfeld					
Verbindlichk. aus Krediten für Investitionen	19.420.975,50 €	17.923.681,48 €	15.971.486,34 €	14.464.671,53 €	14.808.800,50 €
Verbindlichk. aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	19.420.975,50 €	17.923.681,48 €	15.971.486,34 €	14.464.671,53 €	14.808.800,50 €
Kreditermächtigungen (lt. HH-Satzung)					
für Investitionen	4.500.000 €	5.000.000 €	4.000.000 €	2.630.000 € keine Veränderung durch Nachtrag	2.630.000 €
zur Liquiditätssicherung	10.000.000 €	10.000.000 €	10.000.000 €	10.000.000 €	10.000.000 €
Planung 2021 - 2025					
	2021	2022	2023	2024	2025
Haushalt und Eigenkapital					
Haushaltsstatus			fiktiver HH-Ausgleich		
Jahresergebnis (ohne Erm.-Übertr.)	-3.696.000 €	-7.099.000 €	-8.521.600 €	-8.353.700 €	-8.806.800 €
Kreditermächtigungen (lt. HH-Satzung bzw. Gesamtfinanzplan)					
für Investitionen	7.500.000 €	10.000.000 €	9.000.000 €	13.200.000 €	19.200.000 €
zur Liquiditätssicherung	10.000.000 €	10.000.000 €		jährlich festzulegen	

Die positiven Jahresergebnisse von 2017 bis einschl. 2020 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 2022

Die Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2022 erfolgte am 16.12.2021 durch den Rat der Stadt Coesfeld.

Gesamtergebnisplan 2022 (Endfassung)	nachrichtlich: fortg. Ansätze 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuern und ähnliche Abgaben (Summe)	50.240.000 €	52.830.000 €	54.251.000 €	56.782.000 €	58.202.000 €
<i>davon Grundsteuer A</i>	273.000 €	280.000 €	282.000 €	285.000 €	288.000 €
<i>davon Grundsteuer B</i>	7.820.000 €	7.900.000 €	7.963.000 €	8.035.000 €	8.107.000 €
<i>davon Gewerbesteuer</i>	17.000.000 €	19.000.000 €	19.000.000 €	20.000.000 €	20.000.000 €
<i>davon Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</i>	18.330.000 €	19.260.000 €	20.400.000 €	21.680.000 €	22.900.000 €
<i>davon Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	4.450.000 €	3.980.000 €	4.080.000 €	4.160.000 €	4.230.000 €
<i>davon Ausgleichszahlungen Familienlastenausgl. u. Steuervereinfachungsgesetz</i>	1.807.000 €	1.950.000 €	2.014.000 €	2.058.000 €	2.111.000 €
<i>davon Ausgleichszahlungen für Kinderbonus</i>	- €	- €	- €	- €	- €
<i>davon Sonstige Steuern und ähnliche Erträge</i>	560.000 €	460.000 €	512.000 €	564.000 €	566.000 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Summe)	20.940.150 €	22.817.050 €	22.840.050 €	23.248.450 €	23.584.450 €
<i>davon Schlüsselzuweisungen vom Land</i>	1.850.000 €	4.624.000 €	4.300.000 €	4.300.000 €	4.300.000 €
<i>Sonstige Transfererträge</i>	462.500 €	469.100 €	469.100 €	469.100 €	469.100 €
<i>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</i>	8.531.300 €	8.146.410 €	8.231.120 €	8.272.640 €	8.327.110 €
<i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	1.040.210 €	1.050.107 €	1.077.015 €	1.027.765 €	1.025.915 €
<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	3.969.300 €	3.303.670 €	3.266.970 €	3.253.970 €	3.254.970 €
<i>Sonstige ordentliche Erträge</i>	3.763.040 €	3.824.463 €	3.809.245 €	3.791.575 €	3.782.855 €
<i>Aktivierete Eigenleistungen</i>	26.800 €	22.000 €	21.500 €	21.500 €	20.000 €
<i>Bestandsveränderungen</i>	- €	- €	- €	- €	- €
Ordentliche Erträge	88.973.300 €	92.462.800 €	93.966.000 €	96.867.000 €	98.666.400 €
Personalaufwendungen	- 18.924.660 €	- 20.667.990 €	- 21.080.210 €	- 21.500.350 €	- 21.928.500 €
Versorgungsaufwendungen	- 2.219.000 €	- 1.668.500 €	- 1.701.870 €	- 1.735.910 €	- 1.770.630 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 17.091.777 €	- 15.302.240 €	- 14.554.290 €	- 14.507.830 €	- 14.461.730 €
Bilanzielle Abschreibung	- 8.024.556 €	- 7.957.400 €	- 8.191.900 €	- 8.278.800 €	- 8.340.800 €
Transferaufwendungen (Summe)	- 45.076.342 €	- 49.266.395 €	- 51.801.420 €	- 52.864.995 €	- 53.751.695 €
<i>davon Krankenhausinvestitionsumlage</i>	- 540.000 €	- 550.000 €	- 550.000 €	- 550.000 €	- 550.000 €
<i>davon Betriebsk.zusch. an Träger v. Tageseinr. f. Kinder</i>	- 16.334.400 €	- 17.579.800 €	- 19.051.800 €	- 19.537.000 €	- 20.125.000 €
<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	- 1.322.000 €	- 1.478.000 €	- 1.478.000 €	- 1.556.000 €	- 1.556.000 €
<i>davon Kreisumlage</i>	- 14.815.000 €	- 15.932.000 €	- 16.967.000 €	- 17.217.000 €	- 17.467.000 €
<i>davon übrige Transferaufwendungen</i>	- 12.064.942 €	- 13.726.595 €	- 13.754.620 €	- 14.004.995 €	- 14.053.695 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 8.795.609 €	- 9.332.275 €	- 8.713.210 €	- 8.345.115 €	- 8.252.745 €
Ordentliche Aufwendungen	- 100.131.944 €	- 104.194.800 €	- 106.042.900 €	- 107.233.000 €	- 108.506.100 €
Ordentliches Ergebnis	- 11.158.644 €	- 11.732.000 €	- 12.076.900 €	- 10.366.000 €	- 9.839.700 €
Finanzerträge	1.495.900 €	1.479.700 €	1.468.800 €	1.447.800 €	1.408.900 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 270.000 €	- 196.000 €	- 206.000 €	- 246.000 €	- 376.000 €
Finanzergebnis	1.225.900 €	1.283.700 €	1.262.800 €	1.201.800 €	1.032.900 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 9.932.744 €	- 10.448.300 €	- 10.814.100 €	- 9.164.200 €	- 8.806.800 €
Außerordentliche Erträge	4.419.499 €	3.349.300 €	2.292.500 €	810.500 €	- €
Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €
Außerordentliches Ergebnis	4.419.499 €	3.349.300 €	2.292.500 €	810.500 €	- €
Jahresergebnis	- 5.513.245 €	- 7.099.000 €	- 8.521.600 €	- 8.353.700 €	- 8.806.800 €
Globaler Minderaufwand	- €	- €	- €	- €	- €
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 5.513.245 €	- 7.099.000 €	- 8.521.600 €	- 8.353.700 €	- 8.806.800 €

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>

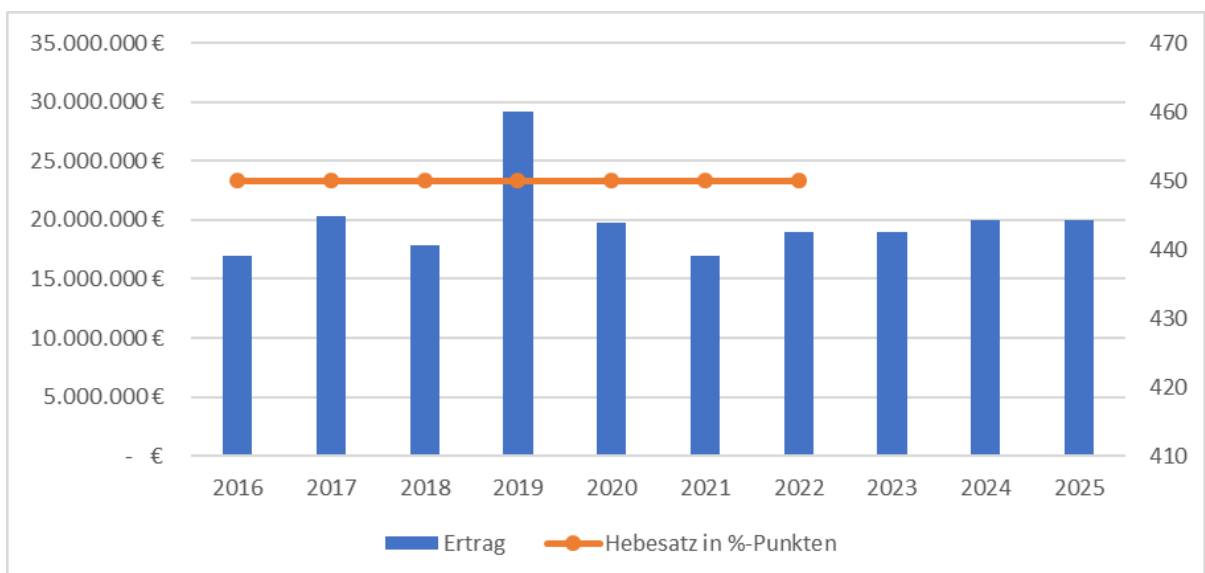
Bitte den **Link kopieren** und in den Webbrowser einfügen!

5. Finanzplan

Gesamtfinanzplan 2022 (Endfassung)	2022	2023	2024	2025
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.665.300 €	89.095.200 €	91.978.500 €	93.741.500 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 95.502.400 €	- 96.625.500 €	- 97.632.800 €	- 99.022.800 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 7.837.100 €	- 7.530.300 €	- 5.654.300 €	- 5.281.300 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.162.700 €	11.305.000 €	10.106.000 €	7.403.100 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 29.836.400 €	- 22.641.700 €	- 25.345.400 €	- 28.613.900 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 11.673.700 €	- 11.336.700 €	- 15.239.400 €	- 21.210.800 €

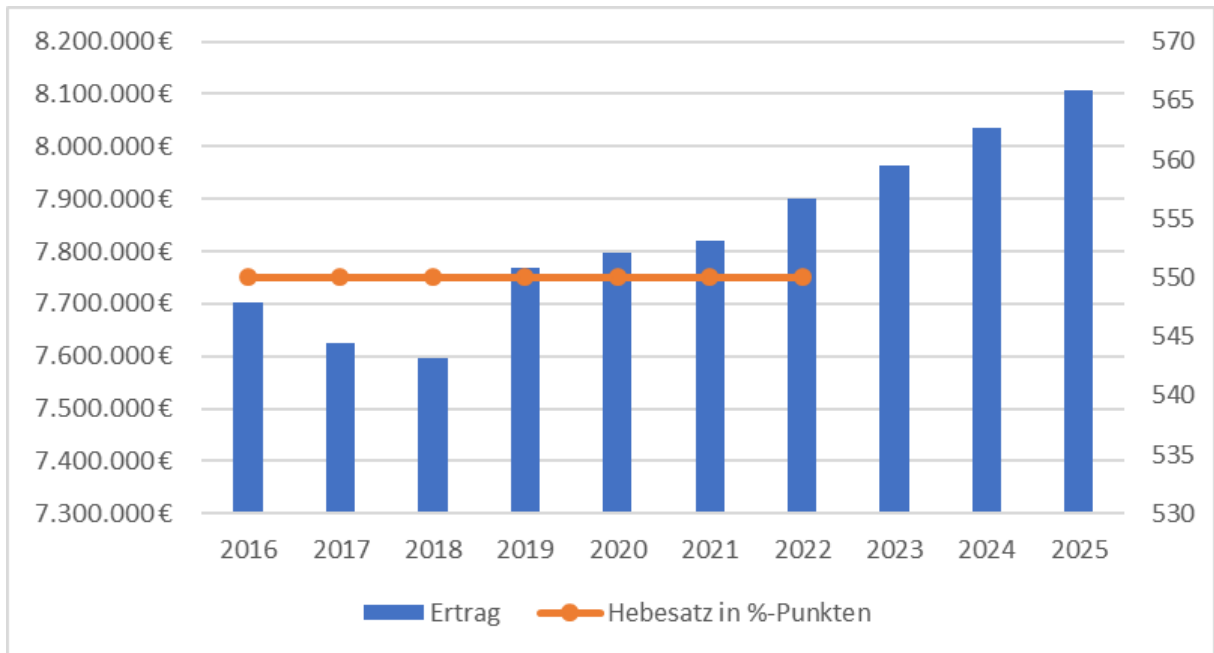
6. Entwicklung der wichtigsten Steuereinnahmen

Gewerbsteuererträge					
IST	2016	2017	2018	2019	2020
Hebesatz	450	450	450	450	450
Ertrag	16.935.506 €	20.276.769 €	17.836.631 €	29.188.152 €	19.760.893 €
PLANUNG	2021	2022	2023	2024	2025
Hebesatz	450	450	jährlich festzulegen		
Ertrag	17.000.000 €	19.000.000 €	19.000.000 €	20.000.000 €	20.000.000 €



Für das Jahr 2022 wurde ein Corona bedingter Ausfall an Gewerbesteuer von 1 Mio. € und für 2023 ebenfalls ein Betrag von 1 Mio. € geplant. Diese sind im außerordentlichen Ergebnis als fiktive Erträge eingeplant.

Erträge der Grundsteuer B					
IST	2016	2017	2018	2019	2020
Hebesatz	550	550	550	550	550
Ertrag	7.702.386 €	7.625.909 €	7.595.293 €	7.767.678 €	7.796.852 €
PLANUNG	2021	2022	2023	2024	2025
Hebesatz	550	550	jährlich festzulegen		
Ertrag	7.820.000 €	7.900.000 €	7.963.000 €	8.035.000 €	8.107.000 €



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 Strategiegespräch mit der Verwaltung. Für die halbjährliche Berichterstattung im Haupt- und Finanzausschuss 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

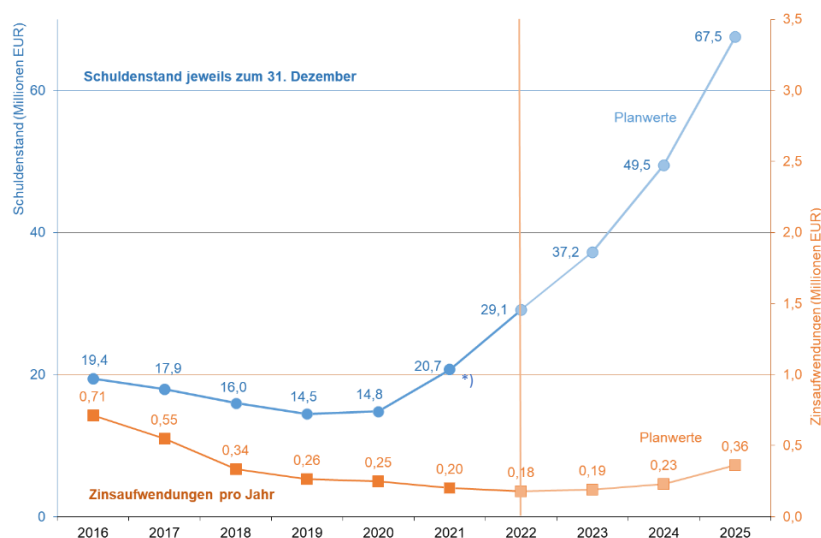
	Investitionskredite		davon "Gute Schule 2020"
IST Jahresende	2021	13.272.151 €	2.316.586 €
PLAN Jahresende *)	2022	29.118.801 €	2.184.146 €
PLAN Jahresende	2023	37.248.801 €	2.051.706 €
PLAN Jahresende	2024	49.478.801 €	1.919.266 €
PLAN Jahresende	2025	67.538.801 €	1.786.826 €

***) Im Jahr 2021 war man zur Aufstellung der Endfassung des Haushalts 2022 noch davon ausgegangen die Kreditermächtigung 2021 von 7,5 Mio. EUR voll in Anspruch zu nehmen. Darauf brauchte bis zum 31.12.2021 doch nicht mehr zugegriffen werden.**

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.

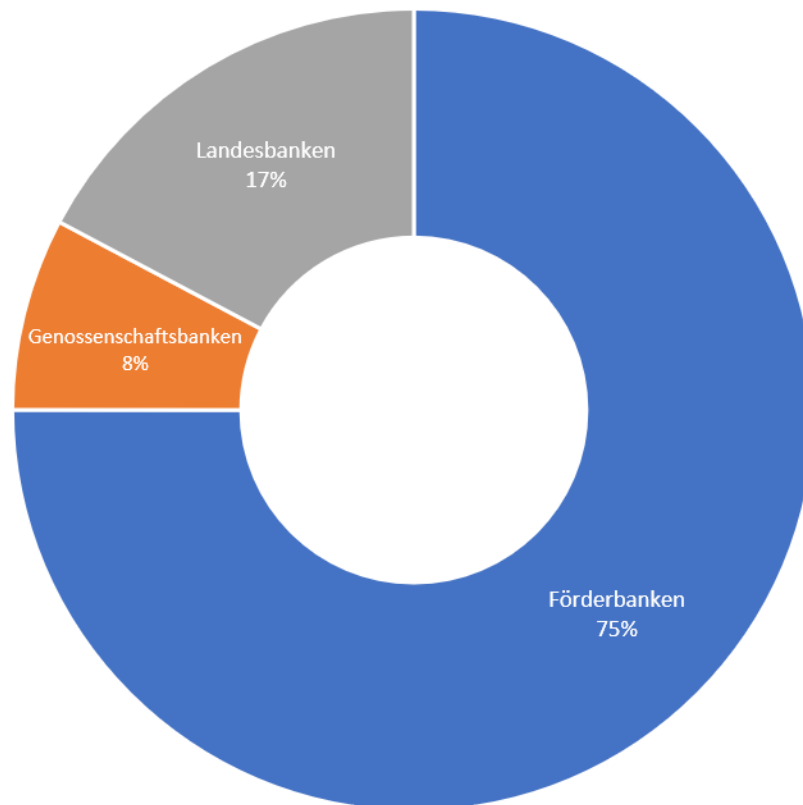
Eine ausführliche Erläuterung zur Entwicklung der Verschuldung findet sich im Vorbericht zum jährlichen Haushalt der Stadt Coesfeld wieder.

Auf Kredite zur Liquiditätssicherung musste in der jüngsten Vergangenheit nicht zurückgegriffen werden. Die Tatsache, dass im § 5 der Haushaltssatzung 2022 der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung vorsorglich auf 20 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 2025 stehen ein Darlehen im Jahr 2022 sowie mehrere Weitere im Jahr 2025 zur Zinsanpassung an (Restkapital zum ZAP-Termin rd. 770 T€ im Jahr 2022 sowie rd. 2,85 Mio. € im Jahr 2025).

Gläubigerstruktur nach Bankengruppen



Kennzahlen							
Kennzahl	Definition	festgestelltes Jahresergebnis 2016	festgestelltes Jahresergebnis 2017	festgestelltes Jahresergebnis 2018 ^(*)	festgestelltes Jahresergebnis 2019 ^(*)	festgestelltes Jahresergebnis 2020 ^(*)	aktueller Stand 2021 ^{(*) und (**)}
Verschuldung je Einwohner	Verschuldung Investitions- kredite (Kernhaushalt) / Einwohnerzahl (31.12.) bzw.) 30.06.2021) inkl. "Gute Schule 2020"	533,92 €	493,74 €	440,99 €	398,95 €	409,29 €	365,22 €
Zinslastquote	Finanzaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,8%	0,6%	0,5%	0,4%	0,3%	-
Eigenkapitalquote I	Eigenkapital * 100 / Bilanzsumme	42,4%	42,9%	44,6%	45,1%	46,0%	-
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5,3 Jahre	7,3 Jahre	3,1 Jahre	1,8 Jahre	4,1 Jahre	-