



Haushaltsentwurf 2023

Im Internet abrufbar unter:
www.coesfeld.de/finanzen

Haushaltssatzung
der
Kreisstadt Coesfeld
für das Haushaltsjahr
2023

Inhaltsverzeichnis

| Inhalt | Seite |
|--|-------|
| Stichwortverzeichnis | 7 |
| Haushaltssatzung | 15 |
| Statistische Angaben | 19 |
| Vorbericht | 25 |
| Gesamtergebnisplan, Gesamtfinanzplan, Darstellung der Produktbereiche | 77 |
| Gesamtergebnisplan | 78 |
| Gesamtfinanzplan | 84 |
| <u>Darstellung der Produktbereiche:</u> | 87 |
| 01: Innere Verwaltung | 88 |
| 02: Sicherheit und Ordnung | 90 |
| 03: Schulträgeraufgaben | 92 |
| 04: Kultur und Wissenschaft | 94 |
| 05: Soziale Leistungen | 96 |
| 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 98 |
| 07: <i>Gesundheitsdienste (entfällt)</i> | |
| 08: Sportförderung | 100 |
| 09: Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen | 102 |
| 10: Bauen und Wohnen | 104 |
| 11: Ver- und Entsorgung | 106 |
| 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 108 |
| 13: Natur- und Landschaftspflege | 110 |
| 14: Umweltschutz | 112 |
| 15: Wirtschaft und Tourismus | 114 |
| 16: Allgemeine Finanzwirtschaft | 116 |
| 17: <i>Stiftungen (entfällt)</i> | |
| Haushaltsquerschnitt | 118 |
| Zuordnung der Produkte zu den Produktbereichen | 124 |

| <u>Inhalt</u> | <u>Seite</u> |
|--|--------------|
| Budgets | 129 |
| Aufstellungsverfahren | 130 |
| Beratungsverfahren | 131 |
| Bildung von Budgets | 132 |
| Haushaltsvermerke | 133 |
| Budgetübersicht | 135 |
| <u>Zuschussbudgets:</u> | |
| Budget 01: Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing | 137 |
| Budget 10: Zentrale Dienste und Bürgerservice | 153 |
| Budget 30: Ordnung und Recht | 183 |
| Budget 43: Kultur und Weiterbildung | 199 |
| Budget 50: Soziales und Wohnen | 223 |
| Budget 51: Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | 241 |
| Budget 60: Planung, Bauordnung und Verkehr | 291 |
| Budget 70: Bauen und Umwelt | 307 |
| Budget 90: Kostenrechnende Einrichtungen | 365 |
| <u>Überschussbudget:</u> | |
| Budget 20: Finanzen und Controlling | 381 |
| Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) | 415 |

| <u>Inhalt</u> | <u>Seite</u> |
|--|--------------|
| Anlagen | 501 |
| Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals | 502 |
| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten | 503 |
| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen | 504 |
| Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder | 505 |
| Orientierungsdaten 2023 – 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung des Landes NRW | 507 |
| Stellenplan 2023 | 509 |
| Verteilung von Personalaufwendungen und Stellenanteilen auf Produkte/Budgets | 517 |
| Bilanzentwurf der Stadt Coesfeld zum 31.12.2021 | 519 |
| Entwurf Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzenrechnung für 2021 | 522 |
| Beteiligungen der Stadt Coesfeld zum 31.12.2021 | 526 |
| Darstellung der wesentlichen Auswirkungen der Geschäftstätigkeit der städtischen Eigengesellschaften, Beteiligungen und Sondervermögen auf die Ergebnisrechnung der Stadt Coesfeld | 527 |
| Bericht über die wirtschaftliche Lage des Konzerns Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH für das Geschäftsjahr 2021 mit Ausblick auf 2022 | 529 |
| Wirtschaftsplan 2022 der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH einschl. Erfolgspläne 2022 - 2026 | 537 |

| <u>Inhalt</u> | <u>Seite</u> |
|---|--------------|
| Bericht über die wirtschaftliche Lage der Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2021 mit Ausblick auf 2022 | 567 |
| Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Zweckverbandes „Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“ für das Haushaltsjahr 2022 | 571 |
| Wirtschaftsplan 2022 des Abwasserwerks Coesfeld zzgl. GuV-Rechnung und Bilanz zum 31.12.2021 | 605 |
| Entwurf des Sonderhaushalts der Stiftung Vikarie Meiners für das Haushaltsjahr 2023 und Jahresabschluss 2021 | 627 |

Produkt

Produkt

Der Haushalt der Stadt Coesfeld ist auf Basis von Budgets aufgestellt. Jedes Produkt, auf das hier verwiesen wird, beinhaltet mit den ersten beiden Ziffern die Nummer des jeweiligen Budgets.

Beispiel: Das Stichwort „Ampelanlagen“ verweist auf die Produkt-Nr. 70.01 – Verkehrsanlagen. Dieses Produkt ist dem Budget 70 – Bauen und Umwelt – zugeordnet. Die Informationen zu Ampelanlagen sind somit im Budget 70 zu finden.

A

| | |
|---|---------------|
| Abfallentsorgung (An-, Ab-, Umbestellung von Müllgefäßen) | 10.22 |
| Abfallentsorgung / Abfallwirtschaft | 90.10 |
| Ablösebeiträge für Stellplätze und Garagen..... | 70.01 |
| Abmeldung Wohnsitz | 10.22 |
| Abwasserwerk (eigenbetriebsähnliche Einrichtung) | 20.04 |
| Abweichungsanalysen..... | 20.03 |
| Aktenplan | 10.06 |
| Alexanderstraße (Straßenausbau) | 70.01 |
| Alter Kirchplatz (Umgestaltung)..... | 70.01 |
| Altpapier / Altmetall | 90.10 |
| Am Haus Lette (Straßenausbau)..... | 70.01 |
| Ambulante Erziehungshilfen..... | 51.03 |
| Ampelanlagen | 70.01 |
| Amtshilfeersuchen..... | 20.11 |
| Anliegerreinigung | 90.20 |
| Anmeldung Wohnsitz | 10.22 |
| Anmietung von Gebäuden..... | 70.10 |
| Arbeitsplatzversorgungsquote..... | 01.01 |
| Arbeitsschutz..... | 10.10 |
| Archive | 43.06 / 70.10 |
| Asylbewerber / Asylverfahren..... | 50.02 |
| Aufsicht über die Parkhäuser | 20.10 |
| Ausbildung von eigenem Personal..... | 10.10 |
| Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen | 70.03 |
| Ausschreibungsverfahren (Vergabestelle) | 20.06 |
| Ausschussarbeit..... | 10.02 |

B

| | |
|---|-------|
| Baakenesch (Erschließung neues Baugebiet) | 70.01 |
| Bäder- und Parkhausgesellschaft mbH..... | 20.04 |
| Bahnhof Coesfeld (Fahrradabstellanlage)..... | 70.10 |
| Bahnhofsvorplatz: Umgestaltung | 70.01 |
| Bahnübergang Wiedauer Weg | 70.01 |
| Baubetriebshof | 70.20 |
| Baugenehmigungen | 60.07 |

| | |
|--|-----------------------|
| Baugrundstücke | 01.02 |
| Baulandumlegung | 60.04 |
| Bauleitplanung | 60.01 |
| Baumberger Sandstein-Radweg | 01.11 |
| Baumkataster (Park- und Grünanlagen)..... | 70.03 |
| Baumkataster (Straßenbäume) | 70.01 |
| Bauordnung / Bauaufsicht | 60.07 |
| Beglaubigungen | 10.22 |
| Behindertengerechtes WC Lambertikirche..... | 70.10 |
| Beistandschaften..... | 51.12 |
| Beiträge..... | 70.01 |
| Beregnungsanlage Sportzentrum West..... | 51.30 |
| Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) | 70.01 / 70.03 / 90.30 |
| Berkel-Umbau zur Umsetzung WRRL (NaturBERKEL).... | 90.30 |
| Berkelgasse | 70.01 / 90.30 |
| Bernings Esch | 60.01 |
| Bestattungen als Ersatzvornahmen | 30.01 |
| Beteiligungen | 20.04 |
| Betreutes Wohnen bei Jugendlichen..... | 51.03 |
| Beurkundungen Personenstandswesen / Standesamt..... | 10.21 |
| Bewegungshalle SG Coesfeld 06 e. V. | 51.30 / 70.01 |
| Bike- & Ride-Anlagen | 70.01 |
| Bodenverkehrszeugnisse | 60.04 |
| Bolzplätze..... | 70.04 |
| Botenstelle | 10.06 |
| Brandverhütung, Brandschutzbedarfsplanung | 30.09 |
| Breitbandversorgung / Glasfaser..... | 01.01 / 70.10 |
| Brücken | 70.01 |
| Brunnenanlage Sportplatz Goxel | 51.30 |
| Buchholzweg (Schaffung zusätzlicher Parkplätze)..... | 70.01 |
| Bücherei | 43.05 |
| Budgetierung | 20.01 |
| Bürger-GIS..... | 10.13 |
| Bürgerbus..... | 60.03 |
| Bürgerentscheid | 10.02 |
| Bürgerbüro: Umbau und neue Einrichtung | 10.22 / 70.10 |

| Produkt | Produkt |
|---|--|
| Bühlbach: Maßnahme nach § 74 LWG 90.30 | Einweisung von psychisch Kranken 30.01 |
| Bürgerservice / Bürgerbüro 10.22 | Eisenbahnmuseum..... 43.07 |
| Burghof (Straßenausbau)..... 70.01 | Elektroschrott 90.10 |
| Bushaltestelle Zusestraße (IPNW) 70.01 | Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen 51.10 |
| Busspur am Bahnhof Richtung Wiesenstraße..... 70.01 | Elternbeiträge zur OGGS 51.21 |
| C | Energetische Sanierung von Gebäuden..... 70.10 |
| Citymanagement 01.21 | Erbbaurechte..... 01.02 |
| Corona: Auswirkung auf Steuererträge 20.20 | Erlenweg (Gewerbeflächen u. Baugebiet)..... 70.01 |
| D | Erschließungsbeiträge nach dem BauGB 70.01 |
| Darfelder Weg: Zufahrt zum Sportzentrum Nord..... 70.01 | Erziehungsberatung / Erziehungshilfen 51.03 |
| Darlehensangelegenheiten 20.21 | European-Energy-Award (EEA) 70.07 |
| „Das Tor“ (Stadtmuseum)..... 43.07 | F |
| Datenschutzvorschriften..... 10.06 | Fahrerlaubnisse 10.22 |
| Davidstraße (Parkplätze)..... 70.01 | Fahrradabstellanlagen..... 10.22 / 70.01 / 70.10 |
| Denkmalschutz..... 60.08 | Fahrradfreundliche Stadt..... 60.03 |
| Deutschkurse für Flüchtlinge 50.02 / 51.21 | Familienberatung / Familienhilfen..... 51.03 |
| „Die Arche“ – Erweiterung Kindertagesstätte 51.10 / 70.10 | Familiengericht..... 51.04 |
| DIEK (Dorfinnenentwicklungskonzept) Lette 60.01/70.01/70.10 | Familienstambücher 10.21 |
| Differenzierungsräume Freiherr-vom-Stein-Realschule ... 70.10 | Familientonne..... 90.10 |
| Dienstfahrzeuge für die Verwaltung 10.06 | Ferienaktionen 51.01 |
| Digitalisierung der Verwaltung..... 10.06 | Feuerschutz / Feuerwehr 30.09 |
| „Digitalpakt“ (EDV-Beschaffungen an Schulen) ...51.21 – 51.25 | Feuerwache Coesfeld: Gas- u. Wasseranschluss..... 70.10 |
| Dirtpark (DIEK Lette-Projekt)..... 70.04 | Feuerwache Lette: Neubau 70.10 |
| Diskuswurf-Schutzgitter im Stadion Nord..... 51.30 | Feuerwehrstandort West (Planungskosten) 70.10 |
| Dokumentenmanagementsystem (DMS) 10.09 | Finanzausgleich 20.01 |
| Dorfinnenentwicklungskonzept (DIEK) Lette 60.01/70.01/70.10 | Finanzbuchhaltung 20.01 |
| DRK – neue Kindertagesstätte 51.10 | Finanzcontrolling 20.03 |
| Druckerei..... 10.06 | Finanzierungsbeitrag SGB II..... 50.01 |
| Dülmener Straße (Umgestaltungsmaßnahmen)..... 70.01 | Finanzierungsmanagement..... 20.02 |
| Durchlaufspenden 20.10 | Fischereischeine 10.22 |
| E | Flächennutzungspläne 60.01 |
| E-Bikes / Elektrolastenträder..... 10.90 / 70.07 | Flüchtlinge..... 50.02 / 70.10 |
| EDV-Betreuung 10.09 | Flutlichtanlage Sportzentrum Nord (LED)..... 51.30 |
| Eheschließungen 10.21 | Förderschulen 51.25 |
| Ehrenfriedhöfe..... 70.08 | Förderung von sozialer Arbeit 50.05 |
| Ehrenmal Letter Straße..... 70.08 | Fraktionszuwendungen 10.02 |
| Ehrungen..... 10.05 | Franz-Darpe-Str. (Umbau an der ehem. Jakobischule).... 70.01 |
| Eigengesellschaften / Eigenbetriebe 20.04 | Frauenförderplan..... 10.10 |
| Eingliederung in den Arbeitsmarkt 50.01 | Freiherr-vom-Stein-Realschule (Erweiterung) 70.10 |
| Einkommensteuer (Gemeindeanteil)..... 20.20 | Freiwillige Feuerwehr 30.09 |
| | Freizeiteinrichtungen / -anlagen 51.30 |

| Produkt | Produkt | | |
|--|---------------|---|---------------|
| Friedhofswesen..... | 70.08 / 90.40 | Haushaltssicherungskonzept | 20.01 |
| Führungszeugnisse..... | 10.22 | Heimat 2.0 – LoReNa..... | 01.21 |
| Fundsachen / Fundtiere | 10.22 | Heimathaus Lette (Erweiterung u. Modernisierung) | 70.10 |
| G | | Heimatmuseum Lette | 43.07 |
| Ganztagsangebote an Schulen | 51.21 – 51.24 | Heimunterbringung..... | 51.03 |
| Gartenstraße/Wiesenstraße (Fußgängerüberweg) | 70.01 | Heiratsurkunde..... | 10.21 |
| Gaststättenerlaubnisse..... | 30.02 | Helmuspark (Umgestaltung)..... | 70.03 |
| Gaupel (Ausbau Wirtschaftsweg)..... | 70.01 | Heriburg-Gymnasium (Erweiterung und Umbau) | 70.10 |
| Gebäudemanagement..... | 70.10 | Hilfen bei Erwerbsfähigkeit..... | 50.01 |
| Gebührenerhebung im Steueramt..... | 20.05 | Hilfen für besondere Personengruppen..... | 50.02 |
| Geburten | 10.21 | Hilfen für Erwerbsgeminderte..... | 50.05 |
| Gefährdungsabschätzungen | 70.02 | Hilfen im Alter..... | 50.05 |
| Gefahrenabwehr | 30.01 | Hinterstraße (Umgestaltung) | 70.01 |
| Gehwege..... | 70.01 | Hochbauprojekte | 70.10 / 70.15 |
| Geldanlagen..... | 20.21 | Hochwasserschutz | 70.09 |
| Gemeindeplatz Lette (Umgestaltung)..... | 70.01 | Hochzeitsbroschüre..... | 10.21 |
| Geografisches Informationssystem (GIS)..... | 10.13 | Hofwege im Innenstadtbereich..... | 70.01 |
| Gesamtabschluss..... | 20.01 | Holzverkäufe | 70.20 |
| Gestaltungsbeirat | 60.01 | Honigbach (Verlegung im Bereich Stadtpark) | 90.30 |
| Gesundheitsförderung durch Sport | 51.30 | Bühlbach: Maßnahme nach § 74 LWG | 90.30 |
| Gesundheitsvorsorge Mitarbeiter/innen..... | 10.10 | Hotel „Zur Mühle“ (Veräußerung der Immobilie)..... | 70.10 |
| Gewässer | 90.30 | Hundebestandsaufnahme | 20.05 |
| Gewerbeangelegenheiten | 30.02 | Hundehaltung (Ordnungswidrigkeiten) | 30.01 |
| Gewerbeansiedlung | 60.01 | Hundesteuer..... | 20.20 |
| Gewerbsteuer..... | 20.05 / 20.20 | I | |
| Gewerbsteuerumlage | 20.20 | Immobilienmanagement | 01.02 |
| Glasfaser / Breitbandversorgung..... | 01.01 / 70.10 | Infrastruktur | 70.01 |
| Gleichstellung von Mann und Frau..... | 10.10 | Inobhutnahme von Kindern und Jugendlichen | 51.03 |
| Grimpinger Hof (Machbarkeitsstudie)..... | 70.03 | Insolvenzverfahren | 20.11 |
| Grünanlagen / Grünflächen..... | 70.03 | Integrationshilfen..... | 50.02 |
| Grundschulen..... | 51.21 | Integriertes Handlungskonzept Innenstadt | 60.01 |
| Grundsicherung für Arbeitssuchende | 50.01 | Investitionskredite..... | 20.21 |
| Grundsteuern A und B..... | 20.05 / 20.20 | Investitionspauschale des Landes NRW | 20.20 |
| Grundstücksmanagement | 01.02 | J | |
| Gymnasien | 51.24 | Jahresabschluss | 20.01 |
| H | | Jakobischule (Sanierung und Erweiterung des Gebäudes zur Unterbringung der Martin-Luther-Schule)..... | 70.10 / 70.15 |
| Hauptschulen | 51.22 | Jodenstraße (Verlegung u. Anbindung an K 48) | 70.01 |
| Haus Hall – neue Kindertagesstätte..... | 51.10 | Jubiläen..... | 10.05 |
| Haushaltsausgleich | 20.01 | Jüdischer Friedhof..... | 70.08 |
| Haushaltsplan / Haushaltsbuch..... | 20.01 | Jugendarbeit / Jugendschutz | 51.01 |

| | Produkt |
|--|---------------|
| Jugendhaus am Bahnweg..... | 51.02 / 70.10 |
| K | |
| KAG-Beiträge | 70.01 |
| Kämmerei..... | 20.10 |
| Kalksbecker Heide (Erschließung Baugebiet) | 70.01 |
| Kapuzinerquartier | 60.01 |
| Kartografie..... | 60.04 |
| Kassengeschäfte..... | 20.10 |
| Katastrophenschutz | 30.09 |
| Kiebitzweide (Straßenausbau im Altgebiet)..... | 70.01 |
| Kinderausweise..... | 10.22 |
| Kinderschutz | 51.01 |
| Kinderspielplätze | 70.04 |
| Kindertageseinrichtungen / Kindergärten | 51.10 / 70.10 |
| Kindertagespflege | 51.10 |
| Kindertheater..... | 43.02 |
| Kirmessen | 30.02 |
| Klimaschutz..... | 70.07 |
| → Die bei diesem Produkt abgebildeten Aufwendungen bilden nicht sämtliche Aktivitäten der Stadt Coesfeld im Bereich des Klima- und Umweltschutzes ab. Es werden noch zahlreiche andere Aktivitäten durchgeführt, die Haushaltsmittel sind aber den sachlich zuständigen Bereichen (zum Beispiel Grünanlagen oder energetische Maßnahmen an städtischen Gebäuden) zugeordnet. | |
| Klimaschutzinvestitionspauschale | 20.20 |
| Kommunalverfassung | 10.02 |
| Konzessionsabgaben | 20.21 |
| Korruptionsbekämpfung / -vermeidung | 14.01 / 20.06 |
| Kosten- und Leistungsrechnung..... | 20.03 |
| Kostendeckungsgrade der kostenrechnenden Einrichtungen | 20.05 |
| Krankenhausinvestitionsumlage..... | 20.20 |
| Krankenstand | 10.10 |
| Kreditähnliche Rechtsgeschäfte..... | 20.02 |
| Kreditfinanzierungen | 20.02 / 20.21 |
| Kreislaufwirtschaft | 90.10 |
| Kreisumlage | 20.20 |
| Kreuzschule (Sanierung und Erweiterung)..... | 70.10 |
| Kriegsgräber..... | 70.08 |
| Kuchenstr. (öffentl. Beleuchtung an der evang. Kirche) ... | 70.01 |
| Kultur- und Gedenkveranstaltungen..... | 43.02 |
| Kulturangebot / Kulturförderung | 43.02 |
| Kunstrasenplätze | 51.30 |
| Kupferstraße (Planungskosten)..... | 70.01 |

L

| | |
|---|---------------|
| Lärmbelästigungen (Ordnungswidrigkeiten)..... | 30.01 |
| Lärmschutzwälle | 70.01 |
| Lambertschule: Ausbau Dachgeschoss u. Montage Sonnenschutzanlage..... | 70.10 |
| LEADER..... | 01.11 |
| LED-Straßenbeleuchtung..... | 70.01 |
| Leerstandsmanagement..... | 01.21 |
| Lehrveranstaltungen..... | 43.01 |
| Leichenhalle Lette | 90.40 |
| Leichtathletik-Stadion Nord | 51.30 |
| Leistungen für Bildung und Teilhabe | 50.01 / 51.01 |
| Leseförderung | 43.05 |
| Letter Bülden: Gewerbegebiet..... | 70.01 / 70.09 |
| Letteraner Volti-Zoo e. V. (Investitionszuschuss) | 51.30 |
| Lichtwellenleiter / Breitbandversorgung..... | 01.01 / 70.10 |
| Liegenschaftskataster | 10.13 / 60.04 |
| Liquiditätssicherung..... | 20.02 |
| Loddeallee/Mühlenplatz (Sanierung)..... | 70.01 |
| Ludgerischule: Anbringung Sonnenschutz | 70.10 |
| Ludgerusstraße (Straßenausbau) | 70.01 |
| Lübbesmeyerweg: Querungshilfe..... | 70.01 |
| M | |
| Mahnungen | 20.11 |
| Märkte | 30.02 |
| Maria-Frieden-Schule (Erweiterung u. Modernisierung) ... | 70.10 |
| Martin-Luther-Schule (Sanierung und Erweiterung des Gebäudes der ehem. Jakobischule)..... | 70.10 / 70.15 |
| Masterplan Mobilität | 60.03 |
| Meddingheide (Erschließung neues Baugebiet)..... | 70.01 |
| Medienangebot | 43.05 |
| Melderegister / Meldepflicht | 10.22 |
| Mietpreisüberwachung | 50.11 |
| Mietwohnungsbau (Ankauf Potentialflächen) | 01.02 |
| Mittelstraße (Verbindung Parkplatz zum Südwall)..... | 70.01 |
| Mitwirkung in kinder- und jugendgerichtlichen Verfahren . | 51.04 |
| Mobile Ferienarbeit..... | 51.01 |
| Mobilitätskonzept | 60.03 |
| Modernisierung von Gebäuden | 70.10 |
| Mühle Krampe: Gewerbegebiet..... | 70.01 |
| Mühlenplatz/Loddeallee (Sanierung)..... | 70.01 |

| | Produkt | | Produkt |
|---|---------|--|---------|
| Müllgefäße (An-, Ab-, Umbestellung) | 10.22 | Personalausweise | 10.22 |
| Münsterstraße: Stichweg zw. Haus-Nr. 17 u. 19 | 70.01 | Personalrat | 10.10 |
| Multi-Touch-Tisch im Stadtmuseum | 43.07 | Personenstandsregister / -urkunden | 10.21 |
| Museen | 43.07 | Pflegeberatung | 50.05 |
| Musikschule | 43.04 | Philosophenweg (Ausbau südwestl. Abschnitt) | 70.01 |
| N | | Photovoltaik-Anlagen auf städt. Gebäuden | 70.10 |
| Nahverkehrspläne | 60.03 | Plätze (z. B. Marktplatz) | 70.01 |
| Namens- und Personenstandsänderungen | 10.21 | Portokosten | 10.90 |
| NaturBERKEL (Umsetzung WRRL) | 90.30 | Prüfungsangelegenheiten | 14.01 |
| Natz-Thier-Haus | 43.07 | Q | |
| Neumühle (Erschließung neues Baugebiet) | 70.01 | QR-Code-Nutzung beim Stadtrundgang | 43.07 |
| Normannwehr (Neugestaltung Parkanlage) | 70.01 | R | |
| Notstromversorgung Rathaus | 70.10 | RadBahn Münsterland Coesfeld-Billerbeck | 70.01 |
| Nutzungsänderung bei Gebäuden | 60.07 | Radwege | 70.01 |
| O | | Radwegeverbindung Coesfeld-Süd | 70.01 |
| Obdachlosenunterkunft | 50.02 | Ratsarbeit | 10.02 |
| Offene Ganztagsgrundschule (OGGS) | 51.21 | Realschulen | 51.23 |
| Öffentlich geförderter Wohnungsbau | 50.11 | Realsteuerhebesätze | 20.05 |
| Öffentlicher Personennahverkehr | 30.04 | Realsteuern | 20.20 |
| Oldendorper Weg (Ausbau der südl. Gehwege) | 70.01 | Rechnungsprüfung | 14.01 |
| Onlineversteigerungen | 10.22 | Rechnungsworkflow (Softwarebeschaffung) | 10.09 |
| ÖPNV-Bedarfsplan | 60.03 | Regionale 2016 | 60.01 |
| Open Library | 43.05 | Reiningmühle: Erneuerung Parkplatz | 51.30 |
| Ordnungserhaltung | 30.01 | Reisepässe | 10.22 |
| Organisationsmanagement | 10.06 | Reiterplaketten | 10.22 |
| Ortsdurchfahrt Lette | 70.01 | Rekener Straße (Ausbau der Gehwege) | 70.01 |
| Osterwicker Straße (Ausbau östl. Rad-/Gehweg und Straßenbeleuchtung) | 70.01 | Rekener Straße (Parkplatz auf dem bish. Bahngelände) | 70.01 |
| P | | Rentenangelegenheiten | 50.05 |
| Parkanlagen | 70.03 | Repräsentation | 10.05 |
| Parkausweise | 10.22 | Rettung von Menschen und/oder Tieren aus Notlagen | 30.09 |
| Parkplätze / Parkautomaten | 70.01 | Rollregalanlage Stadtarchiv | 43.06 |
| Parkleitsystem (Erneuerung) | 70.01 | Ruhender Verkehr | 30.04 |
| Parkverstöße / Falsches Parken | 30.04 | Rundfunkgebührenpflicht (Befreiungsanträge) | 10.22 |
| Partnerschaften | 10.05 | Rundwanderweg NaturBERKEL | 70.01 |
| Paßstiege Lette (Plateauaufpflasterungen) | 70.01 | S | |
| Patenschaften | 10.05 | Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung | 10.90 |
| Peilsweg/Baugebiet Meddingheide (Straßenausbau) | 70.01 | Satellitentelefone für Katastrophen-/Zivilschutz | 30.09 |
| Pensionsangelegenheiten | 10.10 | Schiedsleute | 10.02 |
| Personalangelegenheiten | 10.10 | Schienenverkehrsanlagen | 70.01 |
| | | Schlüsselzuweisungen | 20.20 |

| Produkt | Produkt | | |
|---|---------|--|---------------|
| Schuldendienst /Schuldenstand | 20.21 | Stadtranderholung..... | 51.01 |
| Schuldnerberatung..... | 50.05 | Stadtwaldallee (Umgestaltung zur Fahrradstraße) | 70.01 |
| Schulen: | | Stadtwaldallee (Umgestaltung des Parks)..... | 70.03 |
| → siehe Stichworte Grundschulen, Hauptschulen, Realschulen, Gymnasien bzw. Förderschulen | | Stadtwerke Coesfeld GmbH..... | 20.04 |
| Schul- u. Bildungspauschale des Landes NRW | 20.20 | Stärkung der Innenstädte und Zentren | 01.21 |
| Schulsport | 51.30 | Standesamt | 10.21 |
| Schulzentrum (Sanierungs- und Umbaumaßnahmen) | 70.10 | Stauanlagen | 90.30 |
| Schutzmaßnahmen bei Kindern und Jugendlichen | 51.03 | Stellenausschreibungen | 10.10 |
| Schwerbehindertenausweise (Verlängerungsanträge)..... | 10.22 | Sterbefälle | 10.21 |
| Schwerbehindertenvertretung | 10.10 | Steueramt | 20.05 |
| Seelisch behinderte Kinder und Jugendliche | 51.03 | Steueraufkommen | 20.20 |
| Seniorenangelegenheiten | 50.05 | Straßen | 70.01 |
| Sicherheit und Ordnung | 30.01 | Straßenbeleuchtung | 70.01 |
| Sicherung des Lebensunterhalts | 50.01 | Straßenbenennung / Straßenverzeichnis | 60.04 |
| Sirenen (Katastrophenschutz)..... | 30.09 | Straßenreinigung..... | 90.20 |
| Sitzungsdienst..... | 10.02 | Südwall (Verbindung Parkplatz Mittelstraße) | 70.01 |
| Solidarbeitrag Deutsche Einheit | 20.20 | Süringstraße (Straßenausbau/Notentwässerung) | 70.01 |
| Sondernutzung von Straßen | 30.04 | Synagoge als Kultur- und Bildungsort | 43.07 |
| Soziale Einrichtungen (Förderung)..... | 50.05 | | |
| Sozialhilfe..... | 50.05 | T | |
| Spätaussiedler | 50.02 | Tax Compliance Management System (TCMS) | 20.01 |
| Spendenbescheinigungen..... | 20.10 | Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI) | 10.09 |
| Spielhallenerlaubnisse | 30.02 | Telefonkosten..... | 10.90 |
| Spielplätze..... | 70.04 | Telefonzentrale | 10.06 |
| Sporteinrichtungen / -anlagen | 51.30 | Theodor-Heuss-Realschule: Umbau für Archivzwecke | 70.10 |
| Sportförderung / Sportvereine | 51.30 | Tourismus | 01.11 |
| Sportpauschale des Landes NRW | 20.20 | Trinkwasserbrunnen (LEADER-Projekt)..... | 01.21 |
| Sportstättengebäude (z. B. Turnhallen) | 70.15 | Tunnel | 70.01 |
| Sportzentrum Lette: Umkleiden..... | 70.10 | | |
| Stadion Nord: Umkleiden Leichtathletik..... | 70.10 | U | |
| Stadtarchiv | 43.06 | U 3-Betreuung..... | 51.10 |
| Stadtbücherei | 43.05 | Übergangsheime | 50.02 |
| Stadttempfang..... | 10.05 | Übernachtungen..... | 01.11 |
| Städtepartnerschaften | 10.05 | Übungsleiterzuschüsse | 51.30 |
| Stadtgestaltung | 60.01 | Umkleiden Sportzentrum Lette | 70.10 |
| Stadtgrün und Stadtmöbel..... | 01.21 | Umkleiden Leichtathletik Stadion Nord..... | 51.30 / 70.10 |
| Stadtkasse | 20.10 | Umlegungsverfahren | 60.04 |
| Stadtmarketing | 01.11 | Ummeldung Wohnsitz | 10.22 |
| Stadtmuseum | 43.07 | Umsatzsteuer (Gemeindeanteil)..... | 20.20 |
| Stadtpark: Herrichtung einer Spielplatzfläche | 70.04 | Umsatzsteuerschuldnerschaft / § 2b UStG | 20.01 |
| Stadtplanung | 60.01 | Umweltschutz..... | 70.07 |
| | | Untere Denkmalbehörde | 60.08 |

| Produkt | Produkt |
|--|--|
| Unterhaltsvorschuss (UVG)..... 51.12 | Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH..... 20.04 |
| Unternehmensberatung..... 01.01 | Wirtschaftsförderung 01.01 |
| Untersuchungsberechtigungsscheine 10.22 | Wirtschaftswege 70.01 |
| UrbaneBERKEL (Berkel-Projekt Innenstadt)..... 70.01 / 70.03 / 90.30 | Wohngebietsentwicklung..... 60.01 |
| V | Wohnungsangelegenheiten / Wohngeld..... 50.11 |
| Vergabestelle / Vergabeverfahren..... 20.06 | Wulferhooksweg (Straßenausbau) 70.01 |
| Vergnügungssteuer für Geräte 20.20 | Z |
| Verkehrsangelegenheiten (Sicherheit und Ordnung) 30.04 | Zahlungsverkehr 20.10 |
| Verkehrsanlagen 70.01 | Zentralitätskennziffer 01.01 |
| Verkehrsplanung / Verkehrskonzept 60.03 | Zinslastquote 20.02 |
| Vermessung 60.04 | Zinsaufwendungen/Zinssteuerungsmaßnahmen 20.21 |
| Vermietung von Gebäuden 70.10 | Zivilschutz 30.09 |
| Verschuldung 20.21 | Zur Windmühle (Ausbau der Stichstraße) 70.01 |
| Versicherungsangelegenheiten 10.06 | Zwischendurchentsorgung 90.10 |
| Versorgungsfonds 20.21 | |
| Verwahrung von Wertgegenständen 20.10 | |
| Verwaltungsvorstand..... 10.01 | |
| Volkshochschule 43.01 | |
| Vollstreckung von Geldforderungen 20.11 | |
| Vollzeitpflege bei Kindern und Jugendlichen..... 51.03 | |
| Vormundschaften 51.04 / 51.12 | |
| W | |
| Wahlen..... 10.02 | |
| Walkenbrückentor – Stadtmuseum 43.07 | |
| Wasserläufe / Wasserverbandsgebühren 90.30 | |
| Wasserstoff 01.01 | |
| Wehranlagen..... 90.30 | |
| Wehrerfassungen..... 10.22 | |
| Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt 01.21 | |
| Weihnachtsbeleuchtung Lette 01.21 | |
| Weiterbildung 43.01 | |
| Wertstoffhof..... 90.10 | |
| Wettbürosteuer..... 20.20 | |
| Widmung von Straßen, Wegen und Plätzen 30.04 | |
| Wiedauer Weg (Bahnübergang)..... 70.01 | |
| Wienhörsterbach (Endausbau Stichweg) 70.01 | |
| Wiesenstraße/Gartenstraße (Fußgängerüberweg) 70.01 | |
| Windmühle in Lette 43.02 | |
| Winterdienst 90.20 | |
| Wirtschaftlichkeitsanalysen 20.03 | |

Haushaltssatzung der Stadt Coesfeld für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i. d. F. der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666 / SGV. NRW. 2023) in der z. Zt. geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Coesfeld mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 104.059.105 € |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 116.147.105 € |

im **Finanzplan** mit

| | |
|--|---------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 93.564.000 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 107.060.000 € |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 18.657.000 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 32.493.000 € |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 12.000.000 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 760.000 € |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme **für Investitionen** erforderlich ist, wird auf

12.000.000 €

festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

46.506.000 €

festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

12.088.000 €

festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

20.000.000 €

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- | | |
|---|-----------|
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 250 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 550 v. H. |
| 2. Gewerbsteuer auf | 450 v. H. |

§ 7

(entfällt)

§ 8

Die Wertgrenze für Investitionen im Sinne der §§ 4 Abs. 4 und 13 Abs. 1 und 3 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) wird auf 30.000 € Gesamtkosten einer Maßnahme festgelegt.

Als wesentlich im Sinne des § 25 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO NRW gelten bei Einzelmaßnahmen nach § 4 Abs. 4 KomHVO NRW Erhöhungen der Investitionsauszahlungen um mehr als 10 %, mindestens aber um 15.000 €. Erhöhungen der Investitionsauszahlungen von über 30.000 € sind in jedem Fall als wesentlich anzusehen.

Der Zustimmung des Rates bedürfen über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen, soweit sie je Maßnahme den Betrag von 30.000 € überschreiten. Beträge bis zu höchstens 30.000 € gelten generell als unerheblich. Dies gilt auch für über- und außerplanmäßige Aufwendungen, die sich auf den inneren Verrechnungsverkehr beziehen oder zu deren Leistung die Stadt Coesfeld aufgrund gesetzlicher Vorschriften verpflichtet ist.

§ 9

Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend“ (kw) angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden.

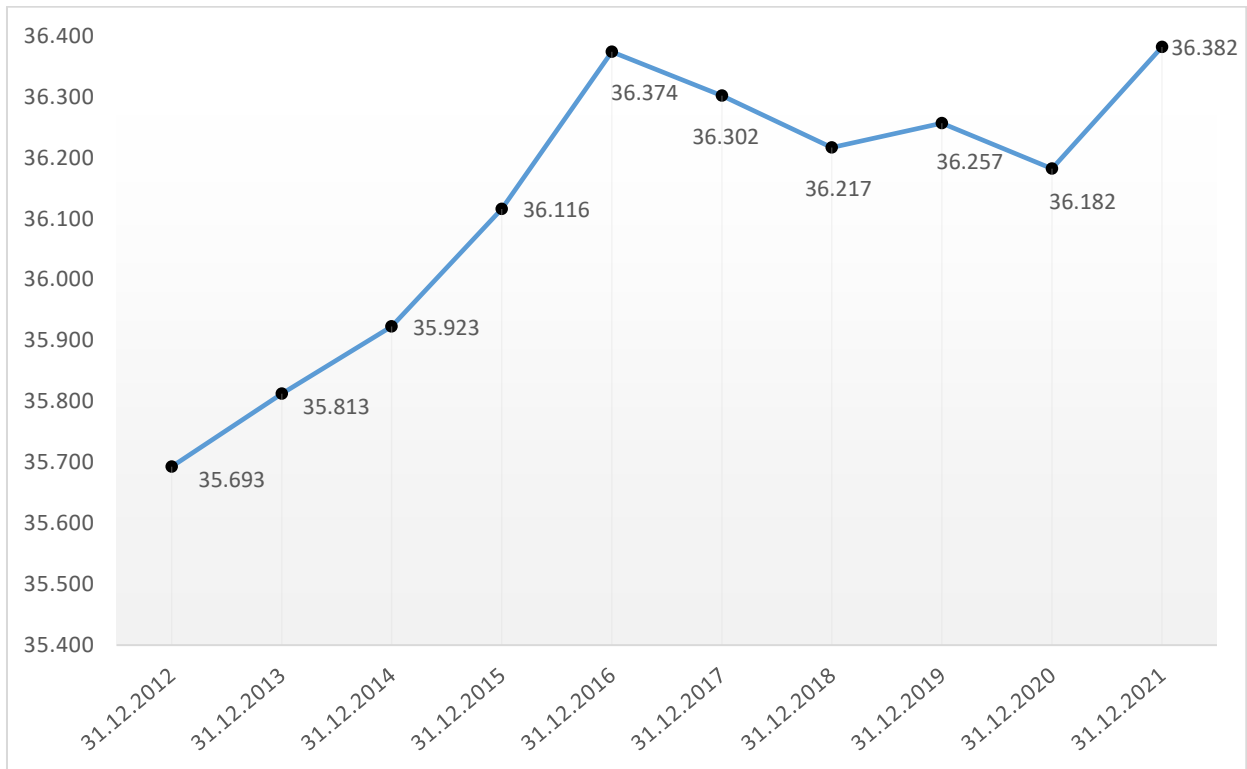
Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umzuwandeln“ (ku) angebracht ist, ist jede zweite freiwerdende Stelle dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe in eine Stelle der niedrigeren Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe nach dem TVöD umzuwandeln.

Bei der Besetzung von Stellen können im Stellenplan ausgewiesene Stellen tariflich Beschäftigter auch mit vergleichbaren Beamten und umgekehrt auch Beamtenstellen mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten besetzt werden. Der Stellenplan wird für das nächste Haushaltsjahr entsprechend korrigiert.

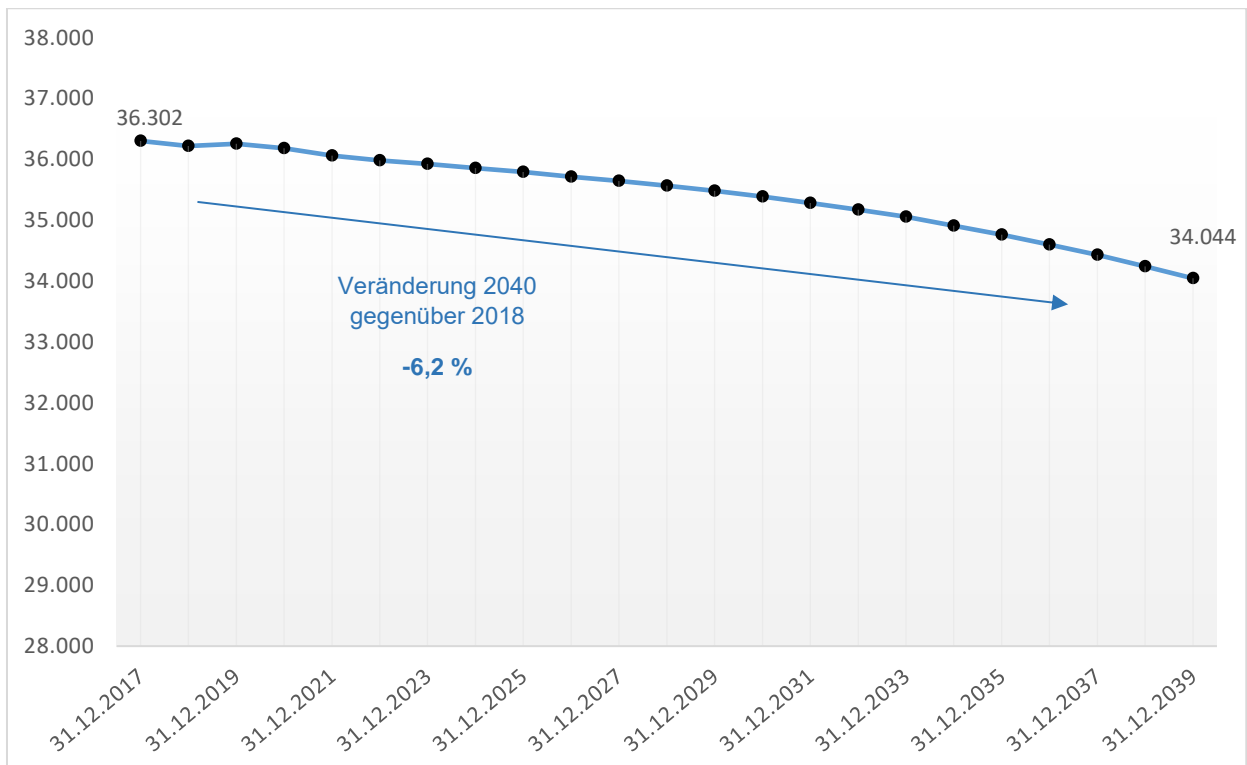
Statistische Angaben

Entwicklung der Einwohnerzahlen

(Bevölkerungszahlen auf Basis des Zensus vom 09.05.2011 – Quelle: IT.NRW)



(Bevölkerungsentwicklung Modellrechnung 2018 bis 2040 – Quelle: IT.NRW – s. a. Fortschreibung Schulentwicklungsplan / Stadt Coesfeld / 2021)



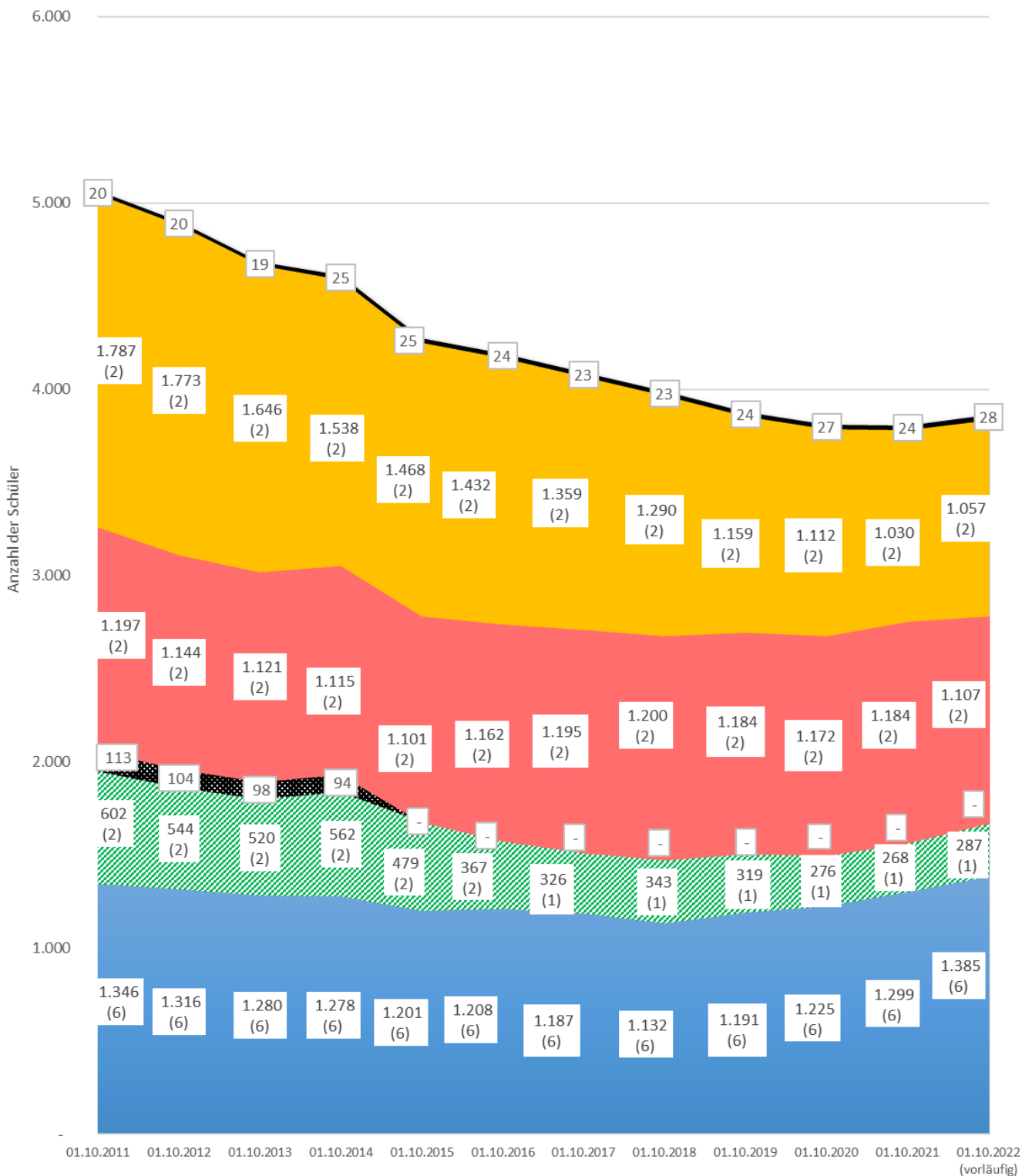
Entwicklung der Schülerzahlen

| Schulformen | Klassen bzw. Gruppen | Anzahl der Schüler | davon im Ganztagsbetrieb |
|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Stand: 01.10.2018 | | | |
| 6 Grundschulen | 49 | 1.132 | |
| 1 Hauptschule | 15 | 343 | |
| 2 Realschulen | 46 | 1.200 | 592 |
| 2 Gymnasien (Klassen/Kurse) | 28/25 | 1.290 | 761 |
| 1 Schule für Kranke | 4 | 23 | |
| Gesamt: | 142/167 | 3.988 | |
| Stand: 01.10.2019 | | | |
| 6 Grundschulen | 51 | 1.191 | |
| 1 Hauptschule | 16 | 319 | |
| 2 Realschulen | 46 | 1.184 | 550 |
| 2 Gymnasien (Klassen/Kurse) | 27/20 | 1.159 | 692 |
| 1 Schule für Kranke | 4 | 24 | |
| Gesamt: | 144/164 | 3.877 | |
| Stand: 01.10.2020 | | | |
| 6 Grundschulen | 53 | 1.225 | |
| 1 Hauptschule | 14 | 276 | |
| 2 Realschulen | 45 | 1.172 | 533 |
| 2 Gymnasien (Klassen/Kurse) | 26/19 | 1.112 | 638 |
| 1 Schule für Kranke | 5 | 27 | |
| Gesamt: | 143/162 | 3.812 | |
| Stand: 01.10.2021 | | | |
| 6 Grundschulen | 56 | 1.299 | |
| 1 Hauptschule | 14 | 268 | |
| 2 Realschulen | 46 | 1.184 | 530 |
| 2 Gymnasien (Klassen/Kurse) | 25/17 | 1.030 | 569 |
| 1 Schule für Kranke | 4 | 24 | |
| Gesamt: | 145/162 | 3.805 | |
| Stand: 01.10.2022 (vorläufig) | | | |
| 6 Grundschulen | 58 | 1.385 | |
| 1 Hauptschule | 14 | 287 | |
| 2 Realschulen | 43 | 1.107 | 466 |
| 2 Gymnasien (Klassen/Kurse) | 26/18 | 1.057 | 558 |
| 1 Schule für Kranke | 4 | 28 | |
| Gesamt: | 145/163 | 3.864 | |

Anzahl der Schüler in Coesfeld -nach Schulform-

in Klammern: Anzahl der Schulen

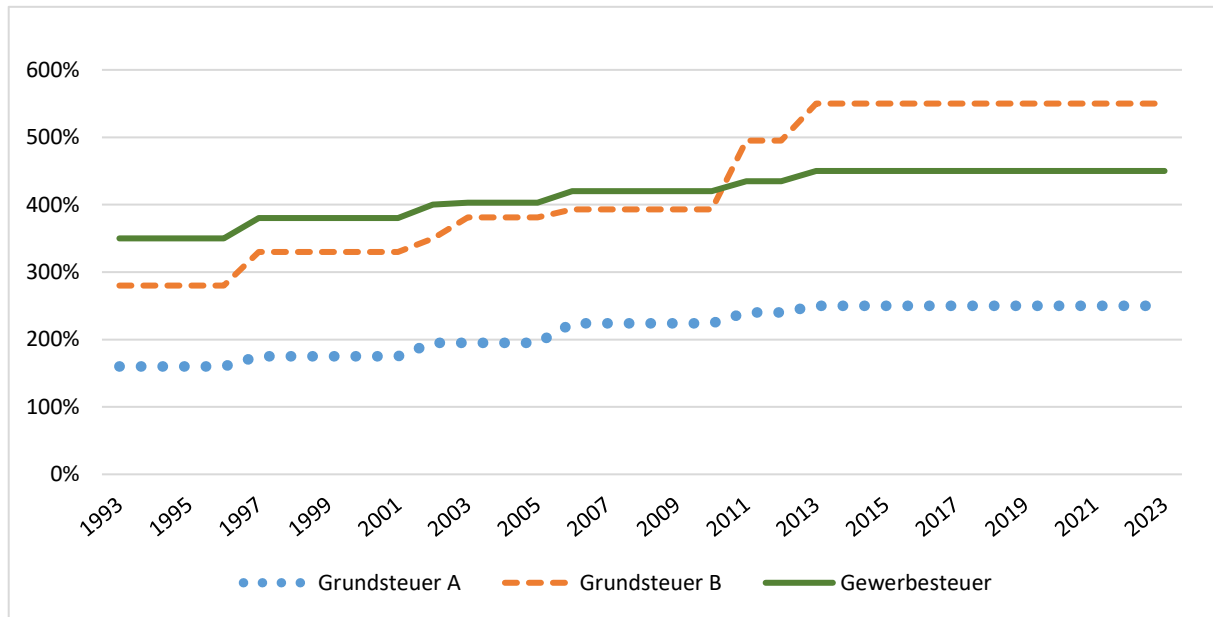
■ Grundschulen ■ Hauptschulen ■ Förderschule ■ Realschulen ■ Gymnasien ■ Schule für Kranke



Flächengröße des Stadtgebietes (Stand: 31.12.2021)

| Nutzungsartengruppe darunter Nutzungsart | Fläche der Nutzungsarten | | | Fläche der Nutzungsartengruppe | | | |
|--|--------------------------------|----|----|--------------------------------------|----|----|--------|
| | ha | a | qm | ha | a | qm | % |
| 100 Gebäude- u. Freifläche & 200 darunter 130 GF-Wohnen 170 GF-Gewerbe | | | | 1257 | 95 | 43 | 8,90 |
| | 577 | 13 | 85 | | | | |
| | 294 | 63 | 76 | | | | |
| 300 Betriebsfläche darunter 310 BF Abbauland | | | | 21 | 46 | 12 | 0,15 |
| | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 400 Erholungsfläche darunter 420 Grünanlage | | | | 536 | 86 | 07 | 3,80 |
| | 215 | 24 | 35 | | | | |
| 500 Verkehrsfläche darunter 510 Straße 520 Weg 530 Platz | | | | 801 | 50 | 43 | 5,67 |
| | 295 | 53 | 33 | | | | |
| | 439 | 35 | 72 | | | | |
| | 17 | 24 | 49 | | | | |
| 600 Landwirtschaftsfläche darunter 650 Moor 660 Heide | | | | 9022 | 88 | 12 | 63,84 |
| | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | 18 | 14 | 81 | | | | |
| 700 Waldfläche | | | | 2220 | 01 | 98 | 15,70 |
| 800 Wasserfläche | | | | 209 | 41 | 40 | 1,48 |
| 900 Flächen anderer Nutzung darunter 950 Unland | | | | 65 | 69 | 49 | 0,46 |
| | 54 | 22 | 66 | | | | |
| | Gesamtfläche: | | | 14.135 | 79 | 04 | 100,00 |

Entwicklung der Hebesätze der Realsteuern seit 1993



| Haushaltsjahr | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbesteuer |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1993 - 1996 | 160% | 280% | 350% |
| 1997 - 2001 | 175% | 330% | 380% |
| 2002 | 195% | 350% | 400% |
| 2003 - 2005 | 195% | 381% | 403% |
| 2006 - 2010 | 224% | 393% | 420% |
| 2011 - 2012 | 240% | 495% | 435% |
| 2013 - 2023 | 250% | 550% | 450% |

Vorbericht

zum Entwurf des Haushaltsbuches der Stadt Coesfeld für das Haushaltsjahr 2023

Gliederung

| | | |
|----------|---|-----------|
| 1 | Wesentliche Ziele und Strategien | 28 |
| 2 | Ausgangslage für den Haushalt 2023..... | 29 |
| 2.1 | Abwicklung des Haushalts 2022 | 29 |
| 2.2 | Haushaltsentwurf 2023 mit erheblichem Defizit geplant | 31 |
| 3 | Grundsätzliche Hinweise zum Haushalt 2023..... | 32 |
| 3.1 | Das Zweite NKF-Weiterentwicklungsgesetz | 32 |
| 3.1.1 | Wirklichkeitsprinzip | 32 |
| 3.1.2 | Ausgleichsrücklage..... | 33 |
| 3.1.3 | Globaler Minderaufwand..... | 33 |
| 3.1.4 | Überplanmäßige/außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen..... | 33 |
| 3.1.5 | Rückstellungen | 33 |
| 3.1.6 | Gesamtabschluss / Beteiligungsbericht..... | 33 |
| 3.2 | Das Haushaltsberatungsverfahren..... | 34 |
| 3.3 | Der Aufbau des Haushaltsplans..... | 34 |
| 3.4 | Ziele und Kennzahlen | 35 |
| 4 | Gesamtergebnisplan und Teilergebnispläne | 36 |
| 4.1 | Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals | 36 |
| 4.1.1 | Entwicklung der bisherigen Jahresergebnisse..... | 36 |
| 4.1.2 | Künftige Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals | 37 |
| 4.2 | Entwicklung des Vermögens..... | 38 |
| 4.3 | Entwicklung der wesentlichen Erträge | 38 |
| 4.3.1 | Saldo des Überschussbudgets (Zentralhaushalt)..... | 38 |
| 4.3.2 | Entwicklung der Grundsteuererträge | 40 |
| 4.3.3 | Entwicklung von Gewerbesteuererträgen und Gewerbesteuerumlage | 42 |
| 4.3.4 | Anteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer | 43 |
| 4.3.5 | Entwicklung der Schlüsselzuweisungen | 43 |
| 4.4 | Entwicklung der wesentlichen Aufwendungen | 45 |
| 4.4.1 | Kreisumlage und Kosten der Unterkunft nach dem SGB II..... | 45 |
| 4.4.2 | Die Zuschussbudgets der Fachbereiche | 46 |
| 4.4.2.1 | Allgemeines..... | 46 |
| 4.4.2.2 | Personal- und Versorgungsaufwendungen | 48 |

| | | |
|----------|---|-----------|
| 4.4.2.3 | Jugend und Schule | 50 |
| 4.4.2.4 | Unterbringung und Integration von Flüchtlingen und Asylbewerbern | 51 |
| 4.5 | Schwerpunktsetzung Haushalt 2022/2023 | 52 |
| 4.5.1 | Citymanagement | 52 |
| 4.5.2 | Klimaschutz | 52 |
| 4.5.3 | Mobilität | 53 |
| 4.5.4 | Maßnahmen nach dem Online-Zugangs-Gesetz | 53 |
| 4.5.5 | Umsetzung der Regelungen nach § 2b Umsatzsteuergesetz | 54 |
| 5 | Gesamtfinanzplan und Teilfinanzpläne | 54 |
| 5.1 | Rahmenbedingungen und Planung für 2023 | 54 |
| 5.2 | Entwicklung der wesentlichen Einzahlungen | 55 |
| 5.3 | Entwicklung der wesentlichen Auszahlungen | 55 |
| 5.3.1 | Wesentliche Investitionen und Zuweisungen | 55 |
| 5.3.2 | Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen | 57 |
| 5.3.3 | Verpflichtungsermächtigungen: Auszahlungen erst in späteren Jahren | 58 |
| 5.3.4 | Sanierung der Schulinfrastruktur | 58 |
| 5.3.4.1 | Landesförderprogramm „Gute Schule 2020“ | 58 |
| 5.3.4.2 | Glasfaseranbindung der Schulen | 59 |
| 5.3.4.3 | Digitalpakt des Bundes | 59 |
| 5.3.4.4 | Investitionen im Schulbereich | 59 |
| 5.3.4.5 | Umbau Gebäude Wiesenstraße | 60 |
| 5.3.5 | Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) und die Regionale 2016 | 60 |
| 5.3.6 | NaturBERKEL Los II | 60 |
| 5.4 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit | 60 |
| 5.5 | Entwicklung der Verbindlichkeiten | 61 |
| 5.5.1 | Stand der Verbindlichkeiten | 61 |
| 5.5.2 | Entwicklung der Verschuldung | 62 |
| 5.5.3 | Entwicklung der Zinslasten für Investitionskredite | 64 |
| 5.5.4 | Aufnahme und Tilgung von Krediten für Investitionen im Jahr 2023 | 64 |
| 5.5.5 | Kassenlage und Liquiditätssteuerung | 64 |
| 6 | Haushaltssicherungskonzept | 65 |
| 7 | Belastungen aus Beteiligungen | 65 |
| 7.1 | Beteiligungen an Sondervermögen | 65 |
| 7.2 | Beteiligungen im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit | 65 |
| 7.3 | Beteiligungen an Unternehmen / Verbundene Unternehmen | 65 |
| 7.4 | Entwicklung der Bürgschaften und Gewährverträge | 66 |
| 8 | Analyse der haushaltswirtschaftlichen Daten: Das NKF-Kennzahlenset NRW | 66 |

| | | |
|-----------|---|-----------|
| 8.1 | Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation..... | 67 |
| 8.1.1 | Aufwandsdeckungsgrad | 67 |
| 8.1.2 | Fehlbetragsquote..... | 67 |
| 8.2 | Kennzahlen zur Vermögenslage | 68 |
| 8.2.1 | Abschreibungsintensität..... | 68 |
| 8.2.2 | Drittfinanzierungsquote..... | 68 |
| 8.2.3 | Investitionsquote..... | 69 |
| 8.3 | Kennzahl zur Finanzlage | 70 |
| 8.3.1 | Zinslastquote | 70 |
| 8.4 | Aufwands- und Ertragskennzahlen | 70 |
| 8.4.1 | Netto-Steuerquote | 70 |
| 8.4.2 | Zuwendungsquote | 71 |
| 8.4.3 | Personalintensität | 72 |
| 8.4.4 | Sach- und Dienstleistungsintensität..... | 72 |
| 8.4.5 | Transferaufwandsquote | 72 |
| 9 | Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2026..... | 73 |
| 9.1 | Ergebnisplanung | 73 |
| 9.2 | Finanzplanung | 73 |
| 10 | Zusammenfassung..... | 73 |

1 Wesentliche Ziele und Strategien

In einem Gespräch mit der Rheinischen Post, das als Statement des Städte- und Gemeindebundes NRW zu lesen ist, hat der Präsident Dr. Eckhard Ruthemeyer von „Düsteren Aussichten für die Kommunalfinanzen“ gesprochen. Das Gespräch zeigt die Probleme der kommunalen Haushalte auf, die sich auch in diesem Haushaltsplanentwurf zeigen.

Zwar stellen die im Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 genannten Beträge ein absolutes Rekordhoch dar und die Gewerbesteuerereinnahmen verlaufen weiterhin positiv, doch belasten Themen wie Inflation, Energieverteuerungen, höhere Baukosten, Zinssteigerungen und Aufwendungen für geflüchtete Menschen aus der Ukraine und anderen Krisenländern die kommunalen Haushalte noch stärker. Dabei sind wichtige Themen wie Nachhaltigkeit, Klimaschutz, Digitalisierung und Mobilitätswende noch nicht einmal im notwendigen Umfang eingeflossen.

Die bei den Corona-Kosten eingeführte und jetzt auf die Ukraine- und Energiekosten erweiterte Isolierung von Haushaltsbelastungen verbessert die Ergebnisse kurzfristig, verschiebt die Begleichung aber in spätere Jahre. Darüber hinaus erhalten die Kommunen keine finanziellen Ausgleichs, so dass das finanzielle Defizit steigt und sich u. a. durch das Erfordernis von Liquiditätskrediten zeigt.

In den vergangenen Jahren lag der Fokus darauf Liquidität für kommende Schulbauprojekte anzusammeln und durch Einzahlungen in den Versorgungsfonds zukünftige monetäre Versorgungsbelastungen abzumildern. Dies gelang insbesondere durch starke Gewerbesteuerzahlungen in den letzten drei Jahren. Die Ausgleichsrücklage ist (noch) gut gefüllt.

Die in der Planung ausgewiesenen Defizite konnten in positive Jahresergebnisse gewandelt werden. Dabei ist zu berücksichtigen, dass nicht alle im jeweiligen Haushaltsplan ausgewiesenen Planungen zeitgerecht umgesetzt werden konnten und sich die Situation immer weiter durch neue Krisen (Krieg in der Ukraine seit Februar 2022) und die steigende Inflation verschärft.

Für die Haushaltsplanung 2023 und die Finanzplanung 2024 bis 2026 werden deutliche Defizite ausgewiesen. So können beispielsweise im Jahr 2023 bei ordentlichen Erträgen von 98,5 Mio. € und ordentlichen Aufwendungen von 115,6 Mio. € 14,8 Prozent der ordentlichen Aufwendungen nicht durch ordentliche Erträge gedeckt werden. Nur durch die Finanzerträge und außerordentliche Erträge im Rahmen der Corona-Pandemie- und Ukraineregelungen sinkt das Jahresergebnis auf -12,088 Mio. €.

Noch können die ausgewiesenen Defizite durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden (fiktiver Haushaltsausgleich). Diese schmilzt jedoch in großen Teilstücken ab.

Die jährlichen Aufwendungen sind durch die jährlichen Erträge zu decken. Das Ziel des originären Haushaltsausgleichs der Ergebnisplanung nach § 75 Abs. 2 S. 1 GO NRW ist mittelfristig anzustreben. Im vorliegenden Haushaltsbuchentwurf gelingt es nicht die Perspektive aufzuzeigen. Mit Abschluss der Gebäudesanierungen und Neubauten werden zusätzliche Belastungen in Form von Abschreibungen auf die Ergebnisplanung und -rechnung zukommen, die sich durch steigende Zinsaufwendungen (Anstieg der Zinssätze bei noch notwendigerweise aufzunehmenden Krediten) noch verstärken werden. Dies wird die Herausforderung des Ausgleichs der Ergebnisplanung perspektivisch verstärken. Erträge und Aufwendungen sind noch stärker als bisher in den Blick zu nehmen.

Damit einher geht auch das Ziel der Stabilisierung der Liquidität.

Im Haushalt 2023 ist im Gesamtfinanzplan für die laufende Verwaltungstätigkeit für die Jahre 2023 bis 2026 ein negativer Bestand an Finanzmitteln ausgewiesen. Die laufenden

Planeinzahlungen der Jahre 2023 bis 2026 reichen für die Leistungen der laufenden Plan- auszahlungen nicht aus. Zusätzlich ist die laufende Tilgung zu erwirtschaften. Zudem müssen im Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2026 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen werden.

Die im Gesamtergebnisplan ausgewiesenen außerordentliche Erträge im Rahmen der Corona-Pandemie sowie ab 2023 der Auswirkungen des Ukrainekrieges in Höhe von rd. 21,25 Mio. € im gesamten Planungszeitraum sind nicht zahlungswirksam. Es handelt sich „nur“ um eine Rechengröße, die die Ergebnisrechnung kurzfristig verbessert, aber nicht mit liquiden Mitteln für die Stadt verbunden ist.

Das Ziel eines dauerhaften positiven Liquiditätsbestandes ist in den Blick zu nehmen. Im vorliegenden Haushaltsentwurf konnte dies allerdings nur durch die Berücksichtigung von entsprechenden Investitionskrediten gewährleistet werden.

Investitionen und Instandhaltung sind erforderlich um das Anlagevermögen dauerhaft zu erhalten und eine städtebauliche Entwicklung zu sichern. **Um den Haushalt gleichzeitig zukünftig wieder auf stabile Füße zu stellen, gilt es Projekte zu priorisieren und nicht zwingende Maßnahmen zu verschieben.** Dabei ist der Fokus insbesondere auf geförderte Maßnahmen bzw. auf die Finanzierung über Förderkredite zu legen. Deutlich wird dies auch mit dem Anstieg der Investitionskredite allein im Finanzplanungszeitraum bis Ende 2026 auf 71,2 Mio. €.

Weitere Ziele und Strategien werden in den folgenden Kapiteln ausführlich erläutert. Im Kapitel ► 3.1 unten werden zudem die wesentlichen Änderungen, die durch das 2. NKF- Weiterentwicklungsgesetz in das kommunale Haushaltsrecht Einzug gehalten haben, erläutert.

2 Ausgangslage für den Haushalt 2023

2.1 Abwicklung des Haushalts 2022

Bevor die Planung für das Haushaltsjahr 2023 dargestellt wird, soll die Entwicklung des Haushaltes 2022 aufgezeigt werden.

In der Ergebnisrechnung ergibt sich durch die Übertragung der Haushaltsmittel aus 2021 eine Verschlechterung von rd. 1,978 Mio. €. Das Defizit im Ergebnisplan 2022 lt. Haushaltsbuch beträgt 7,099 Mio. €. Das fortgeschriebene Plandefizit beträgt damit gesamt rd. 9,077 Mio. €.

Die coronabedingten Haushaltsbelastungen (Mindererträge, Mehraufwendungen) wurden im Haushaltsplan 2022 gem. § 4 Abs. 5 NKF-CIG als außerordentliche Erträge geplant mit einem Gesamtansatz von rd. 3,349 Mio. €.

Im Bericht über die finanzielle Lage/coronabedingte Haushaltsveränderungen zum 30.06.2022 am 08.09.2022 wurden coronabedingte Mehraufwendungen und Mindererträge in Höhe von rd. 0,3 Mio. € ausgewiesen (Mindererträge 0,046 Mio. €, Mehraufwendungen 0,257 Mio. €).

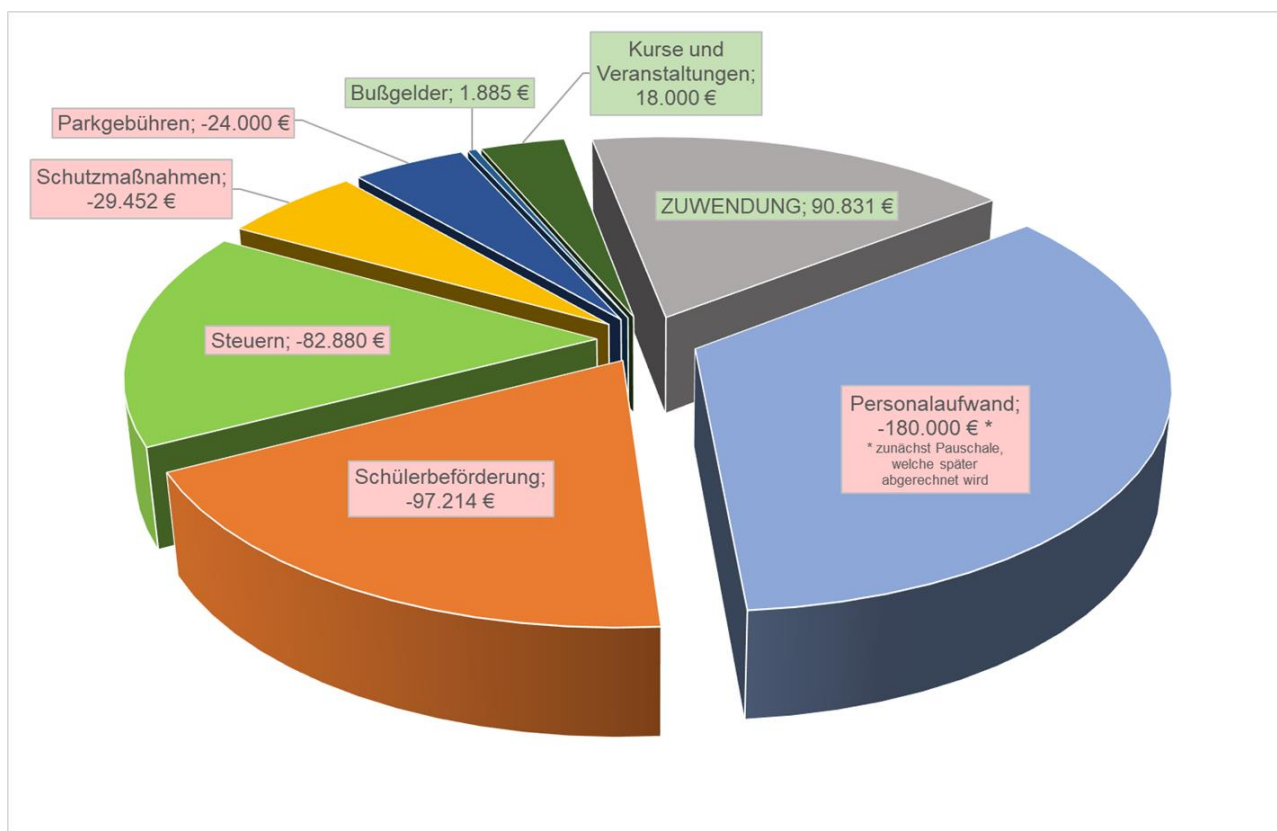


Abbildung 1: Coronabedingte Mehraufwendungen und Mindererträge zum 30.06.2022

Hier sind weitere Mehraufwendungen bzw. Mindererträge bis zur Erstellung des Jahresabschlusses zu erwarten, die die Belastung weiter ansteigen lassen. Im Bereich der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer wurde zum Budgetberichtsstand 30.06.2022 mit einer Verbesserung in Höhe von 1,440 Mio. € zum Jahresende gerechnet. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde unter Annahme des bisherigen Verlaufs mit einer Verschlechterung von 90 T-€ zum Jahresende gerechnet. Insgesamt wurde nach Budgetberichtsstand 30.06.2022 davon ausgegangen, dass allein im Überschussbudget eine Verbesserung in Höhe von rd. 2,285 Mio. € zum Jahresende entsteht. Inwieweit sich bis zum Jahresabschluss 2022 weitere Veränderungen ergeben bleibt abzuwarten.

Wie bereits aus vorherigen Jahren bekannt, sind nach dem Gesetz zur Isolierung der Belastungen aus der COVID-19-Pandemie (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF CIG) die coronabedingten Schäden im Jahresabschluss 2021 in der Ergebnisrechnung zu isolieren und als Aktivposten im Anlagevermögen in der Bilanz nachzuweisen. Diese Möglichkeit soll mit Hilfe des Artikels 2 des zweiten Gesetzes zur Änderung der kommunalrechtlichen Vorschriften (Änderung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz) auf die Belastungen durch den Krieg gegen die Ukraine erweitert werden. Das neue NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) liegt im Entwurf vor und die Kommunen sollten sich nach der Einbringung auf entsprechende Regelungen einrichten. Eine Berichtspflicht wie zunächst im NKF-CIG vorgesehen war, enthält das NKF-CUIG nicht.

Der Entwurf des neuen Gesetzes sieht eine Auflösung entweder im Jahr 2025 für die Aufstellung des Haushaltes 2026 gegen das Eigenkapital erfolgsneutral (gegen die Allgemeine Rücklage) oder die lineare Abschreibung über 50 Jahre ab dem Jahr 2026 vor. Damit ist die kommunale Handlungsfähigkeit in den Jahren bis einschl. 2025 vereinfacht, jedoch werden hier Belastungen in spätere Jahre verlagert.

Für den Gesamthaushalt ergab sich zum Berichtsstichtag am 30.06.2022 eine Gesamtverbesserung von knapp 2,7 Mio. €. Die Verbesserung resultiert zu einem Anteil von annähernd 2,3 Mio. € aus dem Überschussbudget und rd. 0,4 Mio. € kumuliert aus den übrigen Zuschussbudgets. Auch die Gewerbesteuer entwickelt sich weiterhin erfreulich. Wie das Jahresergebnis letztlich ausfallen wird, bleibt bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses abzuwarten.

2.2 Haushaltsentwurf 2023 mit erheblichem Defizit geplant

Das Defizit im Gesamtergebnisplan des vorliegenden Haushaltsentwurfs 2023 beträgt 12,088 Mio. € unter Berücksichtigung der außerordentlichen Erträge zur Isolierung der corona-/und kriegsbedingten Schäden.

Hinzu kommen die im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 zu bildenden Ermächtigungsübertragungen, die das Budget des Jahres 2023 zusätzlich belasten können.

Für die Folgejahre werden weitere Defizite zwischen 12,84 Mio. € und 14,66 Mio. € prognostiziert.

Die Ausgleichsrücklage weist nach dem Entwurf des Jahresabschlusses 2021 zum 01.01.2022 einen Bestand von rd. 58 Mio. € auf. Daher gilt der Haushalt 2023 gemäß § 75 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GO NRW) als ausgeglichen, so dass er bei der Aufsichtsbehörde lediglich anzuzeigen ist. Die Ausgleichsrücklage wird jedoch nicht mehr ausreichen, die prognostizierten Defizite der Finanzplanungsjahre 2024 bis 2026 vollständig auszugleichen. Zum 31.12.2026 ist nach aktuellen Planwerten (2022 – 2026) davon auszugehen, dass der Bestand der Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt sein wird. Die Allgemeine Rücklage wird sodann in 2026 nur geringfügig (< 5 %) in Anspruch genommen, so dass die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes im Rahmen dieses Haushaltsplans nicht erforderlich ist (vgl. § 76 GO NRW).

Hinsichtlich der weiteren Entwicklung des Eigenkapitals wird auf Kapitel ► 4.1.2 unten beziehungsweise auf die Übersicht „Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals“ (siehe Anlage zum Haushaltsbuch) verwiesen.

Durch das zu erwartende NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) sind die prognostizierten Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen infolge der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine für das jeweilige Haushaltsjahr in einer Nebenrechnung zu ermitteln. Die prognostizierte Haushaltsbelastung ist nach in Kraft treten des neuen Gesetzes nunmehr nach § 4 Abs. 6 als außerordentlicher Ertrag auszuweisen.

| | Mindererträge/Mehraufwendungen |
|--|---------------------------------------|
| Erstattung Bund SGB II/Finanzierungsbeteiligung | 170.000,00 € |
| Hilfen an ausländische Flüchtlinge nach dem AsylbLG (u. a. Betreuung Flüchtlinge / Grundleistungen etc.) | 1.545.000,00 € |
| Landeszuweisung für Flüchtlinge | -630.000,00 € |
| Jugendarbeit | 6.900,00 € |
| Ukraine-bedingte Betriebskosten (z. B. Straßenbeleuchtung) | 346.200,00 € |
| Ukraine-Belastungen BgA Sportstätten (inkl. zusätzl. Aufwand für Schulschwimmen etc.) | 37.700,00 € |
| Aufwendungen Baubetriebshof (z. B. Fahrzeugdiesel) | 91.500,00 € |
| Gebäudebewirtschaftung (inkl. Anmietung etc.) | 1.836.680,00 € |
| | 3.403.980,00 € |

Tabelle 1: Ermittlung der Ukraine-bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen

Die Tabelle stellt eine Übersicht der Ukraine-bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen dar. Die außerordentlichen Erträge Ukraine werden für den Gesamthaushalt für das Jahr 2023 mit rd. 3,4 Mio. € geplant.

Zusätzlich ergeben sich aus der restlichen Abwicklung der Corona-Pandemie 2023 außerordentliche Erträge von rd. 0,7 Mio. €, sodass im Gesamtergebnisplan ein Ansatzwert von rd. 4,1 Mio. € an außerordentlichen Erträgen ausgewiesen wird.

3 Grundsätzliche Hinweise zum Haushalt 2023

3.1 Das Zweite NKF-Weiterentwicklungsgesetz

Das Zweite NKF-Weiterentwicklungsgesetz (2. NKFVG NRW) ist zu großen Teilen zum 01.01.2019 in Kraft getreten. Gleichzeitig wurde die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) durch die neue Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) ersetzt.

Im Wesentlichen ergeben sich ab 2019 folgende Änderungen:

3.1.1 Wirklichkeitsprinzip

Insbesondere durch die Einführung des „Wirklichkeitsprinzips“, das das handelsrechtlich verankerte „Vorsichtsprinzip“ ablöst, hat es Veränderungen bei der Abgrenzungsfrage investiv/konsumtiv bei Maßnahmen im Bereich der Infrastruktur gegeben. Hierdurch werden Erneuerungsinvestitionen in das gemeindliche Anlagevermögen partiell aktivierungsfähig, das heißt, diese werden investiv verbucht. Dies führt, bezogen auf ein einzelnes Haushaltsjahr, zu einer Entlastung der Ergebnisrechnung und daher tendenziell zu besseren Jahresabschlüssen – obwohl die Liquiditätsausstattung dadurch nicht verbessert wird.

3.1.2 Ausgleichsrücklage

Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme aufweist (§ 75 Absatz 3 Satz 2 GO NRW). Bislang durften Jahresüberschüsse nur zugeführt werden, sofern ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat. Für die Stadt Coesfeld hat die Neuregelung zurzeit keine direkten Auswirkungen.

3.1.3 Globaler Minderaufwand

Nach der neuen Fassung des § 75 Absatz 2 Satz 4 der Gemeindeordnung NRW kann anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden (globaler Minderaufwand). Bei der Erstellung des Jahresabschlusses ist dies aber selbstverständlich nicht möglich. Aus Gründen der Transparenz wurde bei der Aufstellung des Entwurfs des Haushaltsplans 2023 von der Bildung eines globalen Minderaufwands kein Gebrauch gemacht.

3.1.4 Überplanmäßige/außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Die Deckung bei überplanmäßigen/außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen **soll** im laufenden Jahr gewährleistet sein (§ 83 Absatz 1 Satz 2 GO NRW). Bislang **musste** die Deckung im laufenden Jahr gewährleistet sein.

3.1.5 Rückstellungen

Rückstellungen sind – für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen – in angemessener Höhe zu bilden (§ 88 GO NRW). Hierdurch wird es den Gemeinden künftig ermöglicht, beispielsweise Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen passivieren zu dürfen. Die Höhe der Rückstellung ergibt sich aus der Multiplikation des aktuellen Hebesatzes der jeweiligen Umlage und der umlagerrelevanten Steuererhöhungen des Haushaltsjahres.

3.1.6 Gesamtabschluss / Beteiligungsbericht

Das 2. NKFVG NRW sieht ab dem Rechnungsjahr 2019 größenabhängige Befreiungen von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses vor, wenn am Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag mindestens zwei der Merkmale zutreffen (§ 116a Absatz 1 GO NRW):

- die Bilanzsumme der Stadt und der verselbständigten Aufgabenbereiche übersteigen nicht mehr als 1,5 Mrd. €,
- die der Stadt zuzurechnenden Erträge aller vollkonsolidierungspflichtigen Aufgabenbereiche sind geringer als 50 Prozent der ordentlichen Erträge der Stadt,
- die der Stadt zuzurechnenden Bilanzsummen aller vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereiche sind geringer als 50 Prozent der Bilanzsumme der Stadt.

Es handelt sich um ein Wahlrecht. Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses entscheidet der Rat für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Sofern von der größenabhängigen Befreiung beim Gesamtabschluss Gebrauch gemacht wird, ist ein Beteiligungsbericht gemäß § 117 GO NRW zu erstellen und dem Rat zur Beschlussfassung vorzulegen. Das zuständige Ministerium stellt einen Muster-Beteiligungsbericht bereit, der pflichtig zu verwenden ist. Stellt die Stadt einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht auf, braucht sie keinen Beteiligungsbericht erstellen. Die Stadt Coesfeld hat aber auch bisher schon einen Beteiligungsbericht erstellt. Für das Jahr 2021 wurde durch den Rat am 08.09.2022 beschlossen, keinen Gesamtabschluss aufzustellen.

3.2 Das Haushaltsberatungsverfahren

Nach Bestätigung des Haushaltsentwurfs durch die Bürgermeisterin und Einbringung in den Rat wird dieser unverzüglich im Amtsblatt bekannt gemacht und zusätzlich auf der Webseite der Stadt Coesfeld digital zur Einsicht bereitgestellt. Anschließend erfolgt das Beratungsverfahren in den Fachausschüssen sowie im Haupt- und Finanzausschuss (HFA), wobei die abschließende Kontrollsitzung des HFA am 15.12.2022 stattfinden soll. Die Beschlussfassung über die Verabschiedung des Haushalts 2023 durch den Rat der Stadt Coesfeld ist für den 22.12.2022 vorgesehen.

Anschließend ist die Haushaltssatzung dem Landrat in Coesfeld als untere staatliche Verwaltungsbehörde (Kommunalaufsicht) anzuzeigen. Bis zur öffentlichen Bekanntmachung der Satzung im Amtsblatt der Stadt Coesfeld und damit ihrem Inkrafttreten kann es somit aufgrund der einmonatigen Anzeigefrist eine mehrwöchige Phase der vorläufigen Haushaltsführung mit den entsprechenden Einschränkungen geben.

3.3 Der Aufbau des Haushaltsplans

Der Haushaltsplan besteht aus Gesamtergebnisplan, Gesamtfinanzplan und den entsprechenden Teilplänen. Dabei werden zunächst die Teilpläne abgebildet, die sich auf die verbindlich vorgeschriebenen Produktbereiche beziehen. Es gibt 17 Bereiche, von denen jedoch die Bereiche 07 (Gesundheitsdienste) und 17 (Stiftungen) für die Stadt Coesfeld nicht relevant sind.

Unterhalb dieser verbindlichen Produktbereichsebene ist eine weitere Untergliederung der Teilpläne nach den eigenen Bedürfnissen der Gemeinden zugelassen. Daher schließt sich im Haushalt der Stadt Coesfeld sodann die Darstellung der Teilpläne auf der Ebene von Produkten nach den örtlich vorhandenen Verantwortungsbereichen an (Fachbereiche der Verwaltung, zunächst die Zuschussbudgets, abschließend das Überschussbudget Zentralhaushalt/Finanzen und Controlling). Die Gesamtheit der Produkte eines Fachbereichs stellt jeweils ein Budget dar, in dem eine flexible Haushaltsbewirtschaftung ermöglicht wird.

Zu jedem Produkt findet sich zunächst eine kurz gefasste Produktinformation mit Beschreibung, Auftragsgrundlage, Zielgruppen und allgemeinen Zielen. Im Haushaltsplan 2023 ist im Vergleich zum Haushaltsplan 2022 zu beachten, dass das Budget 50 Ordnung und Soziales in zwei einzelne Budgets aufgeteilt wurde. Die Budgets 30 – Ordnung und Recht und 50 – Soziales und Wohnen sind im Haushaltsplan 2023 neu dargestellt.

Daneben sind bei den jeweiligen Produkten auch die Stellenanteile zum 30.06.2022 angegeben. Wie bisher sind in den Produktinformationen Wirkungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung enthalten, damit relevante und hilfreiche Größen für die politische Steuerung zur Verfügung stehen. Für notwendig gehaltene Anpassungen und Ergänzungen des Ziel- und Kennzahlensystems sind im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen selbstverständlich möglich und auch gewollt. Wie im Vorbericht des Vorjahres erläutert, wurden wiederum viele Kennzahlen mit Erläuterungen versehen.

Im Anschluss an die Produktinformationen folgen die jeweiligen Teilergebnispläne. Zu einzelnen Zeilen in den Teilergebnisplänen wurde wiederum aus Gründen verbesserter Transparenz eine vom jeweiligen Fachbereich erstellte Ansatzelerläuterung, z. B. hinsichtlich wesentlicher Abweichungen vom Vorjahr oder sonst relevanter Informationen, beigelegt.

Sodann schließen sich, soweit zutreffend, die Auflistung der jeweils vorgesehenen Investitionsmaßnahmen (Teilfinanzplan B) an. Die Wertgrenze, ab welcher Maßnahmen pflichtig einzeln darzustellen sind, ist in der Haushaltssatzung auf 30.000 € festgesetzt. Aus Gründen einer besseren Transparenz werden abweichend davon auch die Investitionen unter 30.000 € einzeln im Teilfinanzplan B dargestellt. Die Teilfinanzpläne A (Zahlungsübersichten) aller Produkte werden schließlich als Block angefügt. Dies dient der übersichtlicheren Darstellung der Teilpläne.

Der Ergebnisplan ist das Kernelement des Haushaltsplans. Hier zeigt sich, ob ein positives oder negatives Jahresergebnis erzielt wird, und ob der von der Gemeindeordnung vorgeschriebene Haushaltsausgleich erreicht wird. Dazu muss der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreichen oder übersteigen. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbedarf im Ergebnisplan beziehungsweise ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (fiktiver Haushaltsausgleich). In der Bilanz ist die Ausgleichsrücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen.

Im Finanzplan beziehungsweise in der Finanzrechnung werden demgegenüber alle Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt, woraus sich ein Liquiditätssaldo ergibt. Es handelt sich um die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aber auch aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

In Zeiten starker Investitionstätigkeit ist ein besonderes Augenmerk auf die Finanzplanung zu legen, da der Ergebnisplan den kommenden hohen Finanzmittelbedarf nicht unmittelbar darstellen kann. Daher ist in den Jahren vor dem Tätigen von Großinvestitionen die Erschaffung von Überschüssen im Ergebnishaushalt sinnvoll, auch um eine Liquiditätserhöhung zur Finanzierung der kommenden Investitionen erreichen zu können.

3.4 Ziele und Kennzahlen

Mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements wurden produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt und Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt. Gleichzeitig wurden Wirkungsziele definiert.

Die Kennzahlen wurden in jedem Jahr fortgeschrieben und bei Bedarf weiterentwickelt. Bei den Budgetvorstellungen in den Fachausschüssen soll auch auf die einzelnen Kennzahlen eingegangen werden. Die Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden zudem im Vorbericht erläutert.

Wie bisher wurden auch zu den übrigen Produkten Ziele und Kennzahlen festgelegt und ausführlich erläutert. Zu vielen Kennzahlen findet sich in den Produktbeschreibungen eine von den Produktverantwortlichen erstellte kurze Erläuterung und Interpretation. So sind eine erste Einordnung und Bewertung der Kennzahlen deutlich einfacher und transparenter. Zudem ist dies eine Grundlage, die einzelnen Kennzahlen zukünftig weiter zu präzisieren und Schwerpunkte auf bestimmte Bereiche zu legen.

4 Gesamtergebnisplan und Teilergebnispläne

Im Vorbericht ist auf die Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren und voraussichtliche Entwicklung im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum einzugehen.

Die Personalaufwendungen sind den jeweiligen Produkten direkt zugeordnet worden. Im Bereich der sächlichen Aufwendungen erfolgen interne Leistungsverrechnungen mit dem im Budget des Fachbereichs Zentrale Dienste und Bürgerservice eingerichteten Produkt 10.90 (Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung).

Die Ansätze des Haushaltsjahres 2023 wurden in der Regel mangels besserer Erkenntnisse auch in die folgenden Finanzplanungsjahre bis 2026 übernommen. Soweit allerdings Änderungen bereits bekannt oder zumindest absehbar waren, sind aktualisierte Werte entsprechend abgebildet worden. Eine Garantie, dass künftige Finanzentwicklungen auch so, wie jetzt geplant, tatsächlich eintreten, kann nicht übernommen werden. Die Finanzplanung wird von Jahr zu Jahr aktuellen Erkenntnissen angeglichen.

4.1 Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals

Im Vorbericht ist auf die Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren und Verhältnis der Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans einzugehen. Zunächst werden nochmal die bisherigen Jahresergebnisse dargestellt:

4.1.1 Entwicklung der bisherigen Jahresergebnisse

In den vergangenen Jahren konnte aufgrund einer positiven Entwicklung, insbesondere im Bereich der Steuern und den Verschiebungen bei der Umsetzung von Maßnahmen, durchaus nennenswerte positive Jahresergebnisse erzielt werden.



Abbildung 2: Jahresergebnisse der Jahre 2016 bis 2021 (Entwurf des Jahresabschlusses)

Dadurch konnte sowohl die Ausgleichsrücklage aufgefüllt als auch Liquidität angesammelt werden.

4.1.2 Künftige Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals

Seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements ist das Eigenkapital der Stadt Coesfeld gewachsen, und zwar von rd. 138,4 Mio. € im Jahr 2007 auf rd. 187,4 Mio. € entsprechend des Entwurfs des Jahresabschlusses 2021.

Ein Haushaltsausgleich gelingt in den nächsten Jahren jedoch nur durch entsprechende Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage.

Die Plandefizite für 2023 bis 2026 betragen zwischen 12,09 Mio. € und 14,66 Mio. €.

Dies bedeutet einen Verzehr von Eigenkapital. Auch sei darauf hingewiesen, dass die notwendige Liquidität nicht aus der Ausgleichsrücklage (da dies keine liquidierbaren Mittel sind) gespeist werden kann und eine schlechte Ertragslage schnell zu der Aufnahme von Krediten führen kann. Diese ziehen weitere Lasten durch zu zahlende Zinsen im Ergebnishaushalt nach sich.

| Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO | 31.12.2021 Euro | 31.12.2022 Euro | 31.12.2023 Euro | 31.12.2024 Euro | 31.12.2025 Euro | 31.12.2026 Euro |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.1 - Allgemeine Rücklage | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 |
| 1.2 - Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 - Ausgleichsrücklage | 49.148.132,19 | 58.001.134,42 | 48.924.113,53 | 36.836.113,53 | 23.995.113,53 | 10.681.113,53 |
| 1.4. - Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 8.853.002,23 | *) -9.077.020,89 | -12.088.000,00 | -12.841.000,00 | -13.314.000,00 | -14.660.000,00 |
| Eigenkapital insgesamt | 187.365.810,04 | 178.288.789,15 | 166.200.789,15 | 153.359.789,15 | 140.045.789,15 | 125.385.789,15 |

*) unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von 1.978.020,89 €

Tabelle 2: Voraussichtliche Eigenkapitalentwicklung der Stadt Coesfeld

4.2 Entwicklung des Vermögens

Das Sachanlagevermögen konnte im Jahr 2021 gegenüber dem Vorjahr von knapp 232 Mio. € auf knapp 234 Mio. € gesteigert werden. Das Finanzanlagevermögen ist gegenüber dem Vorjahr marginal gesunken aufgrund der ordentlichen Tilgung bei den Sonstigen Ausleihungen.

Die liquiden Mittel konnten ebenfalls nochmals erhöht werden und sollten anteilig dazu dienen, einen Teil der kommenden Großinvestitionen in die Schulinfrastruktur zu finanzieren. Aufgrund der ansteigenden Defizite in der laufenden Verwaltungstätigkeit wird auch ein Abbau des Liquiditätsguthabens durch das laufende Geschäft erfolgen. Alleine der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich in den Planjahren 2022 – 2026 auf -65,8 Mio. €.

Dauerhaft werden Liquiditätskredite nicht zu umgehen sein. Die entsprechende Liquiditätssteuerung wird hier täglich in den Blick genommen. Positiv ist zu erwähnen, dass z. T. wieder Guthabenzinsen gezahlt werden.

4.3 Entwicklung der wesentlichen Erträge

4.3.1 Saldo des Überschussbudgets (Zentralhaushalt)

Grundlage für die im Rahmen des Budgetierungsverfahrens vorzunehmende Mittelzuweisung an die einzelnen Budgets ist neben deren Bedarf der im Zentralhaushalt (Budget Finanzen und Controlling) zur Verfügung stehende Überschuss der allgemeinen Finanzierungsmittel. Dieser reicht allerdings im Jahre 2023 nicht aus, die kumulierten Zuschussbedarfe der Budgets zu decken, so dass letztlich in der Planung ein Defizit ausgewiesen werden muss.

| | Ansatz 2022 (im endg. Haushaltsbuch 2022 ohne Erm.Übertr.) EUR | Ansatz 2023 (Stand Haushalts- entwurf) EUR | Abweichung EUR |
|--|--|---|-----------------------|
| Erträge | | | |
| Grundsteuern A u. B | 8.180.000 | 8.240.000 | +60.000 |
| Gewerbsteuer | 19.000.000 | 20.000.000 | +1.000.000 |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 19.260.000 | 21.000.000 | +1.740.000 |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 3.980.000 | 4.150.000 | +170.000 |
| Sonstige Steuern | 460.000 | 410.000 | -50.000 |
| Kompensationsleistungen | 1.950.000 | 2.152.000 | +202.000 |
| Schlüsselzuweisung | 4.624.000 | 5.337.000 | +713.000 |
| Unterhaltungs- und Aufwandspauschale (GFG) | 523.000 | 525.000 | +2.000 |
| Erstattungsanspruch Solidarbeitrag | 0 | 0 | +0 |
| Gewinnanteile/Dividenden, Konzessionsabgaben | 2.406.400 | 2.393.100 | -13.300 |
| Eigenkapitalverzinsung Abwasserwerk | 900.000 | 900.000 | +0 |
| Interne Leistungsverrechnung SGB II Aufwendungen | 750.000 | 720.000 | -30.000 |
| Sonstige Erträge | 636.600 | 607.900 | -28.700 |
| Außerordentliche Erträge Corona-Pandemie | 2.672.500 | 402.000 | -2.270.500 |
| Summe der Erträge | 65.342.500 | 66.837.000 | +1.494.500 |
| Aufwendungen | | | |
| Kreisumlage | 15.932.000 | 17.210.000 | +1.278.000 |
| Zinsen/Finanzaufwendungen | 397.500 | 707.500 | +310.000 |
| Gewerbsteuerumlage | 1.478.000 | 1.556.000 | +78.000 |
| Personalaufwendungen | 1.112.960 | 1.369.610 | +256.650 |
| Krankenhausinvestitionsumlage | 550.000 | 550.000 | +0 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 0 | 0 | +0 |
| Sonstige Aufwendungen | 598.040 | 586.890 | -11.150 |
| Summe der Aufwendungen | 20.068.500 | 21.980.000 | +1.911.500 |
| Erträge ./ Aufwendungen = Überschuss zur Finanzierung der Zuschussbudgets | 45.274.000 | 44.857.000 | -417.000 |

Tabelle 3: Übersicht des Budgets "Finanzen und Controlling"

In der Summe steigen die Erträge 2023 gegenüber den Werten des endgültigen Haushaltsplans 2022 um rd. 1,495 Mio. €. Vorrangig liegt das an der für 2023 prognostizierten Gewerbesteuer und an dem auf die Stadt Coesfeld entfallenden Anteil an der Einkommenssteuer sowie der -gegenüber 2022- höher ausfallenden Schlüsselzuweisung. Hinzuweisen ist allerdings auch auf die um rd. 2,27 Mio. € geringere Veranschlagung von außerordentlichen Corona-Erträgen im Überschussbudget.

Die Aufwendungen im Überschussbudget 2023 sind im Saldo rechnerisch angestiegen, vor allem bedingt durch den höheren Ansatz für die Kreisumlage (vergleiche Kapitel ► 4.4.1 unten) sowie durch geplante höhere Zinsaufwendungen an Kreditinstitute und den Anstieg der Personalaufwendungen u. a. durch eine neu einzurichtende Stabstelle.

Die in der Vergangenheit vorgenommene Erhöhung der Investitionsmittel für Krankenhäuser (**Krankenhausinvestitionsumlage**) bedeutet für Coesfeld nun eine dauerhafte Mehrbelastung. Im Jahr 2017 lag die Beteiligung der Stadt Coesfeld noch bei rd. 430.000 € (ohne Nachtragshaushalt des Landes). Für das Jahr 2023 ist ein Betrag von 550.000 € einzuplanen.

Zur Finanzierung der Bedarfe der Zuschussbudgets steht demnach laut Haushaltsentwurf 2023 im Überschussbudget ein Betrag von rd. 44,857 Mio. € zur Verfügung. Das ist mithin ein Betrag von 0,417 Mio. € weniger gegenüber dem Vorjahresansatz.

Demgegenüber belaufen sich die aufaddierten Bedarfe der Zuschussbudgets auf rd. 56,95 Mio. €. Der Überschuss im Zentralhaushalt reicht somit bei Weitem nicht aus, den Gesamtergebnisplan 2023 ausgeglichen zu gestalten. Es verbleibt eine Deckungslücke von rd. 12,09 Mio. €.

Wichtige Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen des Zentralhaushalts im Vergleich der letzten Jahre sind auch in den folgenden Grafiken nochmals veranschaulicht.

4.3.2 Entwicklung der Grundsteuererträge

Die Grundsteuererträge sind erwartungsgemäß stabil. Durch Ausweisung von Neubaugebieten kommen kleine Ertragssteigerungen hinzu.

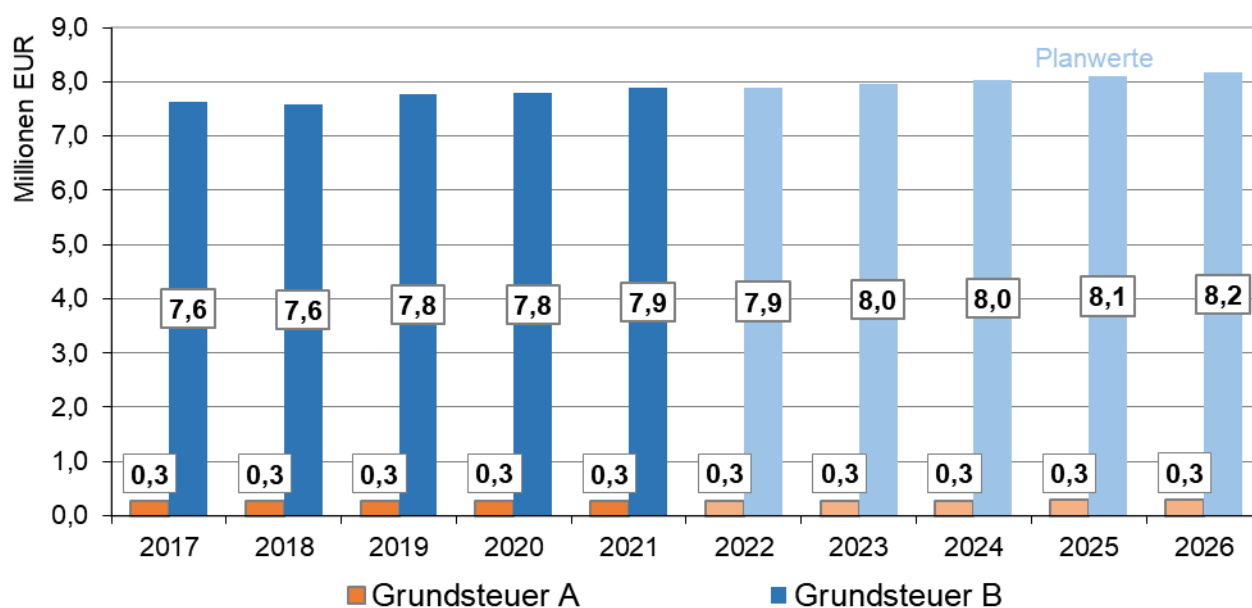


Abbildung 3: Entwicklung der Grundsteuererträge

Am 10.04.2018 entschied das Bundesverfassungsgericht, dass wegen der über Jahrzehnte entstandenen Wertverzerrungen das Bewertungsrecht und die darauf fußende Grundsteuer in der bisherigen Form verfassungswidrig sind. Allerdings hat das Gericht eine Übergangsfrist bis zum Jahr 2024 gewährt, wobei die entsprechenden Regelungen des Bewertungsgesetzes bis Ende 2019 reformiert werden müssen. Dabei sind neue gesetzliche Grundlagen für die Besteuerung von Grund und Boden zu schaffen. Es ist eine neue Hauptfeststellung durchzuführen und diese zur Basis der Grundsteuererhebung zu machen.

Der Bundestag hat am 18.10.2019 und der Bundesrat am 08.11.2019 der Reform der Grundsteuer zugestimmt.

Ziel ist es, die Reform 2025 aufkommensneutral im Verhältnis zum Steueraufkommen 2023 durchzuführen. Das heißt, dass Veränderungen im Jahr 2024 nicht mehr zum Tragen kommen, sondern das Aufkommen 2023 in späteren Jahren die Grundlage bildet, mit dem Risiko, dass im Jahr 2025 „nur“ der Betrag aus dem Jahr 2023 zur Verfügung steht. Das bedeutet aber, dass es für einige Eigentümer zu Verbesserungen, für andere aber auch zu Verschlechterungen kommen könnte. Nach Vorliegen der gesetzlichen Neuregelung werden die kommunalen Hebesätze neu austariert werden müssen. Bis dahin erfolgt die Berechnung der Grundsteuer aber noch nach bisher geltendem Recht. Nordrhein-Westfalen hat sich für die Einführung des Bundessystems entschieden. Hierzu werden in 2022 erst einmal die Bestandsdaten der Kommune erhoben. Die weiteren Schritte sind abzuwarten.

| | Hebesatz Stadt Coesfeld | Gewogene Durchschnittshebesätze NRW zum 30.06.2022¹ |
|----------------------|--------------------------------|---|
| Grundsteuer A | 250 v. H. | 299 v. H. |
| Grundsteuer B | 550 v. H. | 587 v. H. |

Tabelle 4: Grundsteuerhebesätze der Stadt Coesfeld im Vergleich zu den gewogenen Durchschnittshebesätzen der NRW-Kommunen

Die Hebesätze der Realsteuern in Coesfeld befinden sich unterhalb des Durchschnitts der nordrhein-westfälischen Kommunen im Jahr 2022. Der Systematik geschuldet steigen die Erträge aus der Grundsteuer, anders als beispielsweise im Bereich der Einkommensteuer, nicht automatisch, da der Bestand an Grundstücken mit einem gleichbleibenden Hebesatz, der nicht einem Index folgt, besteuert wird. Lediglich etwa die Ausweisung von neuen Wohnbaugrundstücken kann zu Mehrerträgen führen. Daher sinkt langfristig betrachtet der Anteil der Grundsteuern bei angenommen gleichbleibenden Hebesätzen prozentual gegenüber anderen Ertragsarten systembedingt immer weiter.

¹ Quelle: Landesdatenbank des Landesbetriebes Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW)

4.3.3 Entwicklung von Gewerbesteuererträgen und Gewerbesteuerumlage

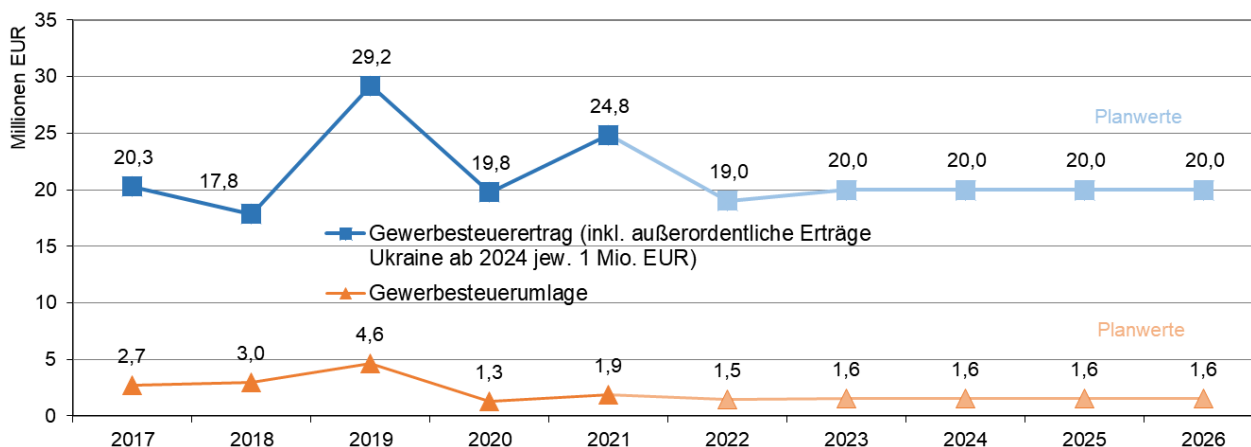


Abbildung 4: Entwicklung von Gewerbesteuererträgen und Gewerbesteuerumlage

Für das Jahr 2023 wird mit Gewerbesteuererträgen von 20,0 Mio. € gerechnet. Die Entwicklung der Gewerbesteuererträge im Jahresvergleich ist volatil, demzufolge für zukünftige Jahre nicht genau planbar. Entgegen der bisherigen Annahme eines weltweiten Konjunkturerinbruchs in 2021 hat sich die Weltwirtschaft erholt und haben sich die Gewerbesteuererträge stabilisiert. Daher wird auch für das Jahr 2024 von gleichbleibenden Gewerbesteuererträgen ausgegangen, wobei durch die Krisen im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine mit einem Minderertrag von 1,0 Mio. € gerechnet wird. Zudem wirken sich Veränderungen bei den Gewerbesteuererträgen in nachfolgenden Haushaltsjahren auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen aus. In Jahren mit außergewöhnlich hohen Gewerbesteuererträgen sollten daher möglichst Überschüsse erwirtschaftet werden, die in Folgejahren zum Ausgleich der sinkenden Schlüsselzuweisungen genutzt werden können. Der Betrag der corona-/kriegsbedingten Mindererträge wird als außerordentlicher Ertrag ausgewiesen und führt somit zu einer Verbesserung des Ergebnisses. Zu beachten ist jedoch, dass der außerordentliche Ertrag nicht zahlungswirksam ist. Auch in den Folgejahren werden corona-/kriegsbedingte Mindererträge als außerordentlicher Ertrag veranschlagt, siehe auch Anlage zum Vorbericht.

| | Hebesatz Stadt Coesfeld | Gewogene Durchschnittshebesätze NRW zum 30.06.2022 ² |
|----------------------|-------------------------|---|
| Gewerbesteuer | 450 v.H. | 452 v.H. |

Tabelle 5: Gewerbesteuerhebesatz der Stadt Coesfeld im Vergleich zum Durchschnitt der NRW-Kommunen

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer liegt leicht unter dem gewogenen Durchschnittshebesatz der nordrhein-westfälischen Kommunen im Jahr 2022.

² Quelle: Landesdatenbank des Landesbetriebes Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW)

Die **Gewerbsteuerumlage** ist direkt an Bund und Land abzuführen. Die Berechnungsweise ist gesetzlich vorgegeben und kann seitens der Kommune auch durch Änderungen des Gewerbesteuerhebesatzes nicht beeinflusst werden.

4.3.4 Anteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer

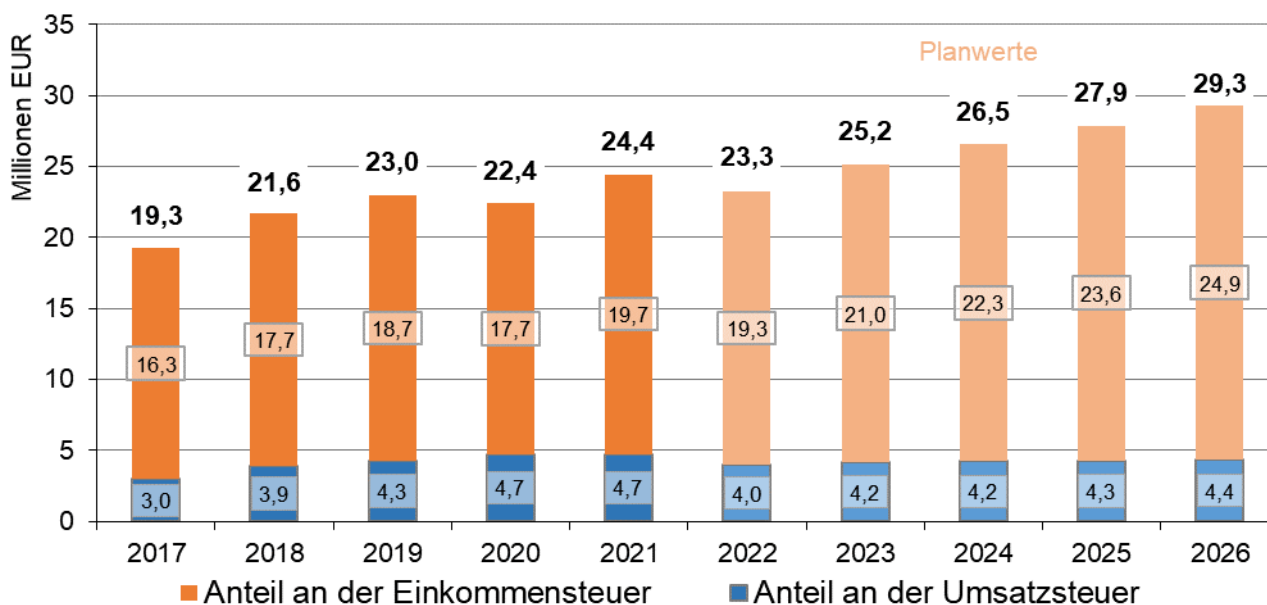


Abbildung 5: Anteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer

Der Anteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer ist in den letzten Jahren kontinuierlich gestiegen. Das Volumen der Einkommensteuer wird maßgeblich von der konjunkturellen Entwicklung beeinflusst.

4.3.5 Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Der Ansatz der Schlüsselzuweisungen basiert auf der sog. Arbeitskreisrechnung im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2023. Die Finanzausgleichsmasse im Rahmen des GFG-Entwurfs 2023 wird durch Landesmittel voraussichtlich um 1,31 Mrd. € auf 15,35 Mrd. € aufgestockt. Der genaue Aufstockungsbetrag wird erst nach Ablauf der Referenzperiode festgelegt. Im Gegensatz zu dem Mehrbetrag im Rahmen des GFG 2022 ist für 2023 nicht mehr vorgesehen, die Aufstockung zu kreditieren. Die kreditierten Vorjahresbeträge sollen aber in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit der Steueraufkommensentwicklung im Rahmen der kommunalen Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen und senken damit mögliche zukünftige Schlüsselzuweisungen. Auf Grund der Relevanz der Schlüsselzuweisungen für Coesfeld, stellt die mögliche Rückzahlung über geringere Schlüsselzuweisungen ein Risiko für zukünftige Jahre dar. Ein Verzicht des Landes auf die Rückzahlung, würde die Kommunen erheblich entlasten.

Das Gesamtvolumen der Schlüsselzuweisungen steigt gegenüber dem Vorjahr um 9,33 %. Bei den Schlüsselzuweisungen handelt es sich um eine Verteilung der Finanzmasse um eine gleichbleibende finanzielle Ausstattung der Kommunen zu sichern. Dafür wird der bestehende Finanzbedarf zu 90 % ausgeglichen. Zugrunde gelegt wird die eigene Steuerkraft der Kommune. Um eine realitätsgerechte Abbildung der Einnahmekraft zu ermitteln, werden

seit 2022 differenzierte fiktive Hebesätze für kreisfreie und kreisangehörige Städte gebildet. Die fiktiven Hebesätze für kreisangehörige Städte sollen im GFG 2023 für die Grundsteuer A 254 % (Vorjahr 247 %), für die Grundsteuer B 493 % (Vorjahr 479 %) und die Gewerbesteuer 416 % (Vorjahr 414 %) betragen. Durch die Erhöhung des fiktiven Hebesatzes bei der Grundsteuer A um 7 % übersteigt der Wert den aktuellen Hebesatz der Stadt in Höhe von 250 %. Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2023 wird der Hebesatz des Zeitraums 01.07.2021 bis 30.06.2022 zugrunde gelegt. Durch den geringeren Hebesatz wird der Stadt Coesfeld bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen der fiktive Hebesatz angerechnet. Auf Grund der Berechnungssystematik werden der Stadt rd. 4.200 € als Steuererträge angerechnet, die de facto nicht bestehen. Bei einem Ausgleich des bestehenden Finanzbedarfs in Höhe von 90 % ergibt sich ein Betrag in Höhe von rd. 3.800 €, um den die Schlüsselzuweisung für das Jahr 2023 geringer ausfällt. Mit Blick auf kommende Jahre ist mit einer weiteren Erhöhung des fiktiven Hebesatzes der Grundsteuer A zu rechnen, da davon auszugehen ist, dass auch andere Kommunen mit ihrem bisherigen Hebesatz unterhalb der 247 % lagen und damit auch für das Jahr 2023 mit gekürzten Schlüsselzuweisungen rechnen müssen. Diese Kommunen werden voraussichtlich die Hebesätze für die Grundsteuer A erhöhen, so dass dieser fiktive Hebesatz weiter ansteigen wird. Dieser Effekt ist auch bei den anderen Hebesätzen regelmäßig zu beobachten, so dass die fiktiven Hebesätze weiterhin im Blick gehalten werden müssen, um nicht zusätzlich noch Schlüsselzuweisungen zu verlieren. Um speziell bezogen auf den Hebesatz der Grundsteuer A eine weiter steigende Reduzierung bei den Schlüsselzuweisungen zu verhindern, sollte eine Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer A auf 260 % diskutiert werden. Die letztmalige Erhöhung hat für das Jahr 2013 stattgefunden, so dass eine Erhöhung alleine vor dem Hintergrund der inflationsbedingten Entwicklung nachvollziehbar ist und darüber hinaus ein kleiner Anteil zur Reduzierung des Defizits möglich wäre und voraussichtlich der Verlust von Schlüsselzuweisungen verhindert werden könnte.

Während das Land Nordrhein-Westfalen und der Bund in 2020 den Städten und Gemeinden rund 2,72 Mrd. € zusätzlich für Gewerbesteuer ausgleiche gezahlt haben und die Landesregierung die Gemeindefinanzierung 2021 und 2022 aus dem Corona-Rettungsschirm des Landes Nordrhein-Westfalen aufgestockt hat, sind vergleichbare Maßnahmen mit der Gemeindefinanzierung 2023 zunächst nicht vorgesehen. Die in der Planung nach der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2023 ausgewiesenen Schlüsselzuweisungen fallen mit rd. 5,3 Mio. € deutlich höher aus als 2021 und 2022.

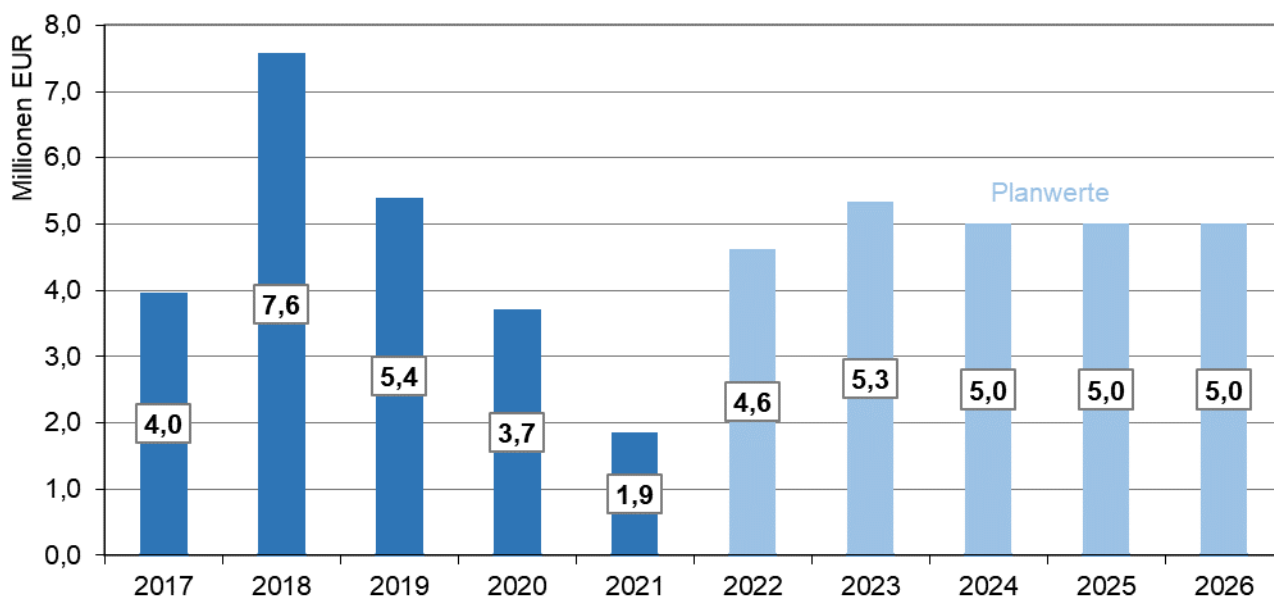


Abbildung 6: Entwicklung der Schlüsselzuweisungen seit 2017

4.4 Entwicklung der wesentlichen Aufwendungen

4.4.1 Kreisumlage und Kosten der Unterkunft nach dem SGB II

Im Rahmen des Beteiligungsverfahrens hat der Kreis Coesfeld am 16.08.2022 mitgeteilt, dass der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage gegenüber dem Vorjahr um 0,1 v.H. auf einen Wert von 28,40 Prozent sinken soll. Aufgrund erhöhter Umlagegrundlagen steigt allerdings für die Stadt Coesfeld der abzuführende Zahlbetrag auf rd. 17.886.000 € gegenüber rd. 16.362.000 € im Vorjahr an (+1,5 Mio. €). Es wird allerdings erwartet, dass im Rahmen des Beratungsverfahrens des Kreishaushalts noch eine weitere Absenkung des allgemeinen Hebesatzes der Kreisumlage möglich sein wird. Da die Höhe naturgemäß derzeit noch nicht bekannt ist, wird der Haushaltsansatz für die Kreisumlage im Rahmen der Änderungsliste zum Haushalt noch anzupassen sein.

Das Risiko weiterer deutlicher Steigerungen in den Folgejahren darf bei der Erwartung an die zukünftige Entwicklung der Finanzsituation der Stadt nicht außer Betracht gelassen werden.

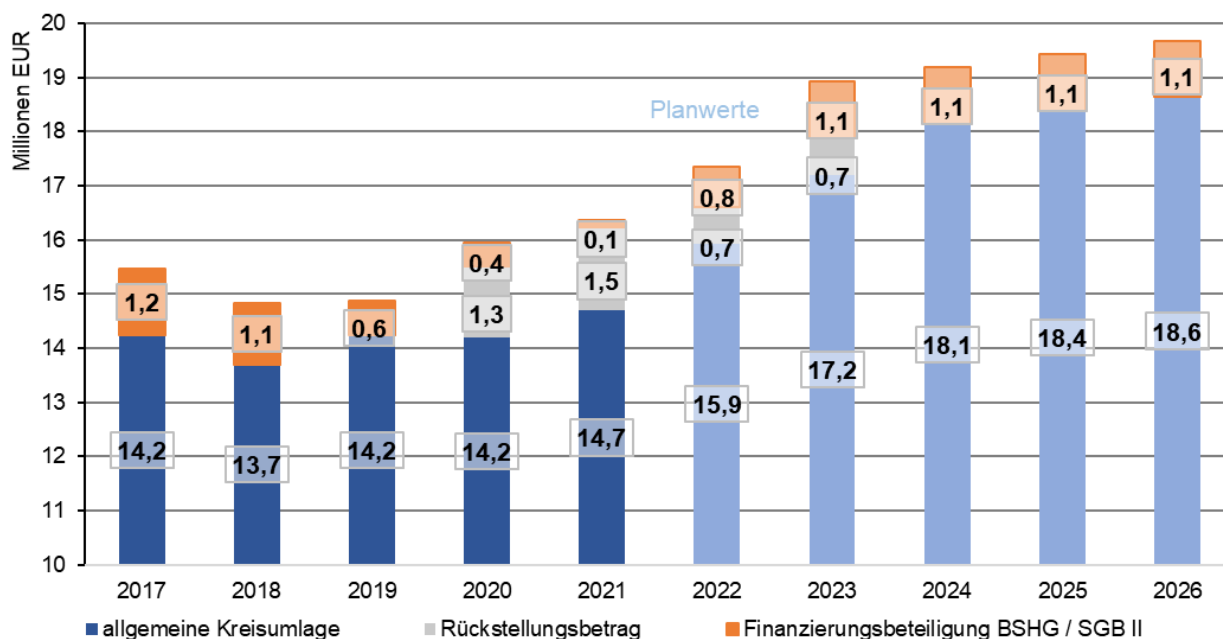


Abbildung 7: Entwicklung der Zahlungen an den Kreis

Die Kreisumlage belastet in 2023 die Ergebnisrechnung allerdings nicht in vollem Umfang, denn in Abzug gebracht wird eine im Jahresabschlussentwurf 2021 gebildete Rückstellung in Höhe von 0,7 Mio. €. Diese Entlastung bezieht sich nur auf die Ergebnisrechnung. Die Finanzauszahlung ist in voller Höhe zu entrichten.

In die allgemeine Kreisumlage wird der Kreis auch 2023 -wie in den Vorjahren- 50 Prozent der von den kreisangehörigen Gemeinden zu erstattenden Kosten der Unterkunft nach dem SGB II einkalkulieren, während die restlichen 50 Prozent außerhalb der Kreisumlage spitz mit den Städten und Gemeinden abgerechnet werden. Um die Gesamtbelastung des städtischen Aufwands nach dem SGB II an einer Stelle im Haushalt, und zwar bei dem sachlich zuständigen Produkt 50.01, deutlich zu machen, erfolgt eine haushaltsinterne Erstattung des Produkts 50.01 in Höhe des in der Kreisumlage enthaltenen SGB II-Anteils an den Zentralhaushalt, in dem die zu zahlende Kreisumlage veranschlagt ist.

Während die Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Betrachtung durchschnittlich nominal leicht und inflationsbereinigt gesunken sind, sind die an den Kreis durch die allgemeine Kreisumlage und die Finanzierungsbeitrag BSHG / SGB II abzuführenden Zahlungen tendenziell kontinuierlich gestiegen.

4.4.2 Die Zuschussbudgets der Fachbereiche

4.4.2.1 Allgemeines

Im Haushaltsjahr 2023 sind für die Aufgabenerfüllung der Fach- und Budgetbereiche im Ergebnisplan Zuschussbudgets in einer Gesamthöhe von rd. 56,95 Mio. € erforderlich. Im Haushaltsjahr 2022 lag die entsprechende Summe der Zuschussbudgets noch bei rd. 52,37 Mio. €.

Weiterer Hauptgrund für die Verschlechterung im Saldo sind steigende Aufwendungen insbesondere im Bereich der Jugendhilfe, bei den Bewirtschaftungskosten für die städtischen

Gebäude sowie bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen. Soweit erforderlich werden sonstige Besonderheiten und die Gründe für eventuelle Änderungen im Finanzbedarf in von den Fachbereichen erstellten Erläuterungen, die den jeweiligen Produkten beigelegt sind, näher ausgeführt.

Dem Gesamt-Zuschussbedarf der Fach- und Budgetbereiche von etwa 56,95 Mio. € steht allerdings, wie zuvor dargestellt, im Ergebnisplan ein Überschuss des Zentralhaushalts von etwa 44,86 Mio. € gegenüber, so dass der Gesamtergebnisplan 2023 mit einem Fehlbedarf von rd. 12,09 Mio. € abschließt.

Die nachfolgenden Grafiken veranschaulichen die Verteilung des Gesamt-Zuschussbedarfs auf die Budgets der einzelnen Fachbereiche. Das wiederum mit Abstand größte Budget mit einem Zuschussbedarf von rd. 26,51 Mio. € ist das des Fachbereichs Jugend, Familie, Bildung, Freizeit (51). Vor allem in Schulen, Kindergärten und Aufgaben der Jugendhilfe fließen demnach rd. 47 Prozent des Gesamt-Zuschussbedarfs im Ergebnisplan 2023.

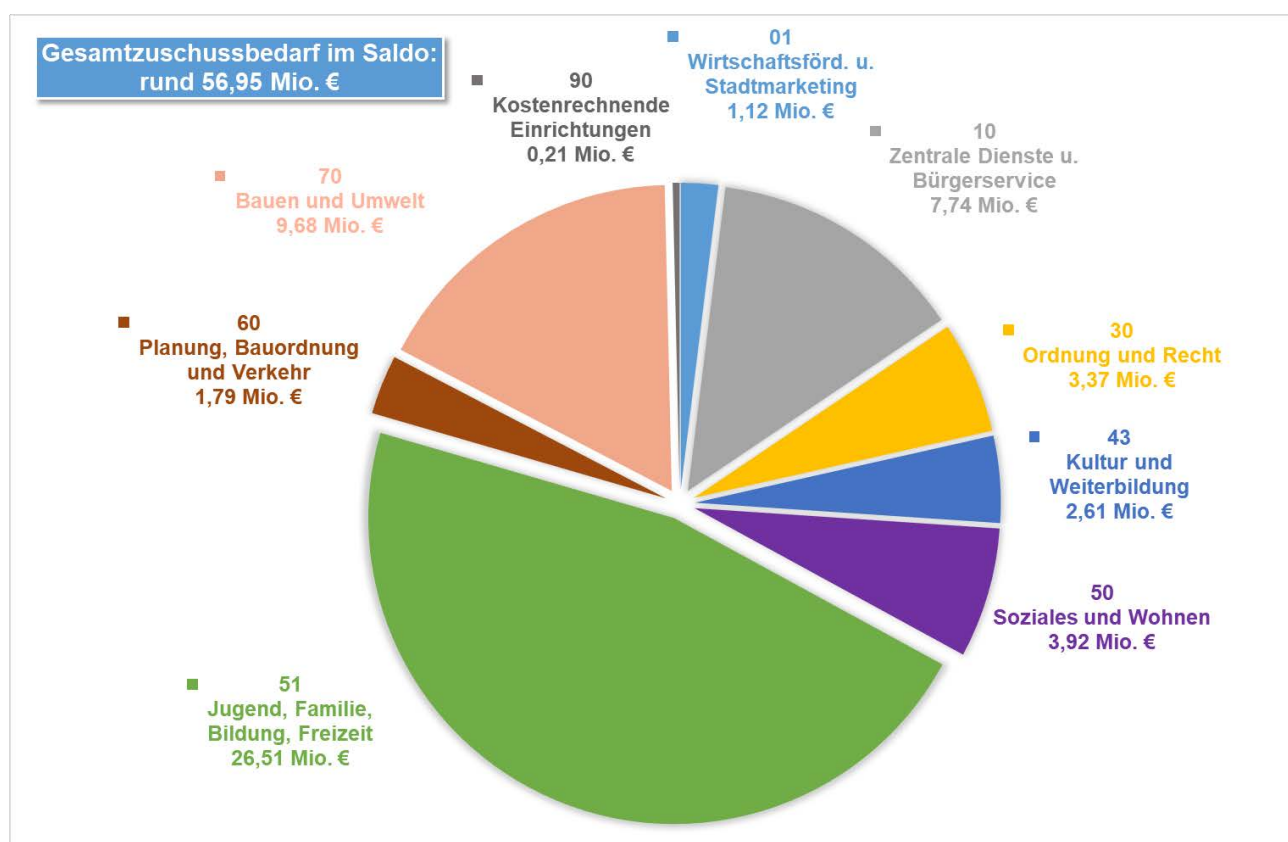


Abbildung 8: Verteilung des Gesamt-Zuschussbedarfs auf die Budgets

Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die Veränderungen innerhalb der Zuschussbudgets vom endgültigen Haushaltsplan 2022 (ohne Ermächtigungsübertragungen) zum Haushaltsplanentwurf 2023.

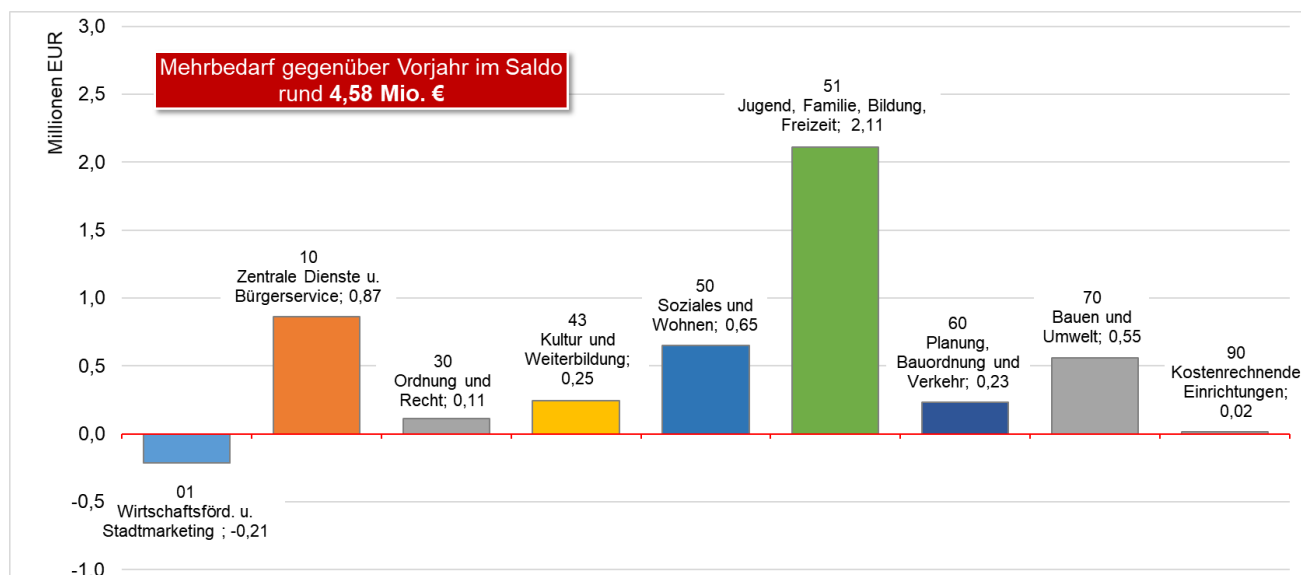


Abbildung 9: Abweichungen der Zuschussbudgets im Vergleich zur Vorjahresplanung

4.4.2.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (ohne Personalnebenausgaben / Zuführungen zu Rückstellungen nach § 107 b BeamtVG sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen) steigen von 22,3 Mio. € (Ansatz 2022 lt. Gesamtergebnisplan) auf rd. 24,8 Mio. € (Ansatz 2023 lt. Gesamtergebnisplan). In die Personalaufwendungen einzurechnen waren u. a. die Besoldungs- (ab 01.10.2023 geschätzte 3,0 Prozent) und eine Tarifierhöhung ab 01.01.2023 auch in geschätzter Höhe von ca. 3,0 Prozent. Die Personalaufwendungen verteilen sich auf ca. 320 Vollzeitstellen.

Der Ergebnisplan 2023 sieht auch Rückstellungen im Personalkostenbereich vor. Es handelt sich um Zuführungen an Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte in Höhe von zusammen rd. 1.373.920 €. Diesem Betrag stehen 2023 Rückstellungsentnahmen für Versorgungsempfänger in Höhe von 564.000 € sowie weiteren Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von ca. 250.000 € gegenüber, so dass sich per Saldo nicht zahlungswirksame Aufwendungen von 559.920 € ergeben.

Die untenstehende Grafik zeigt die steigenden Personal- und Versorgungsaufwendungen der vergangenen Jahre. Bis zum Jahr 2020 sind dort die tatsächlichen Ist-Aufwendungen aufgeführt. Ab dem Jahr 2022 können naturgemäß bisher nur Plan-Aufwendungen dargestellt werden.

Bei der Besetzung von Stellen können im Stellenplan ausgewiesene Stellen tariflich Beschäftigter auch mit vergleichbaren Beamten und umgekehrt auch Beamtenstellen mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten besetzt werden.

Die für die Flexibilität der Personalwirtschaft notwendigen Poolstellen werden explizit als solche ausgewiesen, so dass sich dann erstmals echte Soll/Ist-Vergleiche anstellen lassen.

Unabhängig von den zuvor dargestellten systembedingten Besonderheiten lassen sich aber folgende Aussagen zur Entwicklung der Personalsituation treffen: Waren am 30.06.2015 noch 231,69 vollzeitäquivalente Stellen bei der Stadt Coesfeld besetzt, ist diese Zahl auf 275,59 am 30.06.2022 gewachsen. Insbesondere in den technischen Fachbereichen sowie in den Bereichen der Jugendhilfe, des Sozialwesens (Abgabe von Fällen des LWL im Bereich SGB XII), der Feuerwehr und der Schul-IT wurde das Personal deutlich verstärkt. Um

qualifiziertes Fachpersonal halten zu können, wurden insbesondere in den technischen Bereichen, aber auch in den sonstigen Fachgebieten, Weiterentwicklungsmöglichkeiten durch die Übertragung höherwertiger Tätigkeiten geschaffen. Gleichwohl ist in einigen technischen Bereichen aufgrund der Arbeitsmarktlage die Fluktuation hoch, so dass es trotz zahlenmäßig vorhandenen Personals punktuell weiterhin zu Verzögerungen durch notwendige Einarbeitungen kommen kann. Der Arbeitsmarkt ist durch den Fachkräftemangel deutlich angespannter.

Zunächst wurde davon ausgegangen, dass mit Ablauf des Jahres 2022 die Stellenausweitung weitgehend zum Abschluss kommen konnte. Aus Sicht der Kommunen werden allerdings immer weitere Aufgaben in den kommunalen Bereich verlagert, so dass nach wie vor ein hoher Bedarf besteht. Alleine die Umsetzung der Wohngeldreform wird in vielen Kommunen neue Personalbedarfe erzeugen. Darüber hinaus entwickeln sich die Aufgaben nicht nur in quantitativer Hinsicht, sondern auch in qualitativer Hinsicht. Vor dem Hintergrund der weiterhin anstehenden komplexen Bauvorhaben mit entsprechenden Risiken bei einer unzureichenden Begleitung und der Aufgaben im Hinblick auf den angestrebten schnellstmöglichen Haushaltsausgleich mit rechtlich korrekten, aber neuen und kreativen Ideen, sowohl finanzielle Mittel einzusparen, als auch Aufwendungen zu reduzieren und Erträge zu generieren, ist ein Schlüssel ausreichend fachliches Personal. Dies ist mit den entsprechenden finanziellen Mitteln zu hinterlegen und belastet den städtischen Haushalt in finanzieller Hinsicht. Gleichwohl muss auch hier abgewogen werden, zwischen sich selbst refinanzierenden Stellen und zusätzlichen Aufgaben. Die Personalkostenentwicklung muss aufgrund der großen Auswirkungen auf den städtischen Haushalt im Fokus bleiben.

Der Stellenplanentwurf 2023 ist dem Haushaltsentwurf 2023 beigefügt.

Die folgende Grafik zeigt die in den letzten Jahren stetig weiter angestiegenen Personal- und Versorgungsaufwendungen:

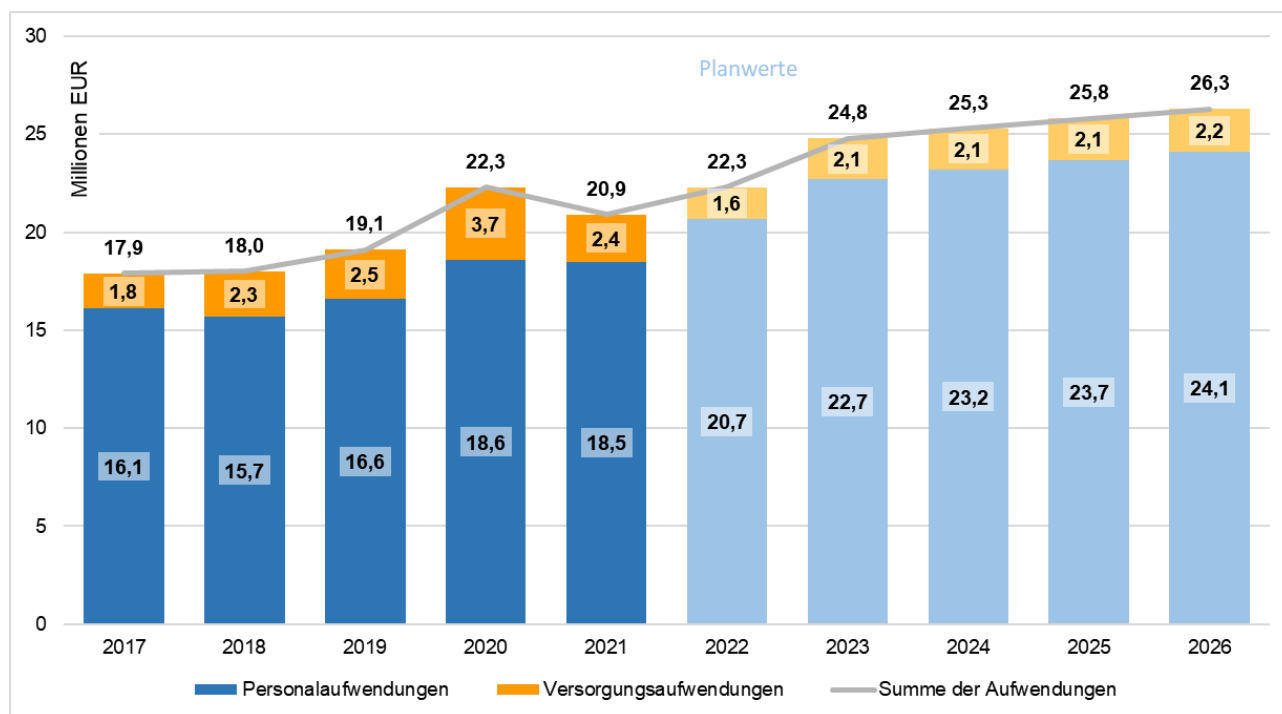
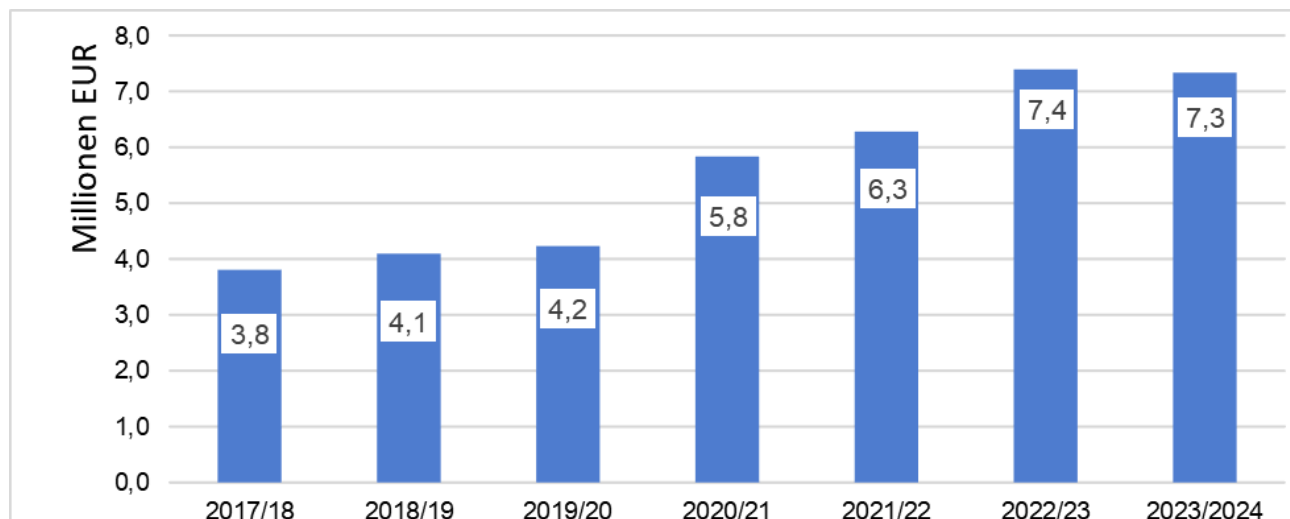


Abbildung 10: Entwicklung der Personalkosten

4.4.2.3 Jugend und Schule

Einen deutlichen Mehrbedarf weist der Fachbereich 51 aus. Anhand der aufgeführten Grafik wird ersichtlich, dass im Bereich der Kindertageseinrichtungen mit stark erhöhten Aufwendungen zu rechnen ist. So steigt der Nettoaufwand pro Kindertagesplatz nahezu stetig an.



| | 2017/2018 | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 | 2023/2024 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Anzahl der Plätze / Kindpauschalen | 1390 | 1517 | 1520 | 1541 | 1547 | 1627 | 1691 |
| davon U3 | 358 | 396 | 404 | 425 | 422 | 458 | 502 |
| Elternbeitragsaufkommen in % | 18,67% | 19,70% | 21,40% | 15,65% | 15,29% | 13,69% | 13,78% |
| Kosten pro Platz Stadt Coesfeld | 2.737,80 € | 2.700,90 € | 2.784,13 € | 3.786,37 € | 4.059,19 € | 4.544,65 € | 4.338,11 € |

Abbildung 11: Entwicklung des städtischen Nettoaufwands für Kindertageseinrichtungen

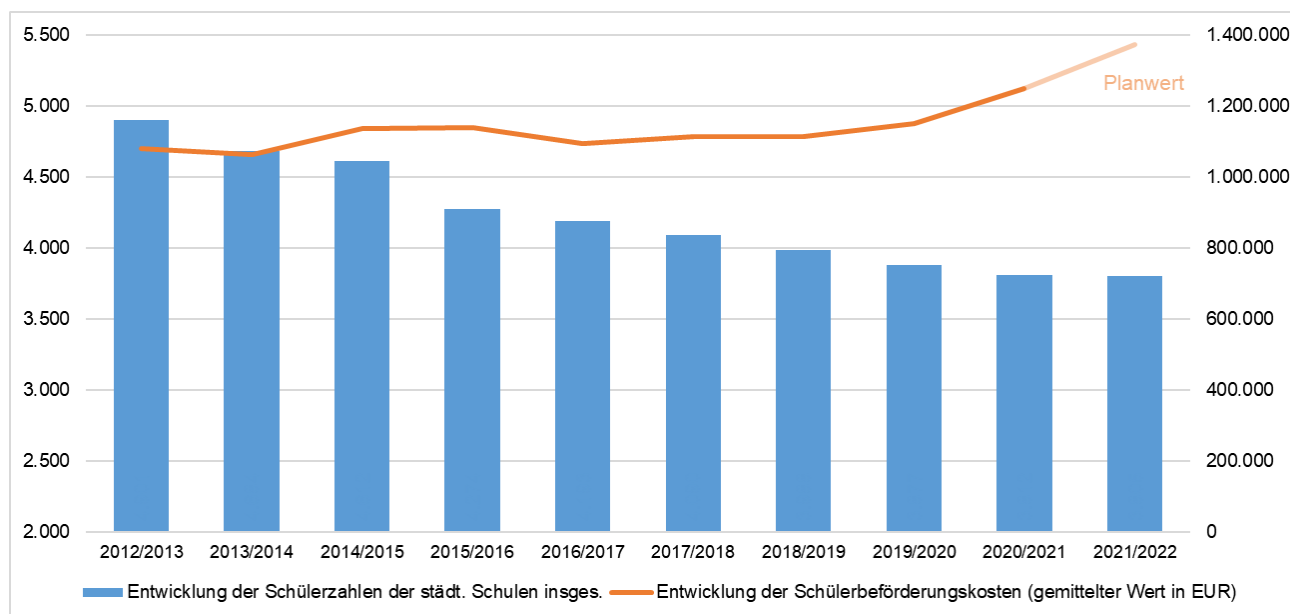


Abbildung 12: Entwicklung der Schülerzahlen der städtischen Schulen und der Schülerbeförderungskosten

Die Schülerbeförderungskosten sind ab dem Schuljahr 2019/2020 bei sinkenden Schülerzahlen erkennbar gestiegen. Dies resultiert aus einer Neuvergabe der Schülerbeförderung. Der Trend setzt sich in den Folgejahren fort.

4.4.2.4 Unterbringung und Integration von Flüchtlingen und Asylbewerbern

Seit dem Jahr 2017 erstattet das Land NRW den Kommunen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) den Aufwand über pauschalisierte Landeszuweisungen. Die Kommunen erhalten aber nur für 3 Monate nach Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht der geduldeten Flüchtlinge die FlüAG-Pauschale. Seit 2020 ist die Anzahl der Flüchtlinge, für die das Land keine Kostenerstattung mehr vornimmt, deutlich gestiegen. Trotz insgesamt gesunkener Flüchtlingszahlen stieg deshalb der städtische Zuschussbedarf.

In den Jahren 2018 und 2019 hat das Land NRW Integrationsmittel des Bundes an die Kommunen weitergeleitet. 2018 hat die Stadt Coesfeld daraus eine Zuwendung in Höhe von 295.000 € und im Jahr 2019 sogar in Höhe von 1.165.000 € erhalten. Ab 2020 werden keine Integrationsmittel mehr zugewiesen.

Die Novellierung des FlüAG ist rückwirkend zum 01.01.2021 in Kraft getreten. Die monatliche Pauschale für Flüchtlinge, die sich noch im laufenden Asylverfahren befinden, ist von 866 € auf 875 € gestiegen. Für den Personenkreis der Bestandsgeduldeten verteilt das Land NRW auf Grundlage der Daten der Jahre 2018 – 2020 in den Jahren 2021 und 2022 jährlich 175 Mio. € und in den Jahren 2023 und 2024 jeweils einen Betrag von 100 Mio. € an die Kommunen. In den Jahren 2021 und 2022 erhält die Stadt Coesfeld jeweils einen Betrag von 445.917,92 € und in den Jahren 2023 und 2024 jeweils einen Betrag von 245.810,92 € zugewiesen. Darüber hinaus gewährt das Land eine Jahrespauschale von 12.000 € für jeden Flüchtling, der ab 2021 erstmalig eine Duldung erhalten hat. Im Jahr 2021 hat die Stadt Coesfeld insgesamt eine zusätzliche Landeserstattung von 573.440,92 € erhalten. Durch die erstmalige Berücksichtigung der geduldeten Flüchtlinge bei der Gewährung der Landeserstattung nach dem FlüAG verringert sich der städtische Zuschussbedarf für diesen Personenkreis.

Mit Beginn des Krieges in der Ukraine ist die Zahl der Flüchtlinge deutlich gestiegen und erreicht mittlerweile die Zahlen der Flüchtlingskrise 2015/16. Bis 31.10.2022 hat die Stadt Coesfeld 457 ukrainische Flüchtlinge aufgenommen. Es ist aktuell damit zu rechnen, dass diese Entwicklung weiter anhält. Ukrainische Flüchtlinge erhalten bis zur Erteilung eines Aufenthaltstitels Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG). Damit erhält die Stadt Coesfeld bis zum Rechtskreiswechsel in das SGB II/SGB XII vom Land die monatliche FlüAG-Pauschale von 875 € pro Person.

Im April 2022 haben sich Bund und Länder darauf geeinigt, die Kommunen bei den Mehraufwendungen für Geflüchtete aus der Ukraine finanziell zu unterstützen. In NRW wird diese Unterstützung in 2022 in 3 Tranchen ausgezahlt. Von der 1. Tranche (215,4 Mio. €) hat die Stadt Coesfeld einen Betrag von 225.659 € erhalten. Von der 2. Tranche (107,7 Mio. €) hat die Stadt Coesfeld 118.339 € erhalten. Die Auszahlung der 3. Tranche (107,7 Mio. €) erfolgt im Dezember 2022. Der Anteil für die Stadt Coesfeld ist noch nicht bekannt. Zu der Frage, ob der Bund die Kommunen auch in 2023 finanziell unterstützen wird, liegen zurzeit keine Informationen vor.

Hinzuweisen ist noch darauf, dass die Kommunen die Belastungen aus dem Ukraine-Krieg (z. B. Unterbringung und Versorgung der Flüchtlinge, Krankheitskosten etc.) gem. den Regelungen des NKF-CUIG in der Ergebnisplanung zwar neutralisieren können, dies allerdings keinen Ersatz für eine angemessene Finanzausstattung (liquide Mittel) darstellt.

Detaillierte Informationen zu den Hilfen für besondere Personengruppen finden sich im Erläuterungsteil des Teilergebnisplans zum Produkt 50.02.

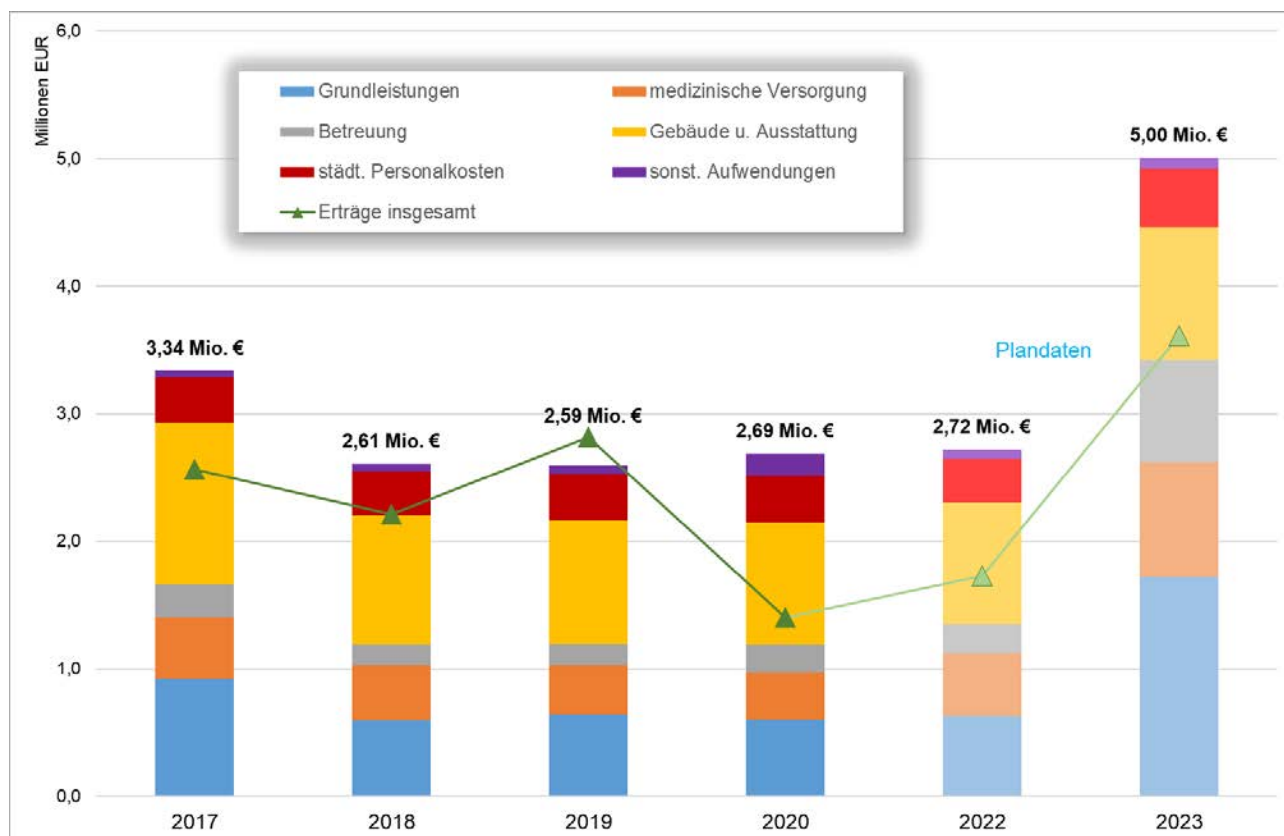


Abbildung 13: Entwicklung der Aufwendungen für Hilfen für besondere Personengruppen, insbesondere Flüchtlinge (Produkt 50.02)

4.5 Schwerpunktsetzung Haushalt 2022/2023

4.5.1 Citymanagement

Im Fokus des Citymanagements steht die Umsetzung der Innenstadtstrategie, welche im Jahr 2021 entwickelt und 2022 beschlossen wurde. Dabei ist die Einbindung von Immobilieneigentümern, Geschäftsleuten und weiteren Akteure der Innenstadt, wie z. B. soziale Initiativen, Kulturakteure und Institutionen sowie Bewohner:innen, von zentraler Bedeutung, um gemeinsam an dem Ziel einer zukunftsfesten Innenstadtentwicklung zu arbeiten. Zur Finanzierung der Maßnahmen werden verschiedene Förderprogramme, insbesondere das Sofortprogramm Innenstadt mit seinen Programmbausteinen „Verfügungsfonds Anmietung“ und „Schaffung von Innenstadtqualitäten“ genutzt. Weiter ist das Citymanagement federführend beim Prozess „Neue Nutzung für das Natz-Thier-Haus“ und beim LEADER-Projekt „Trinkwasserbrunnen für die Region Baumberge“.

Darüber hinaus ist das Citymanagement in partizipativ gestalteten Planungsprozessen für das Kapuzinerquartier und das Mobilitätskonzept eingebunden.

4.5.2 Klimaschutz

Der Rat der Stadt Coesfeld hat am 08.11.2018 das Integrierte Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzept beschlossen. Im Jahr 2022 erfolgte neben der Durchführung des

European Climate Adaption Award (ECA) Prozesses die Aufstellung des mittlerweile abgeschlossenen Konzepts Nachhaltige Energieversorgung im IPNW und die Einrichtung eines Klimaschutzfonds zur finanziellen Förderung von Klimaschutzprojekten.

Für das Jahr 2023 stehen die Weiterführung des ECA-Prozesses, eine Neuauflage des Klimaschutzfonds und eine ganze Reihe kleinerer Projekte, wie verschiedene Klimaschutzaktionen und Kampagnen auf der Agenda.

Neben den eigenen Haushaltsmitteln im Produkt 70.07 stehen projektbezogen weitere Gelder auch in anderen Produkten zur Verfügung. Es wird ein jährlicher Klimaschutzbericht erstellt.

4.5.3 Mobilität

Im Jahr 2023 steht weiterhin die Umgestaltung des alten Kirchplatzes (Umsetzung DIEK) und die Förderung des Radverkehrs durch den Ausbau der RadBahn Münsterland als Veloroute auf der Agenda. Darüber hinaus werden die Aktivitäten im Bereich Mobilität durch den Ausbau der folgenden Straßen und Wege weiter fortgeführt: Oldendorper Weg, Burghof, Ludgerusstraße, Philosophenweg (südlicher Abschnitt), Darfelder Weg (Zufahrt zum Sportzentrum Nord), Wirtschaftswege am Baugebiet Meddingheide. Haushaltsmittel werden im Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen ausgewiesen. Dort sind weitere Erläuterungen zu finden.

Schwerpunkt im Bereich der Mobilitätsplanung wird im Jahr 2023 die Aufstellung des Masterplanes Mobilität (Abschluss des Verfahrens aus 2022) und darauf aufbauend die Planungen zur Umsetzung der Handlungsempfehlungen sein. Beispielhaft können hier genannt werden: Fortschreibung des Parkraumkonzeptes, Planung von Velo- und Radhaupttrouten, Entwicklung eines Stadtbussystems "on demand", Gesamtkonzept zur Herausnahme des Busverkehrs aus der Wetmarstraße, der Seminarstraße und dem Basteing. Beschlüsse zu Zielen und Schlüsselmaßnahmen sind für die Dezembersitzungen vorgesehen. Haushaltsmittel werden auf Grundlage dieser Beschlüsse im Produkt 60.03 - Verkehrsplanung ausgewiesen. Dort sind weitere Erläuterungen zu finden.

4.5.4 Maßnahmen nach dem Online-Zugangs-Gesetz

Bis 2022 werden in Coesfeld voraussichtlich folgende für die OZG-Umsetzung wichtige Teilprojekte umgesetzt sein:

- Einführung der Sozialplattform für die Umsetzung zahlreicher Sozial-Dienstleistungen. Die Federführung liegt beim Kreis Coesfeld.
- Einführung des E-Payment-Verfahrens pmPayment
- Einführung von VOIS|online als Plattform zur digitalen Abwicklung von Verwaltungsvorgängen
- Einführung des digitalen Wohngeldantrages

Laut ursprünglichem OZG-Zeitplan müssen bundesweit bis Ende 2022 digitale Lösungen für circa 575 OZG-Leistungen für die Nachnutzung durch die Kommunen bereitstehen. 110 dieser Leistungen betreffen mittlere kreisangehörige Städte wie Coesfeld. Von den 575 OZG-Leistungen sind Ende August 2022 erst 49 Leistungen (8,5 Prozent) vollständig digital abgewickelt. Dementsprechend verzögert sich die OZG-Umsetzung bundesweit und damit auch in Coesfeld. Das OZG-Team wird ausgewählte Anträge in digitaler Form (nicht medienbruchfrei) bis zum Jahresende zur Verfügung stellen und im Jahr 2023 weiter an dem Thema arbeiten.

4.5.5 Umsetzung der Regelungen nach § 2b Umsatzsteuergesetz

Mit der Neuregelung des § 2b UStG wird eine für die öffentliche Hand neue Systematik des Umsatzsteuerrechts eingeführt. Sämtliche Leistungen der Kommune müssen hinsichtlich ihrer Umsatzsteuerpflicht beurteilt werden. Ab dem 01.01.2023 ist die Stadt Coesfeld dem Grunde nach umsatzsteuerpflichtig und nur in bestimmten Bereichen, z. B. bei hoheitlichen Tätigkeiten, von der Umsatzsteuer befreit. Auf Grund der z. T. noch nicht abschließend geklärten Sichtweisen der Finanzverwaltung und der fehlenden Erfahrung bei kommunalen Sachverhalten wird das Thema auch die Haushaltsausführung 2023 begleiten. Ersichtlich ist bisher, dass sich Umsatzsteuerzahlungen ergeben werden, die nur z. T. durch die Möglichkeit des Vorsteuerabzuges ausgeglichen werden. Eine abschließende Einschätzung der Beträge ist auf Grund der fehlenden Erfahrungen und abschließenden Entscheidungen noch nicht möglich, bestätigt aber die Unsicherheiten, die auf verschiedenen Ebenen (Landesverwaltung, Bezirksregierung, kommunale IT-Dienstleister etc.) aktuell bestehen.

5 Gesamtfinanzplan und Teilfinanzpläne

In den Teilfinanzplänen der einzelnen Produkte und in ihrer Zusammenfassung im Gesamtfinanzplan sind alle geplanten Ein- und Auszahlungen enthalten. Neben den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gehören dazu vor allem auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Letztere stellen ebenso wie die Aufnahme und Tilgung von Krediten weder Erträge noch Aufwendungen dar und wirken sich somit nicht auf den Haushaltsausgleich, wohl aber auf den Liquiditätsbestand aus.

Eine Auflistung der geplanten Investitionsauszahlungen findet sich bei den einzelnen Produkten, natürlich nur, sofern Investitionen vorgesehen sind, jeweils im Anschluss an den jeweiligen Teilergebnisplan. Die Auflistung enthält gegebenenfalls auch die Verpflichtungsermächtigungen.

Sofern einer Investitionsauszahlung eine Investitionseinzahlung (z. B. Erschließungsbeiträge oder eine Landeszuweisung) zuzuordnen ist, wird diese Einzahlung in der Auflistung bei der jeweiligen Maßnahme ausgewiesen.

5.1 Rahmenbedingungen und Planung für 2023

Der Gesamtfinanzplan 2023 enthält Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 93,56 Mio. € und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 107,06 Mio. €. Daraus ergibt sich ein negativer Liquiditätssaldo von 13,5 Mio. € (Zeile 17). Dieser erhebliche Fehlbetrag resultiert u. a. daraus, dass der ausgewiesene außerordentliche Ertrag für Corona-/Kriegsschäden in Höhe von knapp 4,13 Mio. € nicht zahlungswirksam ist. In den kommenden Jahren sind ebenfalls negative Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 13,67 Mio. € für 2024, 13,89 Mio. € für 2025 und 14,84 Mio. € für 2026 zu erwarten. In der Summe ist dies ein Liquiditätsabfluss von rd. 55,9 Mio. € innerhalb der nächsten 4 Jahre (2023 – 2026) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Dies stellt eine überaus kritische Entwicklung und damit ein hohes Risiko dar.

Darüber hinaus werden im Gesamtfinanzplan für 2023 aus Investitionen resultierende Einzahlungen (ca. 18,66 Mio. €; hauptsächlich Investitionspauschalen und sonstige Zuwendungen) und Auszahlungen (rd. 32,49 Mio. €) ausgewiesen, woraus sich ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit von etwa 13,83 Mio. € errechnet (Zeile 31).

Hinzu kommt im Gesamtfinanzplan noch die 2023 vorgesehene Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen in Höhe von 0,76 Mio. € sowie eine Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 12,0 Mio. € (Zeile 33), so dass sich aus Finanzierungstätigkeit (Zeile 37) ein positiver Betrag von 11,24 Mio. € ergibt.

Aufgrund der Finanzierung des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit durch die vorhandene Liquidität sind nicht nur für 2023, sondern auch für die Folgejahre deutlich höhere Beträge für eine Kreditaufnahme für Investitionen geplant (Zeile 33). Die angesparten und in der Bilanz als Verbindlichkeit ausgewiesenen Mittel der Schul- und Bildungspauschalen aus Vorjahren stehen weiterhin für die entsprechenden Schulbaumaßnahmen zur Verfügung.

Der Bedarf von insgesamt rd. 16,1 Mio. € (Zeile 38) wird durch die am 01.01.2023 im Kassenbestand verfügbare Liquidität von etwa 30,0 Mio. € (Zeile 39a) gedeckt. Aus heutiger Sicht verbleiben sodann zum 31.12.2023 noch liquide Mittel von rd. 13,9 Mio. € (Zeile 42).

Zu berücksichtigen sind noch fremde Finanzmittel (hierzu gehört beispielsweise der Kassenbestand des Abwasserwerks) mit einem Negativbestand von etwa 3,8 Mio. €, so dass sich ein gesamter Liquiditätsbestand von voraussichtlich rd. 10,1 Mio. € zum 31.12.2023 ergibt (Zeile 41).

Eine Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung zum Ausgleich des Gesamtfinanzplanes ist im aktuellen Haushaltsplanjahr 2023 nicht geplant (Zeile 34), wohl aber perspektivisch für den Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2026. Dabei ist aber nicht auszuschließen, dass die Stadtkasse in 2023 unterjährig Liquiditätskredite aufnimmt, die aber im gleichen Jahr auch wieder zurückgezahlt werden. Im nachrichtlichen Ausweis (Zeile 42) ist ein Liquiditätsdefizit bei der Stadt Coesfeld zum 31.12.2026 von rd. 1,85 Mio. € zu erwarten.

In der Haushaltssatzung wird ein Betrag in Höhe von 20,0 Mio. € für die jederzeitige Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit festgesetzt. Dies ist ein bewährtes Verfahren, da es sich bei der Feststellung des Betrages der Liquidität um eine Stichtagsbetrachtung handelt. Die tatsächliche Liquidität innerhalb des Jahres ist durch die Schwankungen von Ein- und Auszahlungen geprägt.

Kredite zur Umschuldung werden weder in der Haushaltssatzung noch im Gesamtfinanzplan dargestellt, da sie sich neutral verhalten – es wird lediglich ein Kredit durch einen anderen abgelöst, wenn mit dem bisherigen Gläubiger keine Einigung über neue Konditionen zustande kommt. Im Jahr 2023 ist keine Kreditumschuldung vorgesehen.

5.2 Entwicklung der wesentlichen Einzahlungen

Die wesentlichen Einzahlungen sind zum Teil deckungsgleich mit den wesentlichen Erträgen. An dieser Stelle wird darauf hingewiesen, dass der außerordentliche Ertrag zum Ausgleich der corona-/kriegsbedingten Schäden nicht zahlungswirksam ist.

Ansonsten sind hier die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen und die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen zu nennen. Alle Investitionsmaßnahmen inklusiv der zu erwartenden Zuschüsse sind in den jeweiligen Teilfinanzplänen ausführlich erläutert.

5.3 Entwicklung der wesentlichen Auszahlungen

5.3.1 Wesentliche Investitionen und Zuweisungen

Im Vorbericht ist auf die wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr und Auswirkungen auf die Haushalte der folgenden Jahre einzugehen.

Als Überblick sind in den nachstehenden Übersichten alle wesentlichen Investitionsauszahlungen (ab 100.000 € für das Jahr 2023), die der **Finanzplan für das Haushaltsjahr 2023** vorsieht, zusammengefasst dargestellt. Die ausführlichen Erläuterungen erfolgen jeweils in den einzelnen Teilfinanzplänen B. Über die Produktnummer und den Investitionscode sind die Investitionsmaßnahmen leicht auffindbar. Die Investitionen werden hinter den Teilergebnisplänen der jeweiligen Produkte aufgeführt. Sie werden dort nach Investitionscodes gegliedert. Diese Investitionscodes setzen sich in der Regel aus dem jeweiligen Fachbereich, einem Kürzel für die Investitionsbezeichnung und einer laufenden Nummer zusammen.

| Investitionen | Produkt- nummer | Investitions- code | Betrag im Jahr 2023 |
|--|--------------------|-----------------------|--------------------------|
| Erwerb von Grundstücken | 01.02 | 01GRD001 | 1.500.000 € |
| Beschaffung von EDV für die Gesamtverwaltung | 10.09 | 10EDV001 | 276.000 € |
| Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge | 30.09 | 50KFZ004 | 472.000 € |
| Inv.zuschuss Ausstattung Interims-Kita Im Sanden | 51.10 | 51IFM011 | 122.500 € |
| Investitionszuschuss Neubau Kita St. Marien | 51.10 | 51IFM014 | 280.000 € |
| Inv.zuschuss Bewegungshalle Sportzentrum Nord | 51.30 | 51IFM012 | 160.000 € |
| Sportzentrum Nord: Erneuerung Kunstrasenplatz | 51.30 | 51SPO019 | 300.000 € |
| Digitalisierung von Bauakten | 60.07 | 60EDV005 | 160.000 € |
| Straßenbeleuchtung: allgemeine Erneuerung | 70.01 | 70BEL001 | 327.500 € |
| Erneuerung von Brücken | 70.01 | 70BRÜ001 | 296.000 € |
| Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) | 70.01 90.30 | 70GRÜ003 | 1.027.500 € 671.500 € |
| Oldendorper Weg: Ausbau südl. Gehweg | 70.01 | 70STR074 | 275.000 € |
| Ausbau Straße Burghof | 70.01 | 70STR078 | 585.000 € |
| Ausbau Ludgerusstraße | 70.01 | 70STR079 | 417.300 € |
| Philosophenweg (südwestl. Abschnitt) | 70.01 | 70STR102 | 116.600 € |
| Darfelder Weg: Zufahrt zum Sportzentrum Nord | 70.01 | 70STR108 | 379.000 € |
| Ausbau von Wirtschaftswegen | 70.01 | 70WEG001 | 350.000 € |
| RadBahn Münsterland Coesfeld – Billerbeck | 70.01 | 70WEG006 | 415.000 € |
| Wirtschaftswege am Baugebiet Meddingheide | 70.01 | 70WEG007 | 733.500 € |
| Ausbau Wirtschaftsweg Gaupel | 70.01 | 70WEG008 | 148.500 € |
| Sanierung und Umbau Schulzentrum | 70.10 | 70GEB034 | 11.780.000 € |
| DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus | 70.10 | 70GEB048 | 238.000 € |
| Erwerb von Gebäuden und Grundstücken | 70.10 | 70GEB049 | 600.000 € |
| Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge | 70.10 | 70GEB057 | 1.100.000 € |
| Erweiterung Kita „Die Arche“ | 70.10 | 70GEB058 | 572.000 € |
| Erweiterung u. Modernisierung Maria-Frieden-Schule | 70.10 | 70GEB059 | 900.000 € |
| DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus | 70.10 | 70GEB061 | 1.013.000 € |
| Notstromversorgung | 70.10 | 70GEB066 | 140.000 € |
| Umbau KG Th.-Heuss-Realschule für Archiv | 70.10 | 70GEB067 | 255.000 € |

| Investitionen | Produkt-nummer | Investitions-code | Betrag im Jahr 2023 |
|--|----------------|-------------------|---------------------|
| Ausstattung städt. Gebäude mit PV-Anlagen | 70.10 | 70GEB074 | 350.000 € |
| Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof | 70.20 | 70KFZ001 | 260.000 € |
| Umsetzung WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL) | 90.30 | 90WAS002 | 4.240.000 € |
| Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft | 20.21 | 20FIN006 | 700.000 € |

Tabelle 6: Die wichtigsten Investitionen mit Verweis auf Fundstellen in Teilfinanzplänen B (Investitionen)

Bei der Vielzahl der Maßnahmen mit einem Investitionsvolumen von knapp 32,5 Mio. € allein in 2023 handelt es sich vorrangig um die Ertüchtigung in die vorhandene Infrastruktur. Neben den Investitionen tragen auch die Instandhaltungen der Gebäude und Straßen, veranschlagt in der Ergebnisplanung, zum Erhalt des Vermögens bei. Bei den in der folgenden Übersicht dargestellten Zuschüssen zur Finanzierung von Investitionen handelt es sich zu einem großen Teil auch um pauschale Zuweisungen und um Pauschalen aus der Feuerschutzsteuer bzw. aus dem Landessteuerverbund, die den entsprechenden Maßnahmen zugeordnet wurden.

| Zuweisungen | Produkt-nummer | Investitions-code | Betrag im Jahr 2023 |
|---|----------------|-------------------|---------------------|
| Schlüsselzuweisungen | 20.20 | (konsumtiv) | 5.337.000 € |
| Unterhaltungs- u. Aufwandspauschale (GFG) | 20.20 | (konsumtiv) | 525.000 € |
| Allg. Investitionspauschale nach dem GFG | 20.20 | 20IVP001 | 2.970.000 € |
| Schul- und Bildungspauschale NRW | 20.20 | 20SLP001 | 1.380.000 € |
| Zuweisung Belastungsausgleich G 9 | 20.20 | 20SON003 | 310.000 € |
| Sportpauschale NRW | 20.20 | 20SPP001 | 137.000 € |
| Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer | 30.09 | 50FWP001 | 127.000 € |

Tabelle 7: Die wichtigsten Zuweisungen mit Verweis auf Fundstellen in Teilfinanzplänen B (Investitionen)

5.3.2 Wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Im Vorbericht ist auch auf die wesentlichen Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr und Auswirkungen auf die Haushalte der folgenden Jahre einzugehen.

Im Jahr 2023 sind abermals Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen in Höhe von insgesamt rd. 4,9 Mio. € geplant. Als große Projekte sind hier die Maßnahmen zur Unterhaltung der städt. Gebäude u. techn. Anlagen zu nennen, wie z. B. die Umrüstung der Beleuchtung in Schulen auf LED und die weitere Umsetzung der LED-Beleuchtung der Straßen. Im Hinblick auf folgende Jahre, soll damit eine Reduzierung des Energiebedarfs erreicht werden, der die Aufwendungen in diesem Bereich reduziert. Ein erheblicher Anteil der Mittel fließt auch in die Straßen- und Brückenunterhaltung (veranschlagt jeweils im Budget 70).

Eine ausführliche Ansatzlerläuterung erfolgt in den jeweiligen Teilergebnisplänen der einzelnen Budgets, insbesondere im Budget 70. Darauf sei hier verwiesen.

5.3.3 Verpflichtungsermächtigungen: Auszahlungen erst in späteren Jahren

Verpflichtungsermächtigungen erlauben es, im Bereich der Investitionsauszahlungen beispielsweise Aufträge zu erteilen oder Verträge abzuschließen, also Zahlungsverpflichtungen einzugehen, die allerdings nicht im laufenden Haushaltsjahr kas-senwirksam werden dürfen. Die Auszahlungen dürfen somit erst in den Folgejahren erfolgen und belasten damit das Finanzergebnis in künftigen Haushaltsjahren.

Im Haushalt 2023 ist vom Instrument der Verpflichtungsermächtigung in folgenden Fällen Gebrauch gemacht worden, um in dem dargestellten Umfang entsprechende Verpflichtungen zu Lasten künftiger Jahre eingehen zu können. Die satzungsmäßige Festsetzung dieses Betrages erfolgt in § 3 der Haushaltssatzung.

| Verpflichtungsermächtigungen zu Lasten folgender Haushaltsjahre | 2024 | 2025 | 2026 | spätere Jahre |
|--|--------------|--------------|------------------|---------------------|
| Ersatzbeschaffung eines Feuerwehrfahrzeugs (Prod. 30.09, Investitionscode 50KFZ004) | 440.000 € | | | |
| Inv.zuschuss Bewegungshalle Sportzentrum Nord (Prod. 51.30, Investitionscode 51IFM012) | 80.000 € | 80.000 € | | |
| Sanierung und Umbau Schulzentrum (Prod. 70.10, Investitionscode 70GEB034) | 13.700.000 € | 14.300.000 € | 8.600.000 € | |
| DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus (Prod. 70.10, Investitionscode 70GEB048) | 100.000 € | | | |
| DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus (Prod. 70.10, Investitionscode 70GEB061) | 331.000 € | | | |
| Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge (Prod. 70.10, Investitionscode 70GEB057) | 875.000 € | | | |
| Erweiterung KiTa „Die Arche“ (Prod. 70.10, Investitionscode 70GEB058) | 155.000 € | | | |
| Erw./Modernisierung Maria-Frieden-Schule (Prod. 70.10, Investitionscode 70GEB059) | 1.230.000 € | 670.000 € | 160.000 € | |
| Umsetzung WRRL Fürstenwiesen (Prod. 90.30, Investitionscode 90WAS002) | 4.535.000 € | 1.250.000 € | | |
| | 21.446.000 € | 16.300.000 € | 8.760.000 € | |
| | | | insgesamt | 46.506.000 € |

Tabelle 8: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

5.3.4 Sanierung der Schulinfrastruktur

5.3.4.1 Landesförderprogramm „Gute Schule 2020“

Gemeinsam mit der NRW.BANK startete das Land NRW ein Förderprogramm für die kommunale Schulinfrastruktur in Höhe von zwei Milliarden Euro. Über die Jahre 2017 bis 2020 wurden dazu jährlich 500 Millionen Euro bereitgestellt.

Die Förderung erfolgte 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. Die Laufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre. Es war möglich, das jährliche Kontingent einmal in das Folgejahr zu übertragen; eine Übertragung über das Jahr 2020 hinaus war jedoch ausgeschlossen.

Auf die Stadt Coesfeld entfiel ein jährliches Kreditkontingent von genau **628.804 €**, also insgesamt **2.515.216 €** auf die Jahre 2017 bis 2020 verteilt.

5.3.4.2 Glasfaseranbindung der Schulen

Alle städtischen Schulen sind mit leistungsfähigen Glasfaseranschlüssen ausgestattet.

5.3.4.3 Digitalpakt des Bundes

Die Fördermaßnahme **Digitalpakt Schule** wird bis Ende 2022 vollständig abgeschlossen und damit auch das auf die Stadt Coesfeld entfallende 90 %ige Förderbudget von 1.262.567 € vollständig abgerufen sein.

Ob es eine Fortführung des Digitalpaktes geben wird, hängt von den politischen Entscheidungen auf Bundes- und Landesebene ab. Von Seiten der Stadt werden ab 2024 Mittel für eine systematische Erneuerung der geförderten Hardware einzustellen sein.

5.3.4.4 Investitionen im Schulbereich

Die Kosten für die Sanierung und den Umbau des Schulzentrums (70GEB034) betragen insgesamt rd. 64,5 Mio. €. Hierbei handelt es sich nicht nur um eine bauliche Sanierung, sondern um eine umfassende Modernisierung des Gebäudekomplexes. Am 25.06.2020 wurde im Rat ein Beschluss zur Entwurfsplanung und zur Stellung des Förderantrags beschlossen (109/2020). Eine weitere Vorlage bezüglich der Erweiterung des Kostenrahmens wurde am 08.09.2022 beschlossen (229/2022).

Nach aktuellen Planungen ist mit Fördergeldern in Höhe von 8,4 Mio. € zu rechnen, wobei noch weitere Fördergelder aus der Städtebauförderung beantragt werden. Auszahlungsmittel in Höhe von rd. 14,9 Mio. € sind alleine für das Jahr 2024 geplant. Die Baumaßnahme wird von einem externen Projektsteuerer begleitet. In 2023 finden die ersten Umzugsmaßnahmen in den Schulneubau statt, um Kosten für die vorübergehende Beschulung in Containern so gering wie möglich zu halten.

Die Erweiterung und der Umbau des Heriburg-Gymnasiums (70GEB055) ist eine große Baumaßnahme im Schulbereich, die in spätere Jahre verschoben wurde, so dass noch in der Haushaltsplanung 2022 vorgesehene Mittel für 2023 und spätere Jahre aktuell nicht mehr geplant sind. Ein Teil der Vorbereitungen ist bereits durchgeführt worden, so dass in zukünftigen Jahren entsprechende Förderprogramme genutzt werden können.

Bei der Erweiterung und Modernisierung der Maria-Frieden-Schule (70GEB059) wird mit Kosten in Höhe von insgesamt 20,3 Mio. € gerechnet. Nach aktueller Finanzplanung ergeben sich die höchsten Auszahlungen in den Jahren 2024 und 2025, wobei auch im Jahr 2026 noch Auszahlungen in Höhe von rd. 4,5 Mio. € geplant sind. Insgesamt hat sich das Kostenvolumen mit der Konkretisierung der Maßnahme um rd. 12,5 Mio. € erhöht. Bisher stehen den Auszahlungen keine Einzahlungen gegenüber, so dass die gesamte Maßnahme eigenfinanziert ist. Es wird weiterhin konkret nach Fördermöglichkeiten gesucht, um den Eigenanteil der Stadt zu reduzieren. Mit Datum vom 19.10.2022 hat das „Kleeblatt“ einen Antrag an den Rat (03.11.2022) gestellt mit dem Beschlussvorschlag die Planung in die Jahre 2025/2026 zu verschieben.

Insgesamt befinden sich somit große Schulbauprojekte mit einem Gesamtvolumen von über 80 Mio. € in der Planung beziehungsweise in der Umsetzung und belasten aktuell zum Großteil den Finanzplan.

Der erhebliche Umfang dieser Investitionen in das Schulvermögen der Stadt ist finanzierungstechnisch eng zu begleiten. Hier wird in den nächsten Jahren ein verstärktes Augenmerk auf Fördermöglichkeiten, inkl. Förderkredite, zu richten sein.

5.3.4.5 Umbau Gebäude Wiesenstraße

Im Rahmen des erworbenen Gebäudes für die Unterbringung von Flüchtlingen (70GEB057) an der Wiesenstraße hat sich der Rat in der Sitzung am 08.09.2022 (Beschlussvorlage 208/2022) für eine „nachhaltige Sanierung“ entschlossen (Variante 2). Vor allem im Bereich der Energieversorgung wird mit Hilfe einer Wärmepumpe und einer PV-Anlage auf eine Senkung des externen Energiebedarfs Wert gelegt. Damit können die Aufwendungen beim Betrieb reduziert werden. Diese Maßnahme wird komplett eigenfinanziert geplant, wobei weiterhin konkrete Fördermöglichkeiten, gegebenenfalls auch für Bestandteile der Maßnahme, gesucht werden.

5.3.5 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) und die Regionale 2016

Ein Großteil der Maßnahmen ist bereits umgesetzt. Dazu gehören der Teilbereich 3 – Schlosspark, der Teilbereich 5 – Wiemannweg, der Teilbereich 4 – Bernhard-von-Galen-Straße inklusive dem Kreisverkehr Münsterstraße und im Teilbereich 1 – David-Straße und Berkel-Residenz. Die restlichen Maßnahmen für den Teilbereich 1 – Berkel-Promenade werden erst im Jahr 2023 abgeschlossen. Bezüglich des Teilbereichs 2 steht noch eine abschließende Entscheidung an, wobei die Maßnahme zunächst im Haushalt vorgesehen ist und mit einer entsprechenden Förderung geplant ist. Die Aufwendungen bzw. Investitionen des Projektes BerkelSTADT Coesfeld, das im Rahmen der Regionale 2016 – ZukunftsLAND als Strukturfördermaßnahme umgesetzt wird, werden anteilig – je nach Programmjahr – mit 50 bzw. 60 Prozent gefördert. Ein Eigenanteil von rd. 6 Mio. € war in der ursprünglichen Planung vorgesehen. Nach aktuellem Stand kann die Höhe des Eigenanteils voraussichtlich eingehalten werden. Die in Teilen höheren Fördersätze und teilweisen Einsparungen bei den Einzelmaßnahmen gleichen die Mehraufwendungen durch die umfangreichen archäologischen Arbeiten bisher aus.

5.3.6 NaturBERKEL Los II

Gemeinsam mit dem Abwasserwerk wird mit der Umsetzung des Projektes NaturBERKEL Los II der Hochwasserschutz in Coesfeld für ein einhundertjähriges Regenwasserereignis an den aktuellen Stand angepasst. Das mit dem Projekt NaturBERKEL Los I begonnene Konzept zur Umsetzung der EG Wasserrahmenrichtlinie (EG-WRRL) wird damit abgeschlossen. Die Gesamtkosten haben sich von rd. 11 Mio. € auf 13,4 Mio. € erhöht. Eine Förderung von bis zu 80 Prozent ist geplant. Nähere Erläuterungen sind beim Investitionscode 90WAS002 hinterlegt. Die Vergabe der Bauphase 1 ist abgeschlossen und der angestrebte Baubeginn im Herbst 2022 konnte eingehalten werden. Das Baufenster bis Ende Februar 2023 wird für die ersten Maßnahmen des ersten Bauabschnittes genutzt. Der Abschluss der Maßnahme ist aktuell für das Jahr 2025 geplant, so dass keine Beträge für die Finanzplanung 2026 vorgesehen sind.

5.4 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Im Vorbericht ist auf die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades einzugehen.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus den Einzahlungen abzüglich der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Der Gesamtfinanzplan 2023 weist einen negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 13,496 Mio. € aus, für das Jahr 2024 einen negativen Saldo von 13,672 Mio. € und für die Jahre 2025 und 2026 jeweils einen negativen Saldo von 13,891 Mio. € und 14,844 Mio. €. Damit fließen bei planmäßigem Verlauf insgesamt 55,903 Mio. € an Liquidität ab.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich im vorliegenden Haushaltsentwurf aus den Ein- und Auszahlungen aus Kreditgeschäften. Hierzu gehören sowohl Kreditaufnahmen und Kreditrückzahlungen für Investitionen, als auch Kreditbewegungen zur Liquiditätssicherung. Im Zeitraum 2022 bis 2023 sind bei der Stadt Coesfeld keine verbleibenden Kredite zur Liquiditätssicherung eingeplant, wohl aber perspektivisch für die Jahre 2024 bis 2026 in Höhe von insgesamt 36,0 Mio. €. Die Tilgungen von Krediten für Investitionen setzen sich zusammen aus den planmäßigen Tilgungsbeträgen, auch für künftige Neuauflagen. Hier wurden in den vergangenen Jahren auch Rückzahlungen von Krediten geplant. Neue kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind im Haushalt 2023 nicht vorgesehen.

Weitere Ausführungen zur Aufnahme und Tilgung von Krediten für Investitionen sind dem Kapitel ► 5.5.4 unten zu entnehmen.

5.5 Entwicklung der Verbindlichkeiten

5.5.1 Stand der Verbindlichkeiten

Die (voraussichtlichen) Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld stellen sich zurzeit wie folgt dar:

| | Art der Verbindlichkeiten | Stand zu Beginn des Vorjahres (Stand Jahresabschluss-Entwurf) | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres |
|-----------|---|---|---|--|
| | | 01.01.2022 T€ | 01.01.2023 T€ | 31.12.2023 T€ |
| 1. | Anleihen | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | für Investitionen | | | |
| 1.2 | zur Liquiditätssicherung | | | |
| 2. | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 13.272 | 12.590 | 23.830 |
| 2.1 | von verbundenen Unternehmen | | | |
| 2.2 | von Beteiligungen | | | |
| 2.3 | von Sondervermögen | | | |
| 2.4 | vom öffentlichen Bereich | | | |
| 2.5 | von Kreditinstituten | 13.272 | 12.590 | 23.830 |
| 3. | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 2 | 1 | 0 |
| 5. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.670 | 2.000 | 2.000 |
| 6. | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 161 | 200 | 200 |
| 7. | Sonstige Verbindlichkeiten | 8.936 | 3.000 | 3.000 |
| 8. | Erhaltene Anzahlungen | 10.689 | 11.000 | 16.500 |
| 9. | Summe aller Verbindlichkeiten | 34.731 | 28.791 | 45.530 |

| | Art der Verbindlichkeiten | Stand zu Beginn des Vorjahres (Stand Jahresabschluss-Entwurf) | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres |
|-------|--|--|--|---|
| 9. a) | Verbindlichkeiten für sonstige Sonderposten aus Programm "Gute Schule" (in Position 7 enthalten) | 0 | 0 | 0 |
| 9. b) | Summe aller Verbindlichkeiten (bereinigt) | 34.731 | 28.791 | 45.530 |
| | Nachrichtlich Einzelausweis für Programm "Gute Schule 2020" Darlehen aus Programm "Gute Schule" (in Pos. 2.5 enthalten) | 2.317 | 2.184 | 2.052 |
| | <u>Nachrichtlich anzugeben:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Mitverpflichtungen, Verpflichtungserklärungen), nachrichtlich: | 29.997 | 30.193 | 27.293 |
| | Treuhänderisch gehaltenes Vermögen: | 1.628.551,75 € | (Stand zum 31.12.2021) | |

Tabelle 9: Stand der Verbindlichkeiten

5.5.2 Entwicklung der Verschuldung

Die bisherige und mögliche Entwicklung der langfristigen Verschuldung ist in der nachstehenden Grafik dargestellt. Im Jahr 2022 steht ein hochverzinstes Darlehen zur Zinsanpassung an, welches zu günstigeren Konditionen vermutlich prolongiert wird.

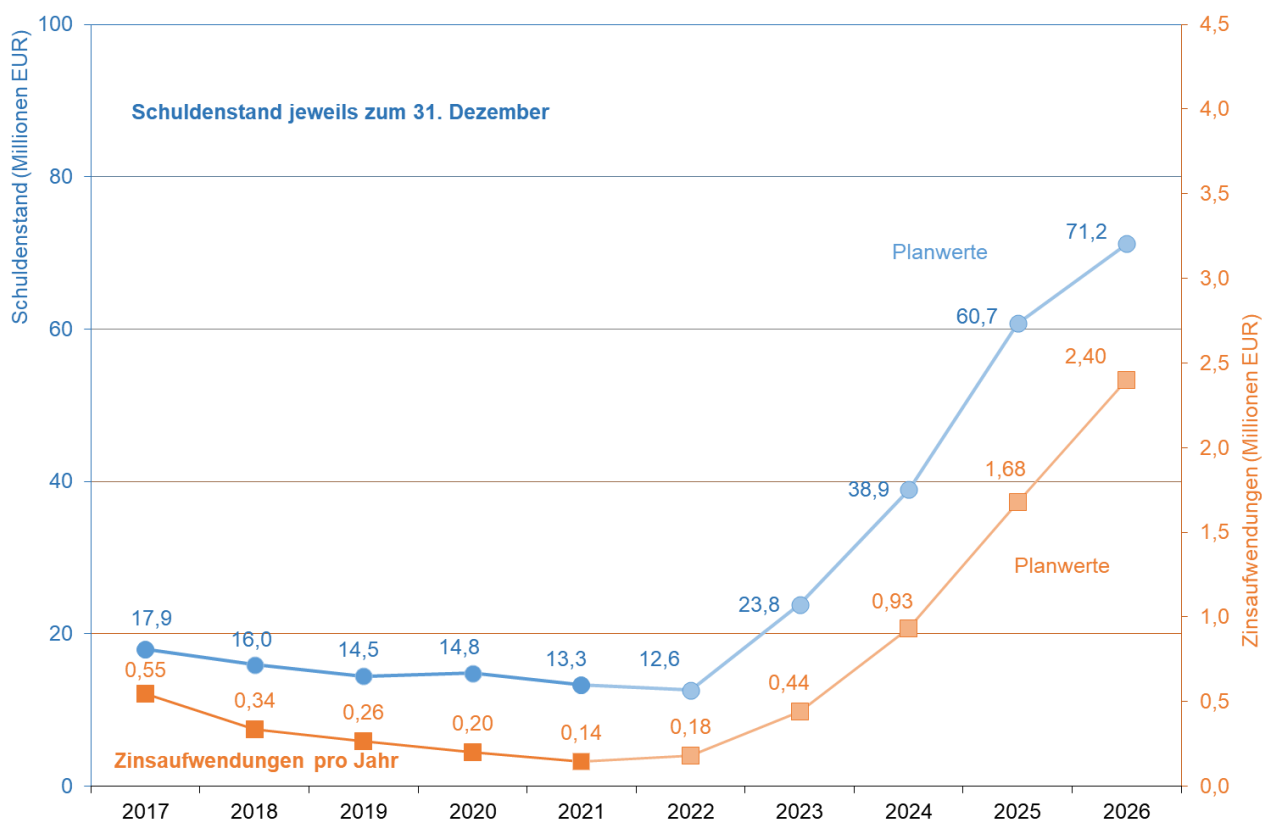


Abbildung 14: Entwicklung des Schuldenstandes und der jährlichen Zinsaufwendungen (nur für Kredite für Investitionen ohne Liquiditätskredite).

In den nächsten Jahren wird es zur Finanzierung der anstehenden Investitionen, insbesondere im Schulbereich, erforderlich sein, Investitionskredite in nicht unerheblichem Umfang aufzunehmen (im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026 sind 63,0 Mio. € geplant). Im Vergleich zu den vorherigen Vorberichten, z. B. für den Haushaltsplan 2022, war die Aufnahme von Investitionskrediten durch die Phase günstiger Zinsen nahezu immer als wirtschaftlich einzuschätzen, um die enormen Investitionen dauerhaft zu finanzieren. Daher wurde auch die geplante Kreditaufnahme gleichlautend mit dem Saldo aus Investitionstätigkeit der Finanzrechnung in der Grafik dargestellt. Auf Grund der noch guten Liquidität, konnte auf eine Darlehensaufnahme bis zum heutigen Tag verzichtet werden, so dass der Schuldenstand trotz der möglichen Kreditermächtigungen aktuell bei 12,6 Mio. € liegt.

Grundsätzlich wird durch Kredite langfristig Vermögen geschaffen. Jedoch führen die Zinsen und die Abschreibungen, abzgl. möglicher Sonderposten, zu einer direkten (zusätzlichen) Belastung der Ergebnisrechnung, die bisher noch verhindert werden konnte. Aus dem Finanzergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit muss zudem noch die Tilgung geleistet werden. Es bleibt daher weiterhin Ziel, die jährliche Belastung des städtischen Haushaltes gering zu halten, ohne auf notwendige oder sinnvolle Investitionen zu verzichten. Wichtig ist in diesem Zusammenhang, dass der laufende Aufwand, der die Ergebnisrechnung belastet, dauerhaft, d. h. auch nach Auslaufen der Zinsbindungsfristen, auf ein akzeptables Maß begrenzt bleibt. Angesichts der geplanten Investitionskredite, ist es fraglich, ob dieses akzeptable Maß zukünftig noch eingehalten wird. Auf Grund der steigenden Zinsen steigt die Belastung für den städtischen Haushalt von aktuell 0,18 Mio. € Zinsaufwand auf voraussichtlich 2,4 Mio. € im Jahr 2026, wobei ein Zinssatz von 3,5 % für das Jahr 2023 zugrunde gelegt wurde und dann jeweils mit einem Anstieg von 0,25 % pro Jahr weitergerechnet wurde. Das mögliche Risiko bei weiterhin so stark steigenden Zinsen

-wie sich der Trend aktuell darstellt- ist bei den geplanten Kreditbeträgen augenscheinlich. Die Verschiebung von Maßnahmen auf spätere Jahre und eine Diskussion über notwendige Standards im Vergleich zu wünschenswerten Standards ist eine Möglichkeit die Zinsen zu senken, da damit die Notwendigkeit von Investitionskrediten reduziert wird oder zumindest deren Höhe sinkt. Bei notwendigen Maßnahmen (auch neuen Maßnahmen) ist die Reduzierung der Belastung für den städtischen Haushalt u. a. durch die Akquirierung von zinsreduzierten Förderdarlehen oder zusätzlichen Förderungen möglich. Eine mögliche Förderung sollte entsprechend gewichtet ein Kriterium für zukünftige Maßnahmen sein.

An dieser Stelle ist nach dem Runderlass über Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden vom 16.12.2014 in der zurzeit geltenden Fassung auch auf bestehende Finanzierungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Schuldendiensthilfen für Darlehen an Sportvereine) einzugehen. Insoweit besteht am 01.01.2023 eine Verpflichtung in einer Gesamthöhe von 750 €, die im Laufe des Jahres 2023 komplett abgebaut wird, so dass zum 31.12.2023 keine Verpflichtung aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften mehr besteht.

5.5.3 Entwicklung der Zinslasten für Investitionskredite

Zinsen belasten direkt die Ergebnisrechnung des Haushalts. In den letzten Jahren konnten die jährlichen Zinslasten weiter gesenkt werden. Dies geschah zum einen durch eine tatsächliche Rückzahlung von Krediten, der Prolongation von Krediten und der Aufnahme zinsgünstiger Förderkredite. Auch weiterhin soll vorrangig eine Aufnahme von zinsgünstigen Krediten erfolgen. Auf Grund der aktuell sehr schnellen Entwicklung der Zinssätze u. a. durch die Anhebung des Leitzinses, ist der Markt sehr genau zu beobachten. Das Risiko einer deutlichen Erhöhung der Zinsaufwendungen ist gegeben, so dass die Priorisierung der Investitionsmaßnahmen eine bedeutende Aufgabe der Politik in Verbindung mit der Verwaltung ist, die bereits mit der Durchführung des Workshops am 30.09.2022 in den Vordergrund gerückt wurde.

5.5.4 Aufnahme und Tilgung von Krediten für Investitionen im Jahr 2023

§ 2 der Haushaltssatzung sieht in 2023 eine Kreditermächtigung in Höhe von 12,0 Mio. € zur Finanzierung von Investitionen vor. Die Kreditermächtigung wird nur dann ausgeschöpft werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre (§ 77 Absatz 4 der Gemeindeordnung NRW). In der Finanzplanung werden weitere Kreditaufnahmen für 2024 in Höhe von 16,0 Mio. €, für 2025 in Höhe von 23,0 Mio. € und für 2026 in Höhe von 12,0 Mio. € ausgewiesen. Insgesamt beträgt das Volumen der Investitionskredite im Finanzplanungszeitraum 63,0 Mio. €. Und bis einschließlich 2026 sind die großen Schulbauprojekte noch nicht abgeschlossen. Um die Nettoneuverschuldung auszuweisen sind von den entsprechenden Neuaufnahmen die Tilgungen in Abzug zu bringen zzgl. der möglichen Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung. Für das Jahr 2023 wird eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 11,24 Mio. € (12,0 Mio. € Neuaufnahme abzgl. 0,76 Mio. € Tilgung) erwartet. Für das Jahr 2024 beträgt die Nettoneuverschuldung 19,1 Mio. €, für das Jahr 2025 36,86 Mio. € und für das Jahr 2026 27,67 Mio. € (inkl. mögl. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung). Insgesamt steigt der Schuldenstand auf einen Höchstwert seit Jahren von 71,2 Mio. € zum 31.12.2026, siehe auch Grafik 5.5.2.

5.5.5 Kassenlage und Liquiditätssteuerung

Die Stadtkasse war im Verlauf des Haushaltsjahres 2022 stets in der Lage, allen Zahlungsverpflichtungen pünktlich nachzukommen. Dazu war sie nicht auf Kredite zur Liquiditätssicherung angewiesen. Durch die große Geldmenge am Geldmarkt wurden auch

im Jahr 2022 Verwarentgelte für die laufenden Konten fällig, welche jedoch -durch die gemeinsame Anlageform- zu einem prozentualen Anteil auf das Abwasserwerk umgelegt wurden. Im Laufe des Haushaltsjahres 2022 erfolgten mehrere Leitzinserhöhungen der Europäischen Zentralbank (EZB). Dies hatte zur Folge, dass ab August 2022 für die laufenden Konten keine Verwarentgelte mehr fällig wurden. Teilweise wurden sogar Guthabenzinsen erwirtschaftet. Um für 2023 eine angemessene und flexible Liquiditätssteuerung vornehmen zu können und um die dauernde Zahlungsbereitschaft der Stadtkasse bei eventuellen unterjährigen Schwankungen des Kassenbestandes sicherzustellen, wurde in § 5 der Haushaltssatzung 2023 der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung vorsorglich auf 20 Mio. € festgelegt.

6 Haushaltssicherungskonzept

Aufgrund der Haushaltslage ist aktuell kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Dies könnte aber bereits für das Haushaltsverfahren 2025 drohen, sollte es bei den geplanten Defiziten bleiben.

7 Belastungen aus Beteiligungen

Im Vorbericht sind Aussagen zu wesentlichen sich ergebenden oder zu erwartenden haushaltswirtschaftlichen Belastungen, insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen zu treffen.

7.1 Beteiligungen an Sondervermögen

Zu den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, zählt das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld.

Bezüglich des Abwasserwerks sind keine wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen aus einer Eigenkapitalausstattung oder Verlustabdeckung zu erwarten. Erträge und Aufwendungen, die sich aus der „normalen“ Geschäftsbeziehung der Stadt Coesfeld mit dem Abwasserwerk ergeben, z. B. Entrichtung von Abwassergebühren für Einleitung von Abwässern durch städtische Grundstücke und auch die Straßenentwässerungsgebühren, sind im Haushaltplan veranschlagt. Im Übrigen wird auf die Anlagen zum Haushaltsplan verwiesen (insbesondere der Beteiligungsübersicht, die eine Darstellung der wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung der Stadt Coesfeld aufzeigt).

7.2 Beteiligungen im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus Formen interkommunaler Zusammenarbeit (Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, GkG NRW) sind nicht zu erwarten. Erträge und Aufwendungen, die sich aus der gewöhnlichen Geschäftsbeziehung ergeben, sind im Haushaltsplan veranschlagt.

7.3 Beteiligungen an Unternehmen / Verbundene Unternehmen

Ferner ist auf Belastungen durch unmittelbare und mittelbare Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts einzugehen.

Bezüglich der unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Stadt Coesfeld sind keine wesentlichen Belastungen der Haushaltswirtschaft aus einer Eigenkapitalausstattung oder Verlustabdeckung zu erwarten. Erträge und Aufwendungen, die sich aus der gewöhnlichen Geschäftsbeziehung der Stadt Coesfeld mit den Beteiligungen ergeben, z. B. Begleichung von Wasserkosten für Lieferungen an städtische Grundstücke, sind im Haushaltsplan veranschlagt. Im Übrigen wird auch hier auf die Anlagen zum Haushaltsplan verwiesen (insbesondere die Beteiligungsübersicht, die eine Darstellung der wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung der Stadt Coesfeld aufzeigt). Gleichwohl wird es insbesondere für die Stadtwerke Coesfeld aufgrund der angespannten Situation auf dem Energiemarkt deutlich schwieriger die erwartete Eigenkapitalverzinsung zu erwirtschaften.

Aus den bestehenden seitens der Stadt Coesfeld übernommenen Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen sowie aus den aufgrund von in der Vergangenheit gefassten Ratsbeschlüssen noch eventuell zu übernehmenden Bürgschaften für Beteiligungsunternehmen sind zurzeit keine haushaltswirtschaftlichen Belastungen erkennbar.

7.4 Entwicklung der Bürgschaften und Gewährverträge

Aus den bestehenden seitens der Stadt Coesfeld übernommenen Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen sind in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren keine haushaltswirtschaftlichen Belastungen entstanden. Entsprechendes ist auch für den mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum unter Berücksichtigung der aus - in der Vergangenheit - gefassten Ratsbeschlüssen noch evtl. zu übernehmenden Bürgschaften für Beteiligungsunternehmen zu erwarten.

Zum 31.12.2021 bestanden Ausfallbürgschaften gegenüber dem Konzern Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH von rd. 28,8 Mio. €. Zum Stichtag 31.12.2022 sind insgesamt rd. 29,0 Mio. € und zum 31.12.2023 sind 26,1 Mio. € geplant.

8 Analyse der haushaltswirtschaftlichen Daten: Das NKF-Kennzahlenset NRW

Der vorliegende Haushaltsentwurf der Stadt Coesfeld für 2023 enthält eine Vielzahl von Zahlen und Daten mit konkretem Aussagewert. Zum Gesamtverständnis der haushaltswirtschaftlichen Situation und zur Information über den Standort im interkommunalen Vergleich können darüber hinaus die NKF-Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets NRW hilfreich sein, die nachstehend, soweit sie sich aus Haushaltsdaten ermitteln lassen, dargestellt sind. Die Analysen von NKF-Kennzahlen, die mit Bilanzdaten im Zusammenhang stehen, sind dagegen in den Jahresabschlüssen zu finden.

Das NKF-Kennzahlenset ist in gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt NRW als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen erarbeitet worden.

Nachfolgend werden die Kennzahlen der Stadt Coesfeld, die aus den Haushaltsansätzen der Jahre 2022 und 2023 (Haushaltsentwurf) errechnet worden sind, und die Kennzahlen des Entwurfs des Jahresabschlusses 2021 dargestellt. Eine kurze Erläuterung erleichtert die Einordnung der Kennzahlen der Stadt Coesfeld.

8.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

8.1.1 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:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

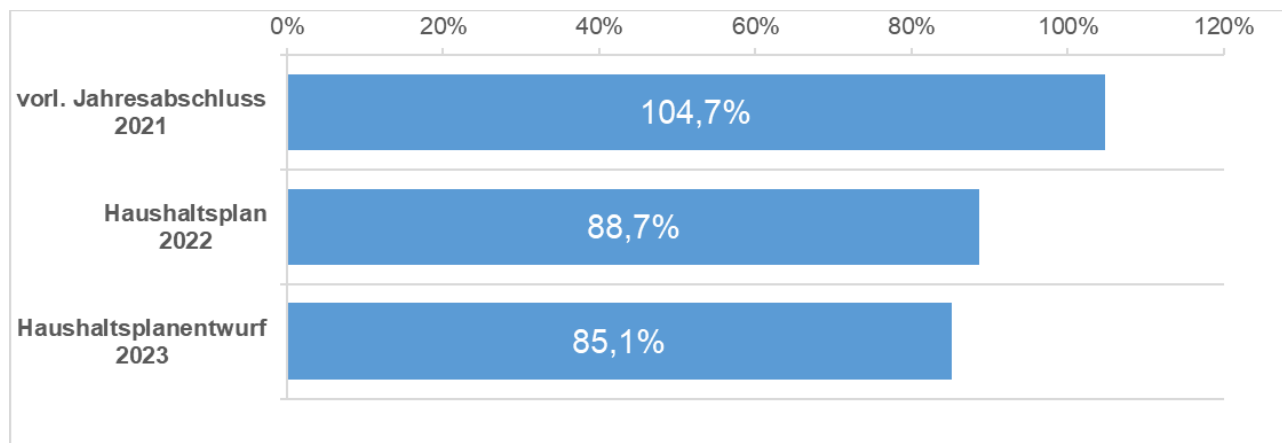


Abbildung 15: Aufwandsdeckungsgrad

Erläuterung: Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad zeigt für das Jahr 2023 an, dass das Ziel der vollständigen Deckung der ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge wieder nicht erreicht werden kann (nach sehr positiven Ergebnissen in den Vorjahren). Entscheidend ist aber, ob die Zielmarke von 100 Prozent im Jahresabschluss erreicht wird.

8.1.2 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:
$$\frac{\text{negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$$

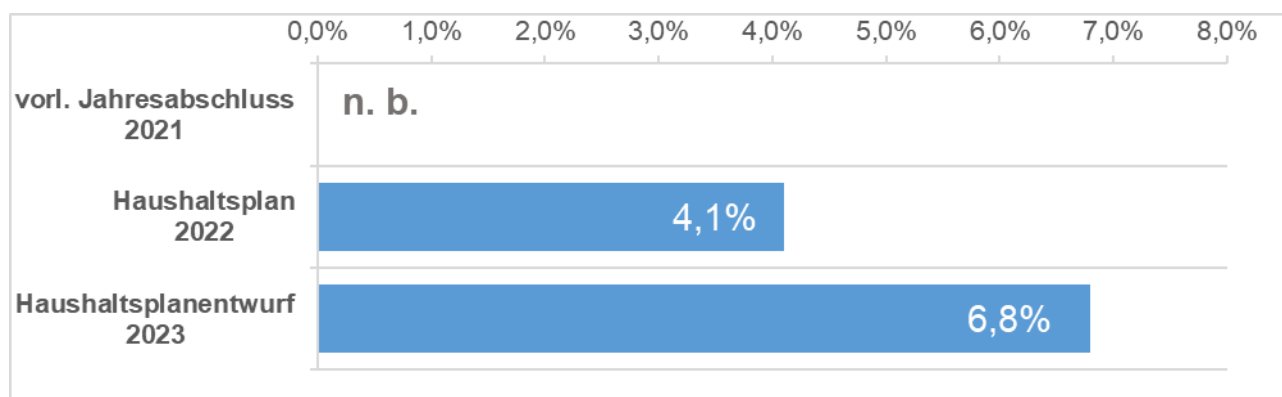


Abbildung 16: Fehlbetragsquote

Erläuterung: Im Haushaltsjahr 2023 ist in der Planung von einer Fehlbetragsquote von 6,8 Prozent auszugehen. Im Entwurf zum Jahresabschluss 2021 ist das Jahresergebnis positiv. Insofern ist das Ergebnis nach Ziffer 5 des Anhangs 29 (NKF-Kennzahlenset) mit n. b. (nicht berechenbar) auszuweisen.

8.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

8.2.1 Abschreibungsintensität

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

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

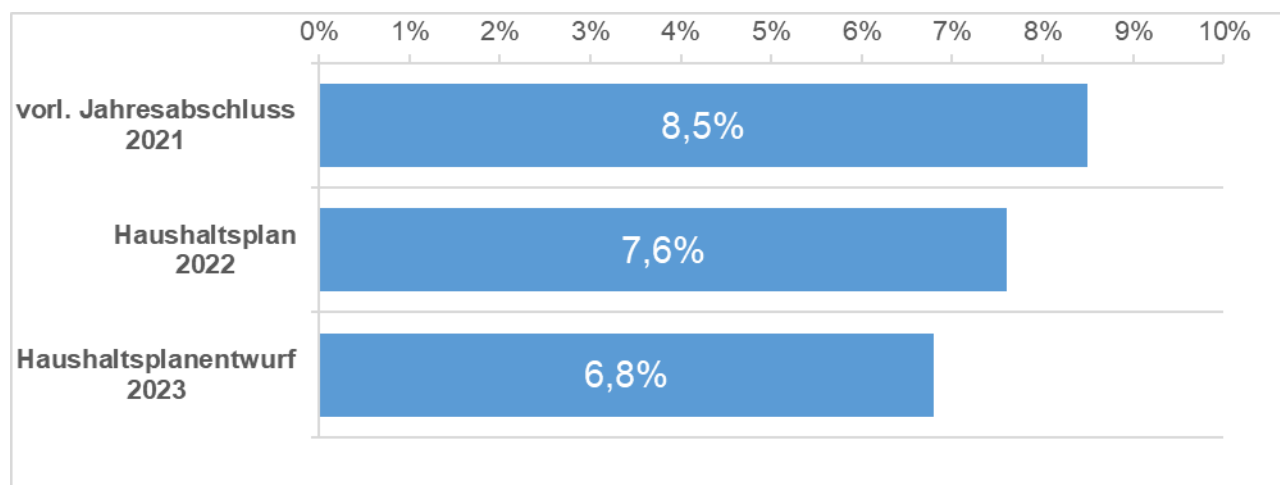


Abbildung 17: Abschreibungsintensität

Erläuterung: Die Abschreibungsintensität wird im Jahr 2023 wieder leicht sinken. Die bilanziellen Abschreibungen sinken betragsmäßig gegenüber stärker ansteigenden Werten bei den ordentlichen Aufwendungen.

8.2.2 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.

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

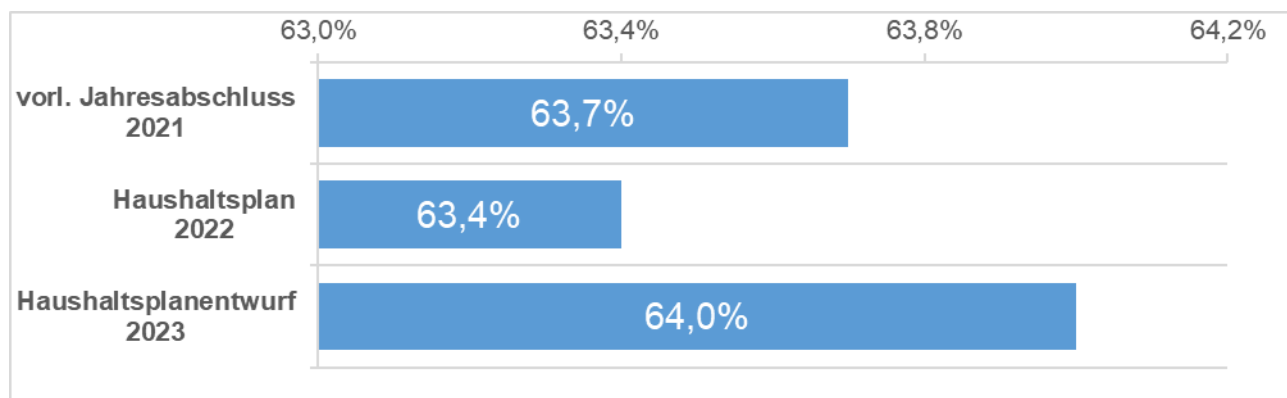


Abbildung 18: Drittfinanzierungsquote

Erläuterung: Die Drittfinanzierungsquote wird aufgrund der Veranschlagung von investiven Maßnahmen mit erhöhten Förderquoten (z. B. PV-Anlagen an städt. Gebäuden, Erweiterung Kita „Die Arche“, Projekt NaturBERKEL) geringfügig ansteigen.

8.2.3 Investitionsquote

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

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

Für die Ermittlung der Investitionsquoten der Jahre ab 2022 wurden die sich aus dem jeweiligen Gesamtfinanzplan ergebenden Zu- und Abgänge aus Investitionstätigkeit zugrunde gelegt, da naturgemäß für beide Planjahre noch nicht auf einen Anlagenspiegel zurückgegriffen werden kann.

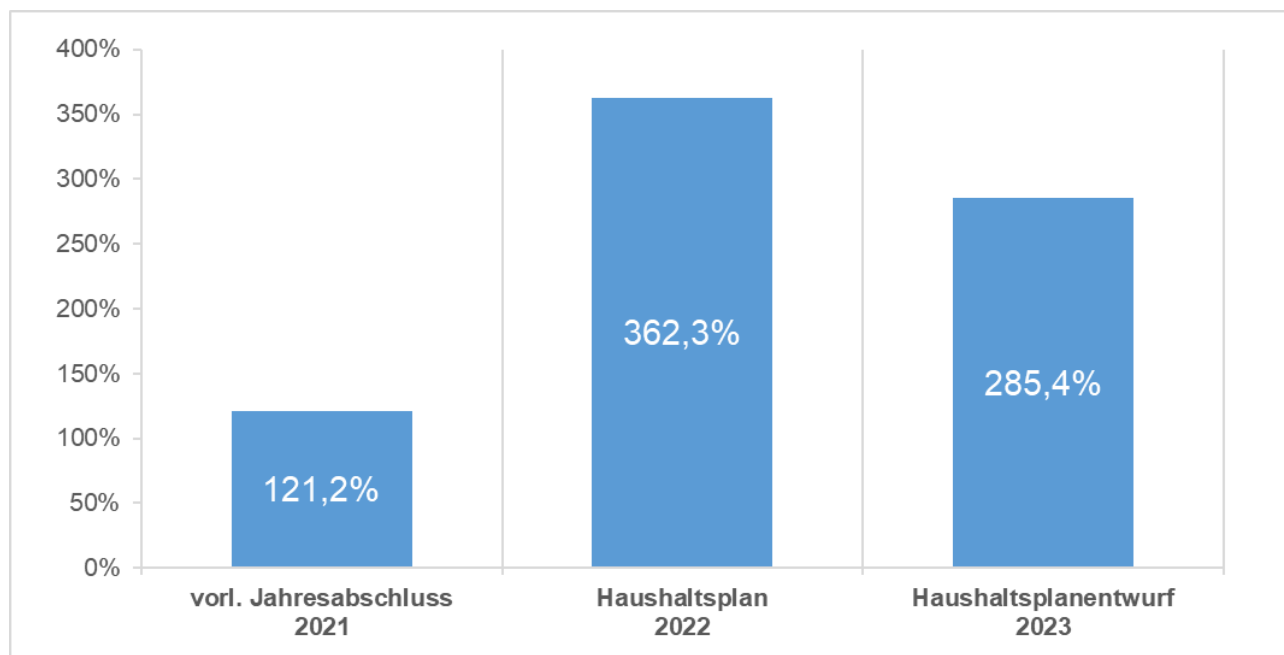


Abbildung 19: Investitionsquote des vorläufigen Jahresabschlusseses 2021 sowie die geplanten Investitionsquoten der Jahre 2022 und 2023

Erläuterung: Die Grafik zeigt die sehr hohen Investitionsquoten in den Jahren 2021 bis 2023. In den nachfolgenden Jahren ist aufgrund der Umsetzung der Schulgroßbauprojekte ebenfalls mit hohen Investitionsquoten und entsprechendem Liquiditätsbedarf zu rechnen.

8.3 Kennzahl zur Finanzlage

8.3.1 Zinslastquote

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

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

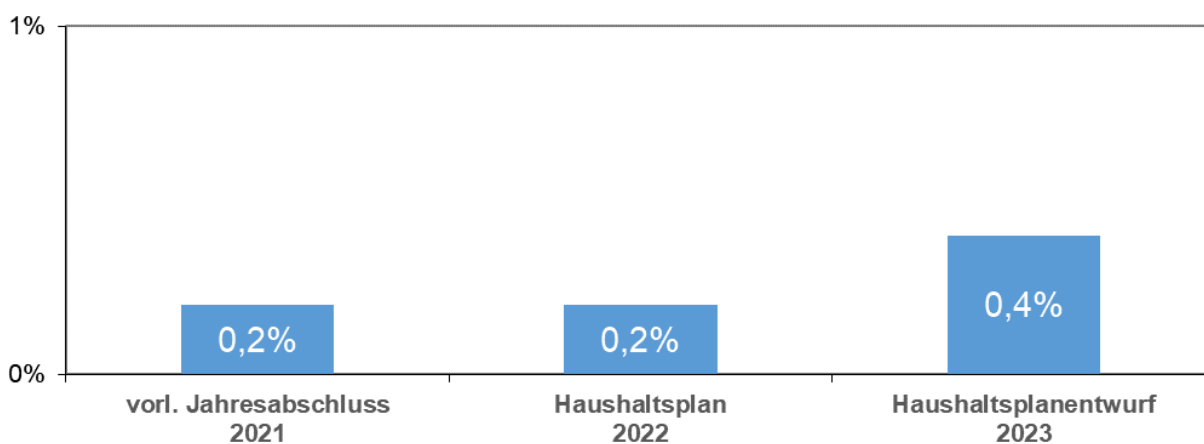


Abbildung 20: Zinslastquote

Erläuterung: Die Zinslastquote belastet den städt. Haushalt in 2023 stärker als in den Vorjahren, denn durch mögliche Darlehensneuaufnahmen steigen entsprechend auch die Finanzaufwendungen.

8.4 Aufwands- und Ertragskennzahlen

8.4.1 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 (nur noch für das Jahr 2019 von Relevanz) in Abzug zu bringen.

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

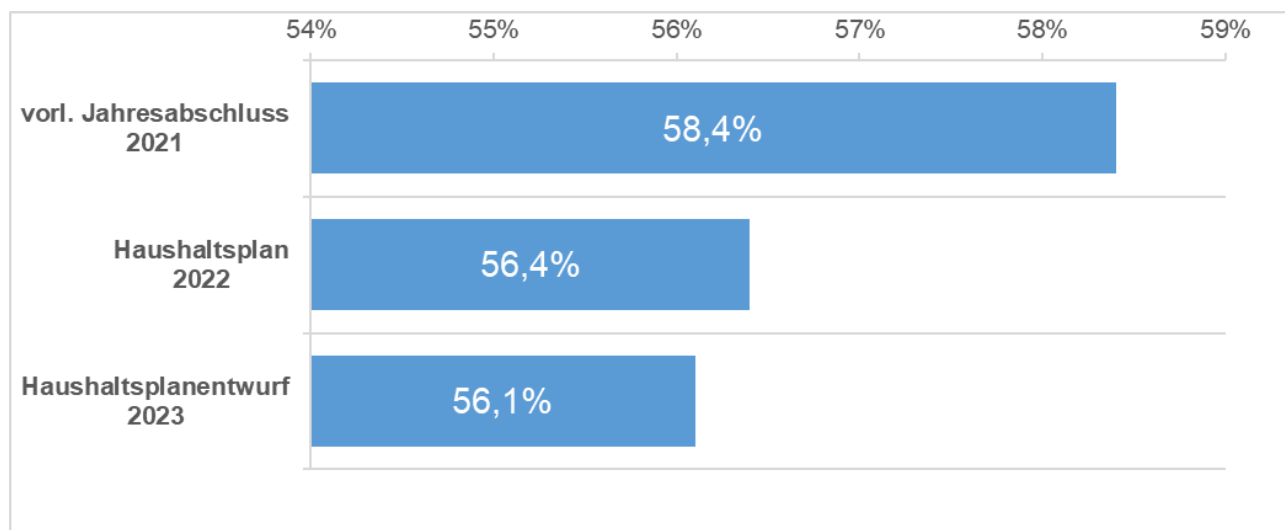


Abbildung 21: Netto-Steuerquote

Erläuterung: Die Netto-Steuerquote verbleibt im Haushaltsplanentwurf 2023 gegenüber dem Haushaltsplan 2022 auf nahezu gleichem Niveau, obwohl sich der geplante Gewerbesteueransatz um 1 Mio. € erhöht hat, die Ordentlichen Erträge werden sich geplant dementsprechend aber ebenfalls erhöhen. Systembedingt sind die außerordentlichen Erträge für Steuerausfälle, z. B. beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer hier nicht enthalten.

8.4.2 Zuwendungsquote

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

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

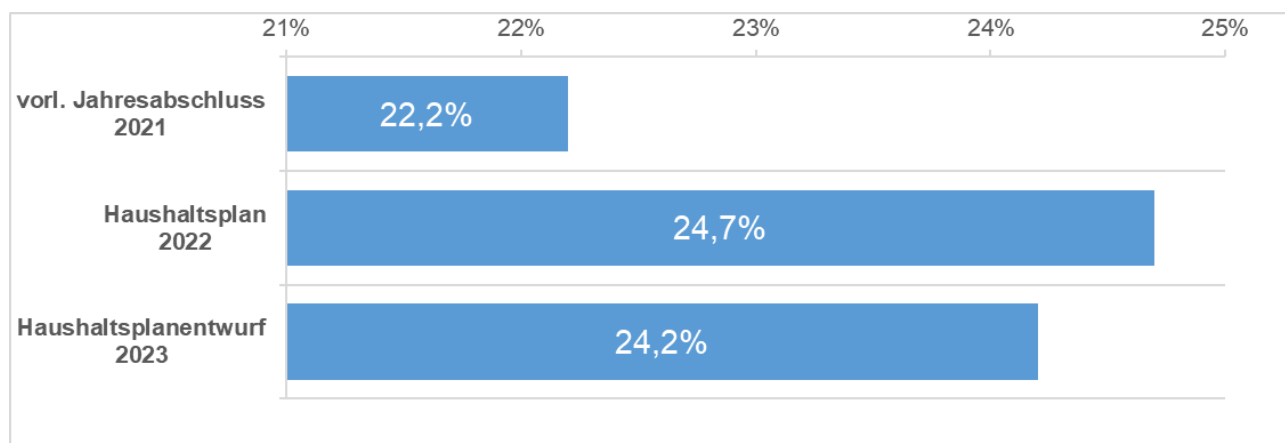


Abbildung 22: Zuwendungsquote

Erläuterung: Die Zuwendungsquote nimmt leicht ab, da die ordentlichen Erträge stärker ansteigen, als die Zuwendungen (+ 600.000 €).

8.4.3 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.

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

8.4.4 Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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

8.4.5 Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen dar. 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.

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

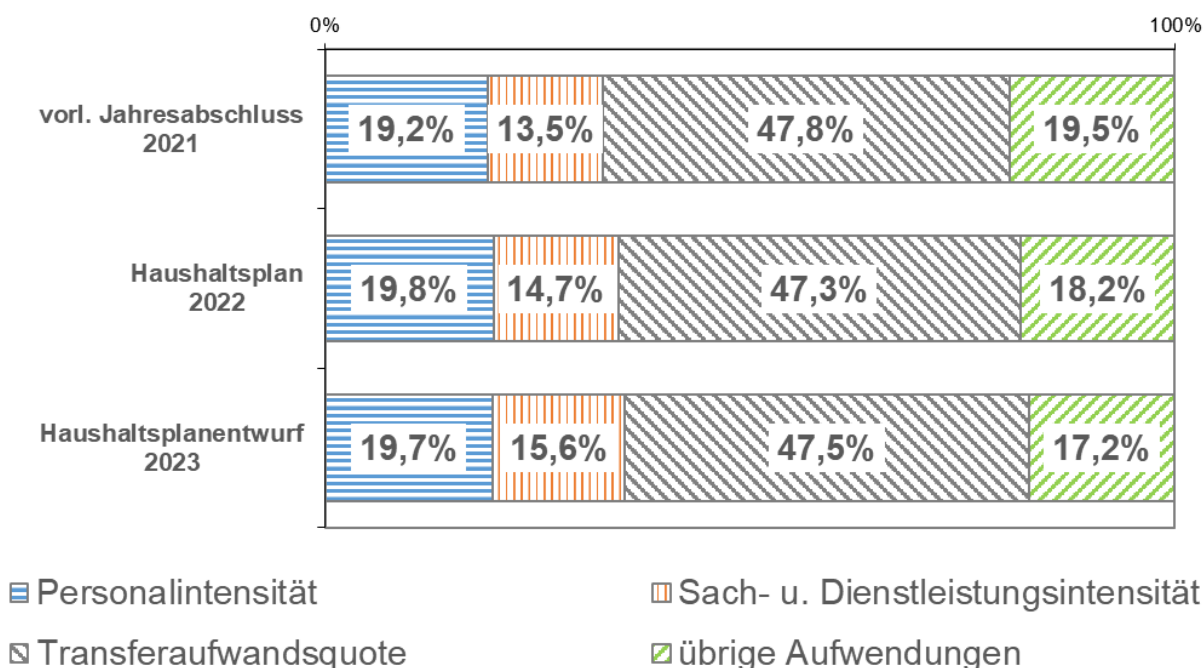


Abbildung 23: Personalintensität, Sach- und Dienstleistungsintensität, Transferaufwandsquote

Erläuterung: Die Personalintensitätsquote bleibt auf ähnlichem Niveau wie 2022. Die Sach- und Dienstleistungsintensität steigt dagegen leicht an, da der Finanzbedarf u. a. beim Bauunterhaltungsprogramm im Bereich der städt. Gebäude, Straßen und Brücken im Verhältnis

zu den ordentlichen Aufwendungen gestiegen ist. Aber vor allem lassen die stark ansteigenden Energiekosten für städtische Gebäude die Quote überproportional ansteigen. Die Mehraufwendungen insbesondere bei der Betreuung von besonderen Personengruppen (Kosten für die Notunterkunft), aber auch die Mehrbelastung bei der Kreisumlage führen schließlich noch zu einem Anstieg der Transferaufwandsquote.

9 Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2026

9.1 Ergebnisplanung

Die Gesamtergebnispläne weisen in den Haushaltsjahren 2024 bis 2026 im vorliegenden Haushaltsentwurf allesamt ein Defizit zwischen 12,841 Mio. € und 14,660 Mio. € aus. Die Ausgleichsrücklage mit ihrem Bestand von voraussichtlich rd. 48,9 Mio. € zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 dürfte angesichts der aufgezeigten Entwicklung die Fiktion eines ausgeglichenen Haushalts bis zum Jahr 2026 kaum mehr gewährleisten. Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage bedeutet immer einen Verzehr von Eigenkapital, somit die Finanzierung der Haushalte aus der Substanz heraus. Der begonnene Weg, die Finanzen wieder mehr in den Fokus zu nehmen, muss zwingend fortgesetzt werden, um dauerhaft selbstbestimmt handeln zu können und den originären Haushaltsausgleich zu erreichen. Hingewiesen wird an dieser Stelle nochmals darauf, dass die Abschreibungsintensität durch die Aktivierung der kommenden Investitionen und die Zinslast steigen wird, wodurch zukünftige Haushalte belastet werden.

9.2 Finanzplanung

Der Saldo der Verwaltungstätigkeit weist für die Jahre 2024 bis 2026 einen negativen Saldo aus. Das bedeutet, dass die im Plan ausgewiesenen laufenden Auszahlungen nicht durch die laufenden Einzahlungen gedeckt werden können.

Die Auszahlungen für Investitionen innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung können nur mit zusätzlichen Investitionskrediten finanziert werden. Die angesparte Schul- und Bildungspauschale hilft an dieser Stelle um die Kreditaufnahme zu reduzieren. Gleichwohl belasten neue Kredite die Ergebnisrechnung durch Zinsen und die Finanzrechnung durch Tilgung.

10 Zusammenfassung

Die Haushaltplanung 2023 erfolgt vor dem Hintergrund verschiedener Krisen. Die Planung beinhaltet daher Unsicherheiten und Risiken, die aktuell nicht abschließend beurteilt werden können. Weder die Anzahl der hinzukommenden geflüchteten Menschen, noch die Auswirkungen der Probleme bei den Rohstofflieferungen auf die Baubranche, noch das Kaufverhalten der Bevölkerung kann sicher prognostiziert werden. Deutlich ist allerdings, dass die positive Entwicklung der Zahlen in dieser Form nicht dauerhaft weitergehen wird und mit möglicherweise drastischen Entwicklungen zu rechnen ist. Die gute Ausgangssituation bietet die Möglichkeit einen Teil der Folgen noch zu beeinflussen und die von Herrn Dr. Ruthemeyer (Präsident Städte- und Gemeindebund NRW) prognostizierten allgemeinen düsteren Aussichten abzumildern. Die ersten örtlichen Maßnahmen haben mit dem Workshop zu den Investitionen begonnen und werden im Zusammenspiel zwischen den Bürger:innen, der Politik und der Verwaltung weiterentwickelt werden müssen. Auf Grund der geplanten Defizite sowohl im Jahresergebnis, als auch im Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wird deutlich, dass für das Ziel des ausgeglichenen Haushaltes investive und

konsumtive Maßnahmen in den Blick genommen werden müssen und die schwierige Frage der notwendigen Standards gestellt werden muss.

Die Zahlen zeigen allerdings auch, dass die Kommunen die mannigfaltigen Aufgaben und Herausforderungen durch lange Zeit unvorstellbare Ereignisse (Krieg in Europa) und volkswirtschaftliche Entwicklungen (Inflation) nicht alleine meistern können. Bereits in den vorangegangenen Jahren wurde immer wieder gefordert, dass zusätzliche Aufgaben gem. des Konnexitätsprinzips entsprechend finanziert werden. Zwar reagieren der Bund und das Land regelmäßig mit „Hilfsmaßnahmen“, aber an einer dauerhaften soliden Finanzierung der Kommunen mangelt es – mit den immer deutlicher werdenden Folgen der Investitionsstaus der öffentlichen Infrastruktur, der nur durch umfassende Sanierungsmaßnahmen behoben werden können. Gleichzeitig bringen solche Großprojekte den Haushalt in schwierigen Zeiten in eine Schieflage, die nur mit großem Zusammenhalt und guten Entscheidungen geradegerückt werden kann.

Das Für und Wider der unterschiedlichen Maßnahmen ist abzuwägen, dies ist in der Vergangenheit gut gelungen, was man an den Bemühungen zum Ausbau eines attraktiven Bildungsstandortes erkennt. Auch Maßnahmen, wie die Weiterentwicklung des Ortskerns von Lette und die Umgestaltung der Berkel zeigen die Motivation der Bürgerschaft, der Politik und der Verwaltung Coesfeld zu gestalten. Vor dem Hintergrund der finanziellen Situation, sind neue Ideen zu entwickeln, dem Weg weiter zu folgen, aber die Finanzen zu schonen.

Anlage zum Vorbericht im Haushalt 2023

Gemäß § 4 Abs. 6 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 eine Nebenrechnung zu den Corona- und Ukraine-bedingten Belastungen vorzunehmen. Diese Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans und stellt dar, wie sich der im Haushaltsplan 2020 ausgewiesene Finanzplanungsansatz für das Jahr 2023 zwischenzeitlich aufgrund von krisenbedingten Veränderungen und nicht krisenbedingten Veränderungen entwickelt hat. Sie ist dem Vorbericht als Anlage beizufügen.

Haushaltsjahr 2023 (Haushaltsentwurf)

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2023 im Haushalt 2020 | nicht Krisenbedingte Veränderung | Krisenbedingte Veränderung | Ansatz 2023 im Haushalt 2023 |
|-----------|--|------------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 54.548.900 | 1.793.100 | -390.000 | 55.952.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.393.950 | 2.838.150 | 630.000 | 23.862.100 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 415.000 | 91.900 | 0 | 506.900 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.780.103 | -31.313 | 804.500 | 9.553.290 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 947.610 | 135.905 | -11.200 | 1.072.315 |
| 06 | + Kostenerst. und Kostenumlagen | 3.361.050 | 191.260 | 110.000 | 3.662.310 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.177.790 | 642.220 | 0 | 3.820.010 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 21.000 | 3.500 | 0 | 24.500 |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 91.645.403 | 5.664.722 | 1.143.300 | 98.453.425 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -20.067.226 | -2.407.284 | -255.400 | -22.729.910 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -2.324.231 | 278.231 | 0 | -2.046.000 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -13.599.503 | -2.789.947 | -1.644.080 | -18.033.530 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -6.523.000 | -1.296.100 | 0 | -7.819.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -48.381.320 | -4.008.175 | -2.484.000 | -54.873.495 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.111.425 | -2.135.445 | -892.200 | -10.139.070 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -98.006.705 | -12.358.720 | -5.275.680 | -115.641.105 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -6.361.302 | -6.693.998 | -4.132.380 | -17.187.680 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.749.000 | -275.700 | 0 | 1.473.300 |
| 20 | - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen | -230.000 | -276.000 | 0 | -506.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 1.519.000 | -551.700 | 0 | 967.300 |
| 22 | = Erg. der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -4.842.302 | -7.245.698 | -4.132.380 | -16.220.380 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 4.132.380 | 4.132.380 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | = Außerordentl. Ergebnis (Z. 23+24) | 0 | 0 | 4.132.380 | 4.132.380 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -4.842.302 | -7.245.698 | 0 | -12.088.000 |
| 27 | - Globaler Minderaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 26+27) | -4.842.302 | -7.245.698 | 0 | -12.088.000 |

Gesamtergebnisplan

Gesamtfinanzplan

Darstellung der Produktbereiche

Haushaltsplanentwurf 2023

Gesamtergebnisplan

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|--|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 59.601.032 | 52.830.000 | 55.952.000 | 56.518.000 | 57.972.000 | 59.499.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.367.633 | 23.263.826 | 23.862.100 | 23.665.150 | 24.353.950 | 25.131.450 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 398.318 | 469.100 | 506.900 | 506.900 | 506.900 | 506.900 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.901.651 | 8.146.410 | 9.553.290 | 9.527.720 | 9.529.070 | 9.492.660 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.053.538 | 1.050.107 | 1.072.315 | 1.051.465 | 1.048.015 | 1.047.815 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.911.777 | 3.303.670 | 3.662.310 | 3.737.310 | 3.618.310 | 3.594.310 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.500.666 | 3.824.463 | 3.820.010 | 3.822.680 | 3.806.730 | 3.783.340 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 32.628 | 22.000 | 24.500 | 22.500 | 22.000 | 21.500 |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 100.767.244 | 92.909.576 | 98.453.425 | 98.851.725 | 100.856.975 | 103.076.975 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -18.501.425 | -20.667.990 | -22.729.910 | -23.182.420 | -23.643.630 | -24.113.780 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -2.357.291 | -1.668.500 | -2.046.000 | -2.086.920 | -2.128.650 | -2.171.230 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -13.008.872 | -16.951.823 | -18.033.530 | -17.338.180 | -17.102.980 | -17.320.180 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -8.203.728 | -7.957.400 | -7.819.100 | -7.896.100 | -8.458.600 | -9.298.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -46.042.227 | -49.322.365 | -54.873.495 | -56.369.720 | -57.258.995 | -58.169.295 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -8.168.050 | -10.051.518 | -10.139.070 | -9.697.765 | -9.487.250 | -9.479.520 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -96.281.593 | -106.619.597 | -115.641.105 | -116.571.105 | -118.080.105 | -120.552.105 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 4.485.651 | -13.710.021 | -17.187.680 | -17.719.380 | -17.223.130 | -17.475.130 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.569.122 | 1.479.700 | 1.473.300 | 1.435.800 | 1.402.850 | 1.431.250 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -180.294 | -196.000 | -506.000 | -1.051.000 | -2.081.000 | -3.301.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 1.388.828 | 1.283.700 | 967.300 | 384.800 | -678.150 | -1.869.750 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18 + 21) | 5.874.479 | -12.426.321 | -16.220.380 | -17.334.580 | -17.901.280 | -19.344.880 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 2.978.523 | 3.349.300 | 4.132.380 | 4.493.580 | 4.587.280 | 4.684.880 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 2.978.523 | 3.349.300 | 4.132.380 | 4.493.580 | 4.587.280 | 4.684.880 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 8.853.002 | -9.077.021 | -12.088.000 | -12.841.000 | -13.314.000 | -14.660.000 |
| 27 | - Globaler Minderaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 26 + 27) | 8.853.002 | -9.077.021 | -12.088.000 | -12.841.000 | -13.314.000 | -14.660.000 |

Gesamtergebnisplan

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|--|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnungen | | | | | | |
| 29 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 11.660.687 | 12.810.291 | 13.725.895 | 13.725.895 | 13.732.895 | 13.732.895 |
| 30 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -11.660.687 | -12.810.291 | -13.725.895 | -13.725.895 | -13.732.895 | -13.732.895 |
| 31 | = Saldo interne Leistungsbeziehungen (Z. 29 + 30) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage | | | | | | |
| 32 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 407.004 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Verrechnete Aufw. bei Vermögensgegenständen | -436.721 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Verrechnungssaldo (Z. 32 bis 35) | -29.717 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Kontierungsplan

Zeile

ERTRÄGE

01 Steuern und ähnliche Abgaben

Realsteuern als Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer
Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern, an der Einkommenssteuer, an der Umsatzsteuer
Andere Steuern, z. B. Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Jagdsteuer, Zweitwohnungssteuer
Steuerähnliche Einnahmen, z. B. Fremdenverkehrsabgaben, Abgaben von Spielbanken u. a.
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich
Ausgleichsleistungen wegen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen

(Unter Zuwendungen werden Zuweisungen und Zuschüsse erfasst. Zuweisungen sind Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften, und Zuschüsse sind Übertragungen vom unternehmerischen und übrigen Bereich an Kommunen.)

Schlüsselzuweisungen vom Land

Bedarfszuweisungen vom Land, von Gemeinden, Gemeindeverbänden (GV)

Allgemeine Zuweisungen vom Bund, vom Land, von Gemeinden (GV)

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Allgemeine Umlagen vom Land, von Gemeinden (GV)

(Unter allgemeinen Umlagen werden Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden an Körperschaften erfasst, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.)

Kreisumlage einschließlich Mehrbelastung

Jugendamtsumlage

Landschaftsumlage

Verbandsumlage des Regionalverbandes Ruhrgebiet

03 Sonstige Transfererträge

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen

Schuldendiensthilfen

Andere sonstige Transfererträge

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren

Öffentlich-rechtliche Gebühren (Entgelte) für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z. B. Passgebühren, Genehmigungsgebühren, Gebühren für die Bauüberwachung, Gebühren für Beglaubigungen, für Erlaubnisscheine, Vermessungs-(Abmarkungs-)gebühren usw.

Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen z. B. Entgelte für die Lieferung von Elektrizität, Gas, Fernwärme, Wasser, einschl. Grundgebühren, Zählermiete

Entgelte der Verkehrsunternehmen

Entgelte für die Inanspruchnahme von Einrichtungen der Abwasserbeseitigung, der Müllabfuhr, der Straßenreinigung, des Bestattungswesens, für die Sondernutzung von Straßen

Entgelte für Arbeiten zur Unterhaltung von Straßen, Anlagen und dgl.

Entgelte für die Unterhaltung der Hausanschlüsse für Gas, Wasser, Abwasser und Elektrizität

Sonstige Entgelte, z. B. Parkgebühren, Pflegesätze der Krankenhäuser, Alten- und Pflegeheime (auch Einkaufsgelder), Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen

Pflege von Gräbern

Zweckgebundene Abgaben

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, für den Gebührenaussgleich und aus ähnlichen Sonderposten

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus Verkauf

Mieten und Pachten

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen, z. B. aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Kontierungsplan

Zeile

07 Sonstige ordentliche Erträge

Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, sofern diese nicht mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind
Konzessionsabgaben
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten
Erstattung von Steuern vom Einkommen und Ertrag für Vorjahre
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge, z. B. Erträge aus Zuschreibungen, aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen, aus der Auflösung von Rückstellungen

08 Aktivierte Eigenleistungen

Selbst erstellte aktivierungsfähige Vermögensgegenstände

09 Bestandsveränderungen

Bestandsveränderungen an unfertigen und fertigen Erzeugnissen

10 Summe ordentliche Erträge

Summe Zeilen 1 - 9

AUFWENDUNGEN

11 Personalaufwendungen

Bezüge der Beamten, Vergütungen der Tarifbeschäftigten, Aufwendungen für sonstige Beschäftigte
Beiträge zu Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte und Altersteilzeit
Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Arbeitszeitguthaben
Pauschalierte Lohnsteuer

12 Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

für Fertigung, Vertrieb und Waren
für Energie/Wasser/Abwasser
für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, des Infrastrukturvermögens, der Maschinen und technischen Anlagen, der Fahrzeuge, der Betriebsvorrichtungen, der Betriebs- und Geschäftsausstattung
für weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z. B. Schülerbeförderungskosten, Lernmittel
für Kostenerstattungen
für sonstige Sach- und Dienstleistungen

14 Bilanzielle Abschreibungen

als nutzungsbedingte Wertminderungen in Form von planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen,
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens
auf Gebäude u. a.
auf das Infrastrukturvermögen, z. B. Brücken und Tunnel, Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen, auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens
auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge
auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
auf Finanzanlagen
auf das Umlaufvermögen (ohne Forderungen)
(keine Aufwendungen aus der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage)

15 Transferaufwendungen

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke
Schuldendiensthilfen
Sozialtransferaufwendungen

Kontierungsplan

Zeile

- Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen
- Leistungen der Sozialhilfe, auch Grundsicherung im Alter
- Leistungen der Jugendhilfe
- Leistungen an Arbeitssuchende
- Leistungen an Kriegsoffer und ähnliche Anspruchsberechtigte
- Leistungen an Asylbewerber
- sonstige soziale Leistungen

Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen, z. B. Gewerbesteuerumlage

Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit

Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden (GV)

Allgemeine Umlagen

- an das Land (*auch Nachzahlung aus der Abrechnung des Solidarbeitrages*)
- an Gemeinden (GV)

Aufwendungen aus Verlustübernahmen

Sonstige Transferaufwendungen

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Personaleinstellungen, Aus- und Fortbildung, Umschulung, übernommene Reisekosten, Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen, Umzugskostenvergütung, Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, Personalnebenaufwendungen, Ausgleichsabgabe

Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing, Leiharbeitskräfte, Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, zu denen Aufwendungen für den Rat, Ausschüsse, Fraktionen, Beiräte sowie die Mitgliedschaft in Aufsichtsräten zählen

Geschäftsaufwendungen

Büromaterial, Zeitungen, Fachliteratur, Telekommunikationsleistungen, Porto, Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen u. a.

Aufwendungen für Beiträge

Versicherungsbeiträge, Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen

Bilanzielle Wertberichtigungen,

Aufwendungen aus Wertberichtigungen, die nicht als bilanzielle Abschreibungen zu erfassen und nicht mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind

Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen

Aufwendungen für nicht rückzahlbare Zuweisungen für Investitionen

Betriebliche Steueraufwendungen

Grundsteuer, Kraftfahrzeugsteuer, Ausfuhrzölle, andere Verbrauchsteuern, sonstige betriebliche Steueraufwendungen

Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen, z. B. aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWGs) unter 800 €/netto

Andere sonstige ordentliche Aufwendungen

Verfüngungsmittel, Aufwendungen für Schadensfälle

17 Summe ordentliche Aufwendungen

Summe Zeilen 11 - 16

18 Ordentliches Ergebnis

Ordentliche Erträge abzgl. ordentliche Aufwendungen

Saldo Zeilen 10 und 17

FINANZERTRÄGE UND -AUFWENDUNGEN

19 Finanzerträge

Zinserträge (z. B. aus Geldanlagen)

Finanzerträge aus Beteiligungen, Gewinnabführungsverträgen, Wertpapieren des Anlage- und des Umlaufvermögens, auch andere zinsähnliche Erträge

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsaufwendungen (meist Investitionskredite oder Liquiditätskredite)

Sonstige Finanzaufwendungen

21 Finanzergebnis

Saldo Zeilen 19 und 20

Kontierungsplan

Zeile

- 22 Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit**
Saldo Zeilen 18 und 21

AUßERORDENTLICHE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

- 23 Außerordentliche Erträge**

- 24 Außerordentliche Aufwendungen**

Erträge und Aufwendungen sind als außerordentlich zu bezeichnen, wenn sie

- a) in hohem Maße ungewöhnlich sind und somit ein Auftreten nicht erwartet werden kann,
- b) selten oder unregelmäßig vorkommen und somit nicht planbar sind und
- c) materiell (also von der Höhe her) bedeutsam in Bezug auf die örtlichen Gegebenheiten der Gemeinde sind.

Durch das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) werden die Kommunen verpflichtet, die durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine entstehenden Belastungen in der Bilanz als gesonderten Posten zu bilanzieren und diesen Betrag als außerordentlichen Ertrag in der Ergebnisrechnung nachzuweisen.

- 25 Außerordentliches Ergebnis**
Saldo Zeilen 23 und 24

- 26 Jahresergebnis**
Saldo Zeilen 22 und 25

- 27 Globaler Minderaufwand**

Die Veranschlagung von globalen Minderaufwendungen ist (meist) ein Instrument im Rahmen der Haushaltskonsolidierung bzw. im Rahmen eines Haushaltssicherungskonzeptes. Sie ersetzt als Ausnahme vom Einzelveranschlagungsprinzip somit gezielte Ausgabenkürzungen und überlässt es der Verwaltung bzw. dem politischen Gremium, die pauschale Ausgabenkürzung innerhalb des Gesamtetats zu erwirtschaften.

- 28 Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**
Saldo Zeilen 26 und 27

INTERNE LEISTUNGSVERRECHNUNGEN

- 29 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

- 30 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

In den Teilplänen sollen zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs möglichst auch interne Leistungsbeziehungen (z. B. Beauftragung des Baubetriebshofes, Verrechnung der Gebäudekosten, etc.) erfasst, und dem Jahresergebnis des Teilergebnisplans und der Teilergebnisrechnung hinzugefügt werden.

- 31 Saldo interne Leistungsbeziehungen**
Saldo Zeilen 29 - 30

VERRECHNUNG VON ERTRÄGEN UND AUFWENDUNGEN MIT DER ALLGEMEINEN RÜCKLAGE

- 32 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen**

- 33 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen**

- 34 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen**

- 35 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen**

Gewinne und Verluste aus Abgängen von Vermögensgegenständen aus dem Anlagevermögen, die nicht mehr zur Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben benötigt werden, sowie aus Wertveränderungen bei Finanzanlagen werden nicht ergebniswirksam verbucht. Nach § 44 Abs. 3 KomHVO gehören diese Erträge und Aufwendungen nicht zur laufenden Verwaltungstätigkeit und sind daher direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

- 36 Verrechnungssaldo**
Saldo Zeilen 32 - 35

Haushaltsplanentwurf 2023

| Gesamtfinanzplan | | | | | | | |
|-------------------------|---|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 57.846.885 | 52.830.000 | 55.952.000 | 56.518.000 | 57.972.000 | 59.499.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.398.608 | 18.967.230 | 19.917.300 | 19.777.550 | 20.212.750 | 20.583.050 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 459.841 | 469.100 | 506.900 | 506.900 | 506.900 | 506.900 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.410.897 | 7.035.010 | 8.283.090 | 8.302.920 | 8.338.370 | 8.378.960 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.063.869 | 1.050.107 | 1.072.315 | 1.051.465 | 1.048.015 | 1.047.815 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 3.763.484 | 3.303.670 | 3.662.310 | 3.737.310 | 3.618.310 | 3.594.310 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.324.068 | 2.680.483 | 2.696.785 | 2.700.055 | 2.684.805 | 2.668.715 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.535.298 | 1.479.700 | 1.473.300 | 1.435.800 | 1.402.850 | 1.431.250 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 93.802.951 | 87.815.300 | 93.564.000 | 94.030.000 | 95.784.000 | 97.710.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -17.018.819 | -19.687.400 | -21.355.990 | -21.780.890 | -22.213.990 | -22.655.560 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.842.864 | -2.227.500 | -2.610.000 | -2.662.200 | -2.715.440 | -2.769.750 |
| 12 | - Ausz. Sach- und Dienstleistungen | -12.425.873 | -16.731.425 | -18.094.930 | -17.288.630 | -16.955.130 | -17.299.330 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -189.173 | -196.000 | -506.000 | -1.051.000 | -2.081.000 | -3.301.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -47.482.862 | -48.826.465 | -54.543.245 | -55.406.020 | -56.317.695 | -57.233.995 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -6.579.964 | -10.048.708 | -9.949.835 | -9.513.260 | -9.391.745 | -9.294.365 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -85.539.554 | -97.717.499 | -107.060.000 | -107.702.000 | -109.675.000 | -112.554.000 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 8.263.396 | -9.902.199 | -13.496.000 | -13.672.000 | -13.891.000 | -14.844.000 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 9.231.712 | 18.208.821 | 13.627.550 | 11.207.250 | 7.788.600 | 5.676.000 |
| 19 | + Einz. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 803.034 | 150.800 | 3.361.000 | 25.000 | 15.000 | 15.000 |
| 20 | + Einz. aus Veräußerung v. Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u. ä. Entgelten | 329.500 | 870.550 | 1.242.650 | 1.460.550 | 606.800 | 354.900 |
| 22 | + Sonst. Investitionseinzahlungen | 61.750 | 2.521.500 | 425.800 | 239.200 | 492.600 | 738.100 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.425.995 | 21.751.671 | 18.657.000 | 12.932.000 | 8.903.000 | 6.784.000 |
| 24 | - Ausz. f. Erwerb v. Grundst. + Gebäuden | -479.579 | -4.979.994 | -2.110.000 | -782.500 | -5.107.750 | -2.110.000 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -7.633.878 | -33.123.931 | -27.073.000 | -28.728.450 | -27.694.900 | -18.173.650 |
| 26 | - Ausz. f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -2.994.000 | -3.801.864 | -1.873.900 | -1.197.500 | -699.500 | -699.500 |
| 27 | - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen | -4.682.632 | -2.482.280 | -587.500 | -85.000 | -85.000 | -5.000 |
| 29 | - Sonst. Investitionsauszahlungen | -42.084 | -4.364.486 | -848.600 | -54.550 | -152.850 | -25.850 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -15.832.173 | -48.752.554 | -32.493.000 | -30.848.000 | -33.740.000 | -21.014.000 |

Haushaltsplanentwurf 2023

| Gesamtfinanzplan | | | | | | | |
|-------------------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -5.406.178 | -27.000.883 | -13.836.000 | -17.916.000 | -24.837.000 | -14.230.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 2.857.219 | -36.903.082 | -27.332.000 | -31.588.000 | -38.728.000 | -29.074.000 |
| 33 | + Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv. | 849.399 | 10.000.000 | 12.000.000 | 16.000.000 | 23.000.000 | 12.000.000 |
| 34 | + Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 | 4.000.000 | 15.000.000 | 17.000.000 |
| 35 | - Ausz. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv. | -2.278.448 | -1.560.000 | -760.000 | -900.000 | -1.140.000 | -1.330.000 |
| 36 | - Aus. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -1.429.050 | 8.440.000 | 11.240.000 | 19.100.000 | 36.860.000 | 27.670.000 |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 1.428.169 | -28.463.082 | -16.092.000 | -12.488.000 | -1.868.000 | -1.404.000 |
| 39a | + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 38.234.720 | 32.000.000 | 30.000.000 *) | 13.908.000 | 1.420.000 | -448.000 |
| 39b | + Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln | 8.064.497 | 5.151.000 | -596.000 | -3.806.000 | -1.266.000 | 469.000 |
| 39c | Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln | 46.299.217 | 37.151.000 | 29.404.000 | 10.102.000 | 154.000 | 21.000 |
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | -1.235.918 | -6.691.000 | -3.210.000 | 2.540.000 | 1.735.000 | 1.735.000 |
| 41 | = Liquide Mittel (Z. 38+39C+40) | 46.491.467 | 1.996.918 *) | 10.102.000 | 154.000 | 21.000 | 352.000 |
| | Anteile an den Liquiden Mitteln (nur nachrichtlich): | | | | | | |
| 42 | Stadt Coesfeld | 39.662.889 | 3.536.918 | 13.908.000 | 1.420.000 | -448.000 | -1.852.000 |
| 43 | Abwasserwerk der Stadt Coesfeld | 6.604.982 | -1.740.000 | -4.006.000 | -1.466.000 | 269.000 | 2.004.000 |
| 44 | Sonstige fremde Finanzmittel | 223.596 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| | Summe: | 46.491.467 | 1.996.918 | 10.102.000 | 154.000 | 21.000 | 352.000 |

*) Nach dem vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossenen Haushaltsplan des Jahres 2022 und unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr war ein positiver Bestand an liquiden Mittel in Höhe von rd. 2 Mio. € zum 31.12.2022 zu erwarten (Zeile 41). Der Jahresabschluss 2022 ist zwar noch nicht erstellt, es kann aber nach aktuellen Einschätzungen von einem Liquiditätsüberschuss von ca. 30.000.000 € zum 31.12.2022 ausgegangen werden, der folglich als Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln für das Haushaltsjahr 2023 in Zeile 39a ausgewiesen wird.

Darstellung der Produktbereiche

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.668.074 | 1.300.200 | 1.244.100 | 1.273.500 | 1.607.500 | 2.110.700 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 887 | 2.450 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 952.988 | 879.942 | 904.950 | 904.850 | 904.650 | 904.450 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 406.656 | 135.600 | 141.500 | 142.500 | 143.500 | 144.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.681.319 | 1.001.300 | 1.007.200 | 1.006.800 | 1.007.150 | 1.007.150 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 14.138 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.724.061 | 3.319.492 | 3.300.250 | 3.330.150 | 3.665.300 | 4.169.300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -5.672.824 | -6.087.760 | -6.758.570 | -6.892.440 | -7.028.880 | -7.167.950 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -2.357.291 | -1.668.500 | -2.046.000 | -2.086.920 | -2.128.650 | -2.171.230 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -4.536.935 | -6.641.599 | -7.785.020 | -7.223.520 | -7.311.220 | -7.399.520 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.850.768 | -2.685.300 | -2.529.100 | -2.596.200 | -3.250.600 | -4.271.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -114.173 | -155.600 | -153.800 | -153.800 | -153.800 | -153.800 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.136.333 | -2.592.333 | -2.677.990 | -2.647.350 | -2.638.700 | -2.639.820 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -17.668.324 | -19.831.093 | -21.950.480 | -21.600.230 | -22.511.850 | -23.803.820 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -12.944.263 | -16.511.601 | -18.650.230 | -18.270.080 | -18.846.550 | -19.634.520 |
| 19 | + Finanzerträge | 247 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 247 | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -12.944.017 | -16.511.601 | -18.650.230 | -18.270.080 | -18.846.550 | -19.634.520 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 239.138 | 138.100 | 1.773.250 | 1.819.750 | 1.888.650 | 1.959.650 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 239.138 | 138.100 | 1.773.250 | 1.819.750 | 1.888.650 | 1.959.650 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -12.704.879 | -16.373.501 | -16.876.980 | -16.450.330 | -16.957.900 | -17.674.870 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 7.907.492 | 8.693.026 | 9.269.847 | 9.269.847 | 9.269.847 | 9.269.847 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -1.552.758 | -1.741.595 | -1.885.156 | -1.885.156 | -1.892.156 | -1.892.156 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -6.350.145 | -9.422.070 | -9.492.289 | -9.065.639 | -9.580.209 | -10.297.179 |

Haushaltsplanentwurf 2023

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 2.244.318 | 1.327.992 | 1.367.250 | 1.367.750 | 1.369.400 | 1.370.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -13.464.154 | -17.719.293 | -19.618.640 | -19.007.730 | -19.356.430 | -19.539.030 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -11.219.837 | -16.391.301 | -18.251.390 | -17.639.980 | -17.987.030 | -18.168.830 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 160.743 | 4.740.500 | 3.429.000 | 2.521.250 | 1.610.000 | 646.000 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 517.956 | 135.800 | 3.338.000 | | | |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 6.999 | 2.520.600 | 424.900 | 38.300 | 491.700 | 37.200 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 685.697 | 7.396.900 | 7.191.900 | 2.559.550 | 2.101.700 | 683.200 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -383.725 | -4.136.634 | -2.100.000 | -772.500 | -4.212.000 | -2.100.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -3.076.518 | -15.449.462 | -16.355.400 | -21.828.000 | -24.973.000 | -16.271.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -284.313 | -1.130.690 | -436.600 | -155.000 | -155.000 | -155.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -15.560 | -434.440 | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -3.505.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.760.116 | -24.656.226 | -18.897.000 | -22.760.500 | -29.345.000 | -18.531.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -3.074.419 | -17.259.326 | -11.705.100 | -20.200.950 | -27.243.300 | -17.847.800 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -14.294.256 | -33.650.627 | -29.956.490 | -37.840.930 | -45.230.330 | -36.016.630 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -14.294.256 | -33.650.627 | -29.956.490 | -37.840.930 | -45.230.330 | -36.016.630 |

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 193.379 | 160.650 | 236.750 | 223.350 | 199.650 | 183.650 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 513.944 | 545.600 | 570.800 | 570.800 | 570.800 | 570.800 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.262 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 39.447 | 108.800 | 77.300 | 92.300 | 102.300 | 77.300 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 239.154 | 217.400 | 222.500 | 221.600 | 221.600 | 221.600 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 989.186 | 1.035.450 | 1.110.350 | 1.111.050 | 1.097.350 | 1.056.350 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.303.489 | -2.857.450 | -2.775.690 | -2.831.150 | -2.887.630 | -2.945.240 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -248.761 | -393.901 | -390.600 | -344.100 | -347.100 | -339.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -206.546 | -236.100 | -302.300 | -284.700 | -258.800 | -236.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -20.683 | -24.800 | -28.100 | -28.100 | -28.100 | -28.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -596.126 | -893.971 | -946.320 | -783.820 | -783.820 | -748.820 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.375.605 | -4.406.222 | -4.443.010 | -4.271.870 | -4.305.450 | -4.297.360 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -2.386.419 | -3.370.772 | -3.332.660 | -3.160.820 | -3.208.100 | -3.241.010 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -2.386.419 | -3.370.772 | -3.332.660 | -3.160.820 | -3.208.100 | -3.241.010 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 150.165 | 81.200 | 17.500 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 150.165 | 81.200 | 17.500 | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.236.254 | -3.289.572 | -3.315.160 | -3.160.820 | -3.208.100 | -3.241.010 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.340 | 5.300 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -508.364 | -598.453 | -630.667 | -630.667 | -630.667 | -630.667 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -2.739.278 | -3.882.725 | -3.940.427 | -3.786.087 | -3.833.367 | -3.866.277 |

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 785.003 | 875.950 | 874.750 | 889.750 | 899.750 | 874.750 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -2.690.470 | -3.779.382 | -3.588.220 | -3.423.990 | -3.472.580 | -3.476.120 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.905.467 | -2.903.432 | -2.713.470 | -2.534.240 | -2.572.830 | -2.601.370 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 119.699 | 112.500 | 127.000 | 127.000 | 127.000 | 127.000 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 18.594 | | 8.000 | 10.000 | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 138.293 | 112.500 | 135.000 | 137.000 | 127.000 | 127.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.323.828 | -537.828 | -783.400 | -543.000 | -45.000 | -45.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.323.828 | -537.828 | -783.400 | -543.000 | -45.000 | -45.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.185.535 | -425.328 | -648.400 | -406.000 | 82.000 | 82.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -3.091.002 | -3.328.760 | -3.361.870 | -2.940.240 | -2.490.830 | -2.519.370 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -3.091.002 | -3.328.760 | -3.361.870 | -2.940.240 | -2.490.830 | -2.519.370 |

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.488.627 | 1.509.181 | 1.074.800 | 1.072.100 | 1.056.300 | 1.039.300 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 176.525 | 235.900 | 273.700 | 281.500 | 290.000 | 298.700 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 120 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 53.162 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 13.575 | 2.500 | 2.100 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.732.009 | 1.764.581 | 1.367.600 | 1.372.600 | 1.365.300 | 1.357.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -728.768 | -809.880 | -900.370 | -918.290 | -936.500 | -955.130 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -1.756.402 | -2.026.781 | -1.876.500 | -2.027.100 | -2.108.100 | -2.192.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -310.564 | -434.800 | -319.900 | -285.700 | -238.900 | -106.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.287.561 | -1.233.400 | -1.339.200 | -1.377.800 | -1.417.600 | -1.458.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.091.417 | -1.304.589 | -1.059.060 | -1.067.260 | -1.073.860 | -1.081.260 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -5.174.712 | -5.809.450 | -5.495.030 | -5.676.150 | -5.774.960 | -5.792.990 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -3.442.704 | -4.044.869 | -4.127.430 | -4.303.550 | -4.409.660 | -4.435.990 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -3.442.704 | -4.044.869 | -4.127.430 | -4.303.550 | -4.409.660 | -4.435.990 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 143.964 | | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 143.964 | | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -3.298.740 | -4.044.869 | -4.115.830 | -4.291.950 | -4.398.060 | -4.424.390 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -3.593.701 | -4.087.365 | -4.326.739 | -4.326.739 | -4.326.739 | -4.326.739 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -6.892.441 | -8.132.234 | -8.442.569 | -8.618.689 | -8.724.799 | -8.751.129 |

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 1.903.899 | 1.363.300 | 1.306.400 | 1.314.200 | 1.322.700 | 1.331.400 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -4.785.372 | -5.366.930 | -5.164.130 | -5.379.230 | -5.524.620 | -5.675.330 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -2.881.472 | -4.003.630 | -3.857.730 | -4.065.030 | -4.201.920 | -4.343.930 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 293.957 | 406.850 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 293.957 | 406.850 | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -14.894 | -25.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -804.033 | -611.500 | -48.300 | -52.000 | -52.000 | -52.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -818.927 | -636.500 | -63.300 | -67.000 | -67.000 | -67.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -524.970 | -229.650 | -63.300 | -67.000 | -67.000 | -67.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -3.406.443 | -4.233.280 | -3.921.030 | -4.132.030 | -4.268.920 | -4.410.930 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -3.406.443 | -4.233.280 | -3.921.030 | -4.132.030 | -4.268.920 | -4.410.930 |

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 640.692 | 537.950 | 580.600 | 580.600 | 560.600 | 560.400 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 153.476 | 319.300 | 302.760 | 302.760 | 302.760 | 266.760 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 60.710 | 70.500 | 58.500 | 58.500 | 58.500 | 58.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.367 | 19.200 | 19.200 | 19.100 | 19.100 | 19.100 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 867.244 | 946.950 | 961.060 | 960.960 | 940.960 | 904.760 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.164.889 | -1.344.070 | -1.502.380 | -1.532.210 | -1.562.640 | -1.593.720 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -77.157 | -158.020 | -110.720 | -105.220 | -74.620 | -72.120 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -74.253 | -64.500 | -74.700 | -72.200 | -70.300 | -67.700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -466.534 | -457.500 | -457.500 | -467.500 | -487.500 | -487.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -509.590 | -705.150 | -679.490 | -673.990 | -670.490 | -670.490 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.292.424 | -2.729.240 | -2.824.790 | -2.851.120 | -2.865.550 | -2.891.530 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.425.180 | -1.782.290 | -1.863.730 | -1.890.160 | -1.924.590 | -1.986.770 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -1.425.180 | -1.782.290 | -1.863.730 | -1.890.160 | -1.924.590 | -1.986.770 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -105.748 | 38.000 | 500 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | -105.748 | 38.000 | 500 | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.530.927 | -1.744.290 | -1.863.230 | -1.890.160 | -1.924.590 | -1.986.770 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -613.020 | -687.796 | -741.986 | -741.986 | -741.986 | -741.986 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -2.143.947 | -2.432.086 | -2.605.216 | -2.632.146 | -2.666.576 | -2.728.756 |

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 929.031 | 908.550 | 920.760 | 920.760 | 900.760 | 864.760 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -2.198.351 | -2.647.880 | -2.723.580 | -2.751.860 | -2.767.640 | -2.795.640 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.269.320 | -1.739.330 | -1.802.820 | -1.831.100 | -1.866.880 | -1.930.880 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 50.732 | 113.775 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 50.732 | 113.775 | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -61.139 | -24.500 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -211.478 | -284.750 | -37.500 | -21.500 | -21.500 | -21.500 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -22.088 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -272.617 | -331.338 | -37.500 | -21.500 | -21.500 | -21.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -221.885 | -217.563 | -37.500 | -21.500 | -21.500 | -21.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.491.205 | -1.956.893 | -1.840.320 | -1.852.600 | -1.888.380 | -1.952.380 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -1.491.205 | -1.956.893 | -1.840.320 | -1.852.600 | -1.888.380 | -1.952.380 |

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.381.560 | 1.330.000 | 1.480.500 | 1.479.000 | 1.479.000 | 1.479.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 107.339 | 102.000 | 102.000 | 102.000 | 102.000 | 102.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 366.606 | 300.000 | 1.150.000 | 1.150.000 | 1.150.000 | 1.150.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.534.766 | 1.135.000 | 1.135.000 | 1.135.000 | 1.135.000 | 1.135.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 30.710 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.420.982 | 2.870.000 | 3.870.500 | 3.869.000 | 3.869.000 | 3.869.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.750.691 | -1.884.570 | -2.139.640 | -2.182.470 | -2.226.080 | -2.270.510 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -21.328 | -30.750 | -70.750 | -70.750 | -70.750 | -70.750 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.695 | -3.700 | -5.200 | -3.600 | -3.100 | -2.800 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.235.711 | -1.440.870 | -3.479.120 | -3.479.120 | -3.479.120 | -3.479.120 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -339.240 | -834.500 | -1.132.550 | -1.132.550 | -1.132.550 | -1.132.550 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.350.665 | -4.194.390 | -6.827.260 | -6.868.490 | -6.911.600 | -6.955.730 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 70.316 | -1.324.390 | -2.956.760 | -2.999.490 | -3.042.600 | -3.086.730 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 70.316 | -1.324.390 | -2.956.760 | -2.999.490 | -3.042.600 | -3.086.730 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 9.540 | | 1.085.000 | 1.088.400 | 1.092.100 | 1.095.700 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 9.540 | | 1.085.000 | 1.088.400 | 1.092.100 | 1.095.700 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 79.856 | -1.324.390 | -1.871.760 | -1.911.090 | -1.950.500 | -1.991.030 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -1.882.240 | -1.816.332 | -1.851.072 | -1.851.072 | -1.851.072 | -1.851.072 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -1.802.384 | -3.140.722 | -3.722.832 | -3.762.162 | -3.801.572 | -3.842.102 |

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 3.391.212 | 2.868.500 | 3.869.000 | 3.869.000 | 3.869.000 | 3.869.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -3.097.507 | -4.062.670 | -6.694.080 | -6.734.340 | -6.775.320 | -6.817.080 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 293.706 | -1.194.170 | -2.825.080 | -2.865.340 | -2.906.320 | -2.948.080 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 293.706 | -1.194.170 | -2.828.080 | -2.868.340 | -2.909.320 | -2.951.080 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 293.706 | -1.194.170 | -2.828.080 | -2.868.340 | -2.909.320 | -2.951.080 |

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.365.766 | 10.807.746 | 11.216.700 | 11.407.000 | 11.889.100 | 12.224.200 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 290.979 | 367.100 | 404.900 | 404.900 | 404.900 | 404.900 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.317.662 | 1.714.100 | 1.898.500 | 1.898.500 | 1.898.500 | 1.898.500 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 577 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.159.097 | 1.462.000 | 1.633.500 | 1.592.500 | 1.562.500 | 1.562.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 726.058 | 700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 7.213 | 6.500 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 13.867.351 | 14.360.146 | 15.167.300 | 15.316.600 | 15.768.700 | 16.103.800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.959.948 | -2.157.740 | -2.548.260 | -2.598.910 | -2.650.450 | -2.703.030 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -122.019 | -146.996 | -46.550 | -46.550 | -46.550 | -46.550 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -70.920 | -62.300 | -66.700 | -58.800 | -52.400 | -48.200 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -25.053.143 | -26.913.575 | -28.970.975 | -29.639.600 | -30.221.075 | -30.841.675 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -944.687 | -932.020 | -932.070 | -929.570 | -928.370 | -928.370 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -28.150.717 | -30.212.631 | -32.564.555 | -33.273.430 | -33.898.845 | -34.567.825 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -14.283.366 | -15.852.485 | -17.397.255 | -17.956.830 | -18.130.145 | -18.464.025 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -14.283.366 | -15.852.485 | -17.397.255 | -17.956.830 | -18.130.145 | -18.464.025 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 247.723 | 410.000 | 306.900 | 4.400 | 3.200 | 3.200 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 247.723 | 410.000 | 306.900 | 4.400 | 3.200 | 3.200 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -14.035.642 | -15.442.485 | -17.090.355 | -17.952.430 | -18.126.945 | -18.460.825 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 110.000 | 108.365 | 119.158 | 119.158 | 119.158 | 119.158 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -460.242 | -479.390 | -576.896 | -576.896 | -576.896 | -576.896 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -14.385.884 | -15.813.510 | -17.548.093 | -18.410.168 | -18.584.683 | -18.918.563 |

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 13.379.204 | 13.931.600 | 14.762.800 | 14.952.200 | 15.419.400 | 15.762.700 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -27.793.460 | -29.640.481 | -31.997.445 | -32.754.060 | -33.406.595 | -34.083.575 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -14.414.255 | -15.708.881 | -17.234.645 | -17.801.860 | -17.987.195 | -18.320.875 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.083.375 | 1.783.150 | 110.250 | | 120.000 | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 199.584 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.282.959 | 1.783.150 | 110.250 | | 120.000 | |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -15.272 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -91.681 | -447.114 | -85.000 | -60.000 | -210.000 | -60.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -22.311 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -1.198.750 | -1.708.500 | -407.500 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -60.000 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.328.014 | -2.216.614 | -493.500 | -66.000 | -216.000 | -66.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -45.055 | -433.464 | -383.250 | -66.000 | -96.000 | -66.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -14.459.310 | -16.142.345 | -17.617.895 | -17.867.860 | -18.083.195 | -18.386.875 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -14.459.310 | -16.142.345 | -17.617.895 | -17.867.860 | -18.083.195 | -18.386.875 |

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 88.525 | 86.100 | 89.700 | 89.600 | 89.500 | 55.100 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.314 | 12.400 | 12.400 | 12.400 | 12.400 | 5.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 1.160 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 101.999 | 98.500 | 102.100 | 102.000 | 101.900 | 60.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -69.134 | -67.400 | -83.390 | -85.020 | -86.670 | -88.340 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -125.466 | -212.200 | -221.650 | -202.350 | -208.350 | -213.350 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -106.657 | -105.300 | -111.000 | -110.000 | -108.300 | -65.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -103.919 | -105.900 | -105.900 | -105.900 | -105.900 | -105.800 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.947 | -9.460 | -15.450 | -15.450 | -15.450 | -15.450 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -416.123 | -500.260 | -537.390 | -518.720 | -524.670 | -487.940 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -314.124 | -401.760 | -435.290 | -416.720 | -422.770 | -427.840 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -314.124 | -401.760 | -435.290 | -416.720 | -422.770 | -427.840 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 80 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 80 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -314.044 | -401.760 | -435.290 | -416.720 | -422.770 | -427.840 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -300.240 | -369.260 | -406.489 | -406.489 | -406.489 | -406.489 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -614.284 | -771.020 | -841.779 | -823.209 | -829.259 | -834.329 |

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -283.734 | -368.530 | -398.340 | -379.860 | -387.450 | -394.060 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -283.734 | -368.530 | -398.340 | -379.860 | -387.450 | -394.060 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 62.550 | 12.660 | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 62.550 | 12.660 | | | |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -35.871 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -73.210 | -106.600 | -350.000 | -300.000 | | -104.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -38.348 | -65.000 | -40.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | | -180.000 | -80.000 | -80.000 | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -1.712 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -149.141 | -171.600 | -570.000 | -390.000 | -90.000 | -114.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -149.141 | -109.050 | -557.340 | -390.000 | -90.000 | -114.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -432.874 | -477.580 | -955.680 | -769.860 | -477.450 | -508.060 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -432.874 | -477.580 | -955.680 | -769.860 | -477.450 | -508.060 |

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 103.312 | 114.049 | 20.400 | 13.700 | 13.700 | 13.700 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.765 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 113.209 | 11.300 | 11.300 | 111.300 | 11.300 | 11.300 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 572 | | | 10.000 | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 226.858 | 133.349 | 39.700 | 143.000 | 33.000 | 33.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -654.102 | -676.880 | -714.110 | -728.330 | -742.790 | -757.520 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -19.068 | -17.100 | -20.400 | -20.400 | -20.400 | -20.400 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.220 | -2.300 | -2.300 | -1.300 | -1.300 | -800 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -15.029 | -27.900 | -27.900 | -27.900 | -27.900 | -27.900 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -300.383 | -1.112.050 | -594.350 | -457.600 | -288.600 | -288.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -990.802 | -1.836.230 | -1.359.060 | -1.235.530 | -1.080.990 | -1.095.220 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -763.944 | -1.702.881 | -1.319.360 | -1.092.530 | -1.047.990 | -1.062.220 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -763.944 | -1.702.881 | -1.319.360 | -1.092.530 | -1.047.990 | -1.062.220 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -763.944 | -1.702.881 | -1.319.360 | -1.092.530 | -1.047.990 | -1.062.220 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -64.038 | -66.600 | -66.600 | -66.600 | -66.600 | -66.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -827.982 | -1.769.481 | -1.385.960 | -1.159.130 | -1.114.590 | -1.128.820 |

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 232.342 | 103.600 | 38.800 | 143.000 | 33.000 | 33.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -934.282 | -1.810.530 | -1.334.150 | -1.211.330 | -1.056.490 | -1.070.920 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -701.940 | -1.706.930 | -1.295.350 | -1.068.330 | -1.023.490 | -1.037.920 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -2.083 | -9.800 | -7.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -42.000 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.083 | -51.800 | -7.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -2.083 | -51.800 | -7.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -704.023 | -1.758.730 | -1.302.350 | -1.071.330 | -1.026.490 | -1.040.920 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -704.023 | -1.758.730 | -1.302.350 | -1.071.330 | -1.026.490 | -1.040.920 |

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.586 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 540.276 | 402.000 | 402.000 | 402.000 | 402.000 | 402.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.442 | 3.400 | 3.200 | 3.200 | 3.200 | 3.200 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.378 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 562.683 | 422.000 | 421.800 | 421.800 | 421.800 | 421.800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -721.449 | -796.000 | -969.770 | -989.160 | -1.008.930 | -1.029.100 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -22.576 | -36.800 | -35.700 | -31.600 | -31.600 | -31.600 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -10.395 | -10.200 | -10.000 | -9.400 | -9.100 | -9.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -6.718 | -16.100 | -16.100 | -14.350 | -14.350 | -14.350 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -761.138 | -861.100 | -1.033.570 | -1.046.510 | -1.065.980 | -1.086.150 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -198.455 | -439.100 | -611.770 | -624.710 | -644.180 | -664.350 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -198.455 | -439.100 | -611.770 | -624.710 | -644.180 | -664.350 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 890 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 890 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -197.565 | -439.100 | -611.770 | -624.710 | -644.180 | -664.350 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -73.564 | -78.300 | -90.300 | -90.300 | -90.300 | -90.300 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -271.129 | -517.400 | -702.070 | -715.010 | -734.480 | -754.650 |

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 563.541 | 414.400 | 414.200 | 414.200 | 414.200 | 414.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -711.235 | -869.150 | -988.070 | -1.000.890 | -1.019.930 | -1.039.360 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -147.694 | -454.750 | -573.870 | -586.690 | -605.730 | -625.160 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -164.601 | -190.000 | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -62.100 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -226.701 | -190.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -226.701 | -190.000 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -147.694 | -681.451 | -763.870 | -586.690 | -605.730 | -625.160 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -147.694 | -681.451 | -763.870 | -586.690 | -605.730 | -625.160 |

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.370.859 | 2.370.530 | 2.493.180 | 2.484.200 | 2.485.230 | 2.486.290 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 47.613 | 44.500 | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 466.107 | 289.870 | 520.060 | 520.060 | 520.060 | 520.060 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.675 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.890.254 | 2.706.500 | 3.066.840 | 3.057.860 | 3.058.890 | 3.059.950 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -46.272 | -48.900 | -51.140 | -52.160 | -53.190 | -54.250 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.469.332 | -2.540.500 | -2.896.500 | -2.886.500 | -2.886.500 | -2.886.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -291.350 | -22.100 | -22.100 | -22.100 | -22.100 | -22.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.806.954 | -2.611.500 | -2.969.740 | -2.960.760 | -2.961.790 | -2.962.850 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 83.299 | 95.000 | 97.100 | 97.100 | 97.100 | 97.100 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 83.299 | 95.000 | 97.100 | 97.100 | 97.100 | 97.100 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 83.299 | 95.000 | 97.100 | 97.100 | 97.100 | 97.100 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -92.199 | -95.000 | -97.100 | -97.100 | -97.100 | -97.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -8.899 | | | | | |

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 2.767.184 | 2.664.900 | 2.943.840 | 2.957.860 | 2.983.490 | 3.059.950 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -2.489.797 | -2.602.370 | -2.955.060 | -2.945.780 | -2.946.510 | -2.947.260 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 277.387 | 62.530 | -11.220 | 12.080 | 36.980 | 112.690 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 277.387 | 62.530 | -11.220 | 12.080 | 36.980 | 112.690 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 277.387 | 62.530 | -11.220 | 12.080 | 36.980 | 112.690 |

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.305.445 | 954.320 | 940.700 | 890.200 | 886.500 | 886.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.120.422 | 1.899.430 | 2.100.350 | 2.076.360 | 2.068.380 | 2.058.510 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.098 | 5.530 | 5.530 | 5.530 | 5.530 | 5.530 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.511 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 467.946 | 355.513 | 364.610 | 364.880 | 364.480 | 363.890 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 10.004 | 9.500 | 14.500 | 12.500 | 12.000 | 11.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.915.425 | 3.225.893 | 3.427.290 | 3.351.070 | 3.338.490 | 3.327.630 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -615.690 | -665.180 | -712.740 | -726.930 | -741.430 | -756.140 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.557.664 | -3.349.038 | -3.391.010 | -3.197.860 | -2.790.560 | -2.862.060 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.856.183 | -3.578.600 | -3.597.900 | -3.693.700 | -3.723.700 | -3.763.200 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -130.175 | -191.300 | -178.300 | -64.100 | -64.100 | -64.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -357.805 | -425.145 | -800.870 | -818.605 | -835.340 | -852.890 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -7.517.517 | -8.209.263 | -8.680.820 | -8.501.195 | -8.155.130 | -8.298.390 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -3.602.092 | -4.983.370 | -5.253.530 | -5.150.125 | -4.816.640 | -4.970.760 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21) | -3.602.092 | -4.983.370 | -5.253.530 | -5.150.125 | -4.816.640 | -4.970.760 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 65.604 | 20.000 | 346.200 | 363.900 | 382.100 | 400.900 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 65.604 | 20.000 | 346.200 | 363.900 | 382.100 | 400.900 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -3.536.488 | -4.963.370 | -4.907.330 | -4.786.225 | -4.434.540 | -4.569.860 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 128.299 | 110.000 | 105.000 | 105.000 | 105.000 | 105.000 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -1.981.367 | -2.177.400 | -2.347.200 | -2.347.200 | -2.347.200 | -2.347.200 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -5.389.555 | -7.030.770 | -7.149.530 | -7.028.425 | -6.676.740 | -6.812.060 |

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.231.933 | 891.593 | 1.036.765 | 983.545 | 984.665 | 975.405 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -3.350.263 | -4.210.615 | -4.866.715 | -4.679.670 | -4.228.895 | -4.434.585 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -2.118.330 | -3.319.022 | -3.829.950 | -3.696.125 | -3.244.230 | -3.459.180 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 903.943 | 3.971.305 | 1.280.390 | | 172.600 | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 43.455 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 21 | + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 329.500 | 870.550 | 1.242.650 | 1.460.550 | 606.800 | 354.900 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 53.863 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.330.760 | 4.846.855 | 2.528.040 | 1.465.550 | 784.400 | 359.900 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -37.070 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -890.750 | -5.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -3.202.684 | -12.109.408 | -5.186.400 | -1.990.450 | -1.016.900 | -1.633.650 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -10.994 | -53.300 | -21.100 | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -223.990 | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -38.776 | -763.398 | -138.600 | -44.550 | -117.850 | -15.850 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.289.524 | -13.155.096 | -5.351.100 | -2.040.000 | -2.025.500 | -1.654.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.958.764 | -8.308.241 | -2.823.060 | -574.450 | -1.241.100 | -1.294.600 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -4.077.094 | -11.627.263 | -6.653.010 | -4.270.575 | -4.485.330 | -4.753.780 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -4.077.094 | -11.627.263 | -6.653.010 | -4.270.575 | -4.485.330 | -4.753.780 |

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 238.321 | 253.400 | 273.600 | 303.000 | 330.400 | 348.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 305.936 | 306.100 | 308.500 | 308.100 | 307.900 | 307.600 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.595 | 2.235 | 2.235 | 2.235 | 2.235 | 2.235 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.265 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 | 7.200 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 74.453 | 31.950 | 34.100 | 34.100 | 34.100 | 34.100 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 114 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 634.685 | 600.885 | 625.635 | 654.635 | 681.835 | 699.635 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -41.553 | -43.870 | -44.800 | -45.700 | -46.610 | -47.540 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -117.071 | -274.770 | -210.670 | -193.670 | -218.670 | -193.670 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -297.306 | -347.100 | -333.300 | -372.700 | -388.000 | -414.300 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -239.959 | -263.000 | -268.100 | -268.100 | -268.100 | -268.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -59.113 | -76.950 | -76.950 | -76.950 | -76.950 | -76.950 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -755.002 | -1.005.690 | -933.820 | -957.120 | -998.330 | -1.000.560 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -120.317 | -404.805 | -308.185 | -302.485 | -316.495 | -300.925 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21) | -120.317 | -404.805 | -308.185 | -302.485 | -316.495 | -300.925 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -120.317 | -404.805 | -306.685 | -300.985 | -314.995 | -299.425 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 9.354 | 12.200 | 12.200 | 12.200 | 12.200 | 12.200 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -341.244 | -354.500 | -413.390 | -413.390 | -413.390 | -413.390 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -452.207 | -747.105 | -707.875 | -702.175 | -716.185 | -700.615 |

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 382.402 | 359.785 | 358.035 | 358.035 | 358.035 | 358.035 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -435.175 | -609.570 | -559.160 | -542.980 | -543.810 | -544.660 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -52.773 | -249.785 | -201.125 | -184.945 | -185.775 | -186.625 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 348.859 | 2.728.291 | 3.794.900 | 3.628.000 | 1.000.000 | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 15.845 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 364.704 | 2.733.291 | 3.799.900 | 3.633.000 | 1.005.000 | 5.000 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -7.640 | -838.360 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -1.103.355 | -4.906.847 | -4.984.500 | -4.535.000 | -1.480.000 | -90.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -9.526 | -5.000 | | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -495.987 | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -1.597 | -14.000 | -5.000 | -5.000 | -30.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.618.106 | -5.764.207 | -4.994.500 | -4.545.000 | -1.515.000 | -100.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.253.402 | -3.030.916 | -1.194.600 | -912.000 | -510.000 | -95.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.306.175 | -3.280.701 | -1.395.725 | -1.096.945 | -695.775 | -281.625 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -1.306.175 | -3.280.701 | -1.395.725 | -1.096.945 | -695.775 | -281.625 |

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 53.064 | 63.150 | 54.350 | 42.000 | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 53.064 | 63.150 | 54.350 | 42.000 | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -64.249 | -134.070 | -169.620 | -172.990 | -176.410 | -179.920 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.941 | -124.616 | -45.110 | -43.910 | -31.310 | -31.310 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.619 | -1.200 | -2.400 | -2.400 | -2.400 | -2.400 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -30.000 | -30.000 | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.865 | -16.500 | -22.000 | -19.500 | -22.000 | -19.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -74.674 | -306.386 | -269.130 | -238.800 | -232.120 | -233.130 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -21.610 | -243.236 | -214.780 | -196.800 | -232.120 | -233.130 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -21.610 | -243.236 | -214.780 | -196.800 | -232.120 | -233.130 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -21.610 | -243.236 | -214.780 | -196.800 | -232.120 | -233.130 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -5.976 | -13.200 | -15.800 | -15.800 | -15.800 | -15.800 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -27.586 | -256.436 | -230.580 | -212.600 | -247.920 | -248.930 |

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 53.064 | 63.150 | 54.350 | 42.000 | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -73.908 | -305.186 | -262.310 | -231.900 | -225.140 | -226.070 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -20.844 | -242.036 | -207.960 | -189.900 | -225.140 | -226.070 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -9.053 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -9.053 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -9.053 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -29.897 | -242.036 | -207.960 | -189.900 | -225.140 | -226.070 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -29.897 | -242.036 | -207.960 | -189.900 | -225.140 | -226.070 |

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 791.756 | 992.480 | 780.300 | 733.500 | 658.100 | 619.700 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 25.293 | 43.000 | 43.000 | 43.000 | 43.000 | 43.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 35.285 | 109.900 | 99.600 | 78.850 | 75.600 | 75.600 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 61.405 | 61.400 | 56.150 | 56.150 | 56.150 | 56.150 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 146.150 | 65.100 | 43.000 | 55.400 | 57.700 | 50.700 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | 6.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.059.888 | 1.277.880 | 1.023.050 | 967.900 | 891.550 | 846.150 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.708.365 | -3.094.220 | -3.359.430 | -3.426.660 | -3.495.420 | -3.565.390 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -932.150 | -997.752 | -927.350 | -943.650 | -956.250 | -960.150 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -412.603 | -426.000 | -464.300 | -405.400 | -351.700 | -311.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -80.800 | -516.521 | -516.600 | -513.800 | -511.800 | -510.700 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -466.922 | -688.950 | -757.070 | -631.970 | -577.970 | -581.670 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -4.600.840 | -5.723.443 | -6.024.750 | -5.921.480 | -5.893.140 | -5.928.910 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -3.540.952 | -4.445.563 | -5.001.700 | -4.953.580 | -5.001.590 | -5.082.760 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.450.875 | 1.411.800 | 1.398.500 | 1.408.000 | 1.379.500 | 1.414.500 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 1.450.875 | 1.411.800 | 1.398.500 | 1.408.000 | 1.379.500 | 1.414.500 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -2.090.078 | -3.033.763 | -3.603.200 | -3.545.580 | -3.622.090 | -3.668.260 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 27.859 | | 199.930 | 204.030 | 208.130 | 212.330 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 27.859 | | 199.930 | 204.030 | 208.130 | 212.330 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.062.219 | -3.033.763 | -3.403.270 | -3.341.550 | -3.413.960 | -3.455.930 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.846.298 | 3.083.400 | 3.446.290 | 3.446.290 | 3.446.290 | 3.446.290 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -191.735 | -245.100 | -276.500 | -276.500 | -276.500 | -276.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 592.344 | -195.463 | -233.480 | -171.760 | -244.170 | -286.140 |

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 2.157.703 | 1.959.280 | 1.671.650 | 1.683.800 | 1.628.350 | 1.656.350 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -4.079.442 | -4.897.213 | -5.165.400 | -5.122.680 | -5.147.890 | -5.224.610 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.921.739 | -2.937.933 | -3.493.750 | -3.438.880 | -3.519.540 | -3.568.260 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.335.259 | 210.900 | 76.350 | | | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 7.600 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.342.859 | 215.900 | 81.350 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -10.397 | -55.000 | -96.700 | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -278.033 | -938.394 | -306.000 | -409.000 | -409.000 | -409.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -2.972.335 | -11.250 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.260.765 | -1.004.644 | -402.700 | -409.000 | -409.000 | -409.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -917.906 | -788.744 | -321.350 | -404.000 | -404.000 | -404.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -2.839.644 | -3.726.677 | -3.815.100 | -3.842.880 | -3.923.540 | -3.972.260 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -2.839.644 | -3.726.677 | -3.815.100 | -3.842.880 | -3.923.540 | -3.972.260 |

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 59.601.032 | 52.830.000 | 55.952.000 | 56.518.000 | 57.972.000 | 59.499.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.041.528 | 5.147.000 | 5.862.000 | 5.550.000 | 5.576.000 | 5.603.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.078.995 | 2.107.800 | 2.101.600 | 2.083.100 | 2.074.900 | 2.066.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 65.721.556 | 60.084.800 | 63.915.600 | 64.151.100 | 65.622.900 | 67.168.500 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -1.000 | -5.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -17.294.541 | -17.960.000 | -19.316.000 | -20.242.000 | -20.492.000 | -20.742.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.051.554 | -421.700 | -406.700 | -406.700 | -406.700 | -406.700 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -18.346.095 | -18.382.700 | -19.727.700 | -20.649.700 | -20.899.700 | -21.149.700 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 47.375.461 | 41.702.100 | 44.187.900 | 43.501.400 | 44.723.200 | 46.018.800 |
| 19 | + Finanzerträge | 118.000 | 67.900 | 74.800 | 27.800 | 23.350 | 16.750 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -180.294 | -196.000 | -506.000 | -1.051.000 | -2.081.000 | -3.301.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | -62.293 | -128.100 | -431.200 | -1.023.200 | -2.057.650 | -3.284.250 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 47.313.168 | 41.574.000 | 43.756.700 | 42.478.200 | 42.665.550 | 42.734.550 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 2.199.307 | 2.662.000 | 390.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 2.199.307 | 2.662.000 | 390.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 49.512.475 | 44.236.000 | 44.146.700 | 43.478.200 | 43.665.550 | 43.734.550 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 653.904 | 798.000 | 768.000 | 768.000 | 775.000 | 775.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 50.166.379 | 45.034.000 | 44.914.700 | 44.246.200 | 44.440.550 | 44.509.550 |

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 63.782.114 | 60.082.700 | 63.945.400 | 64.133.900 | 65.601.250 | 67.140.250 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -19.152.404 | -18.827.700 | -20.744.700 | -21.535.700 | -22.815.700 | -24.285.700 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 44.629.710 | 41.255.000 | 43.200.700 | 42.598.200 | 42.785.550 | 42.854.550 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.935.145 | 4.079.000 | 4.797.000 | 4.931.000 | 4.759.000 | 4.903.000 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 888 | 900 | 900 | 200.900 | 900 | 700.900 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.936.033 | 4.079.900 | 4.797.900 | 5.131.900 | 4.759.900 | 5.603.900 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | -700.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | -700.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 3.936.033 | 4.079.900 | 4.097.900 | 5.131.900 | 4.759.900 | 5.603.900 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 48.565.743 | 45.334.900 | 47.298.600 | 47.730.100 | 47.545.450 | 48.458.450 |
| 33 | + Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh. | 849.399 | 10.000.000 | 12.000.000 | 16.000.000 | 23.000.000 | 12.000.000 |
| 34 | + Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | | | | 4.000.000 | 15.000.000 | 17.000.000 |
| 35 | - Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh. | -2.278.448 | -1.560.000 | -760.000 | -900.000 | -1.140.000 | -1.330.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -1.429.050 | 8.440.000 | 11.240.000 | 19.100.000 | 36.860.000 | 27.670.000 |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 47.136.693 | 53.774.900 | 58.538.600 | 66.830.100 | 84.405.450 | 76.128.450 |

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan - Haushaltsplanentwurf 2023

Stadt Coesfeld

| Produktbereich Produktgruppe | | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwend- ungen | ordentliches Ergebnis | Finanz- ergebnis | Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit | Außerordent- liches Ergebnis | Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne int. Verrechng.) | Ergebnis des Teilhaushaltes (mit int. Verrechng.) |
|---------------------------------|--|------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------|---|------------------------------------|---|--|
| 01 | Innere Verwaltung | 3.300.250,00 | -21.950.480,00 | -18.650.230,00 | 0,00 | -18.650.230,00 | 1.773.250,00 | -16.876.980,00 | -9.492.289,00 |
| 01.01 | Politische Steuerung, Verwaltungsführung | 10.400,00 | -628.510,00 | -618.110,00 | 0,00 | -618.110,00 | 0,00 | -618.110,00 | -638.234,00 |
| 01.02 | Steuerungsunterstützung für Politik und Verwaltungsführung | 100,00 | -502.920,00 | -502.820,00 | 0,00 | -502.820,00 | 0,00 | -502.820,00 | -513.520,00 |
| 01.03 | Steuerung und Service | 0,00 | -125.840,00 | -125.840,00 | 0,00 | -125.840,00 | 0,00 | -125.840,00 | -136.440,00 |
| 01.04 | Allgemeine Dienste und Logistik | 61.500,00 | -3.104.780,00 | -3.043.280,00 | 0,00 | -3.043.280,00 | 0,00 | -3.043.280,00 | -2.328.430,00 |
| 01.05 | Steuerungsunterstützung und Service für die Gesamtverwaltung | 401.750,00 | -3.383.290,00 | -2.981.540,00 | 0,00 | -2.981.540,00 | 0,00 | -2.981.540,00 | -3.082.140,00 |
| 01.10 | Steuerungsunterstützung und Serviceleistung | 11.500,00 | -298.670,00 | -287.170,00 | 0,00 | -287.170,00 | 0,00 | -287.170,00 | -312.870,00 |
| 01.20 | Allgemeines Finanzmanagement | 7.000,00 | -660.750,00 | -653.750,00 | 0,00 | -653.750,00 | 12.000,00 | -641.750,00 | -686.850,00 |
| 01.21 | Zentrales Controlling, Kostenrechnung und Service | 2.700,00 | -249.490,00 | -246.790,00 | 0,00 | -246.790,00 | 0,00 | -246.790,00 | -245.790,00 |
| 01.22 | Kommunale Abgaben | 4.200,00 | -111.330,00 | -107.130,00 | 0,00 | -107.130,00 | 0,00 | -107.130,00 | -63.230,00 |
| 01.23 | Stadtkasse | 152.700,00 | -463.220,00 | -310.520,00 | 0,00 | -310.520,00 | 0,00 | -310.520,00 | -350.320,00 |
| 01.30 | Grundstücksmanagement | 128.500,00 | -292.410,00 | -163.910,00 | 0,00 | -163.910,00 | 0,00 | -163.910,00 | -197.510,00 |
| 01.31 | Hochbau | 2.519.900,00 | -12.129.270,00 | -9.609.370,00 | 0,00 | -9.609.370,00 | 1.761.250,00 | -7.848.120,00 | -936.955,00 |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | 1.110.350,00 | -4.443.010,00 | -3.332.660,00 | 0,00 | -3.332.660,00 | 17.500,00 | -3.315.160,00 | -3.940.427,00 |
| 02.01 | Wahlen | 0,00 | -39.340,00 | -39.340,00 | 0,00 | -39.340,00 | 0,00 | -39.340,00 | -43.040,00 |
| 02.02 | Ordnungswesen | 247.250,00 | -662.410,00 | -415.160,00 | 0,00 | -415.160,00 | 10.000,00 | -405.160,00 | -503.681,00 |
| 02.03 | Bürgerbüro | 292.700,00 | -590.750,00 | -298.050,00 | 0,00 | -298.050,00 | 0,00 | -298.050,00 | -329.850,00 |
| 02.04 | Personenstandswesen | 95.050,00 | -319.500,00 | -224.450,00 | 0,00 | -224.450,00 | 0,00 | -224.450,00 | -250.950,00 |
| 02.05 | Bevölkerungsschutz | 391.100,00 | -2.737.080,00 | -2.345.980,00 | 0,00 | -2.345.980,00 | 7.500,00 | -2.338.480,00 | -2.784.326,00 |
| 02.06 | Verkehr | 84.250,00 | -93.930,00 | -9.680,00 | 0,00 | -9.680,00 | 0,00 | -9.680,00 | -28.580,00 |
| 03 | Schulträgeraufgaben | 1.367.600,00 | -5.495.030,00 | -4.127.430,00 | 0,00 | -4.127.430,00 | 11.600,00 | -4.115.830,00 | -8.442.569,00 |
| 03.01 | Schulen | 1.367.600,00 | -5.495.030,00 | -4.127.430,00 | 0,00 | -4.127.430,00 | 11.600,00 | -4.115.830,00 | -8.442.569,00 |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | 961.060,00 | -2.824.790,00 | -1.863.730,00 | 0,00 | -1.863.730,00 | 500,00 | -1.863.230,00 | -2.605.216,00 |
| 04.01 | Kultur | 76.100,00 | -588.200,00 | -512.100,00 | 0,00 | -512.100,00 | 500,00 | -511.600,00 | -646.671,00 |
| 04.02 | Bücherei | 35.060,00 | -612.430,00 | -577.370,00 | 0,00 | -577.370,00 | 0,00 | -577.370,00 | -794.621,00 |
| 04.03 | Archive und Museen | 52.900,00 | -468.440,00 | -415.540,00 | 0,00 | -415.540,00 | 0,00 | -415.540,00 | -629.286,00 |
| 04.04 | Volkshochschule | 797.000,00 | -1.155.720,00 | -358.720,00 | 0,00 | -358.720,00 | 0,00 | -358.720,00 | -534.638,00 |
| 05 | Soziale Leistungen | 3.870.500,00 | -6.827.260,00 | -2.956.760,00 | 0,00 | -2.956.760,00 | 1.085.000,00 | -1.871.760,00 | -3.722.832,00 |
| 05.01 | Soziale Angelegenheiten | 3.870.500,00 | -6.827.260,00 | -2.956.760,00 | 0,00 | -2.956.760,00 | 1.085.000,00 | -1.871.760,00 | -3.722.832,00 |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 15.167.300,00 | -32.564.555,00 | -17.397.255,00 | 0,00 | -17.397.255,00 | 306.900,00 | -17.090.355,00 | -17.548.093,00 |
| 06.01 | Kinder- und Jugendarbeit | 75.700,00 | -644.130,00 | -568.430,00 | 0,00 | -568.430,00 | 6.900,00 | -561.530,00 | -674.960,00 |
| 06.02 | Beratung und Betreuung, Gerichtshilfen | 12.500,00 | -535.720,00 | -523.220,00 | 0,00 | -523.220,00 | 0,00 | -523.220,00 | -565.620,00 |

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan - Haushaltsplanentwurf 2023

Stadt Coesfeld

| Produktbereich Produktgruppe | | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwend- ungen | ordentliches Ergebnis | Finanz- ergebnis | Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit | Außerordent- liches Ergebnis | Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne int. Verrechng.) | Ergebnis des Teilhaushaltes (mit int. Verrechng.) |
|---------------------------------|---|------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------|---|------------------------------------|---|--|
| 06.03 | Erziehungshilfen, Schutzmaßnahmen, Eingliederungshilfen | 1.183.000,00 | -8.901.840,00 | -7.718.840,00 | 0,00 | -7.718.840,00 | 300.000,00 | -7.418.840,00 | -7.532.106,00 |
| 06.04 | Adoption | 0,00 | -2.400,00 | -2.400,00 | 0,00 | -2.400,00 | 0,00 | -2.400,00 | -2.400,00 |
| 06.05 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege | 13.075.100,00 | -20.747.710,00 | -7.672.610,00 | 0,00 | -7.672.610,00 | 0,00 | -7.672.610,00 | -7.585.052,00 |
| 06.06 | Förderung der Jugend- und Familienarbeit | 0,00 | -279.735,00 | -279.735,00 | 0,00 | -279.735,00 | 0,00 | -279.735,00 | -281.235,00 |
| 06.07 | Unterhaltsvorschussangelegenheiten | 790.000,00 | -1.156.970,00 | -366.970,00 | 0,00 | -366.970,00 | 0,00 | -366.970,00 | -378.370,00 |
| 06.08 | Beistandschaften | 0,00 | -205.790,00 | -205.790,00 | 0,00 | -205.790,00 | 0,00 | -205.790,00 | -224.990,00 |
| 06.09 | Tiefbau/Spielplätze | 31.000,00 | -90.260,00 | -59.260,00 | 0,00 | -59.260,00 | 0,00 | -59.260,00 | -303.360,00 |
| 08 | Sportförderung | 102.100,00 | -537.390,00 | -435.290,00 | 0,00 | -435.290,00 | 0,00 | -435.290,00 | -841.779,00 |
| 08.01 | Sport | 99.200,00 | -501.480,00 | -402.280,00 | 0,00 | -402.280,00 | 0,00 | -402.280,00 | -785.069,00 |
| 08.02 | Freizeit | 2.900,00 | -21.780,00 | -18.880,00 | 0,00 | -18.880,00 | 0,00 | -18.880,00 | -41.280,00 |
| 08.03 | Tiefbau/Freizeitanlagen | 0,00 | -14.130,00 | -14.130,00 | 0,00 | -14.130,00 | 0,00 | -14.130,00 | -15.430,00 |
| 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 39.700,00 | -1.359.060,00 | -1.319.360,00 | 0,00 | -1.319.360,00 | 0,00 | -1.319.360,00 | -1.385.960,00 |
| 09.01 | Stadtplanung | 28.400,00 | -1.225.610,00 | -1.197.210,00 | 0,00 | -1.197.210,00 | 0,00 | -1.197.210,00 | -1.253.610,00 |
| 09.02 | Bodenordnung und sonstige grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen | 8.000,00 | -33.910,00 | -25.910,00 | 0,00 | -25.910,00 | 0,00 | -25.910,00 | -28.510,00 |
| 09.03 | Grundstücksbezogene Informationen | 3.300,00 | -99.540,00 | -96.240,00 | 0,00 | -96.240,00 | 0,00 | -96.240,00 | -103.840,00 |
| 10 | Bauen und Wohnen | 421.800,00 | -1.033.570,00 | -611.770,00 | 0,00 | -611.770,00 | 0,00 | -611.770,00 | -702.070,00 |
| 10.01 | Wohnungswesen | 6.200,00 | -184.930,00 | -178.730,00 | 0,00 | -178.730,00 | 0,00 | -178.730,00 | -195.230,00 |
| 10.02 | Bauordnung und Denkmalschutz | 415.600,00 | -848.640,00 | -433.040,00 | 0,00 | -433.040,00 | 0,00 | -433.040,00 | -506.840,00 |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 3.066.840,00 | -2.969.740,00 | 97.100,00 | 0,00 | 97.100,00 | 0,00 | 97.100,00 | 0,00 |
| 11.01 | Abfallwirtschaft | 3.066.840,00 | -2.969.740,00 | 97.100,00 | 0,00 | 97.100,00 | 0,00 | 97.100,00 | 0,00 |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 3.427.290,00 | -8.680.820,00 | -5.253.530,00 | 0,00 | -5.253.530,00 | 346.200,00 | -4.907.330,00 | -7.149.530,00 |
| 12.01 | Tiefbau/Verkehrsanlagen | 3.006.240,00 | -8.259.470,00 | -5.253.230,00 | 0,00 | -5.253.230,00 | 346.200,00 | -4.907.030,00 | -7.139.630,00 |
| 12.02 | Straßenreinigung | 421.050,00 | -404.550,00 | 16.500,00 | 0,00 | 16.500,00 | 0,00 | 16.500,00 | 8.500,00 |
| 12.03 | Öffentlicher Personennahverkehr | 0,00 | -16.800,00 | -16.800,00 | 0,00 | -16.800,00 | 0,00 | -16.800,00 | -18.400,00 |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 625.635,00 | -933.820,00 | -308.185,00 | 0,00 | -308.185,00 | 1.500,00 | -306.685,00 | -707.875,00 |
| 13.01 | Tiefbau/Grünanlagen | 74.200,00 | -174.705,00 | -100.505,00 | 0,00 | -100.505,00 | 1.500,00 | -99.005,00 | -388.695,00 |
| 13.02 | Gewässer | 409.800,00 | -650.405,00 | -240.605,00 | 0,00 | -240.605,00 | 0,00 | -240.605,00 | -271.305,00 |
| 13.03 | Friedhofswesen | 141.635,00 | -108.710,00 | 32.925,00 | 0,00 | 32.925,00 | 0,00 | 32.925,00 | -47.875,00 |
| 14 | Umweltschutz | 54.350,00 | -269.130,00 | -214.780,00 | 0,00 | -214.780,00 | 0,00 | -214.780,00 | -230.580,00 |
| 14.01 | Umwelt | 54.350,00 | -269.130,00 | -214.780,00 | 0,00 | -214.780,00 | 0,00 | -214.780,00 | -230.580,00 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 1.023.050,00 | -6.024.750,00 | -5.001.700,00 | 1.398.500,00 | -3.603.200,00 | 199.930,00 | -3.403.270,00 | -233.480,00 |
| 15.01 | Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Tourismus | 484.700,00 | -1.300.540,00 | -815.840,00 | 0,00 | -815.840,00 | 0,00 | -815.840,00 | -922.240,00 |

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan - Haushaltsplanentwurf 2023

Stadt Coesfeld

| Produktbereich Produktgruppe | | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwend- ungen | ordentliches Ergebnis | Finanz- ergebnis | Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit | Außerordent- liches Ergebnis | Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne int. Verrechng.) | Ergebnis des Teilhaushaltes (mit int. Verrechng.) |
|---------------------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------|---|------------------------------------|---|--|
| 15.02 | Beteiligungen | 36.800,00 | -145.010,00 | -108.210,00 | 1.398.500,00 | 1.290.290,00 | 0,00 | 1.290.290,00 | 1.288.490,00 |
| 15.03 | Marktwesen | 43.000,00 | -70.580,00 | -27.580,00 | 0,00 | -27.580,00 | 0,00 | -27.580,00 | -35.380,00 |
| 15.04 | Baubetriebshof | 405.750,00 | -3.873.740,00 | -3.467.990,00 | 0,00 | -3.467.990,00 | 90.000,00 | -3.377.990,00 | 0,00 |
| 15.05 | BgA Sportstätten | 52.800,00 | -634.880,00 | -582.080,00 | 0,00 | -582.080,00 | 109.930,00 | -472.150,00 | -564.350,00 |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 63.915.600,00 | -19.727.700,00 | 44.187.900,00 | -431.200,00 | 43.756.700,00 | 390.000,00 | 44.146.700,00 | 44.914.700,00 |
| 16.01 | Zentrale Finanzleistungen | 63.915.600,00 | -19.727.700,00 | 44.187.900,00 | -431.200,00 | 43.756.700,00 | 390.000,00 | 44.146.700,00 | 44.914.700,00 |

Haushaltsquerschnitt Finanzplan - Haushaltsplanentwurf 2023

Stadt Coesfeld

| Produktbereich Produktgruppe | | Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | Saldo aus lfd. Verw.- tätigkeit | Einzahlungen aus Inv.- tätigkeit | Auszahlungen aus Inv.- tätigkeit | Saldo aus Inv.- tätigkeit | Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag | Einzahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit | Auszahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit | Saldo aus Finan- zierungs- tätigkeit | Verpflich- tungs- ermächti- gungen |
|---------------------------------|---|---|---|--|--|--|---------------------------------|---|--|--|---|---|
| 01 | Innere Verwaltung | 1.367.250,00 | -19.618.640,00 | -18.251.390,00 | 7.191.900,00 | -18.897.000,00 | -11.705.100,00 | -29.956.490,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40.121.000,00 |
| 01.01 | Politische Steuerung, Verwaltungsführung | 10.000,00 | -481.670,00 | -471.670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -471.670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.02 | Steuerungsunterstützung für Politik und Verwaltungsführung | 100,00 | -478.850,00 | -478.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -478.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.03 | Steuerung und Service | 0,00 | -109.610,00 | -109.610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -109.610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.04 | Allgemeine Dienste und Logistik | 42.300,00 | -2.764.980,00 | -2.722.680,00 | 7.500,00 | -306.000,00 | -298.500,00 | -3.021.180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.05 | Steuerungsunterstützung und Service für die Gesamtverwaltung | 151.750,00 | -3.812.010,00 | -3.660.260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.660.260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.10 | Steuerungsunterstützung und Serviceleistung | 11.500,00 | -266.730,00 | -255.230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -255.230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.20 | Allgemeines Finanzmanagement | 7.000,00 | -620.600,00 | -613.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -613.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.21 | Zentrales Controlling, Kostenrechnung und Service | 2.700,00 | -224.620,00 | -221.920,00 | 4.200,00 | 0,00 | 4.200,00 | -217.720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.22 | Kommunale Abgaben | 4.200,00 | -111.330,00 | -107.130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -107.130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.23 | Stadtkasse | 149.700,00 | -446.530,00 | -296.830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -296.830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.30 | Grundstücksmanagement | 116.500,00 | -270.310,00 | -153.810,00 | 420.700,00 | -1.505.000,00 | -1.084.300,00 | -1.238.110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.31 | Hochbau | 871.500,00 | -10.031.400,00 | -9.159.900,00 | 6.759.500,00 | -17.086.000,00 | -10.326.500,00 | -19.486.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40.121.000,00 |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | 874.750,00 | -3.588.220,00 | -2.713.470,00 | 135.000,00 | -783.400,00 | -648.400,00 | -3.361.870,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -440.000,00 |
| 02.01 | Wahlen | 0,00 | -29.850,00 | -29.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -29.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02.02 | Ordnungswesen | 247.250,00 | -608.570,00 | -361.320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -361.320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02.03 | Bürgerbüro | 292.300,00 | -583.350,00 | -291.050,00 | 0,00 | -155.000,00 | -155.000,00 | -446.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02.04 | Personenstandswesen | 95.050,00 | -303.260,00 | -208.210,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -208.210,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02.05 | Bevölkerungsschutz | 155.900,00 | -1.986.540,00 | -1.830.640,00 | 135.000,00 | -628.400,00 | -493.400,00 | -2.324.040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -440.000,00 |
| 02.06 | Verkehr | 84.250,00 | -76.650,00 | 7.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | Schulträgeraufgaben | 1.306.400,00 | -5.164.130,00 | -3.857.730,00 | 0,00 | -63.300,00 | -63.300,00 | -3.921.030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03.01 | Schulen | 1.306.400,00 | -5.164.130,00 | -3.857.730,00 | 0,00 | -63.300,00 | -63.300,00 | -3.921.030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | 920.760,00 | -2.723.580,00 | -1.802.820,00 | 0,00 | -37.500,00 | -37.500,00 | -1.840.320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04.01 | Kultur | 76.000,00 | -584.390,00 | -508.390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -508.390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04.02 | Bücherei | 25.960,00 | -589.910,00 | -563.950,00 | 0,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | -566.450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04.03 | Archive und Museen | 21.800,00 | -425.230,00 | -403.430,00 | 0,00 | -26.000,00 | -26.000,00 | -429.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04.04 | Volkshochschule | 797.000,00 | -1.124.050,00 | -327.050,00 | 0,00 | -9.000,00 | -9.000,00 | -336.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | Soziale Leistungen | 3.869.000,00 | -6.694.080,00 | -2.825.080,00 | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | -2.828.080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05.01 | Soziale Angelegenheiten | 3.869.000,00 | -6.694.080,00 | -2.825.080,00 | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | -2.828.080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 14.762.800,00 | -31.997.445,00 | -17.234.645,00 | 110.250,00 | -493.500,00 | -383.250,00 | -17.617.895,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Haushaltsquerschnitt Finanzplan - Haushaltsplanentwurf 2023

Stadt Coesfeld

| Produktbereich Produktgruppe | | Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | Saldo aus lfd. Verw.- tätigkeit | Einzahlungen aus Inv.- tätigkeit | Auszahlungen aus Inv.- tätigkeit | Saldo aus Inv.- tätigkeit | Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag | Einzahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit | Auszahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit | Saldo aus Finan- zierungs- tätigkeit | Verpflich- tungs- ermächti- gungen |
|---------------------------------|---|---|---|--|--|--|---------------------------------|---|--|--|---|---|
| 06.01 | Kinder- und Jugendarbeit | 71.000,00 | -632.240,00 | -561.240,00 | 0,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | -562.240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.02 | Beratung und Betreuung, Gerichtshilfen | 12.500,00 | -535.720,00 | -523.220,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -523.220,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.03 | Erziehungshilfen, Schutzmaßnahmen, Eingliederungshilfen | 1.183.000,00 | -8.881.570,00 | -7.698.570,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.698.570,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.04 | Adoption | 0,00 | -2.400,00 | -2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.05 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege | 12.706.300,00 | -20.329.230,00 | -7.622.930,00 | 110.250,00 | -432.500,00 | -322.250,00 | -7.945.180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.06 | Förderung der Jugend- und Familienarbeit | 0,00 | -278.285,00 | -278.285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -278.285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.07 | Unterhaltsvorschussangelegenhei- ten | 790.000,00 | -1.138.260,00 | -348.260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -348.260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.08 | Beistandschaften | 0,00 | -160.480,00 | -160.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -160.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06.09 | Tiefbau/Spielplätze | 0,00 | -39.260,00 | -39.260,00 | 0,00 | -60.000,00 | -60.000,00 | -99.260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | Sportförderung | 0,00 | -398.340,00 | -398.340,00 | 12.660,00 | -570.000,00 | -557.340,00 | -955.680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -160.000,00 |
| 08.01 | Sport | 0,00 | -367.830,00 | -367.830,00 | 12.660,00 | -570.000,00 | -557.340,00 | -925.170,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -160.000,00 |
| 08.02 | Freizeit | 0,00 | -16.380,00 | -16.380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -16.380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08.03 | Tiefbau/Freizeitanlagen | 0,00 | -14.130,00 | -14.130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14.130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 38.800,00 | -1.334.150,00 | -1.295.350,00 | 0,00 | -7.000,00 | -7.000,00 | -1.302.350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09.01 | Stadtplanung | 27.500,00 | -1.201.100,00 | -1.173.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.173.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09.02 | Bodenordnung und sonstige grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen | 8.000,00 | -33.910,00 | -25.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -25.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09.03 | Grundstücksbezogene Informationen | 3.300,00 | -99.140,00 | -95.840,00 | 0,00 | -7.000,00 | -7.000,00 | -102.840,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Bauen und Wohnen | 414.200,00 | -988.070,00 | -573.870,00 | 0,00 | -190.000,00 | -190.000,00 | -763.870,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.01 | Wohnungswesen | 6.200,00 | -182.590,00 | -176.390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -176.390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.02 | Bauordnung und Denkmalschutz | 408.000,00 | -805.480,00 | -397.480,00 | 0,00 | -190.000,00 | -190.000,00 | -587.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 2.943.840,00 | -2.955.060,00 | -11.220,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.220,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.01 | Abfallwirtschaft | 2.943.840,00 | -2.955.060,00 | -11.220,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.220,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, OPNV | 1.036.765,00 | -4.866.715,00 | -3.829.950,00 | 2.528.040,00 | -5.351.100,00 | -2.823.060,00 | -6.653.010,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.01 | Tiefbau/Verkehrsanlagen | 623.115,00 | -4.450.495,00 | -3.827.380,00 | 2.528.040,00 | -5.351.100,00 | -2.823.060,00 | -6.650.440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.02 | Straßenreinigung | 413.650,00 | -402.920,00 | 10.730,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.730,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.03 | Öffentlicher Personennahverkehr | 0,00 | -13.300,00 | -13.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Haushaltsquerschnitt Finanzplan - Haushaltsplanentwurf 2023

Stadt Coesfeld

| Produktbereich Produktgruppe | | Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | Saldo aus lfd. Verw.- tätigkeit | Einzahlungen aus Inv.- tätigkeit | Auszahlungen aus Inv.- tätigkeit | Saldo aus Inv.- tätigkeit | Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag | Einzahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit | Auszahlungen aus Finan- zierungs- tätigkeit | Saldo aus Finan- zierungs- tätigkeit | Verpflich- tungs- ermächti- gungen |
|---------------------------------|---|---|---|--|--|--|---------------------------------|---|--|--|---|---|
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 358.035,00 | -559.160,00 | -201.125,00 | 3.799.900,00 | -4.994.500,00 | -1.194.600,00 | -1.395.725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.785.000,00 |
| 13.01 | Tiefbau/Grünanlagen | 600,00 | -69.505,00 | -68.905,00 | 5.000,00 | -45.000,00 | -40.000,00 | -108.905,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.02 | Gewässer | 250.100,00 | -428.505,00 | -178.405,00 | 3.794.900,00 | -4.946.500,00 | -1.151.600,00 | -1.330.005,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.785.000,00 |
| 13.03 | Friedhofswesen | 107.335,00 | -61.150,00 | 46.185,00 | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | 43.185,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Umweltschutz | 54.350,00 | -262.310,00 | -207.960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -207.960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.01 | Umwelt | 54.350,00 | -262.310,00 | -207.960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -207.960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 1.671.650,00 | -5.165.400,00 | -3.493.750,00 | 81.350,00 | -402.700,00 | -321.350,00 | -3.815.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15.01 | Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Tourismus | 93.800,00 | -863.740,00 | -769.940,00 | 76.350,00 | -88.700,00 | -12.350,00 | -782.290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15.02 | Beteiligungen | 1.435.300,00 | -139.490,00 | 1.295.810,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.295.810,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15.03 | Marktwesen | 43.000,00 | -69.380,00 | -26.380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -26.380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15.04 | Baubetriebshof | 40.150,00 | -3.417.010,00 | -3.376.860,00 | 5.000,00 | -287.000,00 | -282.000,00 | -3.658.860,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15.05 | BgA Sportstätten | 59.400,00 | -675.780,00 | -616.380,00 | 0,00 | -27.000,00 | -27.000,00 | -643.380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 63.945.400,00 | -20.744.700,00 | 43.200.700,00 | 4.797.900,00 | -700.000,00 | 4.097.900,00 | 47.298.600,00 | 12.000.000,00 | -760.000,00 | 11.240.000,00 | 0,00 |
| 16.01 | Zentrale Finanzleistungen | 63.945.400,00 | -20.744.700,00 | 43.200.700,00 | 4.797.900,00 | -700.000,00 | 4.097.900,00 | 47.298.600,00 | 12.000.000,00 | -760.000,00 | 11.240.000,00 | 0,00 |

Zuordnung der Produkte zu den Produktbereichen

Produktbereich 01 – Innere Verwaltung:

- Produkt 01.02 – Grundstücksmanagement
- Produkt 10.01 – Verwaltungsvorstand
- Produkt 10.02 – Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst ¹
- Produkt 10.05 – Repräsentation und Partnerschaften
- Produkt 10.06 – Internes Organisationsmanagement
- Produkt 10.09 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)
- Produkt 10.10 – Personalmanagement
- Produkt 10.90 – Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung
- Produkt 14.01 – Rechnungsprüfung
- Produkt 20.01 – Haushalt/Budgetierung
- Produkt 20.02 – Finanzierungsmanagement
- Produkt 20.03 – Zentrales Finanzcontrolling
- Produkt 20.05 – Erhebung von Steuern und Gebühren
- Produkt 20.06 – Zentrale Vergabestelle
- Produkt 20.10 – Städtische und fremde Kassengeschäfte
- Produkt 20.11 – Vollstreckung von Geldforderungen
- Produkt 70.10 – Zentrales Gebäudemanagement

Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung:

- Produkt 10.02 – Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst ²
- Produkt 10.21 – Standesamt
- Produkt 10.22 – Bürgerbüro
- Produkt 30.01 – Ordnungserhaltung
- Produkt 30.02 – Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen ³
- Produkt 30.04 – Sicherheit und Ordnung des Verkehrs
- Produkt 30.09 – Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben:

- Produkt 51.21 – Grundschulen
- Produkt 51.22 – Hauptschulen
- Produkt 51.23 – Realschulen
- Produkt 51.24 – Gymnasien
- Produkt 51.25 – Förderschulen

¹ ohne Aufgabe „Wahlen“ (Produktbereich 02)

² ohne Aufgaben „Kommunalverfassung“ und „Sitzungsdienst“ (Produktbereich 01)

³ ohne Aufgaben „Märkte“ und „Kirmessen“ (Produktbereich 15)

Zuordnung der Produkte zu den Produktbereichen

Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft:

- Produkt 43.01 – Volkshochschule
- Produkt 43.02 – Kulturförderung und –veranstaltungen
- Produkt 43.04 – Musikschule
- Produkt 43.05 – Stadtbücherei
- Produkt 43.06 – Archive
- Produkt 43.07 – Museen

Produktbereich 05 – Soziale Leistungen:

- Produkt 50.01 – Grundsicherung für Arbeitssuchende
- Produkt 50.02 – Hilfen für besondere Personengruppen
- Produkt 50.05 – Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe:

- Produkt 51.01 – Jugendarbeit, Kinder – und Jugendschutz
- Produkt 51.02 – Jugendhaus Stellwerk
- Produkt 51.03 – Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen
- Produkt 51.04 – Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
- Produkt 51.10 – Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege
- Produkt 51.12 – Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss
- Produkt 70.04 – Kinderspielplätze

Produktbereich 07 – Gesundheitsdienste:

(entfällt)

Produktbereich 08 – Sportförderung:

- Produkt 51.30 – Städt. Sport- und Freizeiteinrichtungen, Sportförderung
- Produkt 70.02 – Planungs- und Serviceleistungen für Dritte ⁴

⁴ Leistungen des Fachbereichs Bauen und Umwelt (technische Geschäftsbesorgung für Sport- und Freizeitanlagen)

Zuordnung der Produkte zu den Produktbereichen

Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen:

- Produkt 10.13 – GEO-Informationssystem
- Produkt 60.01 – Stadtplanung
- Produkt 60.03 – Verkehrsplanung
- Produkt 60.04 – Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen:

- Produkt 50.11 – Wohnen
- Produkt 60.07 – Bauordnung
- Produkt 60.08 – Denkmalschutz

Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung:

- Produkt 90.10 – Abfallentsorgung (zzgl. Altlasten)

Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV:

- Produkt 70.01 – Verkehrsanlagen
- Produkt 70.02 – Planungs- und Serviceleistungen für Dritte ⁵
- Produkt 90.20 – Straßenreinigung/Winterdienst

Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege:

- Produkt 70.03 – Park- und Grünanlagen
- Produkt 70.08 – Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)
- Produkt 70.09 – Hochwasserschutz
- Produkt 90.30 – Wasserläufe
- Produkt 90.40 – Friedhof und Leichenhalle Lette

⁵ Leistungen des Fachbereichs „Bauen und Umwelt“ für die Stadtentwicklungsgesellschaft

Zuordnung der Produkte zu den Produktbereichen

Produktbereich 14 – Umweltschutz:

Produkt 70.07 – Klima- und Umweltschutz ⁶

Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus:

Produkt 01.01 – Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau

Produkt 01.11 – Stadtmarketing und Tourismus

Produkt 01.21 – Citymanagement

Produkt 20.04 –eteiligungsverwaltung und –controlling

Produkt 30.02 – Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen ⁷

Produkt 70.15 – Betrieb gewerblicher Art (BgA) Sportstätten

Produkt 70.20 – Baubetriebshof

Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft:

Produkt 20.20 – Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen

Produkt 20.21 – Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 17 – Stiftungen:

(entfällt)

⁶ Die bei diesem Produkt abgebildeten Aufwendungen bilden nicht sämtliche Aktivitäten der Stadt Coesfeld im Bereich des Klima- und Umweltschutzes ab. Es werden noch zahlreiche andere Aktivitäten durchgeführt, die Haushaltsmittel sind aber den sachlich zuständigen Bereichen (zum Beispiel Grünanlagen oder energetische Maßnahmen an städtischen Gebäuden) zugeordnet.

⁷ ohne Aufgabe „Gewerbeangelegenheiten“ (Produktbereich 02)

Budgets

Aufstellungsverfahren:

1. Die Kämmererei ermittelt den zur Verfügung stehenden Finanzrahmen.
2. Es werden Budgetvereinbarungen mit den Fachbereichen getroffen.
3. Die Fachbereiche erstellen die Finanzaahlen für das jeweilige Budget.
4. Der gesamte Etatentwurf wird durch die Kämmererei erstellt.

Beratungsverfahren

1. Rat Einbringung des Etats
03.11.2022
2. HFA/
Fachausschüsse Detailberatungen
November bis Anfang Dezember 2022
3. HFA Kontrollsitzen
15.12.2022
4. Rat Verabschiedung des Etats
22.12.2022

Bildung von Budgets

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung bildet die Stadt Coesfeld folgende Budgets gem. § 21 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW):

Zuschussbudgets:

- 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing
- 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice
- 30 Ordnung und Recht
- 43 Kultur und Weiterbildung
- 50 Soziales und Wohnen
- 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit
- 60 Planung, Bauordnung und Verkehr
- 70 Bauen und Umwelt
- 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Überschussbudget:

- 20 Finanzen und Controlling

Innerhalb dieser Budgets sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Dies gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Weiterhin gelten daneben folgende Haushaltsvermerke:

Haushaltsvermerke

1. Von der flexiblen Haushaltsbewirtschaftung gem. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW sind ausgenommen:
 - a) Personal- und Versorgungsaufwendungen
 - b) Abschreibungen
 - c) Interne Leistungsverrechnungen
 - d) Beschaffungen zu Festwerten
 - e) Verfügungsmittel des Bürgermeisters

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt für die Aufwendungen aus Abschreibungen.

Einsparungen im jeweiligen Budget (mit Ausnahme der oben aufgeführten Positionen a - e) sind einseitig deckungsfähig zugunsten der Beschaffungen zu Festwerten.

Die Aufwendungen für die internen Leistungsverrechnungen sind budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Höhere Erträge bei den internen Leistungsverrechnungen berechtigen zu entsprechenden Mehraufwendungen.

(Erläuterung: Bei den Abschreibungen und internen Leistungsverrechnungen handelt es sich ausschließlich um haushaltsinterne Vorgänge. Die getroffene Regelung erhöht die Flexibilität in der Bewirtschaftung, ohne dass daraus, auf den Gesamthaushalt bezogen, positive oder negative Zahlungen entstehen können; es wird lediglich der Bearbeitungsaufwand überplanmäßiger Mittelbereitstellungen vermieden.)

2. Erträge und Einzahlungen aus Zuweisungen sind zweckgebunden für die jeweils entsprechende Aufwands- bzw. Auszahlungsposition. Gleiches gilt für sonstige Erträge/Einzahlungen, bei denen eine rechtliche Verpflichtung zu einer bestimmten Verwendung besteht.
3. Zweckgebundene Mehrerträge in einem Budget berechtigen zu einer Erhöhung der Ermächtigungen für Aufwendungen im gleichen Budget. Mehreinzahlungen für Investitionen in einem Budget berechtigen zu einer Erhöhung der Auszahlungen für Investitionen.
4. Veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen können budgetübergreifend auch für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden, solange der Gesamtbetrag in § 3 der Haushaltssatzung nicht überschritten wird.

Budgetübersicht 2023

Ergebnisplan

| Budget | Erträge | Aufwendungen | Zuschussbudget |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing | 613.200 € | 1.732.950 € | 1.119.750 € |
| 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice | 2.545.124 € | 10.281.448 € | 7.736.324 € |
| 30 Ordnung und Recht | 783.100 € | 4.153.467 € | 3.370.367 € |
| 43 Kultur und Weiterbildung | 961.560 € | 3.566.776 € | 2.605.216 € |
| 50 Soziales und Wohnen | 4.961.700 € | 8.879.762 € | 3.918.062 € |
| 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | 17.043.658 € | 43.557.309 € | 26.513.651 € |
| 60 Planung, Bauordnung und Verkehr | 452.000 € | 2.243.950 € | 1.791.950 € |
| 70 Bauen und Umwelt | 19.544.168 € | 29.222.528 € | 9.678.360 € |
| 90 Kostenrechnende Einrichtungen | 4.043.490 € | 4.254.810 € | 211.320 € |
| Summe Zuschussbudgets | 50.948.000 € | 107.893.000 € | 56.945.000 € |
| 20 Finanzen und Controlling | 66.837.000 € | 21.980.000 € | -44.857.000 € |
| Überschussbudget | 66.837.000 € | 21.980.000 € | -44.857.000 € |
| Gesamt | 117.785.000 € | 129.873.000 € | 12.088.000 € |

Finanzplan

| Budget | Einzahlungen | Auszahlungen | Zuschussbudget |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing | 707.350 € | 2.727.750 € | 2.020.400 € |
| 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice | 613.800 € | 9.394.760 € | 8.780.960 € |
| 30 Ordnung und Recht | 665.400 € | 3.382.840 € | 2.717.440 € |
| 43 Kultur und Weiterbildung | 920.760 € | 2.761.080 € | 1.840.320 € |
| 50 Soziales und Wohnen | 3.875.200 € | 6.879.670 € | 3.004.470 € |
| 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | 16.192.110 € | 38.573.325 € | 22.381.215 € |
| 60 Planung, Bauordnung und Verkehr | 443.500 € | 2.233.180 € | 1.789.680 € |
| 70 Bauen und Umwelt | 10.987.290 € | 41.928.955 € | 30.941.665 € |
| 90 Kostenrechnende Einrichtungen | 7.469.190 € | 8.684.170 € | 1.214.980 € |
| Summe Zuschussbudgets | 41.874.600 € | 116.565.730 € | 74.691.130 € |
| 20 Finanzen und Controlling | 82.346.400 € | 23.747.270 € | -58.599.130 € |
| Überschussbudget | 82.346.400 € | 23.747.270 € | -58.599.130 € |
| Gesamt | 124.221.000 € | 140.313.000 € | 16.092.000 € |

davon aus Investitionstätigkeit

| Budget | Einzahlungen | Auszahlungen | Zuschussbudget |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01 Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing | 497.050 € | 1.593.700 € | 1.096.650 € |
| 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice | 7.500 € | 468.000 € | 460.500 € |
| 30 Ordnung und Recht | 135.000 € | 628.400 € | 493.400 € |
| 43 Kultur und Weiterbildung | 0 € | 37.500 € | 37.500 € |
| 50 Soziales und Wohnen | 0 € | 3.000 € | 3.000 € |
| 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | 122.910 € | 1.066.800 € | 943.890 € |
| 60 Planung, Bauordnung und Verkehr | 0 € | 190.000 € | 190.000 € |
| 70 Bauen und Umwelt | 9.297.540 € | 22.871.100 € | 13.573.560 € |
| 90 Kostenrechnende Einrichtungen | 3.794.900 € | 4.934.500 € | 1.139.600 € |
| Summe Zuschussbudgets | 13.854.900 € | 31.793.000 € | 17.938.100 € |
| 20 Finanzen und Controlling | 4.802.100 € | 700.000 € | -4.102.100 € |
| Überschussbudget | 4.802.100 € | 700.000 € | -4.102.100 € |
| Gesamt | 18.657.000 € | 32.493.000 € | 13.836.000 € |

Budget 01:

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Zugeordnete Produkte:

- 01.01 – Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau
- 01.02 – Grundstücksmanagement
- 01.11 – Stadtmarketing und Tourismus
- 01.21 – Citymanagement

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 25.344 | 504.880 | 415.700 | 424.600 | 397.000 | 397.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 340 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 96.300 | 139.892 | 139.300 | 118.550 | 115.300 | 115.300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.526 | 51.700 | 47.000 | 47.000 | 47.000 | 47.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 20.906 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 156.416 | 707.672 | 613.200 | 601.350 | 570.500 | 570.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -415.928 | -521.540 | -502.400 | -512.440 | -522.660 | -533.120 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -106.060 | -196.350 | -159.700 | -188.400 | -191.400 | -185.400 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -5.163 | -2.900 | -5.200 | -4.700 | -2.700 | -2.700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -57.321 | -473.521 | -465.000 | -462.200 | -460.200 | -459.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -141.705 | -736.050 | -460.650 | -329.030 | -272.030 | -271.030 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -726.176 | -1.930.361 | -1.592.950 | -1.496.770 | -1.448.990 | -1.451.350 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -569.760 | -1.222.689 | -979.750 | -895.420 | -878.490 | -880.850 |
| 19 | + Finanzerträge | 247 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 247 | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -569.513 | -1.222.689 | -979.750 | -895.420 | -878.490 | -880.850 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 12.749 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 12.749 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -556.764 | -1.222.689 | -979.750 | -895.420 | -878.490 | -880.850 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -102.121 | -136.000 | -140.000 | -140.000 | -140.000 | -140.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -658.885 | -1.358.689 | -1.119.750 | -1.035.420 | -1.018.490 | -1.020.850 |

| Produktbeschreibung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau | | | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 01 | Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing | | | | |
| Produkt | 01.01 | Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Zur Sicherung und Gestaltung eines positiven Wirtschaftsklimas gehört die Stärkung der regionalen Wirtschaftsstruktur und die Beratung ansässiger bzw. ansiedlungswilliger Unternehmen. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | BGB, BauGB, Rats- und Ausschussbeschlüsse, verwaltungsinterne Vereinbarungen, vertraglich übernommene Verpflichtungen | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 1,30 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Unternehmen der Region, ansiedlungsinteressierte Unternehmen, andere öffentliche Einrichtungen, Fachbereiche der Verwaltung | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Erhaltung und Steigerung der lokalen Wirtschaftskraft, Sicherung bzw. Verbesserung der Beschäftigungsstruktur, Erhaltung bzw. Steigerung des Gewerbesteueraufkommens, Vernetzung der lokalen Wirtschaft | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Die Versorgung mit Arbeitsplätzen soll sichergestellt werden. Angestrebt wird eine Arbeitsplatzversorgungsquote von weiter über 115 %. 2. Die einzelhandelsspezifische Attraktivität und Leistungsfähigkeit der Stadt soll sichergestellt werden. Angestrebt wird der Erhalt einer Zentralitätskennziffer über 120 %. | | | | | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Arbeitsplatzversorgungsquote (Agentur für Arbeit) 2.1 Kaufkraft- und Umsatzdaten NRW (IHK Nord Westfalen) 3.1 Durchgeführte Veranstaltungen der Wirtschaftsförderung | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 127,9% | 118,0 % | 118,0 % | 118,0 % | 118,0 % | 120,0 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 101,9% | 123,0 % | 123,0 % | 123,0 % | 123,0 % | 123,0 % |
| zu Kennzahl 3.1 | 3 (Präsenz), 4 (Digital) | 2 | 2 (Präsenz), 2 (Online) | 2 (Präsenz), 2 (Online) | 2 (Präsenz), 2 (Online) | 2 (Präsenz), 2 (Digital) |

Erläuterungen:

Zu 1.1: Die Arbeitsplatzversorgungsquote soll in den kommenden Jahren konstant gehalten werden, nach Möglichkeit langfristig gesteigert werden. Trotz der Corona-Pandemie konnte im vergangenen Jahr das angestrebte Ziel erreicht werden, dieses soll es auch zukünftig.

Zu 2.1: Durch die Corona-Pandemie konnte das Ziel in den Kaufkraft- und Umsatzdaten nicht erreicht werden und wurde deutlich unterschritten. Kurzfristig ist eine Annäherung an den Jahreswert vor Corona (2019) geplant. Langfristig wird eine Zentralitätskennziffer von über 120 % angestrebt.

Zu 3.1: Wenn die pandemische Lage es weiterhin zulässt, ist die Durchführung zweier Präsenz-Veranstaltungen pro Jahr geplant. Online sollen ebenfalls zwei Veranstaltungen hinzukommen.

Teilergebnisplan Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 642 | 393.000 | 393.000 | 419.000 | 393.000 | 393.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 24.800 | 48.800 | 28.050 | 24.800 | 24.800 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 642 | 417.800 | 441.800 | 447.050 | 417.800 | 417.800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -78.314 | -95.110 | -87.620 | -89.380 | -91.170 | -92.990 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -27.043 | -39.000 | -12.500 | -44.000 | -47.000 | -41.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -3.000 | -430.000 | -430.000 | -430.000 | -430.000 | -430.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.270 | -74.700 | -246.800 | -103.200 | -65.200 | -65.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -112.627 | -638.810 | -776.920 | -666.580 | -633.370 | -629.190 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -111.985 | -221.010 | -335.120 | -219.530 | -215.570 | -211.390 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -111.985 | -221.010 | -335.120 | -219.530 | -215.570 | -211.390 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -111.985 | -221.010 | -335.120 | -219.530 | -215.570 | -211.390 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -8.736 | -9.500 | -8.400 | -8.400 | -8.400 | -8.400 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -120.721 | -230.510 | -343.520 | -227.930 | -223.970 | -219.790 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **393.000 €**

Es handelt sich in der Höhe von 387.000 € um die bilanzielle Auflösung der Bundes- und Landeszuweisungen in Bezug auf die Glasfaseranschlüsse in Gewerbegebieten.

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte **48.800 €**

Es handelt sich um die Eintrittsgelder der CoeMBO und eines geplanten Gewerbetages. Die Zahlen basieren auf den Vorjahren.

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen 430.000 €

Es handelt sich in Höhe von 430.000 € um die bilanzielle Auflösung der aktivierbaren Zuwendungen, die die Stadt Coesfeld für die Glasfaseranschlüsse in Gewerbegebieten als Investitionsförderung zahlt.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 246.800 €

Es handelt sich in Höhe von 17.000 € um Marketing & Printmedien, wovon 5.000 € für Werbung für den Gewerbetag und 5.000 € für die Werbungskosten der CoeMBO geplant sind. Veranstaltungen und Ausstellungen sind mit 43.000 € bilanziert, wobei es sich bei 38.000 € um Ausgaben für die CoeMBO handelt. Mit 169.600 € wird ein Gewerbetag geplant. Die Zahlen orientieren sich an der Durchführung von 2016, mit einer geschätzten Inflationsrate von 6 %.

| Investitionen Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 20IFM001 Zuschuss Glasfaseranschlüsse | | | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.301.848 | | | | | | 2.301.848 |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -2.972.335 | | | | | | -2.972.335 |

| Produktbeschreibung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement | | | | | | |
|--|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 01 | Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing | | | | |
| Produkt | 01.02 | Grundstücksmanagement | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Die Kommune kauft, pachtet, verkauft und verpachtet unbebaute Grundstücke. Sie bestellt Erbbaurechte und vereinbart sonstige Nutzungsrechte. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | BGB, BauGB, WertR, WertVO, ErbbRVO, Beschlüsse der Politik, verwaltungsinterne Vereinbarungen, Verträge | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,08 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Eigentümer, Investoren und Bauherren, Grundstückseigentümer, Immobilienmakler, Vermieter, Grundstücksinteressenten, Unternehmen, Fachbereiche der Verwaltung | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Bodenvorratspolitik zur Bedarfssicherung, wirtschaftliche Nutzung des kommunalen Grundstücksbestandes, Ausgleich von Angebotsengpässen, Verbesserung von Wohnbauversorgung und der Gewerbestruktur | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Effizienz bei der Bewirtschaftung von städtischen Liegenschaften | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Digitalisierungsquote der städtischen Verträge | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 100% (d3), 25% (Kolibri) | 30 % | 50 % | 80 % | 100 % | 100 % |

Erläuterungen:

zu 1.1 Aufgrund einer vollständigen Digitalisierung im Bereich d3, wird im Folgenden nur auf die Digitalisierung der Verträge im Bereich Kolibri eingegangen:
Die Digitalisierung der Verträge wurde nach umfangreichen Schulungen ab Herbst 2021 vorgenommen. Neue entstandene und entstehende Verträge werden direkt in das System eingearbeitet. Bestehende Verträge werden nach und nach eingearbeitet, sodass wir davon ausgehen, im kommenden Jahr 50 % der laufenden Verträge digitalisiert und in das System eingetragen zu haben.

Teilergebnisplan Produkt 01.02 Grundstücksmanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.967 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 340 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 96.300 | 86.792 | 90.500 | 90.500 | 90.500 | 90.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 13.813 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 112.420 | 124.792 | 128.500 | 128.500 | 128.500 | 128.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -132.042 | -145.440 | -138.910 | -141.690 | -144.510 | -147.400 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -75.025 | -79.000 | -80.500 | -80.500 | -80.500 | -80.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.151 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -55.929 | -394.400 | -70.800 | -72.280 | -63.280 | -63.280 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -265.146 | -621.040 | -292.410 | -296.670 | -290.490 | -293.380 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -152.726 | -496.248 | -163.910 | -168.170 | -161.990 | -164.880 |
| 19 | + Finanzerträge | 247 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 247 | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -152.479 | -496.248 | -163.910 | -168.170 | -161.990 | -164.880 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -152.479 | -496.248 | -163.910 | -168.170 | -161.990 | -164.880 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -27.711 | -35.100 | -33.600 | -33.600 | -33.600 | -33.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -180.191 | -531.348 | -197.510 | -201.770 | -195.590 | -198.480 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte **90.500 €**

Pachterträge, Erbbauzinsen und Jagdpachtgelder

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **25.000 €**

Erstattung von Personal-, Sach- und Gemeinkosten durch die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH (SEG)

Zeile 07: Sonstige ordentl. Erträge **10.000 €**

Unter diesem Produkt werden nur die Gewinne aus Grundstücksan- und -verkäufen im Rahmen des Allgemeinen Grundstücksmanagements veranschlagt (meist Flächen für private Wohnbauten oder für Investoren). Grundstücke, die im Rahmen einer konkreten Baumaßnahme erworben werden, sind bei der jeweiligen Investitionsmaßnahme veranschlagt (überwiegend Budgets 70 und 90). Veranschlagt für 2022 werden Veräußerungsgewinne für kleine Grundstücke und Einzelparzellen.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **80.500 €**

Hierin enthalten sind beispielsweise die Grundbesitzabgaben für unbebaute Flächen. Diese schlagen in 2023 mit 70.500 € zu Buche. Zusätzlich sind Lizenz- und Pflegekosten für Fachsoftware enthalten und ein pauschaler Ansatz für externe Beratungs- und Notarkosten.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **70.800 €**

| | |
|-----------------------------------|----------|
| Erbbauzinsen, Mieten, Pachten | 35.000 € |
| Aufwendungen Grundstücksgeschäfte | 15.000 € |
| Sonstige Aufwendungen | 20.800 € |

Investitionen Produkt 01.02 Grundstücksmanagement

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 01GRD001 Erwerb von Grundstücken 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -355.000 | -4.136.634 -1.500.000 | -1.500.000 | -772.500 | -4.212.000 | -2.100.000 | -4.491.634 -13.076.134 -1.500.000 -1.500.000 |
| Erwerb von Flächen, die für städt. Projekte, zur Erreichung städtebaulicher Ziele und teils auch als Potentialflächen benötigt werden | | | | | | | |
| 01GRD002 Veräußerung von Grundstücken 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 29.035 189 | 135.800 2.515.000 -5.000 | 420.700 -5.000 | 35.000 -5.000 | 488.700 -5.000 | 35.000 -5.000 | 164.835 164.835 2.515.189 3.494.589 -5.000 -25.000 |
| Veräußerungserlöse im Rahmen verschiedener Projekte und auch im Bereich der Gewerbeflächen | | | | | | | |
| 20GRD003 Ankauf von Potentialflächen für Mietwohnungsbau 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -2.000.000 | | | | | -2.000.000 -2.000.000 |
| 32EDV001 Software für Liegenchaftsmanagement 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -19.165 | | | | | | -19.165 -19.165 |

| Produktbeschreibung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus | | | | | | |
|---|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 01 | Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing | | | | |
| Produkt | 01.11 | Stadtmarketing und Tourismus | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Imageförderung sowie Gestaltung und Planung einer attraktiven touristischen Infrastruktur, Wahrnehmung der Aufgaben der hauptamtlichen Geschäftsführung für die Vereine "Stadtmarketing Verein Coesfeld und Partner e.V." und "Coesfeld und Freunde e.V." sowie die Planung, Vorbereitung, Vermittlung und Vermarktung touristischer Angebote und die Konzeption, Planung, Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Beschlüsse der städt. Gremien, Vorgaben touristischer Dachverbände, Beschlüsse des Vorstandes, behördliche Auflagen | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,95 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner der Stadt bzw. des Umlandes, Touristen, Beherbergungs-, Gastronomieunternehmen und Freizeiteinrichtungen, Stadtmarketing Verein Coesfeld und Partner e.V., Organisationen, Vereine und Verbände der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Optimierung der Ausnutzung/Auslastung der Übernachtungskapazitäten/Freizeiteinrichtungen, Optimierung des ganzheitlichen Stadtimages, Marketingorientiertes Planungskonzept einer attraktiven touristischen Infrastruktur, vielfältige, kreative, qualitativ hochstehende Veranstaltungen als Bestandteil urbaner Lebensqualität, Steigerung der Standortattraktivität, Förderung der Identifikation der Einwohner mit der Stadt, wirtschaftliche Führung der o.a. Vereine bei möglichst geringem Gesamtaufwand | | | | | |
| 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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 29.608 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |

Erläuterungen:

Die Corona-Pandemie hatte weiterhin Auswirkungen auf die Tourismus-Branche. Aufgrund der Reisebeschränkungen durch die Corona-Schutzverordnung sowie die allgemeine Unsicherheit durch die Pandemie sind die Übernachtungszahlen geringer.

Teilergebnisplan Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.735 | 33.500 | 3.700 | 1.600 | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.526 | 26.700 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7.093 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 43.354 | 60.400 | 25.900 | 23.800 | 22.200 | 22.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -205.572 | -208.970 | -202.370 | -206.370 | -210.480 | -214.730 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -3.992 | -44.200 | -27.300 | -24.500 | -24.500 | -24.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.012 | -700 | -3.000 | -2.500 | -500 | -500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -54.321 | -34.500 | -32.000 | -30.200 | -30.200 | -29.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -81.506 | -138.950 | -127.150 | -127.650 | -127.650 | -127.650 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -348.403 | -427.320 | -391.820 | -391.220 | -393.330 | -396.480 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -305.049 | -366.920 | -365.920 | -367.420 | -371.130 | -374.280 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -305.049 | -366.920 | -365.920 | -367.420 | -371.130 | -374.280 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 12.749 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 12.749 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -292.300 | -366.920 | -365.920 | -367.420 | -371.130 | -374.280 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -65.673 | -91.400 | -63.000 | -63.000 | -63.000 | -63.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -357.973 | -458.320 | -428.920 | -430.420 | -434.130 | -437.280 |

Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

Erläuterungen

| Investitionen Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 20SON002 LEADER-Projekt Baumberger Sandstein-Radweg | | | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 33.411 | 37.200 | | | | | 70.611 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -40.000 | | | | | 70.611 -40.000 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -24.633 | | | | | | -40.000 -24.633 -24.633 |

| Produktbeschreibung Produkt 01.21 Citymanagement | | | | | | |
|---|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 01 | Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing | | | | |
| Produkt | 01.21 | Citymanagement | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Stärkung der Coesfelder Innenstadt als Standort für Handel, Gastronomie, Dienstleistung, Freizeit und Kultur. Aufbau eines Leerstandsmanagements, Akquirierung und Bewirtschaftung von Fördermitteln für eine zukunftsfähige Innenstadtentwicklung, Aktivierung von Innenstadtakteuren für die Entwicklung gemeinsamer, standortfördernder Projekte auf der Grundlage der „Innenstadtstrategie“, Begleitung von innenstadtrelevanten Stadtentwicklungsprozessen.</p> <p>Ansprechpartner für Innenstadtakteure, Bündelung von Informationen und Anfragen zur zielgerichteten Entwicklung der Coesfelder Innenstadt.</p> <p>Standortförderung des Dorfkerns Lette</p> <p>Enge Zusammenarbeit und Abstimmung mit dem Stadtmarketing</p> | | | | | |
| Auftragsgrundlage | <p>Kenntnisnahme des Förderantrags Sofortprogramm zur Stärkung der Innenstädte und Zentren in NRW 2020 Ziel: Überführung in ein Citymanagement</p> | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 1,00 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | <p>Innenstadtrelevante Immobilieneigentümer:innen, Geschäftsleute, Institutionen, Vereine, Bewohner:innen</p> <p>Akteure aus dem Dorfkern Lette</p> | | | | | |
| Allgemeine Ziele | <p>Gestaltung der Coesfelder Innenstadt als identifikationsstiftenden Stadtkern und als Wohlfühlort für Alle</p> <p>Erreichung einer lebendiger Funktionsvielfalt in der Innenstadt</p> <p>Beseitigung innerstädtischen, strukturellen Leerstands, v.a. in den Erdgeschossflächen und rasche Neuvermietung leerstehender Ladenlokale</p> <p>Aufbau eines systematischen Leerstandsmanagements</p> | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. leerstehende Ladenlokale sollen rasch wieder in Nutzung gehen 2. die Innenstadt soll durch einen lebendigen Nutzungsmix mit einer großen Vielfalt des Einzelhandelsangebotes geprägt sein 3. das Citymanagement soll mit den Innenstadtakteuren gut vernetzt sein und mit diesen vertrauensvoll zusammenarbeiten | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 geförderte Mietverhältnisse bei Ladenneuvermietung (Sofortprogramm Innenstadt 2020) | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | --- | 2 | 4 | ----- | ----- | ---- |

Teilergebnisplan Produkt 01.21 Citymanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 76.380 | 17.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 28.300 | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | 104.680 | 17.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | | -72.020 | -73.500 | -75.000 | -76.500 | -78.000 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -34.150 | -39.400 | -39.400 | -39.400 | -39.400 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -9.021 | -3.000 | -2.000 | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -128.000 | -15.900 | -25.900 | -15.900 | -14.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | -243.191 | -131.800 | -142.300 | -131.800 | -132.300 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | | -138.511 | -114.800 | -140.300 | -129.800 | -130.300 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | | -138.511 | -114.800 | -140.300 | -129.800 | -130.300 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | | -138.511 | -114.800 | -140.300 | -129.800 | -130.300 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | | | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | | -138.511 | -149.800 | -175.300 | -164.800 | -165.300 |

Produkt 01.21 Citymanagement

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **17.000 €**

- Weihnachtsbeleuchtung: Sponsoring der Stromkosten durch die Stadtwerke
- Blumenampeln: angestrebt wird die Beteiligung Privater

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **39.400 €**

- Weihnachtsbeleuchtung: Stromkosten
- Pflege der mobilen Stadtbäume
- Blumenampeln

Zeile 15: Transferaufwendungen **3.000 €**

- Projekt „Heimat 2.0 – LoReNa“

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **15.900 €**

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Positionen:

- Veranstaltungen zur Innenstadtentwicklung
- Veranstaltungen zur Stärkung von Handel, Gastronomie, Dienstleistung in der Innenstadt
- Mitgliedsbeitrag Netzwerk Innenstadt
- Werbung

Zeile 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh. **35.000 €**

Hierbei handelt es sich um Leistungen des BBH, im Wesentlichen das Aufhängen der Weihnachtsbeleuchtung.

| Investitionen Produkt 01.21 Citymanagement | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 01BGA001 Anschaffung mobiler Stadtmöbel 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | 2.700 -8.000 | | | | | 2.700 2.700 -8.000 -8.000 |
| 01BGA002 Anschaffung mobiles Stadtgrün 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | 153.000 -170.000 | | | | | 153.000 153.000 -170.000 -170.000 |
| Neue Maßnahme: 01BGA003 Ersatzbeschaffung Weihnachtsbeleuchtung Lette 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | -5.000 | | | | -5.000 |
| Die vorhandene Weihnachtsbeleuchtung für Lette ist erneuerungsbedürftig. Für die bislang am Kirchplatz aufgestellte große Tanne ist zudem Ersatz erforderlich, da die Bodenhülse mit der Umgestaltung des Kirchplatzes entfernt wird. | | | | | | | |
| 01IFM001 Bezuschussung Fassadenbegrünung Innenstadt 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | 4.500 -5.000 | | | | | 4.500 4.500 -5.000 -5.000 |
| 01SON001 Wegeleitsystem Bahnhof zur Innenstadt 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | 13.500 -15.000 | | | | | 13.500 13.500 -15.000 -15.000 |
| Neue Maßnahme: 01SON002 LEADER-Projekt Trinkwasserbrunnen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | 76.350 -83.700 | | | | 76.350 76.350 -83.700 |
| Der Rat der Stadt Coesfeld hat am 23.06.2022 (Sitzungsvorlage 161/2022) beschlossen, einen Trinkwasserbrunnen auf dem Marktplatz zu installieren. Die Maßnahme wird als Kooperationsprojekt mit den Gemeinden Havixbeck und Nottuln durchgeführt (LEADER-Projekt), die in diesem Bereich ebenfalls tätig werden möchten. Die Gesamtkosten des Projekts für sämtliche drei Kommunen betragen 83.700 €. Nach Abzug der Fördermittel und der Kostenerstattungen aus Havixbeck und Nottuln verbleibt im städt. Haushalt ein Eigenanteil von 7.350 €. | | | | | | | |
| 10BGA002 Ersatzbeschaffung Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -6.250 | | | | | -20.241,67 -20.241,67 |

Budget 10:

Zentrale Dienste und Bürgerservice

Zugeordnete Produkte:

- 10.01 – Verwaltungsvorstand
- 10.02 – Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst
- 10.05 – Repräsentation und Partnerschaften
- 10.06 – Internes Organisationsmanagement
- 10.09 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)
- 10.10 – Personalmanagement
- 10.13 – GEO Informationssystem
- 10.21 – Standesamt
- 10.22 – Bürgerbüro
- 10.90 – Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung
- 14.01 – Rechnungsprüfung

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 47.265 | 32.250 | 20.050 | 20.050 | 17.550 | 14.450 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 346.118 | 368.300 | 381.300 | 381.300 | 381.300 | 381.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 11.200 | 11.150 | 11.150 | 11.150 | 11.150 | 11.150 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 142.644 | 83.200 | 76.800 | 91.800 | 101.800 | 76.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 729.189 | 387.000 | 387.000 | 387.000 | 387.000 | 387.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.276.415 | 881.900 | 876.300 | 891.300 | 898.800 | 870.700 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -3.469.199 | -3.696.480 | -3.959.720 | -4.037.740 | -4.117.150 | -4.198.070 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -2.357.291 | -1.668.500 | -2.046.000 | -2.086.920 | -2.128.650 | -2.171.230 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -656.517 | -923.050 | -1.034.650 | -1.026.650 | -1.026.650 | -1.034.650 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -238.719 | -282.800 | -256.200 | -244.100 | -238.400 | -233.900 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -4.006 | | -18.000 | -18.000 | -18.000 | -18.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.542.742 | -1.687.830 | -1.775.880 | -1.788.370 | -1.789.380 | -1.755.410 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -8.268.474 | -8.258.660 | -9.090.450 | -9.201.780 | -9.318.230 | -9.411.260 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -6.992.058 | -7.376.760 | -8.214.150 | -8.310.480 | -8.419.430 | -8.540.560 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -6.992.058 | -7.376.760 | -8.214.150 | -8.310.480 | -8.419.430 | -8.540.560 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 149.277 | 62.600 | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 149.277 | 62.600 | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -6.842.782 | -7.314.160 | -8.214.150 | -8.310.480 | -8.419.430 | -8.540.560 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.440.932 | 1.556.365 | 1.668.824 | 1.668.824 | 1.668.824 | 1.668.824 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -956.779 | -1.136.530 | -1.190.998 | -1.190.998 | -1.190.998 | -1.190.998 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -6.358.629 | -6.894.325 | -7.736.324 | -7.832.654 | -7.941.604 | -8.062.734 |

| Produktbeschreibung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand | | | | | | |
|--|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 10.01 | Verwaltungsvorstand | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Der Verwaltungsvorstand besteht aus der hauptamtlichen Bürgermeisterin, zwei Beigeordneten, der Kämmerin und der Fachbereichsleitung Zentraler Steuerungsdienst. Er trifft seine Entscheidungen als verwaltungsleitendes Organ. Seine wichtigste Aufgabe besteht in der Gesamtsteuerung der Verwaltung und der Sicherstellung einer mittelfristigen strategischen Entwicklung. Hierzu gehört auch die Information der Öffentlichkeit. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 6,09 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Rat und Ausschüsse, Mitarbeiter/innen der Verwaltung, alle Einwohner/Bürger, Bundes-, Landes- und Kommunalbehörden, Medien, Presse | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Kontinuierliche Entwicklung der Stadt als Mittelzentrum, Versorgung mit allen kommunalen Dienstleistungen und zielgruppenorientierte Vermittlung von Informationen aus Politik und Verwaltung nach Innen und Außen. | | | | | |
| Wirkungsziele | entfällt; überwiegend internes Produkt | | | | | |
| Kennzahlen | entfällt; überwiegend internes Produkt | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |

Teilergebnisplan Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 363 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 28.300 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 28.663 | 10.400 | 10.400 | 10.400 | 10.400 | 10.400 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -526.653 | -625.780 | -702.030 | -716.090 | -730.420 | -745.020 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -594 | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.239 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -528.486 | -627.480 | -703.730 | -717.790 | -732.120 | -746.720 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -499.822 | -617.080 | -693.330 | -707.390 | -721.720 | -736.320 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -499.822 | -617.080 | -693.330 | -707.390 | -721.720 | -736.320 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 12.430 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 12.430 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -487.392 | -617.080 | -693.330 | -707.390 | -721.720 | -736.320 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 36.189 | 38.100 | 38.100 | 38.100 | 38.100 | 38.100 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -66.636 | -61.065 | -65.224 | -65.224 | -65.224 | -65.224 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -517.839 | -640.045 | -720.454 | -734.514 | -748.844 | -763.444 |

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **1.100 €**

Verfügungsmittel der Bürgermeisterin **1.100 €**

Produktbeschreibung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

| | | |
|--------------------|-------|---|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice |
| Produkt | 10.02 | Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst |

Produktinformationen

Kurzbeschreibung Um eine rechtmäßige Verwaltungsarbeit zu gewährleisten, sind kommunalverfassungsrechtliche Fragen zu klären sowie sich daraus ergebende ortsrechtliche Bestimmungen zu erstellen und zu aktualisieren. Sämtliche Wahlen und Bürgerentscheide im Stadtgebiet Coesfeld sind nach demokratischen Grundsätzen vorzubereiten und durchzuführen. Darüber hinaus sind die Sitzungen des Rates, des Haupt-, und Bezirksausschusses vorzubereiten, zu betreuen und nachzubereiten. Zusätzlich sind die Schiedsleute bei ihrer Geschäftsführung zu unterstützen.

Auftragsgrundlage Gemeindeverfassungsrecht, Wahlgesetze, Schiedsamtsgesetz, Ortsrecht, Rats- bzw. Ausschussbeschluss

Stellenanteile 30.06.22 2,36 Stellen

Zielgruppe Mandatsträger, Parteien und Wählergruppen, Schiedsleute, alle Einwohner/Bürger, Mitarbeiter/innen der Verwaltung

Allgemeine Ziele Sicherstellung der praktischen Anwendbarkeit der Rechtsbestimmungen, Beantwortung kommunalverfassungsrechtlicher Fragen, rechtmäßige Durchführung von Wahlen und Bürgerentscheiden sowie Sicherstellung geordneter Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien.

Wirkungsziele

1. Begrenzung der Sachaufwendungen für Ratsarbeit (werden beeinflusst durch die Anzahl der Ratsmandate und Ausschüsse, durch die Anzahl der sachkundigen Bürger und Einwohner und die Häufigkeit von Rats-, Ausschuss- und Fraktionssitzungen).
2. Steigerung der Effizienz der Ratsarbeit und der Zufriedenheit der Ratsmitglieder

Kennzahlen 1.1 Sachaufwand für Ratsarbeit pro Einwohner

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 9,19€ | 9,20 € | 10,61 € | 10,61 € | 10,61 € | 10,61 € |

Erläuterungen:

In die Planungen für den Haushalt 2023 fließen erstmals die Änderungen der Entschädigungsverordnung ab dem 01.01.2022 ein und führen zu der Anpassung des Planwertes. Die Einwohnerzahl wird durch IT.NRW ermittelt bzw. fortgeschrieben (Stand 31.12.2021: 36.382).

Teilergebnisplan Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 43 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 22.584 | 15.000 | | 15.000 | 25.000 | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.242 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 28.868 | 15.100 | 100 | 15.100 | 25.100 | 100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -133.207 | -142.580 | -154.260 | -157.340 | -160.470 | -163.670 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -5.000 | | -5.000 | -5.000 | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -371.331 | -372.600 | -388.000 | -423.000 | -423.000 | -388.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -504.538 | -520.180 | -542.260 | -585.340 | -588.470 | -551.670 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -475.669 | -505.080 | -542.160 | -570.240 | -563.370 | -551.570 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -475.669 | -505.080 | -542.160 | -570.240 | -563.370 | -551.570 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 25.072 | 12.600 | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 25.072 | 12.600 | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -450.597 | -492.480 | -542.160 | -570.240 | -563.370 | -551.570 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -12.757 | -16.200 | -14.400 | -14.400 | -14.400 | -14.400 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -463.354 | -508.680 | -556.560 | -584.640 | -577.770 | -565.970 |

Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **0 €**

Im Jahr 2023 finden keine Wahlen statt.

Zeile 23: Außerordentliche Erträge **0 €**

Im Jahr 2023 werden die Sitzungen des Rates und seiner Ausschüsse wieder im Saal des Rathauses stattfinden. Daher sind keine Erträge zum Ausgleich der corona-bedingten Mehraufwendungen zur Durchführung von Ratssitzungen (Miete Bürgerhalle, Technik) gem. NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz zu veranschlagen.

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **388.000 €**

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Positionen:

- Aufw. für ehrenamtl. Tätigkeiten sowie für Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen (Änderung der EntschVO zum 01.01.2022 berücksichtigt) 371.100 €
- Fraktionszuwendungen 14.000 €

| Produktbeschreibung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften | | | | | | |
|---|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 10.05 | Repräsentation und Partnerschaften | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Vorbereitung von Jubiläen und Ehrungen, Organisation von offiziellen Empfängen, Gründung und Pflege von Städtepartnerschaften und Patenschaften, Beitritt in Vereine und Verbände und Pflege der Mitgliedschaften | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,37 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Herausragende Einwohner/Bürger und Institutionen, Einwohner der städt. Partnergemeinden, Vereine und Verbände, Schulen, Unternehmen, Medienvertreter, alle Einwohner/Bürger | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Verbesserung und Intensivierung des Bürgerkontaktes, Würdigung besonderer Anlässe und Leistungen, Repräsentation, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Sicherstellung des heute bestehenden guten Umfangs der Aktivitäten unter den gegebenen finanziellen Aufwendungen | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Kosten je Einwohner | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 0,91€ | 1,35 € | 1,39 € | 1,39 € | 1,39 € | 1,39 € |

Erläuterungen:

Die beiden Partnerschaftsvereine „Lette – Plerguer e.V.“ und „Coesfeld – De Bilt e.V.“ werden jährlich mit jeweils 5.500,- EUR unterstützt (Beschluss des Rates vom 16.12.2021). Damit entfällt die anlassbezogene Beantragung von Zuschüssen. Die Vereine werden in die Lage versetzt, selbständig auch längerfristige Projekte zu finanzieren.

Teilergebnisplan Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.419 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.419 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -21.049 | -22.220 | -22.620 | -23.080 | -23.540 | -24.020 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.500 | | -11.000 | -11.000 | -11.000 | -11.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -14.572 | -26.000 | -17.000 | -17.000 | -17.000 | -17.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -37.121 | -48.220 | -50.620 | -51.080 | -51.540 | -52.020 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -32.702 | -48.220 | -50.620 | -51.080 | -51.540 | -52.020 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -32.702 | -48.220 | -50.620 | -51.080 | -51.540 | -52.020 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -32.702 | -48.220 | -50.620 | -51.080 | -51.540 | -52.020 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -5.184 | -2.200 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -37.886 | -50.420 | -54.220 | -54.680 | -55.140 | -55.620 |

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen **11.000 €**

Jährlicher Zuschuss in Höhe von jeweils 5.500 EUR an die Partnerschaftsvereine *Lette-Plerguer* und *Coesfeld-De Bilt*.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **17.000 €**

Jährliche Aufwendungen für den Stadtempfang, die Bewirtung von Gästen und allgemeine Repräsentationsaufgaben.

| Produktbeschreibung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement | | | | | | |
|---|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 10.06 | Internes Organisationsmanagement | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Der Steuerungsbereich unterstützt Politik und Verwaltungsführung. Er entwickelt Rahmenvorgaben für die ganze Kommunalverwaltung und sorgt dafür, dass sie eingehalten werden. Hierzu gehört auch die Überwachung der Einhaltung der Datenschutzvorschriften. Im Rahmen von technischen Dienstleistungen werden Botenstelle, Telefonzentrale, Druckerei/Reprostelle sowie Dienstfahrzeuge vorgehalten. Sofern es die Wirtschaftlichkeit erfordert, werden technische Geräte und Arbeitsmaterialien zentral beschafft und verwaltet. Weiterhin erfolgt die Betreuung in zentralen Versicherungsangelegenheiten (z. B. Haftpflicht u. Eigenschaden) sowie die Verwaltung und Verteilung der räumlichen Ressourcen bei den Verwaltungsgebäuden. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschlüsse und Vorgaben des Verwaltungsvorstandes, Datenschutzgesetze, Aufgabengliederungsplan | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 5,79 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Alle Einwohner/Bürger und Mitarbeiter/innen der Verwaltung | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Optimaler Mittel- und Raumeinsatz durch abgestimmte Koordination und Kooperation, Verbesserung des betrieblichen Ablaufs, umfassende Information der Mitarbeiter, Steigerung der Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit, Schutz von personenbezogenen Daten, Absicherung von Stadt und Bediensteten gegen Schadensfälle, Sicherstellung eines reibungslosen Betriebsablaufs, Vermeidung und Beseitigung von Störungen | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Kostenoptimierung im Bereich des Brief- und Telekommunikationsmarktes | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Begrenzung des derzeitigen Aufwendungsvolumens in Höhe von 120.000 €. *) Wert ist abhängig davon, ob Wahlen stattfinden. | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 *) | 144.322,54€ | 121.000 € | 117.000 € | 130.000 € | 136.500 € | 130.000 € |

Erläuterungen:

Aufgrund der allgemeinen Preissteigerungen im Portobereich sowie steigender Aufwendungen bei den Telekommunikationsdienstleistungen (Anstieg Homeoffice), ist zu erwarten, dass die Kennzahl (Begrenzung des Aufwands auf 120.000 EUR/Jahr) nur noch in Jahren ohne Wahlen (2023) erreicht werden kann. Für das Jahr 2025 wird unterstellt, dass die Kommunalwahl und die Bundestagswahl am selben Termin stattfinden und somit die Mehraufwendungen je Wahl sich nicht verdoppeln.

Teilergebnisplan Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 193 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 193 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -355.707 | -415.470 | -393.840 | -401.700 | -409.700 | -417.900 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -18.808 | -99.600 | -38.000 | -38.000 | -38.000 | -38.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -34 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.335 | -42.000 | -27.000 | -27.000 | -27.000 | -27.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -376.883 | -557.070 | -458.840 | -466.700 | -474.700 | -482.900 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -376.691 | -553.970 | -455.740 | -463.600 | -471.600 | -479.800 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -376.691 | -553.970 | -455.740 | -463.600 | -471.600 | -479.800 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 3.850 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 3.850 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -372.841 | -553.970 | -455.740 | -463.600 | -471.600 | -479.800 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -33.104 | -36.900 | -36.800 | -36.800 | -36.800 | -36.800 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -405.945 | -590.870 | -492.540 | -500.400 | -508.400 | -516.600 |

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 38.000 €

Der Ansatz umfasst verschiedene Lösungen / Dienstleistungen im Bereich der Digitalisierung (Administration von Akten, Migration DMS-Server, Scandienstleistungen).

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 27.000 €

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Positionen:

- Standardansatz für Aus- und Fortbildung im Bereich des Organisationsmanagements 15.000 €
- Verschiedene kleinere Schulungsmaßnahmen im Bereich der Digitalisierung 9.500 €

| Produktbeschreibung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI) | | | | | | |
|---|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 10.09 | Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI) | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Die DV-Einrichtungen der Stadtverwaltung Coesfeld sind zu betreiben, auszubauen und zu sichern, teilweise geschieht dies in Zusammenarbeit mit der citeq. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 6,37 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | TUI-Anwender der Stadt Coesfeld, externe Benutzer (Ratsmitglieder, Einwohner/Bürger) | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Erstellung und Unterhaltung eines funktionstüchtigen, leistungsfähigen und hochverfügbaren DV-Systems, Vermeidung und Beseitigung von Störungen, maximale Zufriedenheit der Anwender, wirtschaftlicher Einsatz der 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 lt. Berechnung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (i.d.R. alle 3 Jahre) | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 4.359,00€ | 4.600,00 € | 4.600,00 € | 4.600,00 € | 4.600,00 € | 4.600,00 € |

Erläuterungen:

Die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) hat anlässlich Ihrer Prüfung im Jahr 2020 die Daten für ein sogenanntes Kennzahlenset erhoben. Dazu gehören u. a. auch die „IT-Kosten je Arbeitsplatz mit IT-Ausstattung der Kernverwaltung in Euro“.

Betrachtungszeitraum ist das Jahr 2018. Diese Kosten belaufen sich für die Stadt Coesfeld demnach auf 4.359 € . Der Median (Zentralwert) liegt bei 4.667 € (Basis: Werte von 124 Kommunen)

Teilergebnisplan Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 25.595 | 15.000 | 4.800 | 4.800 | 2.900 | 200 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.827 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 17.337 | 29.000 | 29.000 | 29.000 | 29.000 | 29.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 48.759 | 44.000 | 33.800 | 33.800 | 31.900 | 29.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -408.965 | -549.700 | -591.090 | -602.940 | -614.980 | -627.220 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -573.088 | -716.350 | -875.350 | -862.350 | -862.350 | -875.350 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -177.383 | -221.100 | -221.800 | -210.400 | -205.800 | -202.800 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -113.829 | -87.000 | -134.250 | -134.250 | -134.250 | -134.250 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.273.266 | -1.574.150 | -1.822.490 | -1.809.940 | -1.817.380 | -1.839.620 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.224.507 | -1.530.150 | -1.788.690 | -1.776.140 | -1.785.480 | -1.810.420 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -1.224.507 | -1.530.150 | -1.788.690 | -1.776.140 | -1.785.480 | -1.810.420 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 15.589 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 15.589 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.208.918 | -1.530.150 | -1.788.690 | -1.776.140 | -1.785.480 | -1.810.420 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 7.142 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 | 7.900 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -51.496 | -54.000 | -55.100 | -55.100 | -55.100 | -55.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -1.253.273 | -1.576.250 | -1.835.890 | -1.823.340 | -1.832.680 | -1.857.620 |

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 875.350 €

Hierunter fallen alle Leistungen, die seitens der citeq erbracht werden (Beschaffung / Betrieb von Fachverfahren, Verbindungskosten für MPLS- und Mobilfunkstrecken, Webhosting, Internetzugang, Vertragshandling). Da eine Umsatzsteuerpflichtigkeit dieser Leistungen nicht ausgeschlossen werden kann, werden erstmalig vorsorglich 91 TE eingestellt.

Ferner sind enthalten die Kosten für die Pflege / Wartung verschiedener lokal betriebener Fachverfahren, eigener Glasfaserstrecken sowie sicherheitsrelevanter Hard- und Software.

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Positionen:

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Leistungsentgelte für die citeq | 712.000 € |
| Softwarepflege | 102.850 € |
| Beratungskosten | 20.000 € |

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **134.250 €**

Der überwiegende Teil der Aufwendungen entfällt auf die Anschaffung / den Austausch der IT-Ausstattung am Arbeitsplatz (GWG: Notebook, Drucker, TFT u. a.)

129.750 €

| Investitionen Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI) | | | | | | | |
|---|----------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt-Einz. u. Ausz. |
| 10EDV001 Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung | | | | | | | 3.552 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | 3.552 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -903 | | | | | | -134.682 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -236.415 | -977.800 | -276.000 | -135.000 | -135.000 | -135.000 | -2.229.009 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | -2.910.009 |
| | | | | | | | -2.197 |
| <p><u>Wesentliche Positionen des Haushaltsjahres 2023:</u> In 2023 läuft das aktuelle Enterprise Agreements (EA) mit der Fa. Microsoft aus. In diesem EA sind die Lizenzen für den Betrieb der Serverinfrastruktur sowie die Ausstattung der Arbeitsplätze gebündelt. Der neue EA wird für den Zeitraum 01.07.2023 bis 30.06.2025 abgeschlossen. Die Kosten belaufen sich hierfür auf rd. 82.000 €/Jahr. Die Erweiterung der Serverlizenzen schlägt mit einmalig rd. 46.000 € zu Buche. Zur Umsetzung von weiteren Projekten im Bereich der Digitalisierung / DMS sind rd. 45.000 € veranschlagt. Geplant ist u. a. die Einführung des digitalen Posteingangs. Zudem schreitet der Relaunch der städtischen Internetpräsenz weiter voran. Für dieses Projekt werden rd. 25.000 € eingeplant.</p> | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 10.10 Personalmanagement | | | | | | |
|---|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 10.10 | Personalmanagement | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Das Personalmanagement umfasst die Durchführung aller Personalangelegenheiten, wie z. B. Personalplanung, Stellenbemessung, Organisationsuntersuchungen, Stellenausschreibung, Personalauswahl, Personaleinsatz, Ausbildung und Qualifizierung des aktiven Personals, Betreuung der Pensionäre und Rentner, Zahlbarmachung von Bezügen und Entgelten, sowie Maßnahmen dienst- und arbeitsrechtlicher Art und zur Gesundheitsvorsorge bzw. zum Arbeitsschutz unter Beteiligung des Personalrates, der Gleichstellungsbeauftragten und der Schwerbehindertenvertretung. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Grundgesetz, LBesG NRW, Gemeindeordnung, Landesgleichstellungsgesetz, Landespersonalvertretungsgesetz, Hauptsatzung, arbeits- und dienstrechtliche Vorschriften, Arbeitsschutzgesetze, Tarifverträge, Ratsbeschlüsse, Stellenplan und Gleichstellungsplan, Personalkonzept 2004 - 2008, AGG | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 7,06 Stellen | (Die Personalaufwendungen enthalten neben den Aufwendungen für das Personalteam auch sämtliche Kosten für die Nachwuchskräfte, Personalratsmitglieder, Betriebsarzt, Fachkraft für Arbeitssicherheit. Die Leistungsentgelte für LOB sind seit dem Haushaltsjahr 2020 auf die einzelnen Produkte verteilt worden.) | | | | |
| Zielgruppe | Alle aktiven Beschäftigten sowie Pensionäre und Rentner einschl. Hinterbliebene der Verwaltung, Auszubildende, Anwärter/innen, Praktikanten/innen, Ausbildungsplatzsuchende (Schulabgänger), Arbeitsplatzsuchende | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Bedarfsgerechte Personalplanung, zuverlässige und zeitnahe Betreuung der Mitarbeiter/innen, Regelung von arbeitsrechtlichen Problemen, Erhaltung und Schutz der Gesundheit der Mitarbeiter/innen, Verwirklichung der Gleichstellung von Frau und Mann, Beteiligung des Personalrates an den personalwirtschaftlichen und organisatorischen Entscheidungen | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> Begrenzung der Quote "Personalaufwendungen je besetzte Planstelle". Durch die Kennzahlenbildung werden die Durchschnittsausgaben einer besetzten Planstelle, unabhängig von ihrer Zugehörigkeit zu einer bestimmten Beschäftigungsgruppe, errechnet. Erhaltung der Gesundheit der Beschäftigten der Gesamtverwaltung | | | | | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Personalaufwendungen je besetzte Planstelle zum 30.06. 2.1 Krankenstand Stadt Coesfeld in % Stichtag: 01. Dezember (Jahresdurchschnitt) 2.2 Krankenstand für den Bereich AOK NRW-weit in % 2.3 Krankenstand für den Bereich AOK Bundesweit in % | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 67.914 € | 70.402 € | 69.158 € | 70.541 € | 71.952 € | 73.391 € |
| zu Kennzahl 2.1 | 4,1 % | 6,0 % | 6,0 % | 6,0 % | 6,0 % | 6,0 % |
| zu Kennzahl 2.2 | 7,0 % | 7,5 % | 7,5 % | 7,5 % | 7,5 % | 7,5 % |
| zu Kennzahl 2.3 | 6,4 % | 6,5 % | 6,5 % | 6,5 % | 6,5 % | 6,5 % |

Haushaltsplanentwurf 2023

Erläuterungen:

- Zu 1.1: Die Personalaufwendungen je besetzte Planstelle steigen tendenziell weiterhin an. Im Jahr 2023 sinken die Personalaufwendungen je besetzte Planstelle, da diese Zahl den Mittelwert darstellt und im Jahr 2023 die Stellen im unteren Entgeltbereich mehr steigen als im oberen Bereich. Die sonstigen Erhöhungen ergeben sich im Wesentlichen aus den unbeeinflussbaren Tarif- und Besoldungserhöhungen. Ziel ist es die Personalaufwendungen je besetzte Planstelle möglichst im Rahmen der unbeeinflussbaren Tarif- und Besoldungserhöhungen (ca. 2-3 Prozent Erhöhung pro Jahr) zu halten.
- Zu 2.1: Es soll versucht werden den prognostizierten Krankenstand der Stadt Coesfeld in % zum Stichtag 01. Dezember im Jahr 2023 und in den folgenden Jahren konstant maximal bei 6 % und somit unterhalb des branchenüblichen Krankenstandes zu halten.
- Zu 2.2: Die Kennzahl dient dem Vergleich zur Kennzahl 2.1. Der Krankenstand für den Bereich AOK-NRW-weit ist in den letzten Jahren gestiegen. Die Steigerung hat unterschiedliche Ursachen.
- Zu 2.3: Die Kennzahl dient dem Vergleich zur Kennzahl 2.3. Der Krankenstand für den Bereich AOK Bundesweit ist in den letzten Jahren gestiegen.

| Teilergebnisplan Produkt 10.10 Personalmanagement | | | | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.772 | 5.850 | 5.850 | 5.850 | 5.850 | 5.850 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 74.609 | 38.900 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 690.260 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 770.641 | 395.650 | 401.750 | 401.750 | 401.750 | 401.750 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.042.281 | -949.450 | -1.030.260 | -1.050.830 | -1.071.770 | -1.093.070 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -2.357.291 | -1.668.500 | -2.046.000 | -2.086.920 | -2.128.650 | -2.171.230 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -130.789 | -262.430 | -276.930 | -277.920 | -278.930 | -279.960 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.530.361 | -2.910.380 | -3.383.290 | -3.445.770 | -3.509.450 | -3.574.360 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -2.759.720 | -2.514.730 | -2.981.540 | -3.044.020 | -3.107.700 | -3.172.610 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -2.759.720 | -2.514.730 | -2.981.540 | -3.044.020 | -3.107.700 | -3.172.610 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 24.040 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 24.040 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.735.680 | -2.514.730 | -2.981.540 | -3.044.020 | -3.107.700 | -3.172.610 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -81.280 | -97.000 | -100.600 | -100.600 | -100.600 | -100.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -2.816.960 | -2.611.730 | -3.082.140 | -3.144.620 | -3.208.300 | -3.273.210 |

Produkt 10.10 Personalmanagement

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 11: Personalaufwendungen **1.030.260 €**

Zum Produkt Personalmanagement gehören neben den Personalaufwendungen für das Personalteam auch sämtliche Personalaufwendungen für die Gleichstellungsbeauftragte, die Personalratsmitglieder und alle Auszubildenden, dualen Studierenden sowie Sekretär-, Inspektoranwärter:innen der Stadt Coesfeld. Personalkostensteigerungen sind hauptsächlich durch Besoldungs- bzw. Tariferhöhungen bedingt.

Zeile 12: Versorgungsaufwendungen **2.046.000 €**

Auch die Aufwendungen für die Pensionäre der Stadt Coesfeld werden zentral beim Produkt 10.10 geführt. Hierunter fallen die Pensionszahlungen selbst sowie die Beihilfeleistungen in Krankheits-, Pflege- und Todesfällen. Die Aufwendungen sind insb. durch weitere Pensionierungen sowie Besoldungssteigerungen gestiegen.

Durch die Umstellung vom Erstattungsmodell zum Umlageverfahren im Jahr 2021 in der Beihilfe konnte das Kostenrisiko minimiert sowie die Planbarkeit verbessert werden.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **276.930 €**

Zu diesen Aufwendungen zählen insbesondere die Personalnebensausgaben, die Zuführung zu Rückstellungen nach § 107 BeamtVG (Dienstherrenwechsel) und entsprechende Abfindungsverpflichtungen sowie die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung.

| Produktbeschreibung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem | | | | | | |
|---|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 10.13 | GEO-Informationssystem | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Nachweise des Liegenschaftskatasters werden übernommen und als kartografische Basis des geografischen Informationssystems (GIS) aufbereitet. Geodaten (raumbezogene Daten) der Fachabteilungen werden aufbauend auf dem Basissystem des Liegenschaftskatasters in das GIS integriert und fachübergreifend als Grundlage verschiedenster Verwaltungsaufgaben bereitgestellt. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Vermessungs- und Katastergesetz NW, Verordnungen, Erlasse, Beschlüsse der politischen Gremien | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,90 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Bürger, gesamte Verwaltung, andere Behörden, Grundstückseigentümer, Grundstücksmakler, Grundstücksinteressenten, Investoren, Bauwillige, Unternehmen und Bauträger, Architekten und Ingenieurbüros | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Bedarfsgerechte Bereitstellung von aktuellen Geodaten. Betrieb eines internetbasierenden GIS-Portals zur Steigerung der Informationsqualität und Aktualität von Geoinformationen. Ausbau des geografischen Informationssystems | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Aktualisierung der Fachdaten entsprechend der Anforderungen aus den Fachbereichen und Dienststellen | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | --- | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |

Teilergebnisplan Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.661 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 572 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.233 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -87.488 | -47.960 | -78.450 | -80.010 | -81.590 | -83.210 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -11.321 | -14.900 | -17.500 | -17.500 | -17.500 | -17.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -313 | -400 | -400 | -400 | -400 | -100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -99.121 | -63.760 | -96.850 | -98.410 | -99.990 | -101.310 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -95.889 | -60.460 | -93.550 | -95.110 | -96.690 | -98.010 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -95.889 | -60.460 | -93.550 | -95.110 | -96.690 | -98.010 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -95.889 | -60.460 | -93.550 | -95.110 | -96.690 | -98.010 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -5.056 | -4.700 | -7.300 | -7.300 | -7.300 | -7.300 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -100.945 | -65.160 | -100.850 | -102.410 | -103.990 | -105.310 |

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 17.500 €

Diese Position bildet die Hosting- und Wartungskosten des GEO-Informationssystems der Stadt Coesfeld ab.

Investitionen Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 10EDV002 Beschaffung von EDV für das GIS 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -2.083 | -9.800 | -7.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -13.617 -29.617 |

In 2023 soll das städtische GIS um weitere Fachlösungen (z. B. Anregungs- und Ereignismanagement, interaktive Bürgerbeteiligung) erweitert werden.

| Produktbeschreibung Produkt 10.21 Standesamt | | | | | | |
|---|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 10.21 | Standesamt | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Im Standesamt werden alle Beurkundungen des Personenstandes durchgeführt. Da sind im Wesentlichen die Beurkundungen der Eheschließungen sowie von Geburten, Sterbefällen und Namens- und Personenstandsänderungen und die Ausstellung von Urkunden. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Personenstandsgesetz (PStG), Personenstandsverordnung (PStV), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) und weitere Gesetze, aus denen sich Zuständigkeiten des Standesamtes herleiten | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 3,26 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Einwohnerinnen/Einwohner in Coesfeld, Bürgerinnen/Bürger von außerhalb, Brautpaare | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Führung eines fehlerfreien Personenstandsregisters, Zufriedenheit der Bürger mit dem Service, zeitnahe und korrekte Bearbeitung aller Anliegen der Bürger | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Der Anteil der auf Grund standesamtlicher Fehler zu berichtigenden Registereinträge darf maximal 3 % betragen 2. Die Beurkundung von Geburten soll in 90 % der Fälle innerhalb von 2 Arbeitstagen nach Erhalt aller hierfür erforderlichen Unterlagen abgeschlossen sein 3. Die Beurkundung von Sterbefällen soll in 95 % der Fälle innerhalb von 2 Arbeitstagen nach Erhalt aller hierfür erforderlichen Unterlagen abgeschlossen sein 4. Angeforderte Urkunden sollen zu 90 % innerhalb von zwei Arbeitstagen ausgestellt sein | | | | | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Anteil der auf Grund standesamtlicher Fehler erforderlichen Berichtigungen in Relation zu den Beurkundungsfällen im Haushaltsjahr 2.1 Anteil der Geburtsbeurkundungen < 2 Arbeitstage nach Vorlage aller hierfür erforderlichen Unterlagen in Relation zu den Beurkundungsfällen im Haushaltsjahr 3.1 Anteil der Sterbefallurkunden < 2 Arbeitstage nach Vorlage aller hierfür erforderlichen Unterlagen in Relation zu den Beurkundungsfällen im Haushaltsjahr 4.1 Anteil der ausgestellten Urkunden < 2 Arbeitstage nach Anforderung in Relation zu den ausgestellten Urkunden im Haushaltsjahr | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 3 % | 3 % | 3 % | 3 % | 3 % | 3 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 88 % | 90 % | 90 % | 90 % | 90 % | 90 % |
| zu Kennzahl 3.1 | 97 % | 95 % | 95 % | 95 % | 95 % | 95 % |
| zu Kennzahl 4.1 | 88 % | 90 % | 90 % | 90 % | 90 % | 90 % |

Erläuterungen:

- zu 1.1.: 100 Berichtigungen bei ca. 3.300 Beurkundungsfällen insgesamt
- zu 2.1.: 2.430 Geburtsbeurkundungen von insgesamt ca. 2.700 Geburtsbeurkundungen
- zu 3.1.: 408 Sterbefallbeurkundungen von insgesamt ca. 430 Sterbefallbeurkundungen
- zu 4.1.: 3.330 Personenstandsurkunden von insgesamt ca. 3.700 Personenstandsurkunden

| Teilergebnisplan Produkt 10.21 Standesamt | | | | | | | |
|--|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 112.333 | 82.000 | 95.000 | 95.000 | 95.000 | 95.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 112.333 | 82.050 | 95.050 | 95.050 | 95.050 | 95.050 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -230.718 | -246.680 | -284.150 | -289.830 | -295.620 | -301.520 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -13.963 | -13.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15.422 | -19.350 | -21.350 | -21.350 | -21.350 | -21.350 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -260.103 | -279.030 | -319.500 | -325.180 | -330.970 | -336.870 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -147.770 | -196.980 | -224.450 | -230.130 | -235.920 | -241.820 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -147.770 | -196.980 | -224.450 | -230.130 | -235.920 | -241.820 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -147.770 | -196.980 | -224.450 | -230.130 | -235.920 | -241.820 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -22.528 | -24.300 | -26.500 | -26.500 | -26.500 | -26.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -170.298 | -221.280 | -250.950 | -256.630 | -262.420 | -268.320 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **95.000 €**

Gebührenerträge für die Ausstellung von Personenstandsurkunden und für die Eheschließungen in Coesfeld.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufw. für Sach- und Dienstleistungen **14.000 €**

Aufwendungen für die Nutzung der EDV im Standesamt, z. B. Lizenz-, Pflege- und Wartungskosten für das Standesamts-Software-Programm „AutiSta“.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **21.350 €**

Aufwendungen für die Nutzung der Kapelle der Loburg, für sonstige Geschäftsaufwendungen (z. B. Literatur u. Trauzimmer-Unterhaltung), für Baumpflanzaktionen im Hochzeitswald und für Fortbildungskosten.

| Produktbeschreibung Produkt 10.22 Bürgerbüro | | | | | | |
|---|--|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 10.22 | Bürgerbüro | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>An zentraler Stelle des Rathauses werden im Bürgerbüro als Front-Office von Bürgern häufig in Anspruch genommene Leistungen erbracht, abschließend bearbeitet oder an die zuständige Stelle vermittelt. Jährlich sind etwa 50.000 Bürgerkontakte zu verzeichnen. Das Aufgabenspektrum reicht von den klassischen Aufgaben des Melde- und Passregisters über Fundsachen bis hin zur Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bürgerservice - Abfallentsorgung - An-, Ab- und Ummeldungen - Überprüfung Meldepflicht - Einleitung Verwarn- bzw. Bußgeldverfahren bei Verstößen - Melderegisterauskünfte - Erstellen von Statistiken, Datenabgleichen und Einwohnerlisten - Personalausweis, Reisepässe, Kinderausweise - Führungszeugnisse - Anträge auf Fahrerlaubnis - Wehrerfassung - Untersuchungsberechtigungsscheine - Beglaubigungen - Fischereischeine - Anwohnerparkausweise - Reiterplaketten - Fahrradabstellanlagen - Fundsachen - Anträge auf Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht etc. - Angelegenheiten für Menschen mit Behinderungen wie Parkausweise und Verlängerung Schwerbeh.-ausweise | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Bundesmeldegesetz, Pass- und Personalausweisgesetz, BGB, Landesorganisationsgesetz, diverse Spezialgesetze und Verordnungen | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 6,43 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner Coesfelds, Auskunftssuchende, Finder und Verlierer | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Möglichst umfangreiche Serviceleistungen bei geringen Wartezeiten, Führen eines fehlerfreien Melderegisters, Zuordnung von Fund- und Verlustgegenständen | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Verringerung der Anzahl des Rücklaufs von Wahlbenachrichtigungskarten 2. Reduzierung des Erfordernisses örtlicher Ermittlungen | | | | | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Anteil der unzustellbaren Wahlbenachrichtigungskarten im Verhältnis zur Anzahl der Wahlberechtigten 2.1 Verringerung der Anzahl der örtlichen Ermittlungen in Relation zur Einwohnerzahl Coesfelds | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 0,7% | 0,6 % | --- | 0,6 % | 0,6 % | 0,6 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 0,3% | 0,7 % | 0,7 % | 0,7 % | 0,7 % | 0,7 % |

Erläuterungen:

zu 1.1.: Es finden im Jahre 2023 keine Wahlen statt
zu 2.1.: 260 örtliche Ermittlungen zu ca. 37.000 Einwohnern insgesamt

Teilergebnisplan Produkt 10.22 Bürgerbüro

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 411 | 400 | 400 | 400 | 100 | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 233.742 | 285.300 | 285.300 | 285.300 | 285.300 | 285.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.262 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.672 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 241.086 | 292.700 | 292.700 | 292.700 | 292.400 | 292.300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -348.828 | -368.300 | -369.750 | -377.140 | -384.650 | -392.290 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -28.056 | -27.900 | -43.500 | -43.500 | -43.500 | -43.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -411 | -400 | -400 | -400 | -100 | |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -133.520 | -170.050 | -170.100 | -170.100 | -170.100 | -170.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -510.815 | -566.650 | -590.750 | -598.140 | -605.350 | -612.890 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -269.729 | -273.950 | -298.050 | -305.440 | -312.950 | -320.590 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -269.729 | -273.950 | -298.050 | -305.440 | -312.950 | -320.590 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 2.260 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 2.260 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -267.469 | -273.950 | -298.050 | -305.440 | -312.950 | -320.590 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 5.340 | 5.300 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -35.885 | -39.100 | -37.200 | -37.200 | -37.200 | -37.200 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -298.014 | -307.750 | -329.850 | -337.240 | -344.750 | -352.390 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

285.300 €

Es handelt sich um Gebühren für Personalausweise und Reisepässe, Meldeauskünfte sowie sonstige Verwaltungsgebühren (Führerscheine, Bewohnerparkausweise, Ausweise für Handwerk, Handel und soziale Dienste, Verwaltungsgebühren u. Aufbewahrungskosten für Fundsachen). Die Ansatzserhöhung ergibt sich aus der Gebührenerhöhung für Bundespersonalausweise um 8,20 Euro/Stk.

Haushaltsplanentwurf 2023



Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte **3.000 €**

Erlöse aus Fundsachenverkäufen und Onlineversteigerungen (voraussichtlich wird nur eine Versteigerung stattfinden).

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **4.000 €**

Zwangs-, Buß- und Verwargelder und Verfahrenskosten.

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen **5.400 €**

Erstattung von Personal-, Sach- und Gemeinkosten durch die kostenrechnende Einrichtung „Abfallentsorgung“ (An-/ Abmeldung Müllgefäße im Bürgerbüro)

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **43.500 €**

Kosten für die Unterbringung der Fundtiere im Tierheim (Neufestlegung bzw. Erhöhung ab 01.01.2023);
Aufwendungen für die EDV (Softwarepflege Fundprogramm, Abwicklung Online-Auktionen)

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **170.100 €**

Davon entfallen auf die an die Bundesdruckerei abzuführenden Erträge für Personalausweise und Reisepässe ca. 150.000 €.

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **37.200 €**

Im Wesentlichen:

Baubetriebshof (allgemein) 2.800 €

Sach- und Verwaltungsgemeinkosten 34.400 €

| Investitionen Produkt 10.22 Bürgerbüro | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| Neue Maßnahme: | | | | | | | |
| 10BGA004 Einrichtung Bürgerbüro und Info-Points 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | -155.000 | | | | -155.000 |
| <p><u>Erläuterung zu den Investitionscodes 10BGA004 und 70GEB077:</u> Mit Hilfe eines Büros für Innenarchitektur soll eine moderne Bürolandschaft entstehen. Zudem sollen weitere Räumlichkeiten im EG des Rathauses als neue Beratungsräume des Bürgerbüros genutzt werden. Schließlich sollen noch Info-Points im Rathaus und im Stadtschloss eingerichtet werden. Die Kosten für den Umbau werden beim Produkt 70.10 – Zentrales Gebäudemanagement – (Investitionscode 70GEB077) veranschlagt. Diese werden derzeit ermittelt und über die Änderungsliste den politischen Gremien vorgelegt. Die Einrichtungsgegenstände werden vom Fachbereich 10 beschafft (Investitionscode 10BGA004, s. o.). Hier wurde bereits ein Kostenvolumen ermittelt, welches sich auf 155.000 € beläuft.</p> | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung | | | | | | |
|--|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 10.90 | Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Die sächlichen Aufwendungen, die sich auf die Gesamtverwaltung beziehen (z.B. Telefon-, Portokosten), werden zentral bei diesem Produkt erfasst. Die Aufwendungen werden allerdings intern mit den Fachbereichen verrechnet; insofern werden hier auch entsprechende (zahlungsunwirksame) Erträge erzielt. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Organisation der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | gesamte Verwaltung | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Versorgung der Gesamtverwaltung mit Sachmaterial etc.; Erzielung von Einsparungen aufgrund zentraler Vergabe der Lieferaufträge | | | | | |
| Wirkungsziele | entfällt; internes Produkt | | | | | |
| Kennzahlen | entfällt; internes Produkt | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |

Teilergebnisplan Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.477 | 16.400 | 14.400 | 14.400 | 14.100 | 13.800 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.166 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.183 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.594 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 25.420 | 26.600 | 24.600 | 24.600 | 24.300 | 24.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -49.438 | -55.000 | -58.000 | -58.000 | -58.000 | -58.000 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -9.362 | -13.300 | -13.300 | -13.300 | -13.300 | -13.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -59.984 | -60.300 | -32.900 | -32.200 | -31.400 | -30.300 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -2.506 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -744.860 | -686.400 | -719.250 | -710.750 | -710.750 | -710.750 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -866.149 | -815.000 | -823.450 | -814.250 | -813.450 | -812.350 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -840.730 | -788.400 | -798.850 | -789.650 | -789.150 | -788.350 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -840.730 | -788.400 | -798.850 | -789.650 | -789.150 | -788.350 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 66.035 | 50.000 | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 66.035 | 50.000 | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -774.694 | -738.400 | -798.850 | -789.650 | -789.150 | -788.350 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.392.261 | 1.505.065 | 1.617.424 | 1.617.424 | 1.617.424 | 1.617.424 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -617.567 | -774.165 | -818.574 | -818.574 | -818.574 | -818.574 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | | -7.500 | | 9.200 | 9.700 | 10.500 |

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

719.250 €

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Positionen:

| | |
|---|-----------|
| Aufwand für Personaleinstellungen | 140.000 € |
| Anschaffung GWG | 50.500 € |
| Versicherungen | 189.600 € |
| Porto | 88.000 € |
| Bürobedarf | 60.000 € |
| Corona-Schutzmaßnahmen (Masken, Tests, Hygienematerial) | 40.000 € |

Sonstige Informationen

Die Aufwendungen für die Gesamtverwaltung werden nach dem Verhältnis der jeweiligen Stellenanteile der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter auf alle übrigen Produkte verteilt.

Die Position „Anschaffung GWG“ umfasst hauptsächlich die Beschaffung von Büromobiliar.

| Investitionen Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 10BGA001 Einrichtung für die Gesamtverwaltung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -7.014 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | 14.697 14.697 800 800 -303.500 -363.500 |
| Als jährlicher zentraler Haushaltsansatz zur Beschaffung von Möbeln und sonstigen Einrichtungsgegenständen wird ein Betrag von 15.000 € eingeplant. | | | | | | | |
| 10BGA003 Beschaffung von E-Bikes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -15.290 | 7.500 -15.000 | | | | 7.500 -18.089 -33.089 |
| Im kommenden Jahr ist die Beschaffung von Lastenrädern (E-Bikes) für die (Schul-) Hausmeister geplant, um dienstliche „Beschaffungsfahrten“ innerhalb des Stadtgebietes sowie die täglichen Fahrten zum Rathaus ohne Nutzung von Dienst- oder Privatwagen durchführen zu können. Der genaue Umfang sowie die Abwicklung über mögliche Förderprogramme sind noch zu klären. Voraussetzung für die Beschaffung soll jedoch die Verfügbarkeit eines Förderprogramms sein. | | | | | | | |
| 10EDV001 Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -299 | | | | | | -21.834 -21.834 |

| Produktbeschreibung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung | | | | | | |
|---|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 10 | Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | | |
| Produkt | 14.01 | Rechnungsprüfung | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Geprüft wird das Verwaltungshandeln auf Recht- und Ordnungsmäßigkeit nach den gesetzlichen Vorschriften. Dabei wird die Einhaltung der Grundsätze von Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit bei der Verwendung der Haushaltsmittel kontrolliert. Wesentliche Aufgaben sind die Prüfung der Jahresrechnung/Bilanzen, der Vergaben und aller Finanzvorfälle.</p> <p>Neben der Prüfung erfolgt die prüfungsunabhängige Begleitung und Unterstützung der Verwaltung in Sach- und Fachfragen sowie in Fragen der Organisation und des Risikomanagements (Vermeidung und Bekämpfung von Korruption, Risikoidentifikation und -bewertung, Optimierung des inneren Sicherheitskonzeptes).</p> | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung NRW, Landeshaushaltsordnung, Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Coesfeld, Ratsbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,26 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Rat, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsvorstand, Verwaltungsmitarbeiter:innen, Zweckverband Musikschule Coesfeld, Stiftung Vikarie Meiners, Landesrechnungshof, Stadtentwicklungsgesellschaft, Abwasserwerk der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Allgemeine Ziele | <p>Sicherstellung der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns, das einer Prüfungspflicht durch die Rechnungsprüfung unterliegt.</p> <p>Sicherung der Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns.</p> <p>Wirtschaftliche und termingerechte Durchführung der Prüfungen.</p> <p>Verhinderung von Fehlverhalten und Korruption.</p> | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Sicherstellung der Prüfung der Jahresabschlüsse / Bilanzen; Abschluss der Prüfung bis zum 31. Dezember des Folgejahres 2. Sicherstellung der Prüfung des Gesamtabschlusses, Abschluss der Prüfung bis zum 31. Dezember des Folgejahres 3. Prüfung von mindestens 95 % aller Vergaben über 5.000,00 € im laufenden Haushaltsjahr 4. Durchführung aller Prüfungen nach festgelegtem Prüfplan für das jeweilige Haushaltsjahr bis zum 31. Dezember des laufenden Jahres 5. Schriftliche, mündliche und fernmündliche Begleitung und Unterstützung der Verwaltung in Sach- und Fachfragen sowie in Fragen der Organisation und Risikomanagements | | | | | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Anzahl der durchgeführten Jahresabschlussprüfungen 2.1 Anzahl der durchgeführten Gesamtabschlussprüfungen 3.1 Anzahl der geprüften Vergaben in Relation zu den Gesamtaufträgen eines Jahres über 5.000,00 € 4.1 Anzahl der durchgeführten Prüfungen in Relation zu den Vorgaben des Prüfplanes 5.1 Anzahl der Beratungsstunden/-tage, die nicht im Zusammenhang mit Prüfungen stehen in Relation zum Gesamtarbeitsaufwand | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| zu Kennzahl 2.1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zu Kennzahl 3.1 | 95 % | 95 % | 95 % | 95 % | 95 % | 95 % |
| zu Kennzahl 4.1 | 85 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |
| zu Kennzahl 5.1 | 35 % | 25 % | 25 % | 25 % | 25 % | 25 % |

Erläuterungen:

- Zu 1.1: Gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW stellt der Rat bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss fest. Zur Sicherstellung der Einhaltung dieser gesetzlich vorgegebenen Frist ist somit jährlich der Jahresabschluss des Vorjahres zu prüfen und dem Rat bis zum 31. Dezember zur Feststellung zuzuleiten.
- Zu 2.1: Gemäß § 116 Abs. 8 GO NRW ist innerhalb der ersten neun Monate nach dem Abschlussstichtag ein Gesamtabschluss aufzustellen, der in analoger Anwendung des § 96 Abs. 1 Satz 1 GO NRW (i. V. m. § 116 Abs. 9 Satz 2 GO NRW) ebenfalls bis zum Jahresende durch den Rat festzustellen ist. Zur Sicherstellung der Einhaltung dieser gesetzlich vorgegebenen Frist ist somit jährlich der Gesamtabschluss des Vorjahres zu prüfen und dem Rat bis zum 31. Dezember zur Feststellung zuzuleiten.
Es ist davon auszugehen, dass der Rat der Stadt Coesfeld auch in diesem Jahr beschließen wird, nach 2019 und 2020 auch für das Jahr 2021 keinen Gesamtabschluss aufzustellen, da die Voraussetzungen des § 116a GO NRW („Größenabhängige Befreiungen“) vorliegen. Somit ist in 2022 und aller Voraussicht nach auch in den Haushaltsjahren 2023 bis 2026 keine Prüfung des Gesamtabschlusses vorzunehmen.
Zum Hintergrund:
Mit Wirkung vom 01.01.2019 wurde die Gemeindeordnung durch das 2. NKF- Weiterentwicklungsgesetz geändert. Mit dem neu eingefügten § 116a GO NRW besteht für Kommunen nunmehr die Möglichkeit, von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses befreit zu werden, sofern die dort genannten Voraussetzungen vorliegen. Bei der Stadt Coesfeld ist dieses der Fall.
- Zu 3.1: Die Prüfung von Vergaben gehört gemäß § 104 Abs. 1 Ziff. 5 GO NRW zu den gesetzlichen Pflichtaufgaben der Rechnungsprüfung. Dazu ist in der Dienstanweisung für das Vergabewesen der Stadt Coesfeld festgelegt, dass alle Vergabevorgänge bei Auftragssummen über 5.000 € dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung zuzuleiten sind. Ziel der Rechnungsprüfung ist es, alle Aufträge über 5.000 € im Vorfeld zu prüfen. Das ist in den Vorjahren auch meist erreicht worden. Da hierbei allerdings auch Faktoren einspielen, die von der Rechnungsprüfung nicht beeinflussbar sind, wird die Zielerreichungsquote auf 95 % festgelegt.
- Zu 4.1: Zu Beginn des Haushaltsjahres wird seitens der Rechnungsprüfung ein Jahresprüfplan aufgestellt, der neben den gesetzlichen Prüfaufgaben auch wechselnde Prüffelder im Bereich der Gesamtverwaltung festlegt. Die Festlegung der Prüffelder erfolgt risikoorientiert. Die Prüfungen beziehen über die Belegprüfung hinaus immer auch die Recht- und Ordnungsmäßigkeit sowie die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns ein.
- Zu 5.1: Eine wesentliche Funktion der Rechnungsprüfung ist die neutrale und globale Kontrolle der Verwaltung hinsichtlich deren ordnungsgemäßer, sparsamer und wirtschaftlicher Aufgabenwahrnehmung. Hierbei rückt zunehmend die begleitende Prüfung laufender Vorgänge in den Vordergrund. Die begleitende Prüfung trägt dazu bei, Fehlentwicklungen zeitnah erkennen und ggfls. Gegensteuerungsmaßnahmen einleiten zu können. Aus diesem Grunde wird die Rechnungsprüfung über die klassische vergangenheitsbezogene Prüfung hinaus immer häufiger auch beratend tätig.

Teilergebnisplan Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.480 | 9.000 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7.320 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 12.801 | 9.000 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -264.866 | -273.340 | -275.270 | -280.780 | -286.410 | -292.150 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -1.920 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -14.845 | -20.400 | -20.400 | -5.400 | -5.400 | -5.400 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -281.631 | -296.740 | -298.670 | -289.180 | -294.810 | -300.550 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -268.830 | -287.740 | -287.170 | -277.680 | -283.310 | -289.050 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -268.830 | -287.740 | -287.170 | -277.680 | -283.310 | -289.050 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -268.830 | -287.740 | -287.170 | -277.680 | -283.310 | -289.050 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -25.288 | -26.900 | -25.700 | -25.700 | -25.700 | -25.700 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -294.118 | -314.640 | -312.870 | -303.380 | -309.010 | -314.750 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen 11.500 €

Hierbei handelt es sich um entsprechende Erstattungen durch den Zweckverband Musikschule und durch das Abwasserwerk für entstandenen Prüfungsaufwand seitens der örtlichen Rechnungsprüfung, soweit es sich nicht um gesetzliche Pflichtaufgaben der Rechnungsprüfung handelt.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 3.000 €

Aufwendungen für die EDV-Unterstützung/Software

Budget 30:

Ordnung und Recht

Zugeordnete Produkte:

- 30.01 – Ordnungserhaltung
- 30.02 – Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen
- 30.04 – Sicherheit und Ordnung des Verkehrs
- 30.09 – Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 30 Ordnung und Recht

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 160.200 | 236.300 | 222.900 | 199.500 | 183.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 221.300 | 233.500 | 233.500 | 233.500 | 233.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 93.800 | 77.300 | 77.300 | 77.300 | 77.300 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 213.400 | 218.500 | 217.600 | 217.600 | 217.600 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | 688.700 | 765.600 | 751.300 | 727.900 | 712.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | | -2.252.630 | -2.137.260 | -2.179.950 | -2.223.440 | -2.267.800 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -357.501 | -347.600 | -296.100 | -299.100 | -296.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | -236.100 | -303.100 | -285.300 | -259.400 | -236.800 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -24.800 | -21.100 | -21.100 | -21.100 | -21.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -682.821 | -771.740 | -571.740 | -571.740 | -571.740 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | -3.553.852 | -3.580.800 | -3.354.190 | -3.374.780 | -3.393.540 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | | -2.865.152 | -2.815.200 | -2.602.890 | -2.646.880 | -2.681.540 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | | -2.865.152 | -2.815.200 | -2.602.890 | -2.646.880 | -2.681.540 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 81.200 | 17.500 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | 81.200 | 17.500 | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | | -2.783.952 | -2.797.700 | -2.602.890 | -2.646.880 | -2.681.540 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | | -538.553 | -572.667 | -572.667 | -572.667 | -572.667 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | | -3.322.505 | -3.370.367 | -3.175.557 | -3.219.547 | -3.254.207 |

| | | | | | | |
|--|---|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Produktbeschreibung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung (Produkt-Nr. bis 2021: 50.21) | | | | | | |
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 30 | Ordnung und Recht (ab 01.01.2022) | | | | |
| Produkt | 30.01 | Ordnungserhaltung (ab 01.01.2022) | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Die Erhaltung und ggf. Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung ist Aufgabe der Stadt. Auftretende Gefahren sind abzuweisen. Die Einhaltung der Normen über Handlungen, Unterlassungen und Zustände, die zum gedeihlichen Zusammenleben gehören, sind zu überwachen. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, diverse Spezialgesetze | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,41 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Allgemeinheit | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Erhaltung und ggf. Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. Die Sicherheit der Bevölkerung soll gewährleistet sein. | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Reduzierung notwendiger Zwangsmaßnahmen | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Eingeleitete förmliche Verfahren je 1.000 Einwohner | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 2,39 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |

Erläuterungen:

Zu 1.1: Bedingt durch die gelockerten Coronabeschränkungen seitens der Landesregierung, ist für das Jahr 2023 mit keinem erhöhten Aufkommen von Zwangsmaßnahmen und Bußgeldern zu rechnen.

Teilergebnisplan Produkt 30.01 Ordnungserhaltung (Produkt-Nr. bis 2021: 50.21)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 7.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 5.750 | 10.750 | 10.750 | 10.750 | 10.750 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | 17.050 | 24.050 | 24.050 | 24.050 | 24.050 |
| 11 | - Personalaufwendungen | | -303.670 | -268.910 | -274.260 | -279.730 | -285.310 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -58.250 | -49.250 | -49.250 | -49.250 | -49.250 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -19.600 | -21.600 | -21.600 | -21.600 | -21.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | -381.820 | -340.060 | -345.410 | -350.880 | -356.460 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | | -364.770 | -316.010 | -321.360 | -326.830 | -332.410 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | | -364.770 | -316.010 | -321.360 | -326.830 | -332.410 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 60.000 | 10.000 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | 60.000 | 10.000 | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | | -304.770 | -306.010 | -321.360 | -326.830 | -332.410 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | | -67.953 | -71.721 | -71.721 | -71.721 | -71.721 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | | -372.723 | -377.731 | -393.081 | -398.551 | -404.131 |

Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Erläuterungen

| Investitionen Produkt 30.01 Ordnungserhaltung | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 50BGA008 Beschaffung von bewegl. Vermögen (Ordnung) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.183 | | | | | | -2.235 -2.235 |

| Produktbeschreibung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (Produkt-Nr. bis 2021: 50.22) | | | | | | |
|---|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 30 | Ordnung und Recht (ab 01.01.2022) | | | | |
| Produkt | 30.02 | Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (ab 01.01.2022) | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Gewerbetreibende unterliegen der Meldepflicht für ihr Gewerbe bei der Stadt. Die Erfassung erfolgt im Gewereregister, das Grundlage für die Überprüfung der Betriebe, Erteilung von Erlaubnissen oder Gewerbeuntersagungen ist. In Coesfeld finden Wochen- und Krammärkte, Spezial- und Jahrmärkte sowie Kirmessen statt. Die Organisation dieser Veranstaltungen ist sicherzustellen. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gewerbeordnung (GewO), Handwerksordnung (HandwO), Gaststättengesetz (GastG), Spezialgesetze | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 1,55 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Gewerbetreibende, Markt- und Kirmesbesucher, Allgemeinheit | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Schutz der Bürger vor unzuverlässigen Gewerbetreibenden. Steigerung der Attraktivität der Stadt | | | | | |
| 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 (Wochenmärkte dienstags, freitags und samstags) Feierabendmarkt 2 x im Monat donnerstags in den Sommermonaten sowie Krammärkte und Kirmessen) 2.2 Anzahl der Markthändler (Wochenmärkte dienstags, freitags und samstags, Feierabendmarkt sowie Krammärkte) | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| zu Kennzahl 2.1 | 109 | 129 | 181 | 181 | 181 | 181 |
| zu Kennzahl 2.2 | 100 | 90 | 82 | 82 | 82 | 82 |

Erläuterungen:

Zu 2.1.: Ab dem 01.07.2022 wird der Wochenmarkt am Samstag dem Fachbereich 30 – Ordnung u. Recht zugeordnet.

Zu 2.2: Die Anzahl der Markthändler variiert, da aus personellen wie auch aus Altersgründen Ausfälle zu verzeichnen sind. Ab Juli 2022 sind die Händler des Wochenmarktes am Samstag mit zu berücksichtigen.

Teilergebnisplan Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (Produkt-Nr. bis 2021: 50.22)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 66.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | 66.200 | 66.200 | 66.200 | 66.200 | 66.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | | -117.260 | -127.280 | -129.810 | -132.370 | -134.980 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -11.500 | -25.600 | -17.100 | -17.100 | -17.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | -400 | -1.200 | -1.000 | -700 | -700 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -16.200 | -17.790 | -15.290 | -15.290 | -15.290 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | -145.360 | -171.870 | -163.200 | -165.460 | -168.070 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | | -79.160 | -105.670 | -97.000 | -99.260 | -101.870 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | | -79.160 | -105.670 | -97.000 | -99.260 | -101.870 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | | -79.160 | -105.670 | -97.000 | -99.260 | -101.870 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | | -16.200 | -16.100 | -16.100 | -16.100 | -16.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | | -95.360 | -121.770 | -113.100 | -115.360 | -117.970 |

Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Erläuterungen

Produktbeschreibung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (Produkt-Nr. bis 2021: 50.23)

| | | |
|--------------------|---------|---|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III |
| Fachbereich | 30 | Ordnung und Recht (ab 01.01.2022) |
| Produkt | 30.04 | Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (ab 01.01.2022) |

Produktinformationen

| | | | | | | |
|--------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kurzbeschreibung | <p>Durch eine Widmung erhalten Straßen, Wege und Plätze die Eigenschaft einer öffentlichen Straße. Diese Eigenschaft kann durch die Einziehung oder Teileinziehung aufgehoben oder beschränkt werden. Die Stadt Coesfeld entscheidet über die Nutzung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze und trifft Maßnahmen zur Sicherheit und Ordnung des Verkehrs. Im Einzelnen ergeben sich folgende Aufgaben:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Straßenverkehrliche Maßnahmen Zu den straßenverkehrlichen Maßnahmen gehören die Überprüfung von Unfallhäufungspunkten, die Anordnung von Verkehrszeichen und Lichtzeichenanlagen und die Anordnung sonstiger Maßnahmen zur Verkehrssicherheit - Ausnahmegenehmigungen In bestimmten Fällen können Ausnahmen von Verboten und Beschränkungen erteilt werden. - Widmung und Sondernutzung Durch Widmung oder (Teil-)Einziehung wird die Eigenschaft öffentlicher Flächen verändert. Durch eine Sondernutzungserlaubnis kann das Recht erteilt werden, Straßen, Wege, und Plätze über den Gemeingebrauch hinaus in Anspruch zu nehmen. - Überwachung des ruhenden Verkehrs Die Überwachung des ruhenden Verkehrs bezieht sich auf das Halten und Parken von Kraftfahrzeugen. Falschparker werden mit gebührenpflichtigen Verwarnungen belegt. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Spezialgesetze und Verordnungen, Sondernutzungssatzung | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 4,16 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Alle Verkehrsteilnehmer, Einwohner, Unternehmer und sonstige Institutionen | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Verbesserung der Verkehrssicherheit in Zusammenarbeit mit den Bürgern und Behörden, Regelung der rechtlichen Beziehungen zwischen Straßenbenutzern, Attraktive Einkaufsstadt mit geordneten Parkmöglichkeiten zu angemessenen Gebühren | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Reduzierung der Unfallhäufigkeit 2. Attraktive Innenstadt bei einer geordneten Nutzung öffentlicher Flächen 3. Erhöhung der Verkehrssicherheit durch Ahndung von Verstößen | | | | | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 23 | 28 | 28 | 28 | 28 | 28 |
| zu Kennzahl 2.1 | 4,6 % | 5,0 % | 4,8 % | 4,8 % | 4,8 % | 4,8 % |
| zu Kennzahl 3.1 | 6,1-fach | 5,0-fach | 5,1-fach | 5,1-fach | 5,1-fach | 4,1-fach |

Erläuterungen:

1.1 Kennzahl in der Pandemiezeit auf 23 (jeweils in 2020 und 2021) gesunken, weil weniger Verkehrsgeschehen. Davor war zwangsläufig das Unfallgeschehen regelmäßig größer. Der Wert lag immer bei mindestens 28. Daher bleibt dieser Wert vorerst maßgebend, weil tendenziell das Verkehrsgeschehen wieder ansteigen wird.

2.1 Kennzahl in den letzten 5 Jahren regelmäßig unter 5,0% und max. bei 4,8%. Daher Korrektur auf 4,8% vorgenommen.

3.1 Anstieg der gebührenpflichtigen Verwarnungen auf immer mindestens 5,1% seit Aufstockung des Personals. Daher leichte Erhöhung auf diesen Wert vorgenommen.

| Teilergebnisplan Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (Produkt-Nr. bis 2021: 50.23) | | | | | | | |
|---|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 73.800 | 84.000 | 84.000 | 84.000 | 84.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 200.250 | 200.250 | 200.250 | 200.250 | 200.250 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | 274.050 | 284.250 | 284.250 | 284.250 | 284.250 |
| 11 | - Personalaufwendungen | | -279.390 | -295.590 | -301.510 | -307.520 | -313.690 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -7.850 | -7.250 | -7.250 | -7.250 | -7.250 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | -800 | -800 | -800 | -800 | -700 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -22.450 | -28.150 | -23.150 | -23.150 | -23.150 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | -310.490 | -331.790 | -332.710 | -338.720 | -344.790 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | | -36.440 | -47.540 | -48.460 | -54.470 | -60.540 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | | -36.440 | -47.540 | -48.460 | -54.470 | -60.540 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 11.200 | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | 11.200 | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | | -25.240 | -47.540 | -48.460 | -54.470 | -60.540 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | | -33.000 | -39.000 | -39.000 | -39.000 | -39.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | | -58.240 | -86.540 | -87.460 | -93.470 | -99.540 |

Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Erläuterungen

| Produktbeschreibung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (Produkt-Nr. bis 2021: 50.24) | | | | | | |
|--|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 30 | Ordnung und Recht (ab 01.01.2022) | | | | |
| Produkt | 30.09 | Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (ab 01.01.2022) | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Zur Bekämpfung von Schadenfeuer sowie zur Hilfeleistung bei Unglücksfällen und bei solchen öffentlichen Notständen, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnlichen Vorkommnissen verursacht werden, unterhält die Stadt Coesfeld eine leistungsfähige Freiwillige Feuerwehr, die ergänzt wird durch hauptamtliche Mitarbeiter. Die Stadt Coesfeld trifft Maßnahmen zur Verhütung von Bränden und stellt eine den örtlichen Verhältnissen angemessene Löschwasserversorgung sicher. Für größere Schadenereignisse, bei denen das Leben oder die Gesundheit zahlreicher Menschen, erhebliche Sachwerte unmittelbar gefährdet oder beeinträchtigt werden, stellt die Stadt Coesfeld unter Leitung und Koordination des Kreises durch geeignete Maßnahmen den Katastrophen- und Zivilschutz sicher. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 13,90 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Bevölkerung / Einwohner der Stadt Coesfeld und Umgebung | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Verhütung von Bränden, schnelle Bekämpfung von Schadenfeuer, Unfällen sowie Unglücksfällen, technische Hilfeleistung, Hilfe und Rettung von Menschen und / oder Tiere in Notlage, ausreichende Löschwasserversorgung | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Verkürzung der Eintreffzeiten zu einem Einsatzort entsprechend den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Zielerreichungsquote für Schutzziel 1: Eintreffzeit der Feuerwehr innerhalb von 8 Minuten mit 9 Funktionen (Einsatzkräfte nach Alarmierung bei einem Brandeinsatz ab der Stufe 3 = 1. taktische Einheit 1.2 Zielerreichungsquote für Schutzziel 2: Eintreffzeit der Feuerwehr innerhalb weiterer 5 Minuten (13 Minuten) mit weiteren 7 Funktionen (Einsatzkräfte) nach Alarmierung bei einem Brandeinsatz ab der Stufe 3 = weitere Einheiten | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 64 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 93 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % |

Erläuterungen:

zu 1.1:

Die Arbeiten an der Zielerreichung ist ein kontinuierlicher Verbesserungsprozess.

In Zusammenarbeit mit der Leitung der Freiwilligen Feuerwehr und den Führungskräften der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Coesfeld wird regelmäßig an einer Optimierung gearbeitet.

Eine überarbeitete / angepasste Alarm- und Ausrückeordnung wurde ab Mitte Mai 2019 umgesetzt. Hier wird eine weitere Optimierung der Schutzzielereichung erwartet.

Im Jahr 2021 wurde eine Orgastudie der hauptamtlichen Feuerwache durchgeführt. Die hierbei ermittelten Verbesserungen / Anpassungen sind derzeit in der Umsetzung.

Derzeit ist eine weitere Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes beauftragt / in Arbeit.

Teilergebnisplan Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (Produkt-Nr. bis 2021: 50.24)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 160.200 | 236.300 | 222.900 | 199.500 | 183.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 74.000 | 74.000 | 74.000 | 74.000 | 74.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 90.000 | 73.500 | 73.500 | 73.500 | 73.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 7.200 | 7.300 | 6.400 | 6.400 | 6.400 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | 331.400 | 391.100 | 376.800 | 353.400 | 337.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | | -1.552.310 | -1.445.480 | -1.474.370 | -1.503.820 | -1.533.820 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -279.901 | -265.500 | -222.500 | -225.500 | -222.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | -234.600 | -300.800 | -283.200 | -257.600 | -235.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -24.800 | -21.100 | -21.100 | -21.100 | -21.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -624.571 | -704.200 | -511.700 | -511.700 | -511.700 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | -2.716.182 | -2.737.080 | -2.512.870 | -2.519.720 | -2.524.220 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | | -2.384.782 | -2.345.980 | -2.136.070 | -2.166.320 | -2.186.720 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | | -2.384.782 | -2.345.980 | -2.136.070 | -2.166.320 | -2.186.720 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | 10.000 | 7.500 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | 10.000 | 7.500 | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | | -2.374.782 | -2.338.480 | -2.136.070 | -2.166.320 | -2.186.720 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | | -421.400 | -445.846 | -445.846 | -445.846 | -445.846 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | | -2.796.182 | -2.784.326 | -2.581.916 | -2.612.166 | -2.632.566 |

Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Erläuterungen

Investitionen Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (Produkt-Nr. bis 2021: 50.24)

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|----------------------|----------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Neue Maßnahme: | | | | | | | |
| 30SON002 Beschaffung von Satellitentelefonen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | -22.000 | | | | -22.000 |
| <p>Im Rahmen des Katastrophenschutzes für Großschadenslagen (z. B. extreme Unwetter-, Sturm- und/oder Hochwasserlagen) sollen vier Satellitentelefone für die Stabsstelle mit Kosten von insgesamt 10.000 € beschafft werden. Zudem ist für einen ausreichenden (möglichst uneingeschränkten) Empfang noch eine separate Antenne im Bereich der jeweiligen Stabsstelle zu installieren. Je eine Antenne soll auf dem Rathaus und auf der Feuerwache (Hauptwache) angebracht werden. Hierfür fallen einmalige Kosten von zusätzlich 12.000 € an.</p> | | | | | | | |
| 50BGA004 Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -19.106 | -80.256 | -71.500 | -45.000 | -45.000 | -45.000 | -99.362 -305.862 |
| <p>Aufgrund der umfangreichen Ausstattung der Feuerwehr mit Geräten und Ausrüstungsgegenständen ist es erforderlich, veraltete oder nicht mehr funktionierende Gegenstände kontinuierlich auszutauschen. Zudem ist der Ausstattungsumfang der Feuerwehr um neue auf dem Markt erhältliche Geräte zu erweitern, um eine optimale Bereitschaft sicherzustellen. Hierfür wird jährlich ein investiver Ansatz im Haushalt eingeplant. Für 2023 ist beispielsweise der Ersatz des Testor-Prüfgerätes sowie die Beschaffung eines Überdruck-Grundgeräts-PA (Atemschutz) vorgesehen.</p> | | | | | | | |
| 50FWP001 Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 119.699 | 112.500 | 127.000 | 127.000 | 127.000 | 127.000 | 232.199 740.199 |
| <p>Nach dem Brandschutz-, Hilfeleistungs-, Katastrophenschutzgesetz Nordrhein-Westfalen (BHKG) leistet das Land NRW Zuschüsse zu den Kosten des Feuerschutzes der Gemeinden und der Kreise. Es ist mit einem Betrag von jährlich ca. 127.000 € zu rechnen.</p> | | | | | | | |
| 50KFZ004 Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | 18.400 -1.269.712 | -442.372 | 8.000 -472.000 | 10.000 -498.000 | | | 18.400 36.400 -1.712.084 -2.682.084 |
| <p>(Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2024) (-440.000)</p> | | | | | | | |
| <p>Einzahlungen: Das Löschfahrzeug „LF 10“ soll im Jahr 2023 verkauft werden. Es wird mit einen Verkaufserlös von ca. 8.000 € gerechnet. Zudem ist für 2024 die Veräußerung des abgängigen Löschfahrzeugs vom Standort Lette vorgesehen. Hier ist ein Einnahmeansatz von 10.000 € vorgesehen.</p> | | | | | | | |
| <p>Auszahlungen: Für ein neues Hilfeleistungslöschfahrzeug (HLF) inkl. Beladung für die hauptamtliche Feuerwache als Ersatz für das bisherige HLF der hauptamtlichen Feuerwache ist für das Jahr 2023 ein Ansatz von 472.000 € vorzusehen (Verpflichtungsermächtigung aus 2022).</p> <p>Für das Hilfeleistungslöschfahrzeug vom Standort Lette vom Baujahr 2004 muss ebenfalls innerhalb der nächsten 2 Jahre eine Ersatzbeschaffung erfolgen. Es wird mit einem Kostenvolumen von etwa 440.000 € gerechnet. Die Lieferung und Bezahlung des Fahrzeugs ist für 2024 vorgesehen. Die Ausschreibung soll voraussichtlich aber schon im Jahr 2023 durchgeführt werden. Somit ist neben den Finanzmitteln für 2024 auch eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 440.000 € im Haushalt vorzusehen.</p> <p>Der Haushaltsansatz für 2024 wird noch erhöht und die Kosten für die Ersatzbeschaffung eines Kommandowagens (derzeit vorhanden: PKW Baujahr 2007) in Höhe von 58.000 €.</p> | | | | | | | |

Investitionen Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (Produkt-Nr. bis 2021: 50.24)

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|----------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 50SON001 Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -33.826 | -15.200 | -62.900 | | | | -49.026 -111.926 |

Die Stadt Coesfeld erhält noch in 2022 eine weitere zweckgebundene Zuweisung für den Ausbau der Warnsysteme / Sirenen. Die zweckentsprechenden Auszahlungen werden seitens der Stadt Coesfeld in 2023 getätigt, weshalb die benötigten Haushaltsmittel im Haushaltsplan vorzusehen sind.

Budget 43:

Kultur und Weiterbildung

Zugeordnete Produkte:

- 43.01 – Volkshochschule
- 43.02 – Kulturförderung und –veranstaltungen
- 43.04 – Musikschule
- 43.05 – Stadtbücherei
- 43.06 – Archive
- 43.07 – Museen

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 640.692 | 537.950 | 580.600 | 580.600 | 560.600 | 560.400 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 153.476 | 319.300 | 302.760 | 302.760 | 302.760 | 266.760 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 60.710 | 70.500 | 58.500 | 58.500 | 58.500 | 58.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.367 | 19.200 | 19.200 | 19.100 | 19.100 | 19.100 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 867.244 | 946.950 | 961.060 | 960.960 | 940.960 | 904.760 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.164.889 | -1.344.070 | -1.502.380 | -1.532.210 | -1.562.640 | -1.593.720 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -77.157 | -158.020 | -110.720 | -105.220 | -74.620 | -72.120 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -74.253 | -64.500 | -74.700 | -72.200 | -70.300 | -67.700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -466.534 | -457.500 | -457.500 | -467.500 | -487.500 | -487.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -509.590 | -705.150 | -679.490 | -673.990 | -670.490 | -670.490 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.292.424 | -2.729.240 | -2.824.790 | -2.851.120 | -2.865.550 | -2.891.530 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.425.180 | -1.782.290 | -1.863.730 | -1.890.160 | -1.924.590 | -1.986.770 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -1.425.180 | -1.782.290 | -1.863.730 | -1.890.160 | -1.924.590 | -1.986.770 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -105.748 | 38.000 | 500 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | -105.748 | 38.000 | 500 | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.530.927 | -1.744.290 | -1.863.230 | -1.890.160 | -1.924.590 | -1.986.770 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -613.020 | -687.796 | -741.986 | -741.986 | -741.986 | -741.986 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -2.143.947 | -2.432.086 | -2.605.216 | -2.632.146 | -2.666.576 | -2.728.756 |

| Produktbeschreibung Produkt 43.01 Volkshochschule | | | | | | |
|--|--|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 43 | Kultur und Weiterbildung | | | | |
| Produkt | 43.01 | Volkshochschule | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Lehrveranstaltungen in den Bereichen Politik, Gesellschaft, Umwelt, Kultur und Gestalten, Gesundheit, Sprachen, Arbeit und Beruf, Grundbildung, Wissenschaft | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Beschluss des Rates der Stadt Coesfeld, 1. WbG | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 6,85 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Einwohnerinnen und Einwohner, die an allgemeiner oder beruflich orientierter Weiterbildung sowie an kulturellen Veranstaltungen interessiert sind | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Befähigung der Einwohnerinnen und Einwohner zur aktiven Teilhabe am öffentlichen, gesellschaftlichen und kulturellen Leben der Stadt | | | | | |
| 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:in) 2.1 Kostendeckungsgrad in % 2.2 Zuschuss je Einwohner:in | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 5.414 | 9.000 | 8.000 | 9.000 | 9.000 | 10.000 |
| zu Kennzahl 1.2 | 69 | 116 | 102 | 116 | 116 | 128 |
| zu Kennzahl 2.1 | 68 % | 65 % | 70 % | 70 % | 70 % | 70 % |
| zu Kennzahl 2.2 | 4,04 € | 5,08 € | 4,10 € | 4,10 € | 4,10 € | 4,10 € |

Erläuterungen:

Zu 1.1

Aufgrund der Pandemielage ist ein Rückgang bei den Unterrichtseinheiten festzustellen. Gründe dafür sind fehlende Raumfreigaben und weniger Kursteilnehmende, da zahlreiche Teilnehmende ihre Anmeldung zu Pandemiezeiten zurückhalten und vorsichtig abwarten. Auch stehen Kursleitungen nicht mehr wie bisher zur Verfügung, da sich diese während der Pandemiephase andere Beschäftigungsverhältnisse suchen mussten. Eine Vorhersage der Entwicklung im Jahr 2023 bleibt aufgrund dieser Umstände schwierig.

Zu 1.2

Die Weiterbildungsdichte ist eine Kennzahl des Deutschen Volkshochschulverbandes (DVV) und gibt das Verhältnis zwischen Unterrichtsstunden und Anzahl der Einwohner:innen an. Diese Kennzahl gewinnt insbesondere im Vergleich mit anderen Bildungsträgern an Aussagekraft.

Haushaltsplanentwurf 2023

Zu 2.1

Der Kostendeckungsbeitrag war in den vergangenen Jahren recht konstant und lag in der Regel zwischen 70% und 80%. Dieser Zielkorridor kann für die nächsten Jahre aufgrund der Pandemie nicht sicher gehalten werden.

Zu 2.2

Der Zuschuss je Einwohner:in (berücksichtigt sind hier die Einwohner:innen der Gemeinden Coesfeld, Billerbeck, Nottuln und Rosendahl) lag in den vergangenen Jahren in der Regel zwischen 2,00 € und 2,50 €. Dieser Zielkorridor kann für die nächsten Jahre aufgrund der Pandemie voraussichtlich nicht gehalten werden.

| Teilergebnisplan Produkt 43.01 Volkshochschule | | | | | | | |
|---|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 491.218 | 370.500 | 450.500 | 450.500 | 450.500 | 450.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 138.115 | 301.500 | 284.500 | 284.500 | 284.500 | 248.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 22.311 | 30.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 | 54.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.677 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 657.322 | 710.000 | 797.000 | 797.000 | 797.000 | 761.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -470.658 | -533.740 | -666.070 | -679.330 | -692.840 | -706.660 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -41.432 | -24.000 | -22.000 | -21.000 | -22.000 | -19.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -14.378 | -8.700 | -13.100 | -11.200 | -9.500 | -8.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -336.979 | -464.050 | -454.550 | -449.050 | -449.050 | -449.050 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -863.447 | -1.030.490 | -1.155.720 | -1.160.580 | -1.173.390 | -1.183.410 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -206.126 | -320.490 | -358.720 | -363.580 | -376.390 | -422.410 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -206.126 | -320.490 | -358.720 | -363.580 | -376.390 | -422.410 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -135.717 | 38.000 | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | -135.717 | 38.000 | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -341.843 | -282.490 | -358.720 | -363.580 | -376.390 | -422.410 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -143.493 | -165.280 | -175.918 | -175.918 | -175.918 | -175.918 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -485.336 | -447.770 | -534.638 | -539.498 | -552.308 | -598.328 |

Produkt 43.01 Volkshochschule

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **450.500 €**

Es handelt sich hierbei um Zuweisungen des Landes nach dem WbG (260.500 €) und Zuweisungen des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge für die Durchführung von Integrationskursen (190.000 €).

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **284.500 €**

Dieser Ansatz enthält Höregebühren für die Teilnahme an Kursen und Veranstaltungen der Volkshochschule. Die Rückgänge durch die Coronapandemie verbunden mit der wirtschaftlichen Situation der Bürger:innen wirken sich direkt bremsend auf die Nachfrage aus. Hinzu kommt der aller Ortens sichtbare Mangel an Fachkräften, die zudem noch bereit sind auf Honorarbasis zu arbeiten. Daher wurde der Ansatz vom Vorjahr (300.000 €) nach unten korrigiert.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **54.000 €**

Im Wesentlichen handelt es sich hier um Kostenerstattungen durch die Kommunen, für die die Stadt Coesfeld aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung die Aufgaben der Weiterbildung nach dem WbG übernimmt. Da der Coronaschutzfond des Landes nicht mehr greift, werden die Kosten anteilig stärker auf die Verbandskommunen verteilt.

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **8.000 €**

Dieser Ansatz beinhaltet hauptsächlich Erträge aus Werbung im Programmheft der Volkshochschule.

Aufwendungen

Zeile 11: Personalaufwendungen **666.070 €**

Diese Position beinhaltet die tarif- und besoldungsrechtlichen Personalaufwendungen der Volkshochschule Coesfeld.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **22.000 €**

Der Ansatz ist eingeplant für kleinere Reparaturarbeiten am Inventar der Volkshochschule (Technik, Geräte, Einrichtungsgegenstände), für Serviceleistungen der Datenzentrale „citeq“ und Zertifizierungskosten.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

454.550 €

Größere Posten bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind die Honoraraufwendungen (339.500 €), zudem Aufwendungen für Mieten und Pachten (hier vor allem das Nutzungsentgelt für das CoeBad und die Schwimmhalle in Lette in Höhe von rund 17.150 €), Werbungskosten in Höhe von 15.500 € sowie Geschäftsaufwendungen (14.100 €) und 10.000 € für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter.

| Investitionen Produkt 43.01 Volkshochschule | | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 43BGA003 Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -VHS- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -36.213 -52.213 |
| Jährlicher Ansatz für allgemeine Beschaffungen im Bereich der Volkshochschule | | | | | | | |
| 43BGA012 Neumöblierung Schulungsräume VHS 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -16.166 | | | | | | -16.166 -16.166 |
| 43EDV001 Beschaffung von EDV - VHS- 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -6.797 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 323 323 819 819 -106.495 -126.495 |
| Jährlicher Ansatz für EDV-Beschaffungen im Bereich der Volkshochschule | | | | | | | |
| 43EDV005 Beschaffung von Smartboards für die VHS 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -14.504 | | | | | | -49.896 -49.896 |

Produktbeschreibung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

| | | |
|--------------------|-------|--------------------------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I |
| Fachbereich | 43 | Kultur und Weiterbildung |
| Produkt | 43.02 | Kulturförderung und -veranstaltungen |

Produktinformationen

Kurzbeschreibung Förderung und Vernetzung kultureller Vorhaben und Projekte Dritter sowie Planung und Durchführung von eigenen Kulturveranstaltungen

Auftragsgrundlage Beschlüsse der städt. Gremien, ggf. Satzungen, tlw. Föderrichtlinien Bund oder Land für besondere Projekte

Stellenanteile 30.06.22 1,09 Stellen

Zielgruppe Einwohner:innen der Stadt bzw. des Umlandes, Kinder und Erwachsene

Allgemeine Ziele Bereicherung des gesellschaftlichen Lebens um kulturelle Elemente für alle Einwohner:innen der Stadt. Jeder Einwohnerin und jedem Einwohner der Stadt muss die Möglichkeit gegeben werden, an Kulturangeboten teilzuhaben.

Wirkungsziele

1. Förderung des von Dritten bereitgestellten Kulturangebotes
2. Bereitstellung eines ergänzenden Kulturangebotes mit dem Schwerpunkt der Förderung von Kindern
3. Organisation von Angeboten mit Schulen und anderen Kulturträgern

Kennzahlen

- 1.1 Anzahl der geförderten Kulturveranstalter
- 1.2 Anzahl der durchgeführten Kultur- und Gedenkveranstaltungen
- 1.3 Anzahl der Besucher:innen -Kinder-
- 1.4 Anzahl der Besucher:innen -Erwachsene-
- 1.5 Zuschuss je Besucher:in
- 1.6 Zuschuss je Einwohner:in
- 1.7 Anzahl Organisationsleistung für Kulturveranstaltungen (ab 2023)
- 1.8 Teilnehmende Kinder zu den erbrachten Organisationsleistungen (ab 2023)

Die Kennzahlen 1.2 und 1.3 beinhalten auch nicht-städtische Veranstaltungen der "Kulturstrolche". Veranstaltungen der "Kulturstrolche", die in städtischen Einrichtungen stattfanden, werden von der jeweiligen Einrichtung erfasst.

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 19 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| zu Kennzahl 1.2 | 71 | 100 | 57 | 57 | 57 | 57 |
| zu Kennzahl 1.3 | 1.215 | 1.200 | 520 | 520 | 520 | 520 |
| zu Kennzahl 1.4 | 1.650 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| zu Kennzahl 1.5 | 31,54 € | 16,00 € | 13,00 € | 13,00 € | 13,00 € | 13,00 € |
| zu Kennzahl 1.6 | 2,50 € | 2,25 € | 2,40 € | 2,40 € | 2,40 € | 2,40 € |
| zu Kennzahl 1.7 | --- | --- | 94 | 94 | 94 | 94 |
| zu Kennzahl 1.8 | --- | --- | 2.240 | 2.240 | 2.240 | 2.240 |

Erläuterungen:

In den Kennzahlen 1.2. und 1.3. waren bis zum Jahr 2022 nur die nicht-städtischen Veranstaltungen der „Kulturströche“ enthalten. Veranstaltungen der „Kulturströche“, die in städtischen Einrichtungen stattfanden, wurden von den jeweiligen Einrichtungen erfasst und wurden an dieser Stelle nicht berücksichtigt. Durch die neuen Kennzahlen 1.7. und 1.8. werden nun alle „Kulturströche“ erfasst. Dadurch verringern sich aber auch die Kennzahlenwerte für 1.2. und 1.3.

| Teilergebnisplan Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen | | | | | | | |
|--|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 58.200 | 57.500 | 57.500 | 57.500 | 57.500 | 57.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 345 | 2.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 90 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 58.635 | 60.100 | 59.600 | 59.600 | 59.600 | 59.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -75.442 | -78.830 | -79.470 | -81.040 | -82.650 | -84.290 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -679 | -7.620 | -1.620 | -1.620 | -1.620 | -1.620 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -90 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -23.087 | -17.500 | -17.500 | -17.500 | -17.500 | -17.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -22.312 | -24.910 | -27.250 | -27.250 | -27.250 | -27.250 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -121.610 | -128.960 | -125.940 | -127.510 | -129.120 | -130.760 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -62.974 | -68.860 | -66.340 | -67.910 | -69.520 | -71.160 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -62.974 | -68.860 | -66.340 | -67.910 | -69.520 | -71.160 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 2.405 | | 500 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 2.405 | | 500 | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -60.570 | -68.860 | -65.840 | -67.910 | -69.520 | -71.160 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -29.148 | -34.859 | -31.958 | -31.958 | -31.958 | -31.958 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -89.718 | -103.719 | -97.798 | -99.868 | -101.478 | -103.118 |

Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **57.500 €**

Jährliche Spenden und Fördergelder des Kultursekretariats Gütersloh (u. a. Kulturstrolche)

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **2.000 €**

Eintrittsentgelte für das Kindertheater

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **1.620 €**

Aufwendungen für die Windmühle in Lette (Strom, Instandhaltung, Versicherung) und Pflege der Webseite/Typo3-Update

Zeile 15: Transferaufwendungen **17.500 €**

Zuschüsse an Vereine

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **27.250 €**

Aufwendungen für eigene Kulturveranstaltungen (Kindertheater, Kulturstrolche), Mitgliedschaften in Vereinen, Mieten, Aufwendungen für die Volkstrauertage in Coesfeld und Lette

| Produktbeschreibung Produkt 43.04 Musikschule | | | | | | |
|--|---|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 43 | Kultur und Weiterbildung | | | | |
| Produkt | 43.04 | Musikschule | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Mitgliedschaft im Zweckverband "Musikschule" | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, Satzung des Zweckverbandes "Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl", Beschlüsse der Zweckverbandsversammlung | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,21 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Jugendliche und Erwachsene aus den Städten Billerbeck, Coesfeld und der Gemeinde Rosendahl | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Teilhabe an musikalischer Bildung durch Vorhaltung einer Musikschule | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Teilweise Kompensation des demografischen Wandels 2. Intensive Vernetzungsarbeit in Kita und Schule | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Beitrag zur Verbandsumlage 1.2 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 25.000 € 1.3 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 35.000 € 1.4 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 45.000 € 1.5 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 55.000 € 1.6 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 65.000 € 1.7 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 75.000 € 1.8 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe über 75.000 € 1.9 Zuschuss je Schülerbelegung in Coesfeld | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 421.483,26 € | 440.000 € | 450.000 € | 470.000 € | 470.000 € | 470.000 € |
| zu Kennzahl 1.2 | 67 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 |
| zu Kennzahl 1.3 | 37 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| zu Kennzahl 1.4 | 49 | 55 | 55 | 55 | 55 | 55 |
| zu Kennzahl 1.5 | 54 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| zu Kennzahl 1.6.2 | --- | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| zu Kennzahl 1.7 | 46 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| zu Kennzahl 1.8 | 43 | 675 | 675 | 675 | 675 | 675 |
| zu Kennzahl 1.9 | 529 | 435,00 € | 445,00 € | 465,00 € | 465,00 € | 465,00 € |

Erläuterungen:

Zu 1.1: Die Verbandsumlage der Stadt Coesfeld zum Zweckverband Musikschule war über Jahre stabil. Für künftige Jahre werden geschätzte Personalkostensteigerungen berücksichtigt, die zu einer Erhöhung der Umlage führen.

Haushaltsplanentwurf 2023

Zu 1.2.bis 1.8 Die Ermittlung der Angaben zu den einzelnen Einkommensgruppen für die Planjahre erfolgt aufgrund von Schätzungen. Genaue Angaben können naturgemäß erst rückwirkend gemacht werden. Im Jahr 2018 wurde die Gebührenordnung überarbeitet und in diesem Zuge wurden weitere Einkommensstufen (Kennzahlen 1.6.2 bis 1.8) eingezogen. Anpassungen erfolgen aufgrund aktueller Entwicklungen und unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus der Jahresrechnung.

| Teilergebnisplan Produkt 43.04 Musikschule | | | | | | | |
|---|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 36.724 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 36.724 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -21.335 | -22.010 | -22.260 | -22.690 | -23.130 | -23.590 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -443.447 | -440.000 | -440.000 | -450.000 | -470.000 | -470.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -9 | | | | | |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -464.791 | -462.010 | -462.260 | -472.690 | -493.130 | -493.590 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -428.067 | -445.510 | -445.760 | -456.190 | -476.630 | -477.090 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -428.067 | -445.510 | -445.760 | -456.190 | -476.630 | -477.090 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -428.067 | -445.510 | -445.760 | -456.190 | -476.630 | -477.090 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -90.860 | -101.530 | -103.113 | -103.113 | -103.113 | -103.113 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -518.927 | -547.040 | -548.873 | -559.303 | -579.743 | -580.203 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **12.000 €**

Spenden

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **4.500 €**

Erstattung von Nebenkosten an die Stadt Coesfeld

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen **440.000 €**

Zweckverbandsumlage; Anteil der Stadt Coesfeld am Zweckverband Musikschule

| Produktbeschreibung Produkt 43.05 Stadtbücherei | | | | | | |
|--|---|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 43 | Kultur und Weiterbildung | | | | |
| Produkt | 43.05 | Stadtbücherei | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Beschaffung und Erschließung von Medien und (digitalen) Informationen einschließlich fachlicher Beratung zum Zwecke der Nutzung durch eine breite Öffentlichkeit, Medienzusammenstellungen und Recherchen für Kindergärten, Schulen und andere Institutionen der Stadt Coesfeld. Durchführung von Veranstaltungen zur Leseförderung und zur Erweiterung des Kulturangebotes der Stadt. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung, Beschlüsse der städt. Gremien | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 5,78 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Alle Einwohner:innen, Kindergärten und Schulen mit besonderem Focus auf Schüler:innen und Seniorinnen und Senioren | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Ausbau der Bücherei zum Medienpool für Information, Aus-, Fort- und Weiterbildung incl. einem Veranstaltungsangebot als ein Element der Öffentlichkeitsarbeit | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktualisierung und Erweiterung des Bestandes für Schülerinnen und Schüler 2. Aktualisierung und Erweiterung des Bestandes für Seniorinnen und Senioren 3. Erhöhung der Leserzahlen im Bereich Seniorinnen und Senioren und Halten der Leserzahlen im Bereich Schüler:innen | | | | | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 1. Anzahl der Leser:innen unter 18 Jahre 2. Anzahl der Leser:innen über 55 Jahre 3. Besucher je Öffnungsstunde 4. Kosten pro Besuch in Euro 5. Erneuerungsquote des Bestandes 6. Zahl der Veranstaltungen / Projekte (seit 2015 incl. Bibliotheksführungen) 7. Besucher:in je Veranstaltung | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1 | 3.148 | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| zu Kennzahl 2 | 1.403 | 1.300 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| zu Kennzahl 3 | 49 | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 |
| zu Kennzahl 4 | 9,56 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € | 7,00 € |
| zu Kennzahl 5 | 16,34 % | 8 % | 15 % | 15 % | 15 % | 15 % |
| zu Kennzahl 6 | 21 | 30 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| zu Kennzahl 7 | 35 | 30 | 40 | 40 | 40 | 40 |

Erläuterungen:

- Zu 1 Erhoben wird die Zahl der jungen Leser:innen, diese Zahl ist für die weitere Entwicklung und Planung der Stadtbücherei von großer Bedeutung. Die Stadtbücherei hat ein lebendiges Interesse, die Zahl der jungen Leser:innen zu steigern, zumal die Leseförderung zu ihren zentralen Aufgaben gehört. Dazu tragen auch verschiedene Maßnahmen wie die Umgestaltung der Jugendecke oder die Neugestaltung des Erdgeschosses bei.

Haushaltsplanentwurf 2023

- Zu 2. Eine weitere besondere Personengruppe ist die Gruppe der Seniorinnen und Senioren ab 55 Jahre. Angesichts des demografischen Wandels soll diese Personengruppe, zu der auch Seniorenheime und Seniorenbegleiter:innen zählen, besondere Berücksichtigung beim Bestandsaufbau finden.
- Zu 3 Die Stadtbücherei wird stark als Aufenthalts- und individueller Lernort genutzt. Medien werden nicht nur entliehen, sondern auch in der Bücherei genutzt, Zeitungen werden hier gelesen, die Beratung durch das Fachpersonal wird in Anspruch genommen. Daher ist die Zahl der Besucher:innen relevant.
- Zu 4 Die Kosten pro Besuch sind aussagekräftiger als die Kosten pro Ausleihe, da ein Besuch meistens eine Entleihung miteinschließt, aber auch andere Serviceleistungen der Bücherei.
- Zu 5. Die Erneuerungsquote des Bestandes gibt einen Hinweis darauf, wie aktuell der Medienbestand einer Bibliothek ist. Ein aktueller Medienbestand ist Grundlage für eine hohe Akzeptanz und Attraktivität einer Bibliothek.
- Zu 6. Erhoben werden hier Veranstaltungen wie Treffpunkt Literatur, Bilderbuchkino, Lesezauber, Vorlesewettbewerb, Nacht der Bibliotheken, Kulturstrolche....
- Zu 7 Diese Kennzahl wird erhoben, um die Attraktivität und Akzeptanz der bibliothekseigenen Veranstaltungen messbar zu machen.

Teilergebnisplan Produkt 43.05 Stadtbücherei

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.810 | 10.300 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.400 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.843 | 15.000 | 15.460 | 15.460 | 15.460 | 15.460 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.240 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.912 | 10.100 | 10.100 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 35.805 | 35.400 | 35.060 | 34.960 | 34.960 | 34.860 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -338.735 | -381.150 | -440.930 | -449.660 | -458.560 | -467.660 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.380 | -10.100 | -6.000 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -23.910 | -21.200 | -21.200 | -20.700 | -20.600 | -20.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -102.297 | -161.300 | -144.300 | -144.300 | -144.300 | -144.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -467.322 | -573.750 | -612.430 | -616.160 | -624.960 | -633.960 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -431.516 | -538.350 | -577.370 | -581.200 | -590.000 | -599.100 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -431.516 | -538.350 | -577.370 | -581.200 | -590.000 | -599.100 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 2.830 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 2.830 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -428.686 | -538.350 | -577.370 | -581.200 | -590.000 | -599.100 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -179.925 | -206.061 | -217.251 | -217.251 | -217.251 | -217.251 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -608.611 | -744.411 | -794.621 | -798.451 | -807.251 | -816.351 |

Produkt 43.05 Stadtbücherei

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **9.500 €**

Es handelt sich hierbei um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (9.000 €) sowie um einen Betrag von 500 € aus der Landesförderung zum Bestandsaufbau für den Sommerleseclub.

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **15.460 €**

Entgelte für Leseausweise und in einem Umfang von 460 €
Eintrittsentgelte

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **10.100 €**

Mahngebühren, Erträge aus der Internetnutzung, Leihverkehrsgebühren

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **6.000 €**

Unterhaltungsaufwand und Aufwand für einen Workshop der Mitarbeiterinnen der Bücherei

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **144.300 €**

u. a.

Aus- und Fortbildung des hauptamtlichen Personals 1.500 €

Miete und Wartung technischer Anlagen 30.000 €

Anschaffung von Medien 55.000 €

Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) 6.000 €

Honorare für freie Mitarbeiter:innen (z. B. Bibliotheksführerschein) 11.500 €

Sonstige Geschäftsaufwendungen und aufwendungen
aus laufender Verwaltungstätigkeit 24.000 €

Werbung und Printmedien 2.500 €

| Investitionen Produkt 43.05 Stadtbücherei | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 43BGA002 Beschaffungen für die Stadtbücherei 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -12.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -667 -667 -38.142 -48.142 |
| Pauschaler Haushaltsansatz für investive Beschaffungen im kleineren Umfang | | | | | | | |
| 43BGA009 Umgestaltung der Stadtbücherei (Beschaffungen) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -167.181 | -22.088 | | | | | 223.981 223.981 -211.167 -211.167 -127.231 -127.231 |
| 43TEC003 Ersatz Rückgabeautomat Stadtbücherei 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -45.000 | | | | | -45.000 -45.000 |

| Produktbeschreibung Produkt 43.06 Archive | | |
|--|---|--------------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I |
| Fachbereich | 43 | Kultur und Weiterbildung |
| Produkt | 43.06 | Archive |
| Produktinformationen | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Die Sammlung von Archivalien öffentlicher und privater Träger in analoger und digitaler Form und die Beratung und Betreuung interner sowie externer Benutzer:innen dienen nicht nur der Erforschung der Regional- und Ortsgeschichte, sondern auch der Wahrung der städt. Rechtskontinuität. Präsentationen und archivpädagogische Maßnahmen ergänzen die Öffentlichkeitsarbeit.</p> <p>Im Vorarchiv, Zwischenarchiv und Archiv sind Bestandserhaltung, Sicherung und Konservierung die zentralen Aufgaben.</p> | |
| Auftragsgrundlage | Archivgesetz des Landes NRW, Verwaltungsanordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 1,62 Stellen | |
| Zielgruppe | Verwaltung der Stadt Coesfeld, Einwohner:innen Coesfelds, historisch, politisch, kulturell und genealogisch Interessierte | |
| Allgemeine Ziele | Verwaltungskontinuität und -transparenz, Rechtssicherheit, geordnetes und ökonomisches Registraturverfahren, Sicherstellung der Überlieferungskontinuität | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 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 4. Einsatz von ehrenamtlichen Kräften stärken | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Nutzungen gesamt <ol style="list-style-type: none"> 1.1.1 Nutzungen Verwaltung (ab 2023) 1.1.2 Nutzungen Wissenschaft (ab 2023) 1.1.3 Nutzungen Firmen (ab 2023) 1.1.4 Nutzungen Schulen (ab 2023) 1.1.5 Nutzungen privat (ab 2023) 1.2 wöchentliche Öffnungszeiten (weitere Dienste für Bürger:innen nach Vereinbarung) 1.3 Zuschuss je Einwohner:in 3.1 Veranstaltungen und Führungen 3.2 Besichtigungen im Jahr 4.1 Einsatz von ehrenamtlichen Kräften/Plusjobber:innen im Verhältnis zu hauptamtlichen Kräften pro Jahr gemessen am Betreuungsaufwand in Stunden | |

Produktbeschreibung Produkt 43.06 Archive

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-------------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 1.753 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| zu kennzahl 1.1.1 | --- | --- | 250 | 250 | 250 | 250 |
| zu Kennzahl 1.1.2 | --- | --- | 330 | 330 | 330 | 330 |
| zu Kennzahl 1.1.3 | --- | --- | 100 | 100 | 100 | 100 |
| zu Kennzahl 1.1.4 | --- | --- | 420 | 420 | 420 | 420 |
| zu Kennzahl 1.1.5 | --- | --- | 400 | 400 | 400 | 400 |
| zu Kennzahl 1.2 | Nach Vereinbarung | 12,5 Std. | 16 Std. | 16 Std. | 16 Std. | 16 Std. |
| zu Kennzahl 1.3 | --- | 5,80 € | 5,80 € | 5,80 € | 5,80 € | 5,80 € |
| zu Kennzahl 3.1 | 5 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| zu Kennzahl 3.2 | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| zu Kennzahl 4.1 | 500/80 | 3.300/500 | 3.300/500 | 3.300/500 | 3.300/500 | 3.300/500 |

Erläuterungen:

Die Kennzahl 1.1 wurde mit den neuen Kennzahlen 1.1.1 – 1.1.5 ausdifferenziert.

Kennzahl 1.2: Die Öffnungszeiten wurden angepasst. In Zukunft sollen Besuche nur mit Voranmeldung möglich sein. Dadurch können die Mitarbeitenden im Archiv die Besuche besser vorbereiten. Von Montag bis Donnerstag jeweils von 8.30 – 12.30 Uhr sollen zukünftig Besuche möglich sein.

Teilergebnisplan Produkt 43.06 Archive

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.000 | 56.000 | 20.000 | 20.000 | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.172 | 300 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 33.137 | 36.000 | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 65 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 47.374 | 92.300 | 20.800 | 20.800 | 800 | 800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -154.699 | -207.770 | -171.360 | -174.800 | -178.310 | -181.880 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -28.997 | -90.600 | -64.400 | -64.400 | -32.800 | -32.800 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.762 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -18.771 | -19.550 | -18.050 | -18.050 | -14.550 | -14.550 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -204.230 | -319.720 | -255.610 | -259.050 | -227.460 | -231.030 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -156.855 | -227.420 | -234.810 | -238.250 | -226.660 | -230.230 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -156.855 | -227.420 | -234.810 | -238.250 | -226.660 | -230.230 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 24.050 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 24.050 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -132.805 | -227.420 | -234.810 | -238.250 | -226.660 | -230.230 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -3.769 | -4.500 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -136.574 | -231.920 | -238.810 | -242.250 | -230.660 | -234.230 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

20.000 €

Enthalten sind hier Projektförderungen des Landes für bestandserhaltende Maßnahmen an schriftlichem Kulturgut

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

800 €

Veranschlagt sind hier Verwaltungsgebühren für Anfragen, die von Dritten an das Stadtarchiv gestellt werden.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 64.400 €

u. a. für folgende Aufwendungen wurden Ansätze gebildet:

| | |
|---|----------|
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Restaurierungen), | 47.000 € |
| Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 15.000 € |
| Pflege von Software | 2.400 € |

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 18.050 €

Beschafft wird hiervon diverses, archivtypisches Verbrauchsmaterial. Vorgesehen sind weiter Aufwendungen für Fortbildungen, Honoraraufwendungen für archivpädagogische Veranstaltungen z. B. in Kooperation mit Schulen.

| Investitionen Produkt 43.06 Archive | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 43BGA011 Ausstattung neue Magazinräume Stadtarchiv 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | 28.800 -96.000 | -16.000 | | | | 28.800 28.800 -96.000 -112.000 |
| Für die neuen Magazinräume in der Theodor-Heuss-Realschule werden Planschränke DIN A0 und geeignete Kühlschränke benötigt. | | | | | | | |
| 43EDV002 Beschaffung von EDV/bewegl. Vermögen -Archiv- 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | 1.260 1.260 -27.503 -39.503 -24.268 -24.268 |
| Jährlicher Ansatz für allgemeine Beschaffungen im Archivbereich | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 43.07 Museen | | | | | | |
|---|---|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 43 | Kultur und Weiterbildung | | | | |
| Produkt | 43.07 | Museen | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Sammeln und Bewahren musealer Sachzeugen (Exponate) der Regional-, Orts- und Alltagsgeschichte, die das frühere Leben und die gesellschaftlichen Verhältnisse der Stadt Coesfeld und ihrer Region dokumentieren, Erforschen und Vermitteln von Regional-, Orts- und Alltagsgeschichte der Stadt Coesfeld und die Präsentation ihrer spezifischen musealen Sammlungen | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Rats- und Ausschussbeschlüsse, Verwaltungsanordnungen | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 1,57 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner:innen der Stadt Coesfeld, der Region, historisch interessierte Personen, Wissenschaftler:innen und Forscher:innen | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Erweiterung der Sammlungsbestände entsprechend der Sammlungsschwerpunkte, Sammlungsbestandsbildung und Bestandsabgrenzung, wissenschaftliche Erforschung der Sammlungsbestände, Weckung und Förderung des Geschichtsinteresses, Vermittlung von Einblicken in die Geschichte der Stadt Coesfeld und der Region, Darstellung der Struktur städt. und bäuerlicher Gesellschaften sowie Veranschaulichung von städt. und bäuerlichen Arbeits- und Lebensformen | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Vermittlung und Darstellung der Stadtgeschichte und -entwicklung 2. Heranführung von Kindern und Jugendlichen an Stadtgeschichte | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Anzahl der Museumsbesucher:innen im Jahr insgesamt 1.2 Anzahl der museumspädagogischen Veranstaltungen 1.3 Anzahl der Museumsführungen 2.1 Anzahl der Schulgruppen insgesamt 2.1.1 Schulgruppen mit kurzer inhaltlicher Einführung 2.1.2 Anzahl der museumspädagogischen Angebote für Schulgruppen 2.2 Anzahl der sonstigen museumspädagogischen Angebote für Kinder und Jugendliche 2.3 Anzahl aller Kinder und Jugendlichen | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 744 | 2.500 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| zu Kennzahl 1.2 | --- | ----- | ----- | ----- | ----- | ---- |
| zu Kennzahl 1.3 | 11 | 25 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| zu Kennzahl 2.1 | 16 | 35 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| zu Kennzahl 2.1.1 | 8 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| zu Kennzahl 2.1.2 | 8 | 15 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| zu Kennzahl 2.2 | --- | 10 | 15 | 15 | 15 | 15 |
| zu Kennzahl 2.3 | 1 | 700 | 900 | 1.050 | 1.050 | 1.050 |

Haushaltsplanentwurf 2023

Erläuterungen:

Zum Ergebnis von 2021: Ein regulärer Museumsbetrieb war auch in diesem Jahr nicht möglich. Für Einzelbesucher war der Besuch im Sommer unter Einschränkungen zwischenzeitlich erlaubt. Angebote für Gruppen waren nur sehr eingeschränkt möglich.

Da sich aktuell eine Stabilisierung des Infektionsgeschehens abzeichnet, soll aktuell an den Zahlen festgehalten werden.

Die abgebildeten Zahlen für die Jahre 2024 bis 2026 gelten unter der Voraussetzung, dass die Stelle für Museumspädagogik erhalten bleibt und es keine erneuten infektionsbedingten Einschränkungen geben wird.

| Teilergebnisplan Produkt 43.07 Museen | | | | | | | |
|--|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 28.739 | 31.650 | 31.100 | 31.100 | 31.100 | 31.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.022 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 623 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 31.384 | 32.650 | 32.100 | 32.100 | 32.100 | 32.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -104.021 | -120.570 | -122.290 | -124.690 | -127.150 | -129.640 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -3.668 | -25.700 | -16.700 | -16.700 | -16.700 | -16.700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -34.114 | -32.700 | -38.500 | -38.400 | -38.300 | -37.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -29.222 | -35.340 | -35.340 | -35.340 | -35.340 | -35.340 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -171.025 | -214.310 | -212.830 | -215.130 | -217.490 | -218.780 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -139.641 | -181.660 | -180.730 | -183.030 | -185.390 | -186.780 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -139.641 | -181.660 | -180.730 | -183.030 | -185.390 | -186.780 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 685 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 685 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -138.956 | -181.660 | -180.730 | -183.030 | -185.390 | -186.780 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -165.825 | -175.566 | -209.746 | -209.746 | -209.746 | -209.746 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -304.781 | -357.226 | -390.476 | -392.776 | -395.136 | -396.526 |

Produkt 43.07 Museen

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **31.100 €**

Es handelt sich hier um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **16.700 €**

u. a. Erhalt und Restaurierung von vorhandenen Museumsobjekten und Wartungskosten

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **35.340 €**

| | |
|--|----------|
| Entgelte für ehrenamtlich Beschäftigte | 14.000 € |
| Versicherungen (Inventarversicherung) und sonstige | 4.700 € |
| Anschaffung GWG | 5.000 € |
| Geschäftsaufwendungen | 2.400 € |
| Öffentlichkeitsarbeit | 2.250 € |
| Museumspädagogisches Material | 1.500 € |

| Investitionen Produkt 43.07 Museen | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereit. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 43BGA001 Stadtmuseum - "Das Tor" 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 11.038 | | | | | | 337.998 337.998 115.000 115.000 -209.647 -209.647 -93.310 -93.310 -223.184 -223.184 |
| 43BGA007 Synagoge als Kultur- und Bildungsort 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 39.694 -61.139 | | | | | | 40.341 40.341 -62.134 -62.134 |
| 43BGA010 Umgestaltung Natz-Thier-Haus (Beschaffungen) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | 69.700 -107.250 | | | | | 69.700 69.700 -107.250 -107.250 |
| 43EDV003 Beschaffung von EDV/bewegl. Vermögen -Museen- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -6.831 | -12.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -26.127 -54.127 -8.758 -8.758 |
| Pauschaler Haushaltsansatz für investive Beschaffungen im kleineren Umfang | | | | | | | |
| 43SON001 Stadtrundgang mit QR-Codes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | 15.275 -24.500 | | | | | 22.275 22.275 -42.106 -42.106 |

Haushaltsplanentwurf 2023



Budget 50:

Soziales und Wohnen

Zugeordnete Produkte:

- 50.01 – Grundsicherung für Arbeitssuchende
- 50.02 – Hilfen für besondere Personengruppen
- 50.05 – Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte
- 50.11 – Wohnen
- 50.21 – *Ordnungserhaltung (bis 2021)*
- 50.22 – *Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (bis 2021)*
- 50.23 – *Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (bis 2021)*
- 50.24 – *Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (bis 2021)*

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.574.528 | 1.330.000 | 1.480.500 | 1.479.000 | 1.479.000 | 1.479.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 107.339 | 102.000 | 102.000 | 102.000 | 102.000 | 102.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 561.549 | 302.000 | 1.152.000 | 1.152.000 | 1.152.000 | 1.152.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.555.071 | 1.138.400 | 1.138.200 | 1.138.200 | 1.138.200 | 1.138.200 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 267.027 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.065.514 | 2.876.400 | 3.876.700 | 3.875.200 | 3.875.200 | 3.875.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -3.670.968 | -2.051.250 | -2.317.020 | -2.363.410 | -2.410.630 | -2.458.720 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -232.097 | -34.750 | -74.750 | -74.750 | -74.750 | -74.750 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -210.271 | -3.700 | -5.200 | -3.600 | -3.100 | -2.800 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.256.394 | -1.440.870 | -3.479.120 | -3.479.120 | -3.479.120 | -3.479.120 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -766.472 | -838.050 | -1.136.100 | -1.136.100 | -1.136.100 | -1.136.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -6.136.202 | -4.368.620 | -7.012.190 | -7.056.980 | -7.103.700 | -7.151.490 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -2.070.687 | -1.492.220 | -3.135.490 | -3.181.780 | -3.228.500 | -3.276.290 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -2.070.687 | -1.492.220 | -3.135.490 | -3.181.780 | -3.228.500 | -3.276.290 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 171.198 | | 1.085.000 | 1.088.400 | 1.092.100 | 1.095.700 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 171.198 | | 1.085.000 | 1.088.400 | 1.092.100 | 1.095.700 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.899.489 | -1.492.220 | -2.050.490 | -2.093.380 | -2.136.400 | -2.180.590 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -2.352.070 | -1.832.732 | -1.867.572 | -1.867.572 | -1.867.572 | -1.867.572 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -4.251.559 | -3.324.952 | -3.918.062 | -3.960.952 | -4.003.972 | -4.048.162 |

| Produktbeschreibung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende | | |
|--|---|-----------------------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III |
| Fachbereich | 50 | Soziales und Wohnen |
| Produkt | 50.01 | Grundsicherung für Arbeitsuchende |
| Produktinformationen | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Erwerbsfähige hilfebedürftige Personen und die mit diesen Personen in einer Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen erhalten unter Beachtung des Grundsatzes der Nachrangigkeit Arbeitslosengeld II bzw. Sozialgeld. Diese Leistungen beinhalten bei erwerbsfähigen Hilfebedürftigen Leistungen zur Eingliederung in Arbeit und Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts und bei nicht erwerbsfähigen Angehörigen Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts.</p> <p>Die Nachrangigkeit dieser Leistungen wird unter anderem dadurch sichergestellt, dass bei Arbeitslosigkeit für die Dauer eines Jahres Arbeitslosengeld nach dem SGB III durch die Bundesagentur für Arbeit gewährt wird.</p> <p>Außerdem werden für Kinder, Jugendliche und jungen Erwachsene Leistungen für Bildung und Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben erbracht.</p> | |
| Auftragsgrundlage | <p>Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II), Verordnung zum SGB II, alle weiteren Sozialgesetzbücher, Ausführungsgesetz zum SGB II für das Land Nordrhein-Westfalen (AG-SGB II NRW), Satzung des Kreises Coesfeld über die Durchführung der Grundsicherung für Arbeitsuchende Außerdem Wohngeldgesetz, Asylbewerberleistungsgesetz und Bundeskindergeldgesetz als Grundlagen für Leistungen zur Bildung und Teilhabe.</p> | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 15,22 Stellen | |
| Zielgruppe | <p>Erwerbsfähige hilfebedürftige Personen und die mit diesen Personen in einer Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt im Bereich der Stadt Coesfeld haben.</p> | |
| Allgemeine Ziele | <p>Schaffung von Voraussetzungen für eine Unabhängigkeit von Transferleistungen des SGB II für erwerbsfähige Hilfebedürftige.</p> <p>Begrenzung des finanziellen Aufwandes für Sozialleistungen auf das Notwendige.</p> <p>Förderung bedürftiger Kinder in deren schulischem, kulturellem und sozialem Umfeld.</p> | |
| 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. 4. Beratung und Unterstützung der Anspruchsberechtigten zur Förderung und Realisierung von gleichberechtigten Entwicklungschancen von bedürftigen Kindern. | |
| 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 jährlichen Integrationen in den Arbeitsmarkt im Verhältnis zu dem durchschnittlichen Bestand der erwerbsfähigen Leistungsberechtigungen für den Rechtskreis SGB II | |

Produktbeschreibung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 701 | 730 BG | | | | |
| zu Kennzahl 1.2 | 1381 | 1.460 Personen | | | | |
| zu Kennzahl 1.3 | 98,63 € | 105,00 € | | | | |
| zu Kennzahl 1.4 | 23,6 % | 25 % | | | | |

Teilergebnisplan Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.533.716 | 1.135.000 | 1.135.000 | 1.135.000 | 1.135.000 | 1.135.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 302 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.534.018 | 1.135.000 | 1.170.000 | 1.170.000 | 1.170.000 | 1.170.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.086.142 | -1.216.700 | -1.363.490 | -1.390.760 | -1.418.520 | -1.446.820 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -250 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -73 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | -12.700 | -12.700 | -12.700 | -12.700 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -154.017 | -783.300 | -1.078.300 | -1.078.300 | -1.078.300 | -1.078.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.240.232 | -2.000.350 | -2.454.840 | -2.482.110 | -2.509.870 | -2.538.170 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 293.787 | -865.350 | -1.284.840 | -1.312.110 | -1.339.870 | -1.368.170 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 293.787 | -865.350 | -1.284.840 | -1.312.110 | -1.339.870 | -1.368.170 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 3.500 | | 170.000 | 171.300 | 172.700 | 174.100 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 3.500 | | 170.000 | 171.300 | 172.700 | 174.100 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 297.287 | -865.350 | -1.114.840 | -1.140.810 | -1.167.170 | -1.194.070 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -727.152 | -863.000 | -842.300 | -842.300 | -842.300 | -842.300 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -429.865 | -1.728.350 | -1.957.140 | -1.983.110 | -2.009.470 | -2.036.370 |

Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **1.135.000 €**

Personalkostenerstattung BuT-Aufgaben 35.000 €

Personalkostenerstattung SGB II-Aufgaben 1.100.000 €

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **1.078.300 €**

Finanzierungsbeteiligung SGB II (Anteil Spitzabrechnung) 1.050.000 €

Geschäftsaufwendungen, Fortbildungskosten,
Anschaffungen GWG und Nebenkosten 28.300 €

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **842.300 €**

Als größter Posten ist hierin die Erstattung des SGB II-Anteils an der Kreisumlage an das Überschussbudget 20 in Höhe von 720.000 € enthalten.

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen beinhalten zudem Aufwendungen aus der Sachkostenverrechnung (Räume, Büromaterial, etc.).

| Produktbeschreibung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen | | | | | | |
|---|---|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 50 | Soziales und Wohnen | | | | |
| Produkt | 50.02 | Hilfen für besondere Personengruppen | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Das Produkt umfasst folgende Schwerpunktbereiche:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Hilfen für Flüchtlinge Gewährung von Leistungen zum Lebensunterhalt und in Krankheitsfällen, Regelung der Unterbringung und Verwaltung der Unterkünfte, Unterstützung bei der Bewältigung verschiedener Lebenssituationen durch eine Betreuung 2. Hilfen für Spätaussiedler Regelung der Erstunterbringung und Verwaltung der Gemeinschaftsunterkünfte, Unterstützung bei der sozialen Integration 3. Hilfen für sonstige Personenkreise (z. B. Obdachlose) Regelung der Unterbringung und Verwaltung der Unterkunft, Sozialleistungen für Nichtsesshafte | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Asylbewerberleistungsgesetz, Integrations- und Teilhabegesetz, Sozialgesetzbücher, Flüchtlingsaufnahmegesetz und Ordnungsbehördengesetz | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 4,70 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Flüchtlinge, Spätaussiedler, Obdachlose und Nichtsesshafte | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Sicherstellung des Lebensunterhaltes sowie einer Unterbringung in städt. Unterkünften, Unterstützung bei der Bewältigung von Notlagen, Begrenzung des finanziellen Aufwands für Sozialleistungen auf das Notwendige, Hilfestellung bei der Integration in "normale" Lebenssituationen sowie einer gesellschaftlichen Integration, insbesondere in Zusammenarbeit mit freien Trägern. | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Unterstützung von Flüchtlingen, die Aussicht auf eine Aufenthaltserlaubnis haben, bei der Verfahrensabwicklung und Integration 2. Unterstützung bei der freiwilligen Rückkehr durch umfassende Information (Fördermittel, Passbeschaffung) 3. Unterstützung des Ausländeramtes bei der Umsetzung von Abschiebungen | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Quote der Leistungsempfänger, die durch Maßnahmen der Punkte 1 - 3 aus dem Leistungsbezug kommen, in Bezug auf die Gesamtzahl der Leistungsempfänger | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 10,97 % | 20,00 % | 20,00 % | 20,00 % | 20,00 % | 20,00 % |

Erläuterungen:

Nach Beendigung der Corona-Pandemie sollte es wieder möglich sein, die Kennzahlen zu erreichen.

Teilergebnisplan Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.381.560 | 1.330.000 | 1.445.500 | 1.444.000 | 1.444.000 | 1.444.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 107.339 | 102.000 | 102.000 | 102.000 | 102.000 | 102.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 366.606 | 300.000 | 1.150.000 | 1.150.000 | 1.150.000 | 1.150.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 30.408 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.885.913 | 1.732.000 | 2.697.500 | 2.696.000 | 2.696.000 | 2.696.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -359.050 | -346.210 | -453.020 | -462.090 | -471.320 | -480.730 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -21.328 | -30.500 | -70.500 | -70.500 | -70.500 | -70.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.622 | -3.600 | -5.100 | -3.500 | -3.000 | -2.700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.219.269 | -1.420.450 | -3.446.000 | -3.446.000 | -3.446.000 | -3.446.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -184.697 | -46.850 | -49.900 | -49.900 | -49.900 | -49.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.787.966 | -1.847.610 | -4.024.520 | -4.031.990 | -4.040.720 | -4.049.830 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 97.947 | -115.610 | -1.327.020 | -1.335.990 | -1.344.720 | -1.353.830 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 97.947 | -115.610 | -1.327.020 | -1.335.990 | -1.344.720 | -1.353.830 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 4.900 | | 915.000 | 917.100 | 919.400 | 921.600 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 4.900 | | 915.000 | 917.100 | 919.400 | 921.600 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 102.847 | -115.610 | -412.020 | -418.890 | -425.320 | -432.230 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -1.125.204 | -922.832 | -978.672 | -978.672 | -978.672 | -978.672 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -1.022.357 | -1.038.442 | -1.390.692 | -1.397.562 | -1.403.992 | -1.410.902 |

Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1.445.500 €

Nach der Reform des FlÜAG zum 01.01.2021 erstattet das Land NRW einen Betrag von 875 € pro Monat für Personen, die sich im laufenden Asylverfahren befindet. Die Erstattung gilt auch für Flüchtlinge aus der Ukraine, die einen Antrag auf Erteilung einer Aufenthaltserlaubnis nach § 24 AufenthG gestellt haben bis zum Rechtskreiswechsel in das SGB II oder SGB XII. Für 2022 wird mit einer durchschnittlichen monatlichen Erstattung von 100 Personen kalkuliert. Für langjährig Geduldete zahlt das Land NRW voraussichtlich 255.674,55 €. Darüber hinaus gewährt das Land für Personen, die erstmalig geduldet werden, eine Pauschale von jährlich 12.000,00 €. Kalkuliert wird mit jährlich 10 berechtigten Personen.

Weitere Erträge ergeben sich aus dem Programm KOMM-AN-NRW zur Förderung der Integration von Flüchtlingen.

Zeile 03: Sonstige Transfererträge 102.000 €

Personen, die Leistungen nach § 2 AsylbLG erhalten, werden nach § 264 SGB V als Betreuungsfall bei einer Krankenkasse angemeldet. Die AOK verlangt pro Person einen Abschlag von 1.110,00 €. Nach Abrechnung der tatsächlichen Kosten des Quartals kommt es in der Regel zu einer Erstattung der von hier zu viel gezahlten Abschläge.

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 1.150.000 €

Benutzungsgebühren durch ausländische Flüchtlinge und Obdachlose, die in städtischen Übergangsheimen untergebracht sind. Für Flüchtlinge, die Leistungen nach dem AsylbLG erhalten, wird die Unterkunft entsprechend der geltenden Rechtslage als Sachleistung zur Verfügung gestellt. Gebührenpflichtig sind anerkannte Flüchtlinge, die Leistungen nach dem SGB II erhalten und Flüchtlinge, die über eigenes Einkommen verfügen. Darunter fallen auch die Flüchtlinge aus der Ukraine, die nach Erteilung der Aufenthaltserlaubnis nach § 24 AufenthG weiterhin in städtischen Unterkünften untergebracht sind. Durch diesen Personenkreis ist der Anteil der Gebührenpflichtigen stark gestiegen.

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen 3.446.000 €

Darin sind u. a. folgende Positionen enthalten:

| | |
|--|-------------|
| Grundleistungen AsylbLG | 1.720.000 € |
| Kosten für Arbeitsangelegenheiten für Asylbewerber | 4.000 € |
| Krankenhilfe außerhalb von Einrichtungen | 450.000 € |
| Krankenhilfe innerhalb von Einrichtungen | 450.000 € |
| Betreuung von besonderen Personengruppen | 805.000 € |
| Zuschüsse | 16.500 € |

Durch den Krieg in der Ukraine ist die Zahl der leistungsberechtigten Personen nach dem AsylbLG stark gestiegen. Bis zum Rechtskreiswechsel in das SGB II oder SGB XII hat dieser Personenkreis für einen Zeitraum von 2 – 3 Monaten einen Leistungsanspruch nach dem AsylbLG. Dies führt zu einer deutlichen Steigerung der Kosten bei den Grundleistungen und den ambulanten und stationären Krankenhilfekosten.

„Betreuung von besonderen Personengruppen“ umfasst hauptamtliche Betreuungskosten in der Flüchtlingsarbeit durch das DRK (4 Vollzeitstellen) sowie Kosten für Deutschkurse und Zuschüsse an ehrenamtliche Flüchtlingshilfen. Darüber hinaus werden hier die Kosten für den Betrieb der Notunterkunft in der Turnhalle des Schulzentrums für ein halbes Jahr veranschlagt.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 49.900 €

Ersatz von geringwertigen Ausstattungsgegenständen für die städtischen Übergangsheime in Höhe von 40.000 €.

Weiter enthalten u. a.: Geschäftsaufwendungen, Fortbildungskosten, Versicherungen

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen 978.672 €

Die der Stadt Coesfeld zugewiesenen Asylbewerber und Flüchtlinge werden überwiegend in eigenen städt. Unterkünften untergebracht. Die hieraus entstehenden Aufwendungen beim Zentralen Gebäudemanagement i.H.v. voraussichtlich 942.372 € (Produkt 70.10) sind im Wege der internen Verrechnung zu erstatten.

Der Restbetrag von 36.300 € beinhaltet interne Leistungsbeträge der zentralen Verwaltung.

| Investitionen Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 50BGA001 Beschaffungen für Asylbewerberunterkünfte 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -64.450 -76.450 |
| Es werden jährlich 3.000 € für die Ersteinrichtung bzw. den Austausch von Mobiliar bzw. Haushaltsgeräten/Küchen für Flüchtlingsunterkünfte zur Verfügung gestellt. | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte | | | | | | |
|--|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 50 | Soziales und Wohnen | | | | |
| Produkt | 50.05 | Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Das Produkt umfasst folgende Schwerpunktbereiche:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Für Personen ab 65 Jahre sowie Personen, die dauerhaft erwerbsgemindert sind, können Leistungen zur Absicherung des Lebensunterhaltes nach dem SGB XII gewährt werden. 2. Sozialhilfe (Hilfe zum Lebensunterhalt) Personen, die nicht zum Punkt 1. gehören und nicht Anspruchsberechtigte anderer Leistungsbereiche sind (z. B. SGB II, AsylbLG), können Leistungen nach dem SGB XII erhalten. 3. Rentenangelegenheiten Dieses Aufgabenfeld umfasst die Beratung, Antragsaufnahmen und Klärung bei Rentenkonten. 4. Pflegeberatung, Annahme von Anträgen Hilfe zur Pflege Hilfe zur Pflege ist eine besondere Leistung des SGB XII. Zu den Aufgaben gehören eine allgemeine Pflegeberatung, die Antragsannahme und die grundsätzliche Vorprüfung eines Leistungsanspruchs. 5. Seniorenangelegenheiten Wahrnehmung von Aufgaben als Anlaufstelle für Seniorenanliegen, in der Organisation und Durchführung von Seniorenbegegnungen und Seniorenveranstaltungen sowie der Kontakt zu Senioreneinrichtungen in Coesfeld 6. Förderung von sozialer Arbeit Ehrenamtliches Engagement und die Arbeit in Einrichtungen, Vereinen und Organisationen mit sozialer Zielsetzung wird durch eine finanzielle Förderung gewürdigt und unterstützt. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Sozialgesetzbücher, Satzung zur Delegation von Aufgaben der Sozialhilfe durch den Kreis Coesfeld | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 4,29 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Personen ab 65 Jahre, Erwerbsgeminderte, Pflegebedürftige, Rentenbewerber, Senioren, Vereine, Einrichtungen, Organisationen mit sozialer Zielsetzung, ehrenamtlich tätige Personen | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Sicherstellung des Lebensunterhaltes für Personenkreise, die für Leistungen nach dem SGB XII in Betracht kommen, Begrenzung des finanziellen Aufwandes für Sozialleistungen auf das Notwendige, Unterstützung des ehrenamtlichen Engagements sowie der Arbeit im sozialen Bereich, Förderung von Angeboten im Seniorenbereich, Gewährleistung eines bürgernahen Beratungs- und Betreuungsservices für die Zielgruppe des Produktes | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Verfolgung des Nachrangigkeitsprinzips bei der Beratung und Klärung von Leistungsansprüchen | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen 1.2 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher innerhalb von Einrichtungen | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 538 € | 510 € | | | | |
| zu Kennzahl 1.2 | 1520€ | 2.450 € | | | | |

Teilergebnisplan Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|--|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.050 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.050 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -305.498 | -321.660 | -323.130 | -329.620 | -336.240 | -342.960 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -16.442 | -20.420 | -20.420 | -20.420 | -20.420 | -20.420 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -527 | -4.350 | -4.350 | -4.350 | -4.350 | -4.350 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -322.467 | -346.430 | -347.900 | -354.390 | -361.010 | -367.730 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -321.417 | -343.430 | -344.900 | -351.390 | -358.010 | -364.730 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21) | -321.417 | -343.430 | -344.900 | -351.390 | -358.010 | -364.730 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 1.140 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 1.140 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -320.277 | -343.430 | -344.900 | -351.390 | -358.010 | -364.730 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -29.884 | -30.500 | -30.100 | -30.100 | -30.100 | -30.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -350.161 | -373.930 | -375.000 | -381.490 | -388.110 | -394.830 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

3.000 €

Bislang wurden hier die Eintrittsgelder des Seniorenkarnevals Coesfeld veranschlagt. Die Veranstaltung wurde bis 2020 von der Stadtverwaltung in Kooperation mit dem Verein Die-La-Hei durchgeführt. Über die Durchführung einer entsprechenden Veranstaltung in 2022 ist noch nicht entschieden worden.

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

20.420 €

| | |
|---|----------|
| Zuschüsse an soziale Einrichtungen (Caritas, AWO, DRK etc.) | 10.900 € |
| Seniorenbegegnungsstätten | 1.440 € |
| Schuldnerberatungsstelle | 1.580 € |
| Aufwand Senioren(karneval)-Veranstaltungen in Coesfeld und Lette sowie Ehrung älterer Mitbürger | 6.500 € |

| Produktbeschreibung Produkt 50.11 Wohnen | | | | | | |
|---|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 50 | Soziales und Wohnen | | | | |
| Produkt | 50.11 | Wohnen | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Das Produkt Wohnen gliedert sich in die Schwerpunktbereiche "Öffentlich geförderter Wohnungsbau" und "Wohngeld". Im öffentlich geförderten Wohnungsbau sind die Vermittlung von Wohnungen, die Sicherstellung der zweckentsprechenden Wohnraumnutzung und die Mietpreisüberwachung wesentliche Aufgaben. Im freifinanzierten Wohnungsbau ist auf die Erfüllung von Mindestanforderungen an eine Wohnraumausstattung hinzuwirken Wohngeld wird auf Antrag einkommensabhängig dem Mieter als Mietzuschuss und Eigentümer selbstgenutzten Wohnraums als Lastenzuschuss gewährt.</p> | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Wohngeldgesetz, Wohnungsbindungsgesetz, Wohnraumförderungsgesetz, Sozialgesetzbücher | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,89 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Mieter sowie Haus- und Wohnungseigentümer | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Auslastung des öffentlich geförderten Wohnraums | | | | | |
| 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 | 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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 1,55 % | 1,0 % | 1,0 % | 1,0 % | 1,0 % | 1,0 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 0,08 % | 1,0 % | 0,5 % | 0,5 % | 0,5 % | 0,5 % |

Erläuterungen:

Zu 1.2: Aufgrund der Vorjahresergebnisse kann der Planwert dauerhaft auf 0,5 % gesenkt werden.

| Teilergebnisplan Produkt 50.11 Wohnen | | | | | | | |
|--|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.700 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.442 | 3.400 | 3.200 | 3.200 | 3.200 | 3.200 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 835 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 5.977 | 6.400 | 6.200 | 6.200 | 6.200 | 6.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -181.176 | -166.680 | -177.380 | -180.940 | -184.550 | -188.210 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -3.992 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -842 | -3.550 | -3.550 | -3.550 | -3.550 | -3.550 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -186.011 | -174.230 | -184.930 | -188.490 | -192.100 | -195.760 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -180.033 | -167.830 | -178.730 | -182.290 | -185.900 | -189.560 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -180.033 | -167.830 | -178.730 | -182.290 | -185.900 | -189.560 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 890 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 890 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -179.143 | -167.830 | -178.730 | -182.290 | -185.900 | -189.560 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -17.932 | -16.400 | -16.500 | -16.500 | -16.500 | -16.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -197.075 | -184.230 | -195.230 | -198.790 | -202.400 | -206.060 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **2.000 €**

Hierbei handelt es sich um Verwaltungsgebühren für Leistungen / Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **3.200 €**

Hierbei handelt es sich um Erstattungen des Landes NRW für Kontrollen nach dem Wohnungsbindungsgesetz.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **4.000 €**

Lizenzkosten für das eingesetzte Programm zur Wohngeldberechnung und Zahlbarmachung.

**Teilergebnisplan Produkt 50.21 Ordnungserhaltung
(neue Produkt-Nr. ab 2022: 30.01)**

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.825 | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.274 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.796 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 20.257 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 35.153 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -206.837 | | | | | |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -27.533 | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -216 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.830 | | | | | |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -245.415 | | | | | |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -210.262 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -210.262 | | | | | |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 52.106 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 52.106 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -158.156 | | | | | |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -55.372 | | | | | |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -213.528 | | | | | |

Teilergebnisplan Produkt 50.22 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (neue Produkt-Nr. ab 2022: 30.02)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 42.152 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 293 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 42.445 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -125.469 | | | | | |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -1.216 | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -441 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.283 | | | | | |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -131.409 | | | | | |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -88.964 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -88.964 | | | | | |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 29.518 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 29.518 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -59.446 | | | | | |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -14.243 | | | | | |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -73.688 | | | | | |

Teilergebnisplan Produkt 50.23 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (neue Produkt-Nr. ab 2022: 30.04)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 71.392 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 196 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 208.638 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 280.226 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -283.232 | | | | | |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -3.248 | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -803 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.318 | | | | | |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -291.601 | | | | | |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -11.375 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -11.375 | | | | | |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 53.589 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 53.589 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 42.214 | | | | | |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -40.854 | | | | | |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 1.360 | | | | | |

Teilergebnisplan Produkt 50.24 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (neue Produkt-Nr. ab 2022: 30.09)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 190.143 | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 70.425 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.870 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.294 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 280.731 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.123.564 | | | | | |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -174.779 | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -205.117 | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -20.683 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -406.958 | | | | | |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.931.101 | | | | | |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.650.370 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -1.650.370 | | | | | |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 25.555 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 25.555 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.624.815 | | | | | |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -341.428 | | | | | |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -1.966.244 | | | | | |

Haushaltsplanentwurf 2023



Budget 51:

Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Zugeordnete Produkte:

- 51.01 – Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz
- 51.02 – Jugendhaus Stellwerk
- 51.03 – Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen
- 51.04 – Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
- 51.10 – Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege
- 51.12 – Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss
- 51.21 – Grundschulen
- 51.22 – Hauptschulen
- 51.23 – Realschulen
- 51.24 – Gymnasien
- 51.25 – Förderschulen
- 51.30 – Städt. Sport- und Freizeiteinrichtungen, Sportförderung

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.914.301 | 12.337.626 | 12.359.200 | 12.552.000 | 13.022.500 | 13.307.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 290.979 | 367.100 | 404.900 | 404.900 | 404.900 | 404.900 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.492.259 | 1.948.700 | 2.172.200 | 2.180.000 | 2.188.500 | 2.197.200 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 697 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.212.259 | 1.479.000 | 1.650.500 | 1.609.500 | 1.579.500 | 1.579.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 751.947 | 15.600 | 17.200 | 17.100 | 17.100 | 9.700 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 1.160 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 15.663.601 | 16.150.026 | 16.606.000 | 16.765.500 | 17.214.500 | 17.500.300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.744.597 | -3.021.260 | -3.515.550 | -3.585.440 | -3.656.520 | -3.729.080 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -1.911.637 | -2.289.926 | -2.108.650 | -2.239.950 | -2.326.950 | -2.415.950 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -431.669 | -555.400 | -446.600 | -410.000 | -360.700 | -181.800 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -26.444.623 | -28.252.875 | -30.416.075 | -31.123.300 | -31.744.575 | -32.405.975 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.045.851 | -2.245.199 | -2.005.710 | -2.011.410 | -2.016.810 | -2.024.210 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -33.578.377 | -36.364.660 | -38.492.585 | -39.370.100 | -40.105.555 | -40.757.015 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -17.914.776 | -20.214.634 | -21.886.585 | -22.604.600 | -22.891.055 | -23.256.715 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -17.914.776 | -20.214.634 | -21.886.585 | -22.604.600 | -22.891.055 | -23.256.715 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 391.767 | 410.000 | 318.500 | 16.000 | 14.800 | 14.800 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 391.767 | 410.000 | 318.500 | 16.000 | 14.800 | 14.800 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -17.523.008 | -19.804.634 | -21.568.085 | -22.588.600 | -22.876.255 | -23.241.915 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 110.000 | 108.365 | 119.158 | 119.158 | 119.158 | 119.158 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -4.158.428 | -4.721.615 | -5.064.724 | -5.064.724 | -5.064.724 | -5.064.724 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -21.571.436 | -24.417.884 | -26.513.651 | -27.534.166 | -27.821.821 | -28.187.481 |

Produktbeschreibung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

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

Produktinformationen

Kurzbeschreibung Angebote Offener Kinder- und Jugendarbeit sowie Förderung der Jugend- und Familienarbeit der freien Jugendhilfe

Auftragsgrundlage Insbes. §§ 11, 12, 13, 14, 16 KJHG und Kinder- und Jugendförderplan Coesfeld

Stellenanteile 30.06.22 3,62 Stellen

Zielgruppe Alle Coesfelder Kinder, Jugendliche und Familien

Allgemeine Ziele Förderung der Entwicklung von Kindern und Jugendlichen zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten (vgl. § 1 KJHG)

Wirkungsziele

1. Kinder und Jugendliche erfahren eine Verbesserung ihrer Lebensumstände und Chancen durch persönlichkeitsfördernde Angebote.
2. Kinder und Jugendliche werden in ihrem Sozialraum durch Beziehungsangebote darin unterstützt, sich gemeinsam mit anderen für ihre Interessen einzusetzen.
3. Durch Betreuungsangebote in den Ferien werden Kinder und Jugendliche in ihrer sozialen und kreativen Entwicklung gefördert und Eltern entlastet.
4. Jugendförderung unterstützt Schule und OGS bei der Integration von sozial benachteiligten Kindern und Jugendlichen.
5. Kinder und Jugendliche werden befähigt, einen kritischen und verantwortungsvollen Umgang vor allem mit Konsumgütern zu entwickeln, von denen potentiell ein schädlicher Einfluss ausgeht.
6. Durch die Förderung des Zugangs aller Kinder und Jugendlicher zu Bildung und Teilhabe am sozialen kulturellen Leben werden Benachteiligungen abgebaut.

Kennzahlen

- 1.1 Veranstaltungstage pro Jahr
- 2.1 Anzahl der Teilnehmer im Rahmen der Mobilen Kinder- und Jugendarbeit
- 3.1 Anzahl der Teilnehmer bei Ferienaktionen
(wie Bauspielplatz, Stadtranderholung, Kinderkulturprojekt, Mobiler Ferienspaß, erlebnis-pädagogische Einzelveranstaltungen für Jugendliche)
- 4.1 Anzahl der Veranstaltungen im Rahmen von Kooperation mit Schule/Schulsozialarbeit
(Konflikttrainings, pädagogische Angebote für Kinder und Jugendliche, Fortbildung/Beratung für Lehrer/innen und OGS-Mitarbeiter/innen)
- 5.1 Anzahl der Veranstaltungen im Bereich des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes
(Elternabend Medienkompetenz, Unterstützung von Jugendschutzkontrollen bei Großveranstaltungen, Fachtagungen zur Suchtprävention, geschlechts-spezifische Angebote wie z.B. Vortrag zum Thema Essstörungen o.ä.)
- 6.1 Anzahl der Fälle, in denen der Zugang zu BUT durch Schulsozialarbeit unterstützt/ermöglicht wurde (inkl. Beratung von Eltern, LehrerInnen, OGS-MitarbeiterInnen)

Produktbeschreibung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 766 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| zu Kennzahl 2.1 | 1018 | 1.200 *) | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| zu Kennzahl 3.1 | 649 | 650 *) | 650 | 650 | 650 | 650 |
| zu Kennzahl 4.1 | 162 | 500 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| zu Kennzahl 5.1 | 101 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| zu Kennzahl 6.1 | 230 | 300 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| | | | | | | |

*) Die Teilnehmerzahlen können wetterbedingt vor allem bei den offenen Angeboten ohne Anmeldung stark schwanken.

Erläuterungen:

- Zu 1.1.. 2.1 In den Jahren 2020 und 2021 sind die Veranstaltungszahlen etwas zurückgegangen, da viele Veranstaltungen Pandemie bedingt nicht stattfinden konnten. Hier wird erwartet, dass sich die Zahlen wieder stabilisieren.
Die Teilnehmendenzahlen können insgesamt wetterbedingt vor allem bei den offenen Angeboten ohne Anmeldung stark schwanken
- Zu 4.1. Die Veranstaltungen der Schulsozialarbeit wurden nach unten korrigiert, da sich die Arbeitsschwerpunkte verschoben haben. Es werden weniger Veranstaltungen und Projekte von den Schulsozialarbeiter:innen gemacht, da der Bedarf an Einzelfallhilfen, Elterngesprächen und Beratungen deutlich zugenommen hat. Einzelfallhilfen werden nicht als Veranstaltung gezählt und werden somit nicht von den Kennzahlen erfasst.

Teilergebnisplan Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 93.978 | 26.446 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 24.481 | 20.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.977 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 120.435 | 48.446 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -294.463 | -324.820 | -352.710 | -359.780 | -366.960 | -374.270 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -555 | -19.446 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -544 | -700 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -115.806 | -203.775 | -213.275 | -213.275 | -213.275 | -213.275 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -76.429 | -155.250 | -161.150 | -158.650 | -157.450 | -157.450 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -487.797 | -703.991 | -729.235 | -733.805 | -739.785 | -747.095 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -367.362 | -655.545 | -705.235 | -709.805 | -715.785 | -723.095 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -367.362 | -655.545 | -705.235 | -709.805 | -715.785 | -723.095 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 856 | 10.000 | 6.900 | 4.400 | 3.200 | 3.200 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 856 | 10.000 | 6.900 | 4.400 | 3.200 | 3.200 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -366.506 | -645.545 | -698.335 | -705.405 | -712.585 | -719.895 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -32.484 | -36.700 | -39.200 | -39.200 | -39.200 | -39.200 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -398.991 | -682.245 | -737.535 | -744.605 | -751.785 | -759.095 |

Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **14.000 €**

Elternbeiträge für Betreuungsangebote in den Ferien

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen **213.275 €**

Zuschüsse für

- Jugenderholungsmaßnahmen
- außerschulische Jugendbildung
- Beschaffung von Jugendpflegematerial
- Pauschalförderung der Jugendverbände und -vereine
- Förderung des Ehrenamtes
- Jugendbildungsstätte Sirksfeld (Betriebskostenzuschuss)
- „Havixbecker Modell“
- Projekt „Kompass“, Träger: Bunter Kreis Münsterland e. V.

Förderung

- von Ferienspielen
- von Projekten und Modellvorhaben
- von Projekten im Pflichtaufgabenbereich Jugendhilfe
Für Maßnahmen im Rahmen der „Bundesinitiative Frühe Hilfen“ sind rd. 12.500 € berücksichtigt worden.
- der Teilnahme an Jugenderholungsmaßnahmen
- Kofinanzierung Mehrgenerationenhaus

Jugendschutzmaßnahmen

Ab 2021 wird das Projekt „Mein Körper gehört mir“ zur Prävention von sexuellem Missbrauch für alle Grundschulen komplett finanziert. Bisher konnten die Schulen nur einen Zuschuss beantragen. Derzeit gibt es eine Gegenfinanzierung aus dem Landesprogramm „Wertevermittlung, Demokratieförderung und Prävention sexualisierte Gewalt“. Sollte das Programm auslaufen, gewährleistet das Budget eine Weiterführung des Projektes „Mein Körper gehört mir“ an allen Grundschulen.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

161.150 €

Unter anderem eigene Jugend- und Ferienmaßnahmen und Sachaufwand Mobile Jugendarbeit (einschl. Durchführung von Sozialtrainings an Schulen) sowie Mittel für Integrationsprojekte für Jugendliche. Anschaffung von Spielmaterialien für dezentrale Angebote für Kinder und Jugendliche.

| Investitionen Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 51BGA011 Beschaffungen für das Jugendhaus 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -7.079 | | | | | | -7.079 -7.079 |
| 51KFZ001 Ersatzbeschaffung Fahrzeug/Spieleanhänger 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | 896 | | | | | | 5.349 5.349 -12.108 -12.108 |

| Produktbeschreibung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk | | | | | | |
|---|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.02 | Jugendhaus Stellwerk | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Angebote Offener Kinder- und Jugendarbeit | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Insbes. § 11 KJHG und Kinder- und Jugendförderplan Coesfeld | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,08 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Jugendliche und Heranwachsende | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Insbesondere benachteiligte Kinder und Jugendliche erfahren durch Beziehungsarbeit an einem zentralen, nach ihren Bedürfnissen ausgestalteten Treffpunkt eine Förderung ihrer persönlichen und sozialen Entwicklung | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Bindung von Kindern und Jugendlichen an das Haus mit dem Ziel einer Partizipation bzw. Identifikation und der Option, im Bedarfsfall helfende Beziehungen einzugehen 2. Kinder und Jugendliche finden verlässliche Öffnungszeiten des Jugendhauses vor. | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Anzahl der Kinder und Jugendlichen mit regelmäßigem Besuch der Einrichtung 2.1 Öffnungstage pro Jahr 2.2 Öffnungsstunden pro Woche 2.3 Anzahl der ausgefallenen Öffnungstage | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 70 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| zu Kennzahl 2.1 | 158 | 175 | 175 | 175 | 175 | 175 |
| zu Kennzahl 2.2 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| zu Kennzahl 2.3 | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Erläuterungen:

Pandemiebedingt musste das Haus phasenweise immer wieder schließen, wodurch sich die Kennzahl 2.3. in 2021 ergibt. In den kommenden Jahren werden Schließungen nicht mehr erwartet.

Teilergebnisplan Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 47.488 | 46.200 | 46.700 | 46.700 | 46.700 | 46.400 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 577 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.200 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 49.265 | 51.200 | 51.700 | 51.700 | 51.700 | 51.400 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -137.247 | -168.930 | -148.730 | -151.710 | -154.750 | -157.860 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.850 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -6.388 | -7.100 | -7.100 | -6.600 | -6.500 | -6.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -24.380 | -35.800 | -35.800 | -35.800 | -35.800 | -35.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -170.865 | -214.830 | -194.630 | -197.110 | -200.050 | -202.760 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -121.600 | -163.630 | -142.930 | -145.410 | -148.350 | -151.360 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -121.600 | -163.630 | -142.930 | -145.410 | -148.350 | -151.360 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -2.948 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | -2.948 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -124.548 | -163.630 | -142.930 | -145.410 | -148.350 | -151.360 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -42.496 | -42.116 | -75.730 | -75.730 | -75.730 | -75.730 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -167.044 | -205.746 | -218.660 | -221.140 | -224.080 | -227.090 |

Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **46.700 €**

Zuweisungen Land lfd. Zwecke: jährlicher Betriebskostenzuschuss des Landes NRW (in der konkreten Höhe jährlich teils schwankend) für den laufenden Betrieb und die Angebote des JH Stellwerk. Die Höhe dieses Zuschusses deckt annäherungsweise die Kosten, die im Budgetplan auf der Ausgabenseite für den laufenden pädagogischen Betrieb des Jugendhauses eingestellt sind.

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte **2.000 €**

Erträge aus Verkäufen: In der Regel Einnahmen aus Getränke-, Süßwaren- und Speiseverkäufen im Rahmen der regulären Öffnungszeiten des JH Stellwerk.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **3.000 €**

Zuwendungen des Bundes für die Bundesfreiwilligendienst-Stelle

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **3.000 €**

Unterhaltung der Einrichtung, Aufwendungen für EDV: Erwerb und Unterhalt von beweglichem Vermögen bzw. Ausstattungsgegenständen des JH Stellwerk, zudem Beschaffung und Unterhalt von EDV-Ausstattung für die Bereiche Internetcafe, Computer für den Einsatz im pädagogischen Bereich sowie Büro.

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen **7.100 €**

AfA für das Jugendmobil sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **35.800 €**

Geschäftsaufwendungen, Verbrauchsmittel, eigene Jugend- und Ferienmaßnahmen: Summe verschiedener Positionen aus den folgenden Bereichen: Werkstattbedarf und Verbrauchsmittel (z. B. Lebensmittel, Getränke oder Materialien für Kreativ- und Bastelangebote), eigene Jugend- und Ferienmaßnahmen (also die Finanzierung von

Haushaltsplanentwurf 2023

konkreten Angeboten wie Ferienprojekten, laufenden pädagogischen Angeboten (dies teils unter Einsatz von päd. Aushilfskräften), Konzerten, Angeboten auf der Skateranlage, Filmnachmittagen, Projekten jeder Art), Beschaffungen des JH Stellwerk, deren finanzieller Gegenwert bis 800 € netto liegt, Kosten für Aus- und Fortbildung (inkl. Ausbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu Kinderschutzfachkräften), Reisekosten, Bürobedarf, Fachbücher und Zeitschriften für die Nutzung im Rahmen der Öffnungszeiten, Fernmeldegebühren (laufende Telefonkosten, Bereitstellung der Infrastruktur für den Betrieb von Online-Präsenzen) sowie sonstige Geschäftsaufwendungen.

| Investitionen Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 51BGA011 Beschaffungen für das Jugendhaus | | | | | | | 4.676 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | 4.676 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -16.580 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | -20.580 |
| | | | | | | | -11.888 |
| | | | | | | | -11.888 |
| Haushaltsansatz für kleinere Beschaffungen zur Ausstattung des Jugendhauses | | | | | | | |
| 51KFZ001 Ersatzbeschaffung Fahrzeug/Spieleanhänger | | | | | | | 12.000 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.500 | | | | | | 12.000 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -15.232 | | | | | | -41.665 |
| | | | | | | | -41.665 |

Produktbeschreibung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

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

Produktinformationen

| | |
|-------------------------|---|
| Kurzbeschreibung | <p>Beratungs- und Betreuungsleistungen Beratungs- und Betreuungsleistungen werden in allgemeinen Fragen der Erziehung und Entwicklung junger Menschen erbracht, in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung, bei der Ausübung der Personensorge und bei der Wahrnehmung des Umgangsrechts.</p> <p>Heimerziehung Heimerziehung ist die Unterbringung eines jungen Menschen über Tag und Nacht in einer Einrichtung</p> <p>Betreutes Wohnen Das Betreute Wohnen ist eine sozialpädagogische begleitete Unterbringungsform für ältere Jugendliche und Heranwachsende, die nicht mehr in ihrem gewohnten Lebensumfeld bleiben können.</p> <p>Vollzeitpflege Vollzeitpflege ist die Unterbringung und Erziehung eines Kindes oder Jugendlichen über Tag und Nacht in einer Pflegefamilie. Sie soll die Erziehung im Elternhaus befristet oder auf Dauer ersetzen.</p> <p>Ambulante Erziehungshilfen Durch ambulante Erziehungshilfen werden Familien mit Kindern und Jugendlichen in ihrer Erziehungsaufgabe unterstützt.</p> <p>Seelisch Behinderte Seelisch Behinderte oder von einer solchen Behinderung bedrohte Kinder und Jugendliche erhalten Hilfe zur Integration in das soziale Umfeld.</p> <p>Inobhutnahme In einem Krisen- oder Gefährdungsfall werden Kinder und Jugendliche vorübergehend in Obhut genommen und bei einer geeigneten Person, in einer Einrichtung oder einer sonstigen betreuten Wohnform untergebracht.</p> |
|-------------------------|---|

| | |
|--------------------------|--|
| Auftragsgrundlage | §§ 8, 8a, 16 ,17, 18, 27 - 42 SGB VIII |
|--------------------------|--|

| | |
|--------------------------------|---------------|
| Stellenanteile 30.06.22 | 13,05 Stellen |
|--------------------------------|---------------|

| | |
|-------------------|---|
| Zielgruppe | <p>Beratungs- und Betreuungsleistungen Junge Menschen, Eltern und andere Erziehungsberechtigte, die Hilfe in Erziehungs- und Entwicklungsfragen oder bei Konflikten benötigen und/oder die langfristig Verhaltensänderungen erarbeiten wollen.</p> <p>Familienersetzende (stationäre) Hilfe Junge Menschen i. d. R. bis zur Volljährigkeit, ggf. auch junge Volljährige. Voraussetzung ist, dass eine angemessene Erziehung und das Wohl des jungen Menschen innerhalb der Familie auch mit ambulanten Hilfen nicht sichergestellt werden kann und die stationäre Hilfe geeignet ist. Junge Menschen von 16 bis 21 Jahren, für die das betreute Wohnen geeignet und notwendig ist. Voraussetzung für die Aufnahme ist eine besondere soziale Benachteiligung, eine individuelle Beeinträchtigung, ein erzieherischer Bedarf und/oder eine nicht hinreichend altersgemäße Entwicklung. Minderjährige, deren Familien auch mit familienergänzenden Hilfen die Erziehung und das Wohl des jungen Menschen nicht sicherstellen können. Minderjährige, deren Wohl akut gefährdet ist</p> |
|-------------------|---|

Produktbeschreibung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Familienunterstützende (ambulante) Hilfen
Kinder und Jugendliche sowie deren Eltern, die die Hilfe benötigen und/oder eine langfristige Verhaltensänderung erarbeiten wollen

Schutzmaßnahmen
Kinder und Jugendliche, die sich in akuten, massiven Krisen oder Gefahren befinden oder um Obhut bitten

Allgemeine Ziele Sicherstellung der Erziehung und des Wohles des Kindes

Wirkungsziele

1. Die Familie wird befähigt, das Kind aus eigener Kraft zu erziehen.
2. Ökonomischer Mitteleinsatz
3. Verselbständigung der Jugendlichen bei Betreuung außerhalb der Herkunftsfamilie ohne Rückkehroption

Kennzahlen

- 1.1 Ambulante Hilfen werden zu 80 % innerhalb von 15 Monaten abgeschlossen.
- 1.2 Es werden nicht mehr als 20 % der ambulanten Hilfen innerhalb von 9 Monaten nach Ende der Hilfe wieder reaktiviert.
- 2.1 Die durchschnittlichen Ausgaben je Fall unterschreiten den KIWI-Mittelwert der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (zuletzt erhoben im Jahr 2013: 17.241 €/Fall)
- 2.2 Die Anzahl der Hilfefälle je 1.000 Einwohner bis zum 21. Lebensjahr (Falldichte) liegt bei 24. (Individueller GPA-Zielwert für die Stadt Coesfeld)
- 2.3 Das Verhältnis der Fallzahlen ambulante HzE zu stationäre HzE liegt bei 7:3
- 2.4 Das Verhältnis der Fallzahlen Vollzeitpflege zu Heimerziehung liegt bei 6:4
- 3.1 80 % der außerhalb der Herkunftsfamilie untergebrachten jungen Menschen über 16 Jahre verfügen zum Ende der Maßnahme über einen Schulabschluss und/oder eine berufliche Perspektive

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 56,4 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 18 % | 20 % | 20 % | 20 % | 20 % | 20 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 24.039 € | 23.500 € | 24.000 € | 24.500 € | 25.000 € | 25.000 € |
| zu Kennzahl 2.2 | 31,3 | 27 | 28 | 28 | 28 | 28 |
| zu Kennzahl 2.3 | 6,7 : 3,3 | 6 : 4 | 6 : 4 | 6 : 4 | 6 : 4 | 6 : 4 |
| zu Kennzahl 2.4 | 4,9 : 5,1 | 6 : 4 | 6 : 4 | 6 : 4 | 6 : 4 | 6 : 4 |
| zu Kennzahl 3.1 | | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % |

Erläuterungen:

zu 2.2: Bedingt durch die Corona-Pandemie kommt es bei den ambulanten Hilfen zu verlängerten Laufzeiten und damit zu einer höheren Falldichte.

Das SGB VIII ist reformiert worden, die Rechtsstellung bzw. die Rechtsansprüche junger Volljähriger sind deutlich ausgeweitet worden. Auch das wird zu verlängerten Laufzeiten bei den 18- bis 21-Jährigen führen, ebenso wie zu einer Zunahme der Anträge bzw. Hilfen in dieser Zielgruppe.

zu 2.4.: Das Ziel, 60% der stationären Maßnahmen über Vollzeitpflege zu realisieren, ist sehr anspruchsvoll und wird seit Jahren nicht erreicht. Der Durchschnitt der Jahre 2014-19 liegt bei 5,6 : 4,4. Dennoch soll an diesem Zielwert festgehalten werden.

Teilergebnisplan Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 60.318 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 200.161 | 160.000 | 185.000 | 185.000 | 185.000 | 185.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 959 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 544.858 | 841.000 | 953.000 | 912.000 | 882.000 | 882.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 115.165 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 921.461 | 1.056.500 | 1.195.500 | 1.154.500 | 1.124.500 | 1.124.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -885.686 | -965.290 | -1.182.210 | -1.205.640 | -1.229.430 | -1.253.650 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -7.143 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -5.403.930 | -6.167.500 | -7.297.000 | -7.427.000 | -7.427.000 | -7.427.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -634.191 | -672.200 | -662.400 | -662.400 | -662.400 | -662.400 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -6.930.950 | -7.811.490 | -9.148.110 | -9.301.540 | -9.325.330 | -9.349.550 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -6.009.489 | -6.754.990 | -7.952.610 | -8.147.040 | -8.200.830 | -8.225.050 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -6.009.489 | -6.754.990 | -7.952.610 | -8.147.040 | -8.200.830 | -8.225.050 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 11.796 | 400.000 | 300.000 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 11.796 | 400.000 | 300.000 | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -5.997.693 | -6.354.990 | -7.652.610 | -8.147.040 | -8.200.830 | -8.225.050 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -104.330 | -117.974 | -130.166 | -130.166 | -130.166 | -130.166 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -6.102.023 | -6.472.964 | -7.782.776 | -8.277.206 | -8.330.996 | -8.355.216 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

55.500 €

Inklusionspauschale zur Unterstützung der Schulen durch nicht-lehrendes Personal der Kommunen.

43.000 €

(Daneben gewährt das Land einen Belastungsausgleich von rd. 65.000 €, davon werden 10.000 € im Teilbudget Bildung und 55.000 € im Budget 70 veranschlagt.)

Durchlaufender Posten für Bundesinitiative Frühe Hilfen

12.500 €

Zeile 03: Sonstige Transfererträge **185.000 €**

Kostenbeiträge der Eltern oder der jungen Menschen zu den Unterbringungskosten in Jugendhilfeeinrichtungen und Pflegefamilien, inkl. Kindergeld, Waisen-/Halbwaisenrente, BAföG o.ä.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **953.000 €**

Kostenerstattungen für die Unterbringungskosten von anderen Trägern:

Fallübernahme nach dem Sozialgesetzbuch VIII

Die Grundzuständigkeit bleibt beim Ursprungsträger bestehen, so dass weiterhin die Kosten erstattet werden.

Kostenerstattung für die Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern (UMA) durch das Landesjugendamt.

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen **7.297.000 €**

- Zuschüsse an freie Träger: 194.000 €
(u. a. Erziehungsberatungsstelle und die Ehe-, Familien- und Lebensberatungsstelle)
- Unterbringungskosten für stationäre Maßnahmen 5.278.000 €
(in Jugendhilfeeinrichtungen oder Pflegefamilien)
- Aufwendungen für ambulante Erziehungshilfen 1.155.000 €
- Aufwendungen für Maßnahmen der Eingliederungshilfe 670.000 €
gem. § 35 a SGB VIII

Anpassung aufgrund aktueller Hochrechnung und Fallverlauf

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **662.400 €**

- Geschäftsaufwendungen, Schulung des Personals, Dolmetscherkosten, Reisekosten, Unterstützung der Schulen durch nichtlehrendes Personal 62.400 €
- Kostenerstattungen für die Unterbringungskosten an andere Träger 600.000 €

| Produktbeschreibung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren | | | | | | |
|--|---|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.04 | Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Das Jugendamt unterstützt das Vormundschafts- und das Familiengericht bei allen Maßnahmen, die die Personensorge von Kindern und Jugendlichen betreffen, z. B. bei Regelungen im Scheidungsverfahren oder bei missbräuchlicher Ausübung des Elternrechtes. Es wirkt in Jugendgerichtsverfahren mit, begleitet straffällig gewordene junge Menschen während des gesamten Verfahrens und sorgt dafür, dass die vom Gericht verhängten Maßregeln, Weisungen und Auflagen umgesetzt werden. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | §§ 50, 52 SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz), § 38 Jugendgerichtsgesetz, § 49, 49a Gesetz über die Angelegenheiten der Freiwilligen Gerichtsbarkeit | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 3,07 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Familiengerichtliche Verfahren: Minderjährige, die von Sorgerechtsfragen betroffen sind, Eltern, bezüglich deren Kinder Anträge auf Regelung der Personensorge oder des Umgangsrechts gestellt wurden, Eltern, deren Kinder in ihrem Wohl gefährdet oder geschädigt sind, Kinder, deren Wohl gefährdet ist Jugendgerichtshilfen Straffällig gewordene Jugendliche und deren Eltern, straffällig gewordene junge Volljährige | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Sichern des Kindeswohls in belastenden Lebenssituationen | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Reduzieren von Straffälligkeiten | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Teilnehmer an einem FreD-Kurs, die in den drei auf den Kurs folgenden Jahren nicht wieder in Zusammenhang mit Drogenkonsum straffällig werden (FreD-Kurs = Frühintervention bei erstauffälligen Drogenkonsumenten) | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 76,47 % | > 70 % | > 70 % | > 70 % | > 70 % | > 70 % |

Erläuterungen:

Seit 2012 wird diese Kennzahl erfasst und das Ziel regelmäßig erreicht.

Die FreD-Kurse sind wirksam und gehören zum Standardrepertoire der Jugendgerichtshilfe. Sie sind nicht mit Kosten für die Stadt Coesfeld verbunden.

Teilergebnisplan Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.825 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.825 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -199.485 | -220.100 | -290.850 | -296.660 | -302.550 | -308.590 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.993 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -201.478 | -221.100 | -291.850 | -297.660 | -303.550 | -309.590 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -199.653 | -221.100 | -291.850 | -297.660 | -303.550 | -309.590 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -199.653 | -221.100 | -291.850 | -297.660 | -303.550 | -309.590 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -199.653 | -221.100 | -291.850 | -297.660 | -303.550 | -309.590 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -19.772 | -21.600 | -25.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -219.425 | -242.700 | -317.350 | -323.160 | -329.050 | -335.090 |

Erläuterungen

Bei diesem Produkt fallen im Wesentlichen Personalkosten an.

| Produktbeschreibung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege | | | | | | |
|--|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.10 | Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Erziehung, Bildung, Förderung und Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen oder in Kindertagespflege | | | | | |
| Auftragsgrundlage | §§ 22 - 26, 43 SGB VIII, GTK NW | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 3,28 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Kinder im Alter von 4 Monaten bis zum Beginn der Schulpflicht, schulpflichtige Kinder mit Betreuungsbedarf | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Bedarfsgerechte und wohnortnahe Versorgung nicht-schulpflichtiger Kinder mit Tagesbetreuung | | | | | |
| Wirkungsziele | Bedarfsgerechte und wohnortnahe Versorgung nicht-schulpflichtiger Kinder mit Tagesbetreuung | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Versorgungsquote u3 (Planungswert gem. pol Beschlüssen) 1.2 Elternbeitragsquote in KTE (Anteil der Elternbeiträge an den Kosten der KTE) Orientierungswert: 16,4 % | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 1.2.21: 49,2%, 1.10.21: 47,6% | 50 % | 50 % | 50 % | 50 % | 50 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 14,47 % | 16,4 % | 16,4 % | 16,4 % | 16,4 % | 16,4 % |

Erläuterungen:

Zu 1.2.: Mit der Revision des KiBiz ist zum 01.08.2020 das vorletzte Kindergartenjahr beitragsfrei gestellt worden. Das Land NRW geht davon aus, dass unter dieser Vorgabe der Anteil der Elternbeiträge an der Finanzierung der Kindertageseinrichtungen 16,4 % beträgt (Begründung Gesetzentwurf vom 16.05.2019 zu § 50 KiBiz; zuvor: 19%). Daher wird dieser Zielwert ab 2022 angenommen.

Das Land kompensiert das neue beitragsfreie vorletzte Kindergartenjahr allerdings nicht in dem Umfang, wie durch die städtischen Elternbeiträge Erträge hätten erzielt werden könnten. Das kommt für 2020 nur für 5 Monate zum tragen (Hochrechnung 17,65%). Die Quote wird aber ab 2021 weiter sinken, wenn das vorletzte beitragsfreie Jahr sich in Gänze sich auswirkt.

Teilergebnisplan Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.135.365 | 10.614.200 | 11.084.500 | 11.280.100 | 11.766.500 | 12.102.700 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 64.805 | 104.100 | 105.400 | 105.400 | 105.400 | 105.400 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.290.294 | 1.692.800 | 1.884.500 | 1.884.500 | 1.884.500 | 1.884.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 19.424 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 523.343 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 12.033.232 | 12.411.800 | 13.075.100 | 13.270.700 | 13.757.100 | 14.093.300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -159.346 | -181.610 | -243.210 | -248.010 | -252.950 | -257.980 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -19.221 | -22.000 | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -7.516 | -7.500 | -7.500 | -6.600 | -5.900 | -3.600 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -18.668.642 | -19.661.800 | -20.495.700 | -21.099.325 | -21.680.800 | -22.301.400 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -94.716 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -18.949.441 | -19.874.210 | -20.747.710 | -21.355.235 | -21.940.950 | -22.564.280 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -6.916.209 | -7.462.410 | -7.672.610 | -8.084.535 | -8.183.850 | -8.470.980 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -6.916.209 | -7.462.410 | -7.672.610 | -8.084.535 | -8.183.850 | -8.470.980 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 238.020 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 238.020 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -6.678.190 | -7.462.410 | -7.672.610 | -8.084.535 | -8.183.850 | -8.470.980 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 110.000 | 108.365 | 119.158 | 119.158 | 119.158 | 119.158 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -38.736 | -18.700 | -31.600 | -31.600 | -31.600 | -31.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -6.606.926 | -7.372.745 | -7.585.052 | -7.996.977 | -8.096.292 | -8.383.422 |

| |
|--|
| Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege |
|--|

Erläuterungen**Erträge**

| | |
|---|---------------------|
| Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.084.500 € |
|---|---------------------|

| | |
|-------------------|--------------|
| Landeszuweisungen | 10.281.500 € |
|-------------------|--------------|

- als Zuschuss zu den Betriebskosten einschl. Planung Endabrechnung 2020/2021
- für die Elternbeitragsbefreiung und Konnexität
- zur Förderung von Familienzentren
- plusKITA, Sprachförderung
- Qualifizierung, Fachberatung
- zur Förderung der Tagespflege
- Brückenprojekte
- Flexibilisierung der Kinderbetreuungszeiten
- Fachberatung KTP

Zudem sind Erträge aus der passiven Rechnungsabgrenzung von Landeszuwendungen zur Investitionsförderung von zu berücksichtigen.

| | |
|--|-----------|
| | 368.800 € |
|--|-----------|

| | |
|---|------------------|
| Zeile 03: Sonstige Transfererträge | 105.400 € |
|---|------------------|

Elternbeiträge für Tagespflege

| | |
|--|--------------------|
| Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.884.500 € |
|--|--------------------|

Elternbeiträge Tageseinrichtungen für Kinder

Aufwendungen

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| Zeile 15: Transferaufwendungen | 20.495.700 € |
|---------------------------------------|---------------------|

| | |
|--|--------------|
| Betriebskostenzuschuss an Träger von Tageseinrichtungen für Kinder einschl. Zuschüsse zum Trägeranteil | 19.064.600 € |
| Kosten der Tagespflege | 492.200 € |
| Kinderbetreuung in besonderen Fällen (z. B. Brückenprojekte) | 40.000 € |
| Flexibilisierung der Kinderbetreuungszeiten | 118.000 € |
| Qualifizierung, Fachberatung | 113.000 € |
| plusKITA, Sprachförderung | 115.000 € |
| Familienzentrum | 145.400 € |

Zudem sind Aufwendungen aus der aktiven Rechnungsabgrenzung bei Investitionsförderungsmaßnahmen von zu berücksichtigen.

| | |
|--|-----------|
| | 407.500 € |
|--|-----------|

Investitionen Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|---------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 51IFM003 Investitionsförderung Kindertageseinrichtungen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | 3.922.621 3.922.621 9.351 9.351 -635.727 -635.727 -43.935 -43.935 -3.709.557 -3.729.557 -16.836 -16.836 |
| Jährlicher Haushaltsansatz für Ersatzbeschaffungen in den Einrichtungen | | | | | | | |
| 51IFM004 Investitionszuschuss neue Einrichtung (Haus Hall) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | 299.250 -332.500 | | | | | | 315.000 315.000 -372.500 -372.500 |
| 51IFM008 Inv.zuschuss neue Einrichtung Lübbesmeyerweg 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | 779.625 -866.250 | 1.422.900 -1.581.000 | | | | | 2.202.525 2.202.525 -2.447.250 -2.447.250 |
| 51IFM010 Investitionszuschuss Einrichtung "Die Arche" 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | 110.250 -122.500 | | | | | 110.250 110.250 -4.908 -4.908 -122.500 -122.500 |
| Neue Maßnahme: 51IFM011 Inv.zuschuss Ausstattung Interims-Kita Im Sanden 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | | 110.250 -122.500 | | | | 110.250 -122.500 |

Das Planvorhaben ist in Abstimmung mit dem Bauamt, Eigentümer und Landesjugendamt sowie insbesondere dem neuen Träger der künftigen 3. Kita in Lette weiter zu konkretisieren. Vorgesehen ist eine Eröffnung im Januar / Februar 2023.

Investitionen Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Neue Maßnahme: 51IFM014 Investitionszuschuss Neubau Kita St. Marien 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | | -280.000 | | | | -280.000 |
| Der Rat der Stadt Coesfeld hat am 08.09.2022 im Rahmen der Beratungen zur Sitzungsvorlage 200/2022/1 beschlossen, einen einmaligen Investitionskostenzuschuss in Höhe von bis zu 280.000 € für den Neubau der Kindertageseinrichtung St. Marien in 2023 zu zahlen. | | | | | | | |
| Neue Maßnahme: 51KSP001 Erneuerung Spielgeräte Kita St. Johannes Lette 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -25.000 | | | | -25.000 |
| Zur Erneuerung abgängiger Spielgeräte in der St. Johannes Kita Lette wird ein Ansatz von 25.000 € veranschlagt. | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss | | | | | | |
|---|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.12 | Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Beratung von Müttern zu Fragen des Unterhaltsanspruches, Einrichtung von Unterhaltsbeistandsschaften, Regelung des Unterhaltes, Tätigkeit als Vormund, Gewährung und Geltendmachung von Unterhaltsvorschussleistungen | | | | | |
| Auftragsgrundlage | §§ 55 ff SGB VIII, BGB, Unterhaltsvorschussgesetz | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 4,00 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Alleinerziehende Personensorgeberechtigte mit Problemen bei der Feststellung der Vaterschaft und/oder Geltendmachung der Unterhaltsansprüche ihrer Kinder. Kinder, dessen Sorgerecht oder Teile davon auf das Jugendamt übertragen ist Kinder von ledigen, getrennt lebenden, geschiedenen oder verwitweten Elternteilen, die das 12. Lebensjahr noch nicht vollendet haben und keinen oder nicht ausreichenden Unterhalt erhalten | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Sicherstellen, Verbessern des Kindeswohls | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen 2. Refinanzierung der UVG-Leistungen durch Unterhaltspflichtige | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Falldurchschnittliche Unterhaltseinnahme (Zielquote: mind. 40 % des durchschnittlichen Mindestunterhalts gem. Düsseldorfer Tabelle) 2.1 Refinanzierungsquote der gewährten Unterhaltsvorschüsse durch Unterhaltspflichtige (Zielquote: 25 der Vorschüsse, welche nicht durch das Landesamt für Finanzen NRW selbst einfordert werden) | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 53,98 | 40 % | 40 % | 40 % | 40 % | 40 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 19,87 | 25 % | 25 % | 25 % | 25 % | 25 % |

Erläuterungen:

zu 1.1.: 2019 konnte dank der guten wirtschaftlichen Entwicklung ein herausragendes Ergebnis erzielt werden. Für 2020 und 2021 ist dies aufgrund der Coronaauswirkungen sehr unwahrscheinlich, so dass am ursprünglichen Zielwert auch zukünftig festgehalten werden soll.

zu 2.1.: Seit 01.07.2019 sind die Kommunen verpflichtet, bei UVG-Neuanträgen sämtliche Unterlagen und Änderungen dem Landesamt für Finanzen NRW zu melden, da diese die Unterhaltsforderungen in diesen noch wenigen Fällen übernehmen. Seit diesem Zeitpunkt entfällt die jährliche Erhebung der Refinanzierungsquoten durch die Bezirksregierung, so dass ab sofort mit den eigenen Daten eine Kennzahl zu bilden ist. Diese kann sich naturgemäß nur auf die gewährten Unterhaltsforderungen beziehen, bei denen nicht das Land NRW zuständig ist.

Teilergebnisplan Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 26.013 | 103.000 | 114.500 | 114.500 | 114.500 | 114.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 589.812 | 616.000 | 675.500 | 675.500 | 675.500 | 675.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 87.550 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 703.374 | 719.000 | 790.000 | 790.000 | 790.000 | 790.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -281.492 | -294.700 | -328.210 | -334.720 | -341.370 | -348.190 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -864.764 | -880.500 | -965.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -111.777 | -65.600 | -69.550 | -69.550 | -69.550 | -69.550 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.258.033 | -1.240.800 | -1.362.760 | -1.304.270 | -1.310.920 | -1.317.740 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -554.659 | -521.800 | -572.760 | -514.270 | -520.920 | -527.740 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -554.659 | -521.800 | -572.760 | -514.270 | -520.920 | -527.740 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -554.659 | -521.800 | -572.760 | -514.270 | -520.920 | -527.740 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -27.588 | -29.000 | -30.600 | -30.600 | -30.600 | -30.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -582.247 | -550.800 | -603.360 | -544.870 | -551.520 | -558.340 |

Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Erläuterungen

Erträge

Zeile 03: Sonstige Transfererträge **114.500 €**

Ersatz von UVG-Leistungen

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **675.500 €**

Hinweis:

Durch das rückwirkend zum 01.07.2017 geltende Haushaltsbegleitgesetz hat das Land NRW die Kostenaufteilung zwischen Land und Kommunen verändert. Nunmehr werden 40 % der Leistungen nach dem UVG vom Bund und 30 % der Leistungen vom Land erstattet. Ab dem 01.07.2019 ist die Rückgriffsvollstreckung für Neufälle auf die nordrhein-westfälische Finanzverwaltung übertragen worden.

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen **965.000 €**

- Leistungen nach dem UVG 965.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **69.550 €**

Im Wesentlichen:

- Geschäftsaufwendungen etc. 1.300 €
- UVG-Erstattungen an das Land 48.250 €
- Abschreibungen auf Forderungen und pauschale Einzelwertberichtigung, Aufw. laufende Verwaltung 20.000 €

| Produktbeschreibung Produkt 51.21 Grundschulen | | | | | | |
|---|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.21 | Grundschulen | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung von Schulräumen, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln sowie Übernahme notwendiger Schülerfahrtkosten | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 4,48 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Grundschul Kinder und deren Erziehungsberechtigte, bei der Überlassung von schulischen Einrichtungen auch Vereine, Institutionen und dergleichen, insbesondere aus den Bereichen Weiterbildung, Kultur und Sport | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Bereitstellung von Schulraum und Sachmitteln für einen ordnungsgemäßen, attraktiven Unterricht Sichere, zuverlässige, wirtschaftliche und angemessene Beförderung der Schüler | | | | | |
| 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 | 3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Anteil der OGGs-Schüler an der Gesamtschülerzahl 4.2 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur OGS zur Gesamtzahl | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 3.1 | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| zu Kennzahl 4.1 | 33,18 % | 35,00 % | 37,00 % | 39,00 % | 41,00 % | 46,00 % |
| zu Kennzahl 4.2 | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |

Erläuterungen:

Schülerinnen und Schüler, die 2026 eingeschult werden, haben einen Anspruch auf einen OGS-Platz.

Bei der Berechnung der Kennzahl für 2026 ist wie folgt vorgegangen worden:

Gem. Ergebnis 2021 waren 33,18 % der Schülerinnen und Schüler in der OGS angemeldet.

Schulneulinge im Schuljahr 2026/27: 320 SuS x 90% = 288 OGS Teilnehmer SuS

SuS in den Jahrg. 2 – 4 = 1.109 SuS x 33 % = 370 OGS Teilnehmer

zusammen 1.429 SuS 658 OGS Teilnehmer (= 46,04 %)

(Grundlage: Schulentwicklungsplanung 2021)

Teilergebnisplan Produkt 51.21 Grundschulen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 997.016 | 936.300 | 850.100 | 849.600 | 846.700 | 843.200 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 176.525 | 235.900 | 273.700 | 281.500 | 290.000 | 298.700 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 106 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 31.322 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.079 | 1.700 | 1.300 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.213.049 | 1.173.900 | 1.125.100 | 1.132.300 | 1.137.900 | 1.143.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -231.813 | -256.300 | -295.820 | -301.710 | -307.720 | -313.850 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -215.197 | -341.600 | -337.400 | -488.000 | -569.000 | -653.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -90.359 | -126.800 | -94.800 | -85.200 | -72.600 | -41.300 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.287.561 | -1.231.500 | -1.337.300 | -1.375.900 | -1.415.700 | -1.456.600 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -404.636 | -309.566 | -260.260 | -268.360 | -274.960 | -282.360 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.229.567 | -2.265.766 | -2.325.580 | -2.519.170 | -2.639.980 | -2.747.110 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.016.518 | -1.091.866 | -1.200.480 | -1.386.870 | -1.502.080 | -1.604.010 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -1.016.518 | -1.091.866 | -1.200.480 | -1.386.870 | -1.502.080 | -1.604.010 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 121.336 | | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 121.336 | | 11.600 | 11.600 | 11.600 | 11.600 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -895.183 | -1.091.866 | -1.188.880 | -1.375.270 | -1.490.480 | -1.592.410 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -1.279.299 | -1.540.217 | -1.692.693 | -1.692.693 | -1.692.693 | -1.692.693 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -2.174.481 | -2.632.083 | -2.881.573 | -3.067.963 | -3.183.173 | -3.285.103 |

Produkt 51.21 Grundschulen

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen 850.100 €

| | |
|--|-----------|
| Landeszuwendungen Offene Ganztagschulen (OGS) | 821.200 € |
| Landeszuwendungen für die Fortbildung der LehrerInnen | 4.900 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Landeszuweisungen | 24.000 € |

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 273.700 €

Es handelt sich um die Elternbeiträge zur Offenen Ganztagsgrundschule

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 337.400 €

| | |
|---|-----------|
| Unterhaltung von Wartehallen | 4.000 € |
| Aufwand f. Unterhaltung u. Reparaturen (einschl. Wartung EDV) | 48.500 € |
| Beschaffung Schulbücher | 43.900 € |
| Schülerbeförderungskosten | 236.100 € |
| Fortbildungsbudgets (Weiterleitung von Landeszuwendungen) | 4.900 € |

Die Mittel für Unterhaltung, Reparaturen und Beschaffungen werden den Schulen zum größten Teil in einem Schulbudget zur eigenverantwortlichen Verwendung bereitgestellt. Die Zuteilung der Budgets erfolgt nach einem mit den Schulen abgestimmten Verteilungsschlüssel, der neben Sockelbeträgen unter anderem die Schulgröße (Anzahl der SchülerInnen und der Klassen), die Schulform sowie besondere Aufgaben (z. B. Ganztagsbetrieb) berücksichtigt.

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen 94.800 €

AfA

Zeile 15: Transferaufwendungen 1.337.300 €

Hier handelt es sich größtenteils um die Betriebskostenzuschüsse an die Träger der Offenen Ganztagschulen. Diese richten sich nach der Anzahl der Teilnehmer. Unter Berücksichtigung der Erträge (Landeszuwendungen OGS, Elternbeiträge) verbleibt ein städt. Anteil von rd. 192.000 €.

Haushaltsplanentwurf 2023

Weiterhin werden hier die anfallenden Kosten in Höhe von 50.000 € für die Organisation und Durchführung von Deutschkursen an den Coesfelder Grundschulen für Flüchtlingskinder an die Volkshochschule (Produkt 43.01) erstattet.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **260.260 €**

| | |
|--|-----------|
| Geschäftsaufwand, Verbrauchsmittel, Beschaffungen GWGs, bis 800 €/netto, Inventarversicherung | 127.760 € |
| Schülerunfall- und -haftpflichtversicherung | 84.400 € |
| Beschaffung Lehr- und Lernmittel | 48.100 € |

Die Unfallkasse NRW erhebt die Beiträge zur Schülerunfallversicherung auf der Grundlage der Schülerzahlen. Die übrigen Mittel stehen den Schulen ebenfalls zur eigenverantwortlichen Verwendung in den Schulbudgets zur Verfügung.

| Investitionen Produkt 51.21 Grundschulen | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 51BIL001 Beschaffungen für Grundschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -29.835 | -79.100 | -9.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 68.794 68.794 3.107 3.107 -56.287 -56.287 -316.756 -355.756 |
| Beschaffungsanteil für die jeweiligen Schulen nach Systematik der Schulbudget-Zuweisung | | | | | | | |
| 51EDV001 EDV-Ausstattung Grundschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 31.972 -158.280 | 66.300 -86.300 | -6.300 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | 274.640 274.640 -469.745 -495.545 -45.208 -45.208 |
| Mittel in Höhe der bisherigen Erprobungspakete als Posten für Ersatzbeschaffungen | | | | | | | |
| 51SON002 Schulbushaltstellen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -14.894 | 6.000 -25.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | 6.000 6.000 -72.155 -132.155 |
| Jährlicher pauschaler Haushaltsansatz für Investitionen im Bereich der Schulbushaltstellen | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 51.22 Hauptschulen | | | | | | |
|---|--|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.22 | Hauptschulen | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung von Schulräumen, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln sowie Übernahme notwendiger Schülerfahrtkosten | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 1,16 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Schülerinnen und Schüler der Hauptschulen und deren Erziehungsberechtigte, bei der Überlassung von schulischen Einrichtungen auch Vereine, Institutionen und dergleichen, insbesondere aus den Bereichen Weiterbildung, Kultur und Sport | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Stärkung des Schulstandortes Coesfeld | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Erhöhung der Einpendlerquote in der Sekundarstufe | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 7 % | 5 % | 5 % | 5 % | 5 % | 5 % |

Teilergebnisplan Produkt 51.22 Hauptschulen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 32.361 | 68.600 | 27.100 | 26.600 | 25.800 | 23.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 124 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 505 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 32.990 | 68.600 | 27.100 | 26.600 | 25.800 | 23.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -63.340 | -66.730 | -78.450 | -79.980 | -81.540 | -83.130 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -136.139 | -167.300 | -137.500 | -137.500 | -137.500 | -137.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -34.136 | -48.000 | -31.200 | -21.300 | -15.100 | -3.200 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -63.872 | -91.900 | -81.950 | -82.050 | -82.050 | -82.050 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -297.488 | -374.130 | -329.300 | -321.030 | -316.390 | -306.080 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -264.498 | -305.530 | -302.200 | -294.430 | -290.590 | -282.580 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -264.498 | -305.530 | -302.200 | -294.430 | -290.590 | -282.580 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 34.216 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 34.216 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -230.282 | -305.530 | -302.200 | -294.430 | -290.590 | -282.580 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -533.782 | -557.874 | -552.244 | -552.244 | -552.244 | -552.244 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -764.064 | -863.404 | -854.444 | -846.674 | -842.834 | -834.824 |

Produkt 51.22 Hauptschulen

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen 27.100 €

| | |
|--|----------|
| Landeszuwendungen für pädagogische Betreuungsmaßnahmen im Rahmen des Projekts „Geld oder Stelle“ | 18.500 € |
| Landeszuwendungen für die Fortbildung der LehrerInnen | 1.500 € |
| Landeszuwendung zur schulischen Inklusion | 3.000 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Landeszuweisungen | 4.100 € |

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 137.500 €

| | |
|---|-----------|
| Unterhaltung von Wartehallen | 2.000 € |
| Aufwand f. Unterhaltung u. Reparaturen (einschl. Wartung EDV) | 6.200 € |
| Beschaffung Schulbücher | 16.700 € |
| Schülerbeförderungskosten | 111.100 € |
| Fortbildungsbudgets (Weiterleitung von Landeszuwendungen) | 1.500 € |

Die Mittel für Unterhaltung, Reparaturen und Beschaffungen werden den Schulen zum größten Teil in einem Schulbudget zur eigenverantwortlichen Verwendung bereitgestellt. Die Zuteilung der Budgets erfolgt nach einem mit den Schulen abgestimmten Verteilungsschlüssel, der neben Sockelbeträgen unter anderem die Schulgröße (Anzahl der SchülerInnen und der Klassen), die Schulform sowie besondere Aufgaben (z.B. Ganztagsbetrieb) berücksichtigt.

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen 31.200 €

AfA

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 81.950 €

| | |
|--|----------|
| Geschäftsaufwand, Verbrauchsmittel, Beschaffungen GWGs, Inventarversicherung | 33.450 € |
| Pädagogische Betreuungsmaßnahmen im Rahmen des Projekts „Geld oder Stelle“ (zu 100% gedeckt durch Landeszuwendungen) | 18.500 € |
| Bewerbungskompetenztraining | 2.000 € |
| Schülerunfall- und -haftpflichtversicherung | 17.400 € |
| Beschaffung Lehr- und Lernmittel | 10.600 € |

Die Unfallkasse NRW erhebt die Beiträge zur Schülerunfallversicherung auf der Grundlage der Schülerzahlen. Die Mittel für Beschaffung und Unterhaltung stehen den Schulen ebenfalls zur eigenverantwortlichen Verwendung in den Schulbudgets zur Verfügung.

| Investitionen Produkt 51.22 Hauptschulen | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 51BIL002 Beschaffungen für Hauptschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -6.600 | -1.600 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | 87.637 87.637 -101.401 -109.001 |
| Beschaffungsanteil für die jeweiligen Schulen nach Systematik der Schulbudget-Zuweisung | | | | | | | |
| 51EDV002 EDV-Ausstattung Hauptschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 7.470 -39.097 | 11.400 -17.200 | -2.300 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 74.339 74.339 -223.774 -233.574 -12.563 -12.563 |
| Mittel in Höhe der bisherigen Erprobungspakete als Posten für Ersatzbeschaffungen | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 51.23 Realschulen | | | | | | |
|--|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.23 | Realschulen | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung von Schulräumen, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln sowie Übernahme notwendiger Schülerfahrtkosten | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 3,31 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Schülerinnen und Schüler der Realschulen und deren Erziehungsberechtigte, bei der Überlassung von schulischen Einrichtungen auch Vereine, Institutionen und dergleichen, insbesondere aus den Bereichen Weiterbildung, Kultur und Sport | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Stärkung des Schulstandortes Coesfeld | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Erhöhung der Einpendelquote in der Sekundarstufe | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 30 % | 26 % | 26 % | 26 % | 26 % | 26 % |

Teilergebnisplan Produkt 51.23 Realschulen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 161.166 | 268.400 | 105.300 | 104.700 | 103.500 | 99.800 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 14 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 13.020 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.688 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 176.887 | 269.200 | 106.100 | 105.500 | 104.300 | 100.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -178.442 | -203.930 | -220.330 | -224.730 | -229.160 | -233.720 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -679.451 | -794.400 | -722.000 | -722.000 | -722.000 | -722.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -79.083 | -117.700 | -85.100 | -79.000 | -71.900 | -26.900 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -278.883 | -401.850 | -314.350 | -314.350 | -314.350 | -314.350 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.215.860 | -1.518.080 | -1.341.980 | -1.340.280 | -1.337.610 | -1.297.170 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.038.973 | -1.248.880 | -1.235.880 | -1.234.780 | -1.233.310 | -1.196.570 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -1.038.973 | -1.248.880 | -1.235.880 | -1.234.780 | -1.233.310 | -1.196.570 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 89.486 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 89.486 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -949.487 | -1.248.880 | -1.235.880 | -1.234.780 | -1.233.310 | -1.196.570 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -869.418 | -969.584 | -1.057.816 | -1.057.816 | -1.057.816 | -1.057.816 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -1.818.905 | -2.218.464 | -2.293.696 | -2.292.596 | -2.291.126 | -2.254.386 |

Produkt 51.23 Realschulen

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen 105.300 €

| | |
|--|----------|
| Landeszuwendungen für pädagogische Betreuungsmaßnahmen im Rahmen des Projekts „Geld oder Stelle“ | 87.300 € |
| Landeszuwendungen für die Fortbildung der LehrerInnen | 3.000 € |
| Landeszuwendung zur schulischen Inklusion | 8.000 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Landeszuweisungen | 7.000 € |

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 722.000 €

| | |
|---|-----------|
| Unterhaltung von Wartehallen | 2.000 € |
| Aufwand f. Unterhaltung u. Reparaturen (einschl. Wartung EDV) | 20.700 € |
| Beschaffung Schulbücher | 65.700 € |
| Schülerbeförderungskosten | 630.600 € |
| Fortbildungsbudgets (Weiterleitung von Landeszuwendungen) | 3.000 € |

Die Mittel für Unterhaltung, Reparaturen und Beschaffungen werden den Schulen zum größten Teil in einem Schulbudget zur eigenverantwortlichen Verwendung bereitgestellt. Die Zuteilung der Budgets erfolgt nach einem mit den Schulen abgestimmten Verteilungsschlüssel, der neben Sockelbeträgen unter anderem die Schulgröße (Anzahl der SchülerInnen und der Klassen), die Schulform sowie besondere Aufgaben (z.B. Ganztagsbetrieb) berücksichtigt.

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen 85.100 €

AfA

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 314.350 €

| | |
|---|-----------|
| Geschäftsaufwand, Verbrauchsmittel, Beschaffungen GWGs, Inventarversicherung | 103.950 € |
| Pädagogische Betreuungsmaßnahmen im Rahmen des Projekts „Geld oder Stelle“ (zu 100% gedeckt durch Landeszuwendung.) | 87.300 € |
| Schülerunfall- und -haftpflichtversicherung | 76.900 € |
| Beschaffung Lehr- und Lernmittel | 46.200 € |

Die Unfallkasse NRW erhebt die Beiträge zur Schülerunfallversicherung auf der Grundlage der Schülerzahlen. Die Mittel für Beschaffung und Unterhaltung stehen den Schulen ebenfalls zur eigenverantwortlichen Verwendung in den Schulbudgets zur Verfügung.

| Investitionen Produkt 51.23 Realschulen | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 51BIL003 Beschaffungen für Realschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -6.217 | -5.700 | -5.500 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | 70.729 70.729 -23.220 -23.220 -159.031 -182.531 |
| Beschaffungsanteil für die jeweiligen Schulen nach Systematik der Schulbudget-Zuweisung | | | | | | | |
| 51EDV003 EDV-Ausstattung Realschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 124.428 -284.590 | 156.200 -185.100 | -5.700 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | 425.393 425.393 -748.933 -772.633 -25.126 -25.126 |
| Mittel in Höhe der bisherigen Erprobungspakete als Posten für Ersatzbeschaffungen | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 51.24 Gymnasien | | | | | | |
|--|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.24 | Gymnasien | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung von Schulräumen, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln sowie Übernahme notwendiger Schülerfahrtkosten | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 4,36 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Schülerinnen und Schüler der Gymnasien und deren Erziehungsberechtigte, bei der Überlassung von schulischen Einrichtungen auch Vereine, Institutionen und dergleichen, insbesondere aus den Bereichen Weiterbildung, Kultur und Sport | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Stärkung des Schulstandortes Coesfeld | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Erhöhung der Einpendlerquote in der Sekundarstufe | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 46 % | 50 % | 45 % | 45 % | 45 % | 45 % |

Erläuterungen:

Während der Sanierungsmaßnahmen wird die Attraktivität der Gymnasien geringfügig nachlassen.

Teilergebnisplan Produkt 51.24 Gymnasien

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 295.192 | 229.700 | 87.900 | 87.000 | 76.600 | 69.200 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.696 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.835 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 305.723 | 246.700 | 104.900 | 104.000 | 93.600 | 86.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -244.298 | -272.390 | -291.840 | -297.690 | -303.650 | -309.720 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -712.931 | -709.250 | -666.050 | -666.050 | -666.050 | -666.050 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -101.698 | -137.100 | -104.000 | -96.400 | -77.200 | -34.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -233.533 | -382.923 | -286.150 | -286.150 | -286.150 | -286.150 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.292.460 | -1.503.163 | -1.349.540 | -1.347.790 | -1.334.550 | -1.297.420 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -986.737 | -1.256.463 | -1.244.640 | -1.243.790 | -1.240.950 | -1.211.220 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -986.737 | -1.256.463 | -1.244.640 | -1.243.790 | -1.240.950 | -1.211.220 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -101.073 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | -101.073 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.087.810 | -1.256.463 | -1.244.640 | -1.243.790 | -1.240.950 | -1.211.220 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -910.476 | -1.019.390 | -1.022.543 | -1.022.543 | -1.022.543 | -1.022.543 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -1.998.287 | -2.275.853 | -2.267.183 | -2.266.333 | -2.263.493 | -2.233.763 |

Produkt 51.24 Gymnasien

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **87.900 €**

| | |
|--|----------|
| Landeszuwendungen für pädagogische Betreuungsmaßnahmen im Rahmen des Projekts „Geld oder Stelle“ | 58.400 € |
| Landeszuwendungen für die Fortbildung der LehrerInnen | 4.900 € |
| sonstige Landeszuwendungen | 1.500 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Landeszuweisungen u.a. | 23.100 € |

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **17.000 €**

Belastungsausgleich durch das Land gem. § 23 Schülerfahrkostenverordnung

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **666.050 €**

| | |
|---|-----------|
| Unterhaltung von Wartehallen | 2.000 € |
| Aufwand f. Unterhaltung u. Reparaturen (einschl. Wartung EDV) | 36.350 € |
| Beschaffung Schulbücher | 60.100 € |
| Schülerbeförderungskosten | 562.700 € |
| Fortbildungsbudgets (Weiterleitung von Landeszuwendungen) | 4.900 € |

Die Mittel für Unterhaltung, Reparaturen und Beschaffungen werden den Schulen zum größten Teil in einem Schulbudget zur eigenverantwortlichen Verwendung bereitgestellt. Die Zuteilung der Budgets erfolgt nach einem mit den Schulen abgestimmten Verteilungsschlüssel, der neben Sockelbeträgen unter anderem die Schulgröße (Anzahl der SchülerInnen und der Klassen), die Schulform sowie besondere Aufgaben (z.B. Ganztagsbetrieb) berücksichtigt.

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen **104.000 €**

AfA

Haushaltsplanentwurf 2023

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **286.150 €**

| | |
|---|-----------|
| Geschäftsaufwand, Verbrauchsmittel, Beschaffungen GWGs, Inventarversicherung | 107.150 € |
| Pädagogische Betreuungsmaßnahmen im Rahmen des Projekts „Geld oder Stelle“ (zu 100% gedeckt durch Landeszuwendungen) | 58.400 € |
| Schülerunfall- und -haftpflichtversicherung | 66.900 € |
| Beschaffung Lehr- und Lernmittel | 53.700 € |

Die Unfallkasse NRW erhebt die Beiträge zur Schülerunfallversicherung auf der Grundlage der Schülerzahlen. Die Mittel für Beschaffung und Unterhaltung stehen den Schulen ebenfalls zur eigenverantwortlichen Verwendung in den Schulbudgets zur Verfügung.

| Investitionen Produkt 51.24 Gymnasien | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 51BIL004 Beschaffungen für Gymnasien | | | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | 88.272 |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | | | | | | 88.272 |
| 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | | | | | | | 11.500 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | | 11.500 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.099 | -32.900 | -9.900 | -11.000 | -11.000 | -11.000 | -3.086 |
| | | | | | | | -3.086 |
| | | | | | | | -8.672 |
| | | | | | | | -8.672 |
| | | | | | | | -8.672 |
| | | | | | | | -218.716 |
| | | | | | | | -261.616 |
| Beschaffungsanteil für die jeweiligen Schulen nach Systematik der Schulbudget-Zuweisung | | | | | | | |
| 51EDV004 EDV-Ausstattung Gymnasien | | | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 130.087 | 163.900 | | | | | 459.326 |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | | | | | | 459.326 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -279.004 | -194.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | 7.147 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | 7.147 |
| | | | | | | | -880.858 |
| | | | | | | | -904.858 |
| | | | | | | | -25.126 |
| | | | | | | | -25.126 |
| Mittel in Höhe der bisherigen Erprobungspakete als Posten für Ersatzbeschaffungen | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 51.25 Förderschulen | | | | | | |
|--|--|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.25 | Förderschulen | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung von Schulräumen, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln bzw. Erstattung der Aufwendungen an den Kreis aufgrund ÖRV | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW, sonstiges Landesrecht, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Kreis Coesfeld und den angehörigen Gemeinden, Rats- und Ausschussbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,21 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Schülerinnen und Schüler der Förderschulen und deren Erziehungsberechtigte, bei der Überlassung von schulischen Einrichtungen auch Vereine, Institutionen und dergleichen, insbesondere aus den Bereichen Weiterbildung, Kultur und Sport | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Stärkung des Schulstandortes Coesfeld (bis 2015) Sicherung eines qualifizierten örtlichen Förderschulangebotes (ab 2016) | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Erhöhung der Einpendlerquote in der Sekundarstufe (bis 2015) (Die Fröbelschule, Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, ist zum 31.07.2015 aufgelöst worden. Der bisherige Standort dient ab dem 01.08.2015 als Teilstandort der Pestalozzischule Dülmen in Trägerschaft des Kreises Coesfeld.) | | | | | |
| Kennzahlen | Es sind keine Kennzahlen definiert. | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

Teilergebnisplan Produkt 51.25 Förderschulen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.892 | 6.181 | 4.400 | 4.200 | 3.700 | 3.600 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 468 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.360 | 6.181 | 4.400 | 4.200 | 3.700 | 3.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -10.875 | -10.530 | -13.930 | -14.180 | -14.430 | -14.710 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -12.683 | -14.231 | -13.550 | -13.550 | -13.550 | -13.550 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -5.287 | -5.200 | -4.800 | -3.800 | -2.100 | -600 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -110.492 | -118.350 | -116.350 | -116.350 | -116.350 | -116.350 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -139.338 | -148.311 | -148.630 | -147.880 | -146.430 | -145.210 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -135.978 | -142.130 | -144.230 | -143.680 | -142.730 | -141.610 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -135.978 | -142.130 | -144.230 | -143.680 | -142.730 | -141.610 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -135.978 | -142.130 | -144.230 | -143.680 | -142.730 | -141.610 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -726 | -300 | -1.443 | -1.443 | -1.443 | -1.443 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -136.704 | -142.430 | -145.673 | -145.123 | -144.173 | -143.053 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **4.400 €**

Landeszuwendungen für die Fortbildung der LehrerInnen 800 €
 Förderung Digitalpakt 2.700 €
 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Landeszuwendungen 900 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **13.550 €**

Aufwand für die Mira-Lobe-Schule:
 (Unterhaltung u. Reparaturen, Beschaffung Schulmobiliar und Schulbücher sowie Weiterleitung der Fortbildungsbudgets) 2.650 €
 Schülerbeförderungskosten für Schüler der Pestalozzischule 10.900 €

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen

4.800 €

AfA

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

116.350 €

Aufwand für die Mira-Lobe-Schule:

(Geschäftsaufwand, Verbrauchsmittel, Beschaffungen GWGs, Inventarversicherung, Schülerunfall- und –haftpflichtversicherung, Beschaffung Lehr- und Lernmittel, Umsetzung Digitalpakt)

6.350 €

Kostenerstattung an den Kreis aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarung zur Beschulung an der Pestalozzischule

110.000 €

| Investitionen Produkt 51.25 Förderschulen | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 51BIL005 Beschaffungen für Förderschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | 3.692 3.692 -11.385 -15.385 |
| Beschaffungsanteil für die jeweiligen Schulen nach Systematik der Schulbudget-Zuweisung | | | | | | | |
| 51EDV005 EDV-Ausstattung Förderschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -5.912 | 3.050 -3.600 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | 15.608 15.608 -39.634 -43.634 -4.141 -4.141 |
| Mittel in Höhe der bisherigen Erprobungspakete als Posten für Ersatzbeschaffungen | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung | | | | | | |
|---|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ III | Dezernat III | | | | |
| Fachbereich | 51 | Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | | |
| Produkt | 51.30 | Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Leitplanung von Sport- und Freizeitstätten und -angeboten, Planung, Bewirtschaftung und Bereitstellung von Sport- und Freizeitanlagen, Sportförderung | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Rats- und Ausschussbeschlüsse, Grundsätze für die Ausstattung nach dem Musterraumprogramm (Schulsportstättenbedarf), vertragliche Vereinbarungen mit dem Landessportbund, den Sportvereinen und anderen Nutzern, Entwicklungsstudien, Sportförderrichtlinien der Stadt | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,89 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Schüler, Vereine und deren Mitglieder, sonstige organisierte und nichtorganisierte Sportler, Einwohner der Stadt bzw. des Umlandes | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Vorhalten eines nachfrageorientierten und qualitativ hochwertigen Angebotes an Sport- und Freizeitstätten, Gewährleistung einer räumlich und funktional angemessenen Verteilung von Sport- und Freizeitmöglichkeiten, Förderung der Vereinsarbeit, Förderung der Gesundheit durch Sport, Sicherung des Schulsports | | | | | |
| 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 | 2.1 Quote Vereinsmitglieder zur Einwohnerzahl 2.2 Quote jugendlicher Vereinsmitglieder zur Gesamtzahl aller Jugendlichen 4.1 Zuschussbetrag pro Vereinsmitglied *) Rückgang der Zahl Jugendlicher (Demographische Entwicklung) bzw. Vereinsmitglieder | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 2.1 | 33,58 % | 35,0 % | 35,0 % | 35,0 % | 35,0 % | 35,0 % |
| zu Kennzahl 2.2 | 63,51 % | 74,0 % | 74,0 % | 74,0 % | 74,0 % | 74,0 % |
| zu Kennzahl 4.1 *) | 6,32 | 6,10 € | 6,15 € | 6,20 € | 6,25 € | 6,30 € |

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

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 88.525 | 86.100 | 89.700 | 89.600 | 89.500 | 55.100 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.314 | 12.400 | 12.400 | 12.400 | 12.400 | 5.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 1.160 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 101.999 | 98.500 | 102.100 | 102.000 | 101.900 | 60.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -58.110 | -55.930 | -69.260 | -70.630 | -72.010 | -73.410 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -125.466 | -212.200 | -221.650 | -202.350 | -208.350 | -213.350 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -106.657 | -105.300 | -111.000 | -110.000 | -108.300 | -65.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -103.919 | -105.900 | -105.900 | -105.900 | -105.900 | -105.800 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.947 | -9.460 | -15.450 | -15.450 | -15.450 | -15.450 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -405.099 | -488.790 | -523.260 | -504.330 | -510.010 | -473.010 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -303.101 | -390.290 | -421.160 | -402.330 | -408.110 | -412.910 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -303.101 | -390.290 | -421.160 | -402.330 | -408.110 | -412.910 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 80 | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 80 | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -303.021 | -390.290 | -421.160 | -402.330 | -408.110 | -412.910 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -299.320 | -368.160 | -405.189 | -405.189 | -405.189 | -405.189 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -602.340 | -758.450 | -826.349 | -807.519 | -813.299 | -818.099 |

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

Erläuterungen**Erträge**

| | |
|---|-----------------|
| Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 89.700 € |
|---|-----------------|

| | |
|--|----------|
| Erträge aus der passiven Rechnungsabgrenzung von Landeszuwendungen zur Investitionsförderung | 24.100 € |
|--|----------|

| | |
|---|----------|
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Landeszuweisungen und aus Zuschüssen übr. Bereiche | 65.600 € |
|---|----------|

| | |
|---|-----------------|
| Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge | 12.400 € |
|---|-----------------|

| | |
|--|--|
| Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten | |
|--|--|

Aufwendungen

| | |
|--|------------------|
| Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 221.650 € |
|--|------------------|

| | |
|---|-----------|
| Unterhaltung der Sport- und Freizeitanlagen | 184.200 € |
|---|-----------|

| | |
|--|----------|
| Abriss-/Abbruchkosten Weitsprunganlage SZ Nord | 32.000 € |
|--|----------|

| | |
|---|---------|
| Grundbesitzabgaben, Gebäudeversicherung | 1.450 € |
|---|---------|

| | |
|----------------------------|---------|
| Unterhaltung des Inventars | 4.000 € |
|----------------------------|---------|

| | |
|---|------------------|
| Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen | 111.000 € |
|---|------------------|

| | |
|-----|--|
| AfA | |
|-----|--|

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| Zeile 15: Transferaufwendungen | 105.900 € |
|---------------------------------------|------------------|

| | |
|-----------------------|-------------|
| Sportförderungsmittel | 80.000 € *) |
|-----------------------|-------------|

| | |
|---|----------|
| Auflösung aktive Rechnungsabgrenzungsposten im Rahmen von Investitionsförderungsmaßnahmen | 25.900 € |
|---|----------|

*) Den Sportvereinen werden für die Vereinsarbeit Allgemeine Sportförderungsmittel (66.500 € schwerpunktmäßig für jugendliche Mitglieder), Übungsleiterzuschüsse für den Einsatz geprüfter Übungsleiter (11.500 €) sowie für die Sportlerehrung und für die Zuschüsse für überregionale Sportveranstaltungen (2.000 €) ausgezahlt.

Haushaltsplanentwurf 2023

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **15.450 €**

Geschäftsaufwand, Verbrauchsmittel, Inventarversicherung 2.200 €
 Beschaffung GWGs bis 800 €/netto 13.250 €

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für die Beschaffungen von Geringwertigen Wirtschaftsgütern mit einem Einzelwert bis 800 €/netto sowie die Beiträge für die Inventarversicherungen der Umkleidegebäude und Fernmeldegebühren in den einzelnen Sportzentren.

| Investitionen Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 51BGA001 Beschaffungen für Sport- u. Freizeitanlagen | | | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | 2.259 |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | | | | | | 2.259 |
| 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -8.871 | | | | | | 530 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | | 530 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -2.672 | -8.000 | -40.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.617 |
| | | | | | | | -10.617 |
| | | | | | | | -3.410 |
| | | | | | | | -3.410 |
| | | | | | | | -66.554 |
| | | | | | | | -136.554 |
| <p>Es wird jährlich ein allgemeiner Haushaltsansatz von 10.000 € zur Beschaffung von Sport- und Freizeitgeräten zur Verfügung gestellt. In 2023 werden die Mittel zudem um 30.000 € aufgestockt, um abgängige Geräte auf den Skateranlagen zur Beseitigung von Unfallgefahren austauschen zu können.</p> | | | | | | | |
| Neue Maßnahme: | | | | | | | |
| 51IFM012 Inv.zuschuss Bewegungshalle Sportzentrum Nord | | | | | | | |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | | -160.000 | -80.000 | -80.000 | | 0 |
| (Verpflichtungsermächtigung zu Lasten der Haushaltsjahre 2024 und 2025, jeweils mit 80.000 €) | | | (-160.000) | | | | -320.000 |
| <p>Der Rat der Stadt Coesfeld hat am 23.06.2022 (Sitzungsvorlage 114/2022) beschlossen, dem Bau einer Bewegungshalle mit zwei Räumen und integrierter Geschäftsstelle der SG Coesfeld 06 e. V. einschließlich Stellplatzfläche und Kunstrasenplatz am Darfelder Weg zuzustimmen. Dabei soll die SG Coesfeld einen Betrag von 320.000 € aus Mitteln der Sportpauschale des Landes NRW als Baukostenzuschuss erhalten. Die Auszahlungen seitens der Stadt Coesfeld an den Verein erfolgen mit 160.000 € im Jahr 2023 und jeweils 80.000 € in den beiden Folgejahren. Um die rechtlichen Verpflichtungen insgesamt schon im Jahr 2023 eingehen zu können, wird eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung für die Finanzplanungsjahre 2024 und 2025 im Haushalt 2023 aufgenommen.</p> <p>Zur verkehrlichen Anbindung der Immobilie sind noch zusätzliche Haushaltsmittel beim Produkt 70.01 (Investitionscode 70STR108) vorgesehen.</p> | | | | | | | |

Haushaltsplanentwurf 2023

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

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|-------------------|-------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Neue Maßnahme: | | | | | | | |
| 51IFM013 Zuschuss Reithallendach Letteraner Volti-Zoo e.V. 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | | -20.000 | | | | 0 -20.000 |
| Der Rat der Stadt Coesfeld hat am 03.11.2022 (Sitzungsvorlage 113/2022) beschlossen, dem Volti-Zoo Lette e. V. einen Zuschuss von 20.000 € zum Zwecke der Sanierung des Daches der Reithalle im Haushalt 2023 zur Verfügung zu stellen. | | | | | | | |
| 51SPO009 Brunnenanlage Sportplatz Goxel 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -15.900 | | | | | -15.900 -15.900 |
| 51SPO012 Stadion Nord: Ersatz Diskuswurf-Schutzgitter 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -23.088 | | | | | | -27.163 -27.163 |
| 51SPO014 Einrichtung Umkleiden Leichtathletik Stadion Nord 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -12.588 | | | | | | -12.588 -12.588 |
| 51SPO015 Flutlichtanlage Spz. Nord: Umrüstung auf LED 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -40.425 | | 12.660 | | | | 12.660 -40.425 -40.425 |
| Die Flutlichtanlage wurde im Jahr 2021 installiert und abgerechnet. In 2023 werden hierzu noch Fördermittel in Höhe von 12.660 € erwartet. | | | | | | | |
| 51SPO016 Erneuerung Zaun am Leichtathletik-Stadion Nord 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -27.000 | | | | | | -27.000 -27.000 |
| 51SPO017 Fahrradabstellanlage Sportzentrum West Reiningstr. 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -32.785 -1.712 | -3.700 | | | | | -36.485 -36.485 -1.712 -1.712 |
| 51SPO018 Flutlichtanlage Spz. West: Umrüstung auf LED 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | 11.250 -45.000 | | | | | 11.250 11.250 -45.000 -45.000 |

Haushaltsplanentwurf 2023

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

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereit. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|-------------------|-------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---|
| 51SPO019 Sportzentrum Nord: Erneuerung Kunstrasenplatz 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -300.000 | | | | 0 -300.000 |
| Der im Jahr 2006 erstellte Kunstrasenplatz ist abgängig soll im Jahr 2023 erneuert werden. Gleichzeitig wird im Rahmen der Sanierungsmaßnahme auch das Altgranulat entsorgt. | | | | | | | |
| 51SPO020 Sportzentrum West: Erneuerung Kunstrasenplatz 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | -300.000 | | | 0 -300.000 |
| Nachdem der Kunstrasenplatz im Sportzentrum Nord (Investitionscode 51SPO019) in 2023 ersetzt werden soll, ist geplant, den Platz im Sportzentrum West im Folgejahr zu erneuern. | | | | | | | |
| 51SPO021 Erneuerung Zaun am Sportzentrum Süd 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -27.000 | | | | | -27.000 -27.000 |
| 51SPO022 Beschaffung von 3 Sportboxen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | 51.300 -57.000 | | | | | 51.300 51.300 -57.000 -57.000 |
| 51SPO023 Erneuerung Brunnenanlage Sportzentrum Lette 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -15.000 | -50.000 | | | | -15.000 -65.000 |
| Durch sehr eisenhaltiges Wasser verschlammte regelmäßig der Brunnen im Sportzentrum Lette. Die Möglichkeiten einer Sanierung wurde unter Wirtschaftlichkeitsaspekten geprüft. Auf Empfehlung eines Gutachters soll die Brunnenanlage komplett erneuert werden. Da auch das gesamte Leitungssystem verschlammte ist, wird neben dem Haushaltsansatz 2023 in Höhe von 50.000 € auch der Ansatz aus 2022 im Wege einer späteren Ermächtigungsübertragung zur Finanzierung der Maßnahme benötigt. Die Gesamtkosten betragen somit voraussichtlich 65.000 €. | | | | | | | |
| Neue Maßnahme: 51SPO024 Erneuerung Parkplatz an der Reiningmühle 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | -104.000 | -104.000 |
| Aufgrund erheblicher Schadstellen ist der Parkplatz dauerhaft zu sanieren. Der Zeitpunkt der Durchführung der Maßnahme wurde noch einmal überprüft. Danach sind die Haushaltsmittel nunmehr in 2026 einzuplanen. | | | | | | | |

Budget 60:

Planung, Bauordnung und Verkehr

Zugeordnete Produkte:

60.01 – Stadtplanung

60.03 – Verkehrsplanung

60.04 – Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung,
Kartografie

60.07 – Bauordnung

60.08 – Denkmalschutz

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 110.898 | 121.649 | 28.000 | 21.300 | 21.300 | 21.300 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 548.262 | 408.000 | 408.000 | 408.000 | 408.000 | 408.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 110.548 | 8.000 | 8.000 | 108.000 | 8.000 | 8.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 10.543 | 8.000 | 8.000 | 18.000 | 8.000 | 8.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 780.251 | 545.649 | 452.000 | 555.300 | 445.300 | 445.300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.106.887 | -1.258.240 | -1.428.050 | -1.456.540 | -1.485.580 | -1.515.200 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -26.331 | -35.000 | -34.600 | -30.500 | -30.500 | -30.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -12.302 | -12.100 | -11.900 | -10.300 | -10.000 | -9.800 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -15.029 | -29.900 | -29.900 | -29.900 | -29.900 | -29.900 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -306.258 | -1.124.100 | -606.400 | -467.900 | -298.900 | -298.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.466.807 | -2.459.340 | -2.110.850 | -1.995.140 | -1.854.880 | -1.884.300 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -686.557 | -1.913.691 | -1.658.850 | -1.439.840 | -1.409.580 | -1.439.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Ver.-tätigkeit (Z. 18+21) | -686.557 | -1.913.691 | -1.658.850 | -1.439.840 | -1.409.580 | -1.439.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -686.557 | -1.913.691 | -1.658.850 | -1.439.840 | -1.409.580 | -1.439.000 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -114.614 | -123.800 | -133.100 | -133.100 | -133.100 | -133.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -801.171 | -2.037.491 | -1.791.950 | -1.572.940 | -1.542.680 | -1.572.100 |

| Produktbeschreibung Produkt 60.01 Stadtplanung | | | | | | |
|---|---|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 60 | Planung, Bauordnung, Verkehr | | | | |
| Produkt | 60.01 | Stadtplanung | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Räumliche Konzepte für das gesamte Gemeindegebiet und für Teile des Gemeindegebiets, die sich aus der Landesentwicklungs- bzw. Gebietsentwicklungsplanung ergeben. Darüber hinaus sind Konzepte für besondere Themenbereiche zu erarbeiten, wie: Stadtgestaltung, Gewerbeansiedlungen, Wohngebietsentwicklung, Freiflächenschutz, Marktzentren, vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung zur rechtlich gesicherten Stadtentwicklung, Vorprüfung Bauplanungsrecht bei Anträgen aller Art, Sonderschwerpunkt: Begleitung REGIONALE 2016 und Planung Projekte | | | | | |
| Auftragsgrundlage | BauGB, BauNVO, BauO NRW, Fachplanungsgesetze, Verordnungen und Richtlinien, Beschlüsse der Politik, Vorgaben der Verwaltungsführung | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 6,20 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner, Investoren und Bauherren, Grundstückseigentümer, Träger öffentlicher Belange, Verbände, Landes- und Bundesbehörden, Fachämter, Versorgungsträger | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Entscheidungsgrundlage für die Konkretisierung strategischer Ziele in fachlichen Maßnahmenkatalogen liefern, räumliche Entwicklungspotentiale abschätzen, qualifizieren und konkretisieren, finanzielle und ökologische Auswirkungen von räumlichen Entscheidungen verdeutlichen, Beteiligung von Planungsbeteiligten durch geeignete Planverfahren, Umsetzung durch informelle und formelle Planverfahren vorbereiten. Sicherstellung einer geordneten städtebaulichen Entwicklung, Erhaltung und Gestaltung des Stadt- und Ortsbildes, Vermeidung von Fehlentwicklungen, Schaffung von Planungssicherheit, Gewährleistung einer sozialgesetzlichen Bodennutzung, Förderung der Wirtschaft durch Ausweisung von Gewerbegebieten, Nutzung der Fördermöglichkeiten der REGIONALE 2016 | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Abschluss von Bauleitplanverfahren innerhalb von 12 Monaten ab dem Aufstellungsbeschluss 2. Bereitstellung von 16,2 ha Wohnbauflächen (für 255 Wohneinheiten) für den Zeitraum 2011 bis 2021 (s. Beschlussvorlage 028/2006 und 008/2017) 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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 67 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 0 | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| zu Kennzahl 2.2 | 0 | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| zu Kennzahl 3.1 | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % |

Haushaltsplanentwurf 2023

Erläuterungen:

Zu 2: Als Wirkungsziel wurde ursprünglich die Bereitstellung von 16,2 ha Wohnbauflächen (für 255 Wohneinheiten) bis **2020** (s. Beschlussvorlage 028/2006 und 008/2017) definiert. Mit Abschluss des Verfahrens Kalksbecker Heide in 2022 werden die erforderlichen Wohnbauflächen bereitgestellt. Als nächste Gebiete sollen die Flächen

- Marienburg (5,5 ha/75 WE)
- Lette-Nord (0,47 ha/18 WE)
- Mikrohaussiedlung nördlich der Borkener Straße (1,65 ha/38 WE) entwickelt werden.

Mit einem Abschluss der Bauleitplanverfahren in 2023 ist zu rechnen. Perspektivisch ist die Entwicklung des Gebietes Bernings Esch geplant.

Zu 3.1: Unverändert kann hier davon ausgegangen werden, dass ca. 80% der Einzelprojekte mit hoher Priorität laut Prioritätenliste abgearbeitet werden können.

| Teilergebnisplan Produkt 60.01 Stadtplanung | | | | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 60.283 | 73.249 | 3.900 | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 110.548 | 8.000 | 8.000 | 108.000 | 8.000 | 8.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 170.830 | 81.249 | 11.900 | 108.000 | 8.000 | 8.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -384.203 | -435.680 | -497.970 | -507.890 | -518.010 | -528.310 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -7.747 | -900 | -1.150 | -1.150 | -1.150 | -1.150 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.725 | -1.700 | -1.700 | -700 | -700 | -700 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -273.977 | -785.800 | -414.600 | -332.850 | -232.850 | -232.850 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -667.651 | -1.224.080 | -915.420 | -842.590 | -752.710 | -763.010 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -496.821 | -1.142.831 | -903.520 | -734.590 | -744.710 | -755.010 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -496.821 | -1.142.831 | -903.520 | -734.590 | -744.710 | -755.010 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -496.821 | -1.142.831 | -903.520 | -734.590 | -744.710 | -755.010 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -41.506 | -42.800 | -46.400 | -46.400 | -46.400 | -46.400 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -538.327 | -1.185.631 | -949.920 | -780.990 | -791.110 | -801.410 |

Produkt 60.01 Stadtplanung

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **3.900 €**

u. a. Zuweisungen des Landes für die Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen des Regionale-Projektes „Urbane Berkel“

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **8.000 €**

Kostenerstattung Externer an der Aufstellung von Bebauungsplänen (kleinere Projekte)

Aufwendungen

Zeile 13: Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen **1.150 €**

Pflege Software

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **414.600 €**

Neben den Geschäftsaufwendungen (einschl. Aus- und Fortbild.) 7.300 € sind hier im Wesentlichen folgende Kosten veranschlagt:

- Aufwandsentschädigung Gestaltungsbeirat 15.000 €
- Städtebauliche Planungen (Sockelbetrag sonst. Kleinplanungen, Lärm-, Boden-, Geruchs- und Verkehrsgutachten, Vermehrte Rechtsberatung etc.) 70.000 €
- Wettbewerb „Neugestaltung der Fußgängerzone“ 100.000 €
- Bebauungspläne und FNP-Änderungen (Bearbeitung von Bauleitplänen gem. Prioritätenliste) u.a. B-Plan 167 Billerbecker Straße, B-Plan 121-4 Jakobiwall, B-Plan 151 Parkhaus Münsterstraße, B-Plan 150-3 Krankenhaus und B-Plan Kapuzinerquartier 215.000 €
- Regionale 2016 (UrbaneBERKEL - Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerbeteiligung, Veranstaltungen) 5.000 €
- Jährliche Kosten der Mitgliedschaft in der freiwilligen AG „Netzwerk Innenstadt NRW“ und Mitgliedschaft vhw 2.300 €

Sonstige Informationen

Die vorgesehene Bearbeitung der Bebauungspläne ist zum Teil abhängig vom bis dahin erreichten Vorbereitungsstand.

| Produktbeschreibung Produkt 60.03 Verkehrsplanung | | | | | | |
|--|---|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 60 | Planung, Bauordnung, Verkehr | | | | |
| Produkt | 60.03 | Verkehrsplanung | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Die Verkehrsplanung sorgt für eine stadt-, sozial- und umweltverträgliche Abwicklung des Verkehrs. Sie dient dabei der Sicherstellung der verkehrlichen Funktionsfähigkeit der innerstädtischen Verkehrsnetze für den motorisierten Individualverkehr, für den Rad- und Fußverkehr, für den öffentlichen Verkehr sowie für den ruhenden Verkehr. Besonderer Wert wird dabei auf ein integriertes Verkehrskonzept gelegt, das die Belange der unterschiedlichen Verkehrsarten berücksichtigt. Darüber hinaus sind die Kommunen an der Aufstellung der integrierten Gesamtverkehrsplanung NRW, der Nahverkehrspläne und des ÖPNV-Bedarfsplanes beteiligt. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Straßenverkehrsordnung (StVO), Straßen- und Wegegesetz NRW, Personenbeförderungsgesetz, Verordnungen, Richtlinien, Erlasse, Verkehrsentwicklungsplan Stadt Coesfeld, Beschlüsse der politischen Gremien | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 1,09 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Alle Verkehrsteilnehmer, Fachämter | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Umsetzung der Ziele entsprechend dem verkehrlichen Leitbild des Verkehrsentwicklungsplans der Stadt Coesfeld. Weiterentwicklung der Stadt Coesfeld als "Fahrradfreundliche Stadt" Erstellung von vorbereitenden Straßenplanungen (Vorentwurf), die durch den Fachbereich Bauen und Umwelt konkretisiert und umgesetzt werden. | | | | | |
| 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. 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 2-jährig: 2014/2016...) 3.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zu Kennzahl 2.1 | 10 % | 10 % | 10 % | 10 % | 10 % | 10 % |
| zu Kennzahl 3.1 | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % | 80 % |

Erläuterungen:

Zu 1.1: Im Verkehrsentwicklungsplan wurden 24 Knotenpunkte im Hauptverkehrsstraßennetz betrachtet. Vertiefend untersucht wurden in den Jahren 2012/13 18 Knotenpunkte im Bereich des inneren und äußeren Ringes. Dabei wurden 2 Knotenpunkte (Bahnhofstraße/Dülmener Straße, Borkener Straße/Gerichtsring) mit einer mangelhaften Qualität identifiziert. Im Rahmen des Masterplanes Mobilität sind die Zielsetzungen in Bezug auf die Leistungsfähigkeit der Knotenpunkte neu zu definieren und aus den Zielen Maßnahmen abzuleiten. Zunächst wird weiterhin davon ausgegangen, dass es auch zukünftig keine Knotenpunkte mit Qualitätsstufe E und F geben sollte. Aktuell kann nicht abgesehen werden, ob und wann Maßnahmen zur Steigerung der Leistungsfähigkeit an den 2 Knotenpunkten umgesetzt werden.

Zu 2.1: Mit der Bewirtschaftung aller Stellplätze innerhalb der Innenstadt (Bewirtschaftungszone laut Parkraumkonzept) wurde eine weitere wichtige Stufe des Parkraumkonzeptes umgesetzt. Damit ist davon auszugehen, dass eine ausreichende Anzahl an Stellplätzen für Kunden und Besucher der Innenstadt zur Verfügung steht. Für die notwendige Erweiterung des Stellplatzangebotes für Beschäftigte am Rande der Innenstadt konnten wichtige Bausteine (Parkplätze Rekener Straße und Bahnweg) ebenfalls umgesetzt werden. Die Umsetzung weiterer Bausteine (Parkdeck Mittelstraße, Parkhaus Am Krankenhaus) steht noch aus. Eine Erhebung der Parkraumbelastung im Rahmen des Masterplanes Mobilität hat gezeigt, dass für die bewirtschafteten Stellplätze in der Innenstadt eine ausreichende Kapazitätsreserve vorhanden ist. Die unbewirtschafteten Stellplätze am Rande der Innenstadt sind deutlich stärker ausgelastet. Unter Berücksichtigung der Parkplätze am Konzerttheater und am Bahnhof kann aber auch hier zunächst von einer ausreichenden Kapazitätsreserve ausgegangen werden. Insgesamt ist daher davon auszugehen, dass das gesteckte Ziel mit einer Stellplatzreserve von 10% im Jahr 2023 erreicht werden kann. Die Verkehrslenkung zu den freien Parkplätzen erfolgt über das 2020 in Betrieb genommene Parkleitsystem. Die zukünftigen Ziele in Bezug auf den ruhenden Verkehr werden im Mobilitätskonzept definiert werden.

Zu 3.1: Unverändert kann hier davon ausgegangen werden, dass ca. 80% der Einzelprojekte mit hoher Priorität laut Prioritätenliste abgearbeitet werden können.

| Teilergebnisplan Produkt 60.03 Verkehrsplanung | | | | | | | |
|---|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 43.029 | 40.800 | 16.500 | 13.700 | 13.700 | 13.700 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 43.029 | 40.800 | 16.500 | 13.700 | 13.700 | 13.700 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -120.884 | -126.680 | -107.540 | -109.690 | -111.860 | -114.080 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -400 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -182 | -200 | -200 | -200 | -200 | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -15.029 | -27.900 | -27.900 | -27.900 | -27.900 | -27.900 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -26.406 | -320.450 | -173.950 | -49.950 | -49.950 | -49.950 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -162.502 | -475.630 | -310.190 | -188.340 | -190.510 | -192.530 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -119.473 | -434.830 | -293.690 | -174.640 | -176.810 | -178.830 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -119.473 | -434.830 | -293.690 | -174.640 | -176.810 | -178.830 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -119.473 | -434.830 | -293.690 | -174.640 | -176.810 | -178.830 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -11.496 | -12.500 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -130.969 | -447.330 | -303.690 | -184.640 | -186.810 | -188.830 |

Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **16.500 €**

Für kommunale Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen der Arbeitsgemeinschaft fußgänger- und fahrradfreundliche Städte, Gemeinden und Kreise e. V. (AGFS) gewährt das Land eine projektbezogene Förderung in Höhe von 70 % (7.000 €). Außerdem ist hier die Orga-Pauschale (7.500 €) für den Bürgerbus veranschlagt, die an den Bürgerbusverein weitergeleitet wird.

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen **27.900 €**

Weiterleitung von Zuschüssen und Erstattungen für den Bürgerbus an den Bürgerbusverein (9.500 €) sowie Zuschuss zu den anteiligen Betriebskosten (5.000 €). Außerdem werden jährlich 5.000 € aus einer Spende an den Bürgerbusverein ausgezahlt. Hier sind zudem die Abschreibungen für ein Ersatzfahrzeug veranschlagt (8.400 €).

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **173.950 €**

Neben den Geschäftsaufwendungen für dieses Produkt (einschl. Aus- und Fortbildung) von 1.250 € sind hier die Aufwendungen für die Verkehrsplanung gem. Prioritätenliste mit 10.000 € veranschlagt. Außerdem sind hier die Aufwendungen für die AGFS (2.700 € Mitgliedsbeitrag und 10.000 € für projektbezogene Öffentlichkeitsarbeit) enthalten. Veranschlagt sind hier auch Planungskosten „Ausbau von Mobilstationen“, Kosten für das Planungskonzept für innerörtliche Radvorrangrouten (einschließlich Fahrradstraßen) und die Kosten für die Entwurfsplanung „Umgestaltung Kleine Viehstraße“ sowie Kosten für die Ausarbeitung von 2 Schlüsselmaßnahmen des Masterplans Mobilität bis zur Vorentwurfs-/Ideenplanung und erforderliche Verkehrserhebungen/Verkehrsuntersuchungen.

Investitionen Produkt 60.03 Verkehrsplanung

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 60IFM001 Zuschuss Ersatzbeschaffung Bürgerbus 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -42.000 | | | | | -42.000 -42.000 |

| Produktbeschreibung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie | | | | | | |
|--|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 60 | Planung, Bauordnung, Verkehr | | | | |
| Produkt | 60.04 | Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>1. Die Baulandumlegung ist ein durch die Bestimmungen des Baugesetzbuches geregeltes Bodenordnungsverfahren. Sie dient der Erschließung eines bisher unbebauten oder der Neugestaltung eines bereits bebauten Gebietes. Die Umlegung kann im Geltungsbereich eines Bebauungsplanes oder innerhalb eines im Zusammenhang bebauten Ortsteiles durchgeführt werden.</p> <p>2. Haus-Nummern werden vergeben und dem Kreis Coesfeld zur Übernahme in das Liegenschaftskataster übergeben. Darüber hinaus wird die Beschilderung der Hausnummern im Außenbereich planerisch betreut. Die Benennung von Straßen durch den Rat der Stadt Coesfeld wird vorbereitet und begleitet, die entsprechenden Informationen anschließend bekannt gemacht, das Straßenverzeichnis aktualisiert. Ein Stadtplan wird aus den Daten des Liegenschaftskataster entwickelt, ständig aktualisiert und der Inhalt nach Bedarf erweitert. Ingenieurvermessungen zur Erfassung von Geodaten als Grundlage von Planungsleistungen werden vergeben, überwacht und ausgewertet.</p> | | | | | |
| Auftragsgrundlage | <p>1. Baugesetzbuch (BauGB) §§ 45-84, Durchführungsverordnung zum BauGB, Geschäftsordnung des Umlegungsausschusses, Beschlüsse der politischen Gremien, Beschlüsse des Umlegungsausschusses</p> <p>2. Vermessungs- und Katastergesetz NW, Verordnungen, Erlasse, Beschlüsse der politischen Gremien</p> | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,45 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | <p>1. Interessenten für Wohn- und Gewerbenutzung, gesamte Verwaltung</p> <p>2. Bürger, gesamte Verwaltung, andere Behörden, Grundstückseigentümer</p> | | | | | |
| Allgemeine Ziele | <p>1. Baulandbereitstellung, Neuordnung bebauter Gebiete, Deckung der Kosten der Umlegung (Neuverfahren)</p> <p>2. Bedarfsgerechte Bereitstellung von aktuellen Liegenschaftsdaten (Hausnummern, Straßennamen) Bedarfsgerechte Bereitstellung von Geodaten als Grundlage von Planungsleistungen.</p> | | | | | |
| 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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | ----- | ----- | ----- | 103 % | 103 % | 103 % |

Erläuterungen:

Zu 1.1: Für „Neuerschließungsverfahren“ wird ein Deckungsgrad von 103% angestrebt. Dieser soll durch das Abschöpfen des durch das Umlegungsverfahren generierten „Umlegungsvorteiles“ gewährleistet werden.
In 2023 ist kein Umlegungsverfahren geplant.

| Teilergebnisplan Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie | | | | | | | |
|---|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.685 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | 10.000 | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.685 | 8.000 | 8.000 | 18.000 | 8.000 | 8.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -61.527 | -66.560 | -30.150 | -30.740 | -31.330 | -31.920 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -900 | -1.150 | -1.150 | -1.150 | -1.150 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -5.300 | -5.300 | -74.300 | -5.300 | -5.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -61.527 | -72.760 | -36.600 | -106.190 | -37.780 | -38.370 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -51.842 | -64.760 | -28.600 | -88.190 | -29.780 | -30.370 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -51.842 | -64.760 | -28.600 | -88.190 | -29.780 | -30.370 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -51.842 | -64.760 | -28.600 | -88.190 | -29.780 | -30.370 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -5.980 | -6.600 | -2.900 | -2.900 | -2.900 | -2.900 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -57.822 | -71.360 | -31.500 | -91.090 | -32.680 | -33.270 |

Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **8.000 €**

Gebühren für die Ausstellung von Bodenverkehrszeugnissen und Verwaltungsgebühren für Auskünfte aus dem Bauaktenarchiv.

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **5.300 €**

Neben den Geschäftsaufwendungen (einschl. Aus- und Fortbildung 2.300 €) sind hier die Kosten der Vermessung veranschlagt; 3.000 € als Sockelbetrag für kleinere Aufträge im Zusammenhang mit der Aufstellung von Bebauungsplänen.

Sonstige Informationen

Umlegungsverfahren sind für 2023 derzeit nicht vorgesehen.

| Produktbeschreibung Produkt 60.07 Bauordnung | | | | | | |
|---|--|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 60 | Planung, Bauordnung, Verkehr | | | | |
| Produkt | 60.07 | Bauordnung | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Nach § 61 BauO NW hat die Bauaufsicht bei der Errichtung, der Änderung, dem Abbruch, der Nutzung, der Nutzungsänderung sowie der Instandhaltung baulicher Anlagen sowie anderer Anlagen und Einrichtungen darüber zu wachen, dass die öffentlich-rechtlichen Vorschriften und die aufgrund dieser Vorschriften erlassenen Rechtsvorschriften eingehalten werden. Bauberatung in bauordnungsrechtlicher Sicht | | | | | |
| Auftragsgrundlage | BauGB, BauO NW, Verordnungen zur BauO NW, BauNVO, Technische Baubestimmungen, BImSchG, etc. | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 8,24 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Bauherren, Unternehmer, Investoren, Nachbarn, Architekten, Ingenieure, Sachverständige | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Umfassende Information der Zielgruppen, Erfüllung des gesetzlichen Auftrages auch in Bezug auf öffentliche und private Belange, Optimierung des Baugenehmigungsverfahrens und der Bescheide, Verkürzung des Genehmigungsverfahrens, zielgerichtete Überwachung und Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Bauberatung und Kampfmittel Rechtmäßigkeit und Effizienz des Verwaltungshandelns | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Maßgabe "Vollständigkeit der Bauanträge" als Voraussetzung effizienter Bearbeitungszeit 2. Bearbeitungszeit ab Vollständigkeit des Bauantrags | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Anteil vollständiger Anträge 2.1 Bearbeitungsdauer/Genehmigung von Bauanträgen ohne / mit Beteiligung externer Fachbehörden in Wochen | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 70 % | 80 % | 70 % | 70 % | 70 % | 70 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 9 / 12 | 9 / 12 | 8 / 12 | 6 / 10 | 6 / 10 | 6 / 10 |

Erläuterungen:

zu 1.1: Die Anzahl der vollständig eingereichten Bauanträge hat sich bei rd. 70 % eingependelt. Dennoch weisen viele der zwar vollständig eingereichten Anträge dennoch Mängel auf, die zu Nachforderungen führen. Seit Einführung der BauO NRW 2018, die am 01.01.2019 in Kraft getreten ist, können mangelhafte Bauanträge nicht mehr zurückgewiesen werden. Die Nachforderung erfolgt unter Fristsetzung gegen Gebühr. Dies hat allerdings bislang nicht zu einer Verbesserung der Qualität der eingereichten Anträge geführt.

zu 2.1: Aufgrund der nach wie vor anhaltenden regen Bautätigkeit (neue Baugebiete, Schaffung von bedarfsgerechtem Wohnraum, expandierende Firmen, öffentliche Bautätigkeit, BImSchG-Verfahren) sind die angestrebten Bearbeitungszeiten derzeit grundsätzlich nicht einzuhalten. Auch die zweimalige Änderung der BauO NRW wirkt sich nach wie vor auf die Bearbeitungszeiten aus, da auch bei den Antragstellenden die geänderten Vorschriften in den Anträgen noch nicht konsequent berücksichtigt werden. Hinzu kommt noch die Einarbeitung neuen Personals in der Bauaufsicht, das nur nach und nach an die komplexeren Bauvorhaben (Große Sonderbauten) herangeführt werden kann.

Teilergebnisplan Produkt 60.07 Bauordnung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.586 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 538.576 | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 10.543 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 556.706 | 415.600 | 415.600 | 415.600 | 415.600 | 415.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -531.255 | -620.170 | -768.280 | -783.640 | -799.320 | -815.340 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -18.584 | -30.200 | -29.100 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -10.395 | -10.200 | -10.000 | -9.400 | -9.100 | -9.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.476 | -11.700 | -11.700 | -9.950 | -9.950 | -9.950 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -565.710 | -672.270 | -819.080 | -827.990 | -843.370 | -859.390 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -9.004 | -256.670 | -403.480 | -412.390 | -427.770 | -443.790 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -9.004 | -256.670 | -403.480 | -412.390 | -427.770 | -443.790 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -9.004 | -256.670 | -403.480 | -412.390 | -427.770 | -443.790 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -54.252 | -61.000 | -71.600 | -71.600 | -71.600 | -71.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -63.256 | -317.670 | -475.080 | -483.990 | -499.370 | -515.390 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **400.000 €**

Bauaufsichtsgebühren (Baugenehmigungen, wiederkehrende Prüfungen etc.).

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **8.000 €**

Zwangsgelder und Geldbußen im Rahmen von ordnungsbehördlichen Verfahren und Ordnungswidrigkeitsverfahren.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 29.100 €

Pflegevertrag Baugenehmigungssoftware (15.000 €), Kosten für die Einrichtung der Ingrad-Webanbindung für die Baugenehmigungssoftware (4.100 €). Kosten im Zusammenhang mit der Überprüfung von Kampfmittelverdachtspunkten (10.000 €).

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 11.700 €

Geschäftsaufwendungen einschl. Aus- und Fortbildung, Kosten für die Prüfung von Statiken

Sonstige Informationen

Im Vergleich zu den Vorjahresansätzen ergeben sich nur geringfügige Ansatzkorrekturen. Die Einnahmen bei den Baugenehmigungsgebühren wurden aufgrund weiterhin anhaltender ausgeprägter Bautätigkeit auf Vorjahresniveau veranschlagt (+ 50.000 € gegenüber 2020).

Die Kosten für den Pflegevertrag Baugenehmigungssoftware erhöhen sich um 5.000 € aufgrund der Erweiterung des Online-Moduls zur Digitalisierung des Baugenehmigungsverfahrens.

| Investitionen Produkt 60.07 Bauordnung | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 60EDV002 Software Baugenehmigungsverfahren 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -4.601 | -30.000 | | | | -20.000 -50.000 |
| <p>Aufgrund des Onlinezugangsgesetzes sind Bund und Länder verpflichtet, bis zum 31.12.2022 ihre Verwaltungsleistungen auch elektronisch über Verwaltungsportale anzubieten. Das Land NRW hat zentral das Bauportal.NRW eingerichtet. Über dieses Portal können Bauanträge online gestellt werden. Das Bauportal.NRW ist somit zugleich ein Baustein im Zusammenhang mit der Digitalisierung des Baugenehmigungsverfahrens GekoS (u. a. Entgegennahme digitaler Bauanträge über das Bauportal.NRW beim Ministerium, digitale Auskünfte über den Stand des Genehmigungsverfahrens, Online Beteiligungsverfahren, etc.), da die unteren Bauaufsichtsbehörden letztendlich Erbringer der Leistung (= Baugenehmigung) sind. Für die Umsetzung ist einmalig eine Zusatzlizenz GekoS XOnline erforderlich. Die Kosten belaufen sich einschließlich Konfiguration und Einweisung auf 30.000 €.</p> | | | | | | | |
| 60EDV005 Digitalisierung von Bauakten 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -160.000 | -160.000 | | | | -160.000 -160.000 |
| <p>Die Maßnahme wird hiermit für 2023 neu veranschlagt.</p> | | | | | | | |
| 60IFM002 Investitionszuschuss Schuppenstraße 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -62.100 | | | | | -62.100 -62.100 |

| Produktbeschreibung Produkt 60.08 Denkmalschutz | | | | | | |
|--|---|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 60 | Planung, Bauordnung, Verkehr | | | | |
| Produkt | 60.08 | Denkmalschutz | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Nach § 1 DSchG sind Denkmäler zu schützen, zu pflegen, sinnvoll zu nutzen und wissenschaftlich zu erforschen. Sie sollen der Öffentlichkeit im Rahmen des Zumutbaren zugänglich gemacht werden. Die Gemeinde als Untere Denkmalbehörde unterstützt die Eigentümer von privaten, öffentlichen und kirchlichen Denkmälern bei der Restauration durch fachliche Beratung und durch die Vermittlung von Zuschüssen. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Denkmalschutzgesetz (DSchG), Denkmallistenverordnung (Bau- und Bodendenkmäler), politische Gremien | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,20 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Eigentümer von Denkmälern, Bürger, Amt für Denkmalpflege, Amt für Bodendenkmalpflege | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Die dauerhafte Erhaltung der Denkmäler nach vertretbaren wirtschaftlichen Gesichtspunkten durch umfassende und gezielte Beratung Begleitung von Bauvorhaben bei denkmalwerten Objekten und Erteilung der notwendigen Bescheide | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Überprüfung des gesamten Baubestandes auf Denkmalwürdigkeit im Turnus von zehn Jahren | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Anteil der bewerteten Objekte in Prozent | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |

Erläuterungen:

Die Fortsetzung der Überprüfung des Bestandes ist derzeit aufgrund der Personalsituation (Stellenanteil Denkmalschutz: 10 % einer Vollzeitstelle) ausgesetzt. Lediglich Einzelobjekte werden im Bedarfsfall überprüft. Mit Inkrafttreten des neuen Denkmalschutzgesetzes am 01.06.2022 haben sich umfangreiche Änderungen hinsichtlich der Zuständigkeiten und dem Ablauf des Unterschutzstellungsverfahrens ergeben. Derzeit ist noch nicht ganz klar, wie sich dies ggf. auf die Personalausstattung der Unteren Denkmalbehörden auswirken wird. Sollten aufgrund der geänderten Verfahrensabläufe Personalaufstockungen in den unteren Denkmalbehörden erforderlich werden, kann die turnusmäßige Überprüfung ggf. wieder aufgenommen werden.

Teilergebnisplan Produkt 60.08 Denkmalschutz

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|--|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -9.018 | -9.150 | -24.110 | -24.580 | -25.060 | -25.550 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -2.600 | -2.600 | -2.600 | -2.600 | -2.600 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -399 | -850 | -850 | -850 | -850 | -850 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -9.417 | -14.600 | -29.560 | -30.030 | -30.510 | -31.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -9.417 | -14.600 | -29.560 | -30.030 | -30.510 | -31.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -9.417 | -14.600 | -29.560 | -30.030 | -30.510 | -31.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -9.417 | -14.600 | -29.560 | -30.030 | -30.510 | -31.000 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -1.380 | -900 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -10.797 | -15.500 | -31.760 | -32.230 | -32.710 | -33.200 |

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2.600 €

Unterhaltung städt. Denkmäler

Zeile 15: Transferaufwendungen 2.000 €

Zuschüsse für private Denkmalpflegemaßnahmen

Sonstige Informationen

Die Stadt Coesfeld ist Untere Denkmalbehörde gem. § 21 Denkmalschutzgesetz NRW. Im Bereich des Produktes Denkmalschutz fallen neben den Zuschüssen für private Denkmalpflegemaßnahmen und den Kosten für die Unterhaltung/Reparatur von durch Vandalismus oder Alterungsprozessen beschädigte Denkmäler lediglich anteilige Geschäftsaufwendungen (850 €) und Personalkosten an.

Budget 70:

Bauen und Umwelt

Zugeordnete Produkte:

- 70.01 – Verkehrsanlagen
- 70.02 – Planungs- und Serviceleistungen für Dritte
- 70.03 – Park- und Grünanlagen
- 70.04 – Kinderspielplätze
- 70.07 – Klima- und Umweltschutz
- 70.08 – Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)
- 70.09 – Hochwasserschutz
- 70.10 – Zentrales Gebäudemanagement
- 70.15 – Betrieb gewerblicher Art (BgA) Sportstätten
- 70.20 – Baubetriebshof

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.907.409 | 2.943.170 | 2.751.550 | 2.656.500 | 2.892.300 | 3.357.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.753.046 | 1.539.200 | 1.679.300 | 1.664.700 | 1.655.400 | 1.654.100 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 897.727 | 849.565 | 864.865 | 864.765 | 864.565 | 864.365 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 287.473 | 52.700 | 53.150 | 53.150 | 53.150 | 53.150 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.352.066 | 863.963 | 883.910 | 884.180 | 883.280 | 882.690 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 31.355 | 22.000 | 24.500 | 22.500 | 22.000 | 21.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 8.229.075 | 6.270.598 | 6.257.275 | 6.145.795 | 6.370.695 | 6.833.305 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -4.793.700 | -5.303.540 | -5.888.650 | -6.006.320 | -6.126.580 | -6.248.970 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -7.090.977 | -9.927.715 | -10.749.150 | -10.014.900 | -9.697.300 | -9.854.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -7.078.320 | -6.593.600 | -6.530.700 | -6.640.400 | -7.268.500 | -8.287.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -280.354 | -452.900 | -435.800 | -291.600 | -291.600 | -291.600 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.246.278 | -1.322.548 | -2.021.580 | -2.034.015 | -2.053.450 | -2.068.700 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -20.489.629 | -23.600.304 | -25.625.880 | -24.987.235 | -25.437.430 | -26.750.370 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -12.260.554 | -17.329.706 | -19.368.605 | -18.841.440 | -19.066.735 | -19.917.065 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -12.260.554 | -17.329.706 | -19.368.605 | -18.841.440 | -19.066.735 | -19.917.065 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 153.553 | 85.000 | 2.308.880 | 2.389.180 | 2.480.380 | 2.574.380 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 153.553 | 85.000 | 2.308.880 | 2.389.180 | 2.480.380 | 2.574.380 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -12.107.001 | -17.244.706 | -17.059.725 | -16.452.260 | -16.586.355 | -17.342.685 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 9.246.298 | 10.149.461 | 10.978.013 | 10.978.013 | 10.978.013 | 10.978.013 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -2.987.792 | -3.247.965 | -3.596.648 | -3.596.648 | -3.603.648 | -3.603.648 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -5.848.495 | -10.343.210 | -9.678.360 | -9.070.895 | -9.211.990 | -9.968.320 |

| | | |
|--|---|------------------|
| Produktbeschreibung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen | | |
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II |
| Fachbereich | 70 | Bauen und Umwelt |
| Produkt | 70.01 | Verkehrsanlagen |
| Produktinformationen | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Bau, Betrieb und Unterhaltung der städt. Verkehrsanlagen und Ingenieurbauwerke (Straßen, Wege, Plätze, Radwege, Gehwege, Ampelanlagen, Straßenbeleuchtung, Lärmschutzwälle, Brücken, Tunnel, Unterführungen). Abgedeckt werden alle Leistungsphasen der Realisierung, der Bauüberwachung und die Ermittlung der Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch (BauGB) sowie der Beiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG).</p> | |
| Auftragsgrundlage | BauGB, Bebauungspläne, Rats- und Ausschussbeschlüsse, Kommunalabgabengesetz | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 6,77 Stellen | |
| Zielgruppe | Grundstückseigentümer, Erschließungsbeitragspflichtige, Einwohner der Stadt Coesfeld, Bauherren, Verkehrsteilnehmer | |
| Allgemeine Ziele | Erweiterung und Verbesserung der Verkehrs- und Infrastruktur, zeitnahe Sicherstellung der Erschließung von Wohn- und Gewerbegebieten, Gewährleistung der Verkehrssicherheit | |
| Wirkungsziele | <p>Brücken</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch Brückenkontrollen nach DIN 1076 (jährliche Besichtigung und Durchführung von Nebenuntersuchungen in drei- und Hauptuntersuchungen in 6-jährlichem Rhythmus -nächste Hauptprüfung in 2024.) 2. Durch die Brückenhauptprüfungen sind zahlreiche Brücken im Außenbereich und einzelne im Innenbereich in der Tragfähigkeit reduziert worden und daher nur eingeschränkt nutzbar. Diese Brücken sind sukzessive umzubauen bzw. zu sanieren, um die Tragfähigkeiten entsprechend der angestrebten Nutzung wieder herzustellen. <p>Straßen</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. Gewährleistung der Verkehrssicherheit für die Benutzer sämtlicher Verkehrsanlagen (Straßen, Radwege, Gehwege) im Stadtgebiet durch Instandhaltung, Sanierung oder Ausbau aller Stadtstraßen, so dass sich langfristig alle Verkehrsanlagen (rd. 1.333.000 m²) in einer mindestens ausreichenden Zustandsklasse befinden. Zur Erreichung ist auf Grundlage der Zustandserfassung (Befahrung und Auswertung in 5-jährlichem Rhythmus) ein Konzept für Instandhaltung, Sanierung und Ausbau zu entwickeln und der Finanzbedarf zu ermitteln. 4. Gewährleistung der Verkehrssicherheit in den Wintermonaten mittels Durchführung des Winterdienstes im gesetzlich notwendigen Rahmen. 5. Sicherstellung einer wirtschaftlichen Führung der Straßenbeleuchtung, Überwachung von Betrieb und Wartung. 6. Fortschreibung des Baumkatasters der straßenbegleitenden Bäume. Durchführung regelmäßiger Kontrollen und Pflegearbeiten. <p>Wege im Außenbereich</p> <ol style="list-style-type: none"> 7. Gewährleistung der Verkehrssicherheit der Wege im Außenbereich. Zur Erreichung sind auf Grundlage des Wegekonzeptes Ansätze für Instandhaltung, Sanierung und Ausbau zu entwickeln und der Finanzbedarf zu ermitteln. 8. Fortschreibung des Baum- und Wallheckenkatasters (Bäume an Wegen im Außenbereich) Durchführung regelmäßiger Kontrollen und Pflegearbeiten. | |

Produktbeschreibung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Kennzahlen

- 1.1. Anteil Brücken der Zustandsklassen 3,0 - 4,0 an der Gesamtanzahl in %
- 2.1 Verhältnis zu verstärkender Brücken an der Gesamtanzahl in %
- 3.1 Anteil Straßen der Zustandsklasse 4 und 5 an der Gesamtfläche in %
- 5.1 Anteil Straßenleuchten mit LED-Technik am Gesamtbestand in %

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 3,8 % | 3,8 % | 3,8 % | 3,8 % | 3,8 % | 3,8 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 23,1 % | 19,4 % | 20,4 % | 18,5 % | 16,7 % | 14,8 % |
| zu Kennzahl 3.1 | 9,4 % | 9,4 % | 9,4 % | 9,4 % | 9,4 % | 9,4 % |
| zu Kennzahl 5.1 | 65,1 % | > 64,0 % | > 65,1 % | > 65,1 % | > 65,1 % | > 65,1 % |

Erläuterungen:

zu 1.1 – Brücken:

Die 104 städtischen Brücken werden im 6-jährlichen Turnus einer Bauwerkshauptprüfung durch externe Gutachter unterzogen. Aus den Ergebnissen werden Sanierungs- und Baumaßnahmen abgeleitet.

(3 weitere städtische Brücken über Bahnstrecken werden durch Gutachter der Dt. Bahn überprüft, eine Brücke wird durch Gutachter des Kreises Coesfeld überprüft, eine Brücke im Stadtpark entfällt ersatzlos)

Die Ergebnisse der Brückenhauptprüfung 2018 weisen einen Anteil von 96,2 % (= 100 Brücken) mit den Zustandskennzahlen 1,0 – 2,9 (sehr gut bis noch ausreichend) und einen Anteil von 3,8 % (= 4 Brücken) mit den Zustandskennzahlen 3,0 - 4,0 (nicht ausreichend und ungenügend) aus.

Als Zielsetzung wird festgelegt, die städtischen Brücken durch Instandhaltung, Sanierungs- und Ausbaumaßnahmen in einen mindestens ausreichenden Zustand zu versetzen.

zu 2.1 – zu verstärkende Brücken:

In der Tragfähigkeit eingeschränkte Brücken sind so zu ertüchtigen, dass sie eine entsprechend der angestrebten Nutzung ausreichende Tragfähigkeit erhalten. Daher wird vorgesehen, in den nächsten Jahren jeweils 1 – 2 Brücken pro Jahr zu bearbeiten.

Als Kennwert wird der Anteil der zu verstärkenden Brücken bezogen auf den Gesamtbestand der Brücken angegeben.

lt. Jahresergebnis 2021 = 25 Stück

Anzahl der Brücken insgesamt = 108 Stück

| Jahr | Ertüchtigung erforderlich | Bearbeitung | ausstehende Bearbeitung | ausstehende Bearbeitung |
|------|---------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| n | n | n | n | % |
| 2022 | 25 | 1 | 24 | 22,2 |
| 2023 | 24 | 2 | 22 | 20,4 |
| 2024 | 22 | 2 | 20 | 18,5 |
| 2025 | 20 | 2 | 18 | 16,7 |
| 2026 | 18 | 2 | 16 | 14,8 |

zu 3.1 – Straßen:

Der Zustand sämtlicher städtischer Straßen wird durch Befahrung und Auswertung von Messdaten erfasst (Turnus = 5 Jahre). Nach der technischen Zustandserfassung im Jahr 2019/2020 und der kontinuierlichen Fortschreibung werden 9,4 % der Straßenflächen in der Straßendatenbank mit den Noten 4 (ausreichend = 7,5 %) und 5 (ungenügend = 2,3 %) bewertet.

Als Zielsetzung wird festgelegt, die städtischen Straßen durch Instandhaltung, Sanierungs- und Ausbaumaßnahmen in einem mindestens ausreichenden Zustand zu erhalten.

zu 5.1 – Straßenbeleuchtung:

Ab dem Jahr 2014 wurden veraltete Leuchten gegen LED-Leuchten (2625 Stück) ausgetauscht, um den Energieverbrauch zu senken. Der Austausch von Leuchten wird in den nächsten Jahren fortgesetzt bzw. werden bei Neubaumaßnahmen LED-Leuchten verwendet.

Als Zielsetzung wird festgelegt, bis zum Jahr 2035 die gesamte Straßenbeleuchtung mit LED-Leuchten zu betreiben.

Als Kennwert wird der Anteil der Leuchten mit LED-Technik bezogen auf den Gesamtbestand der Leuchten angegeben.

| Jahr | Leuchtstellen | LED-Leuchten | LED-Leuchten |
|------|---------------|--------------|--------------|
| n | n | n | % |
| 2014 | 5025 | 2660 | 52,9 |
| 2015 | 5051 | 2843 | 56,3 |
| 2016 | 5109 | 3062 | 59,9 |
| 2017 | 5212 | 3203 | 61,5 |
| 2018 | 5273 | 3301 | 62,6 |
| 2019 | 5323 | 3353 | 63,0 |
| 2020 | 5373 | 3433 | 63,9 |
| 2021 | 5407 | 3520 | 65,1 |

Teilergebnisplan Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.312.874 | 961.620 | 948.000 | 897.500 | 893.800 | 893.900 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.751.118 | 1.537.900 | 1.679.300 | 1.664.700 | 1.655.400 | 1.654.100 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.098 | 5.530 | 5.530 | 5.530 | 5.530 | 5.530 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 467.687 | 355.513 | 364.610 | 364.880 | 364.480 | 363.890 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 10.004 | 9.500 | 14.500 | 12.500 | 12.000 | 11.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.546.780 | 2.871.663 | 3.013.540 | 2.946.710 | 2.932.810 | 2.930.520 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -494.177 | -532.330 | -573.740 | -585.180 | -596.860 | -608.710 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.177.197 | -3.006.038 | -3.018.010 | -2.834.860 | -2.427.560 | -2.499.060 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.864.883 | -3.587.300 | -3.606.600 | -3.702.400 | -3.732.400 | -3.771.900 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -130.175 | -191.300 | -178.300 | -64.100 | -64.100 | -64.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -350.067 | -424.145 | -799.870 | -817.605 | -834.340 | -851.890 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -7.016.499 | -7.741.113 | -8.176.520 | -8.004.145 | -7.655.260 | -7.795.660 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -3.469.719 | -4.869.450 | -5.162.980 | -5.057.435 | -4.722.450 | -4.865.140 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -3.469.719 | -4.869.450 | -5.162.980 | -5.057.435 | -4.722.450 | -4.865.140 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 63.494 | 20.000 | 346.200 | 363.900 | 382.100 | 400.900 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 63.494 | 20.000 | 346.200 | 363.900 | 382.100 | 400.900 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -3.406.225 | -4.849.450 | -4.816.780 | -4.693.535 | -4.340.350 | -4.464.240 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -1.863.696 | -2.069.800 | -2.224.100 | -2.224.100 | -2.224.100 | -2.224.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -5.269.921 | -6.919.250 | -7.040.880 | -6.917.635 | -6.564.450 | -6.688.340 |

Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen 948.000 €

| | |
|---|-----------|
| Auflösung von bereits erhaltenen Zuwendungen (Sonderposten) – analog zu den Abschreibungen von Investitionsmaßnahmen u. ä. | 897.000 € |
| Zuweisung Land Sonderprogramm Asphaltsanierung | 51.000 € |

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 1.679.300 €

| | |
|--|-------------|
| Entgelte Parkautomaten | 538.000 € |
| Auflösung bereits erhaltener Beiträge für Investitionsmaßnahmen – analog zu den Abschreibungen | 1.109.500 € |
| KAG-Beiträge Festwert Begrünung | 4.200 € |
| Erschließungsbeiträge Festwert Begrünung | 26.600 € |
| Verwaltungsgebühren | 1.000 € |

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte 5.530 €

Erträge aus Mieten und Pachten sowie Verkaufserlöse

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen 1.600 €

| | |
|--|---------|
| Erstattungen von der Stadtentwicklungsgesellschaft | 500 € |
| Erstattungen Stadt Borken | 1.100 € |

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge 364.610 €

| | |
|---|-----------|
| Erträge aus Schadensersatzleistungen (bspw. Beschädigung von Straßenbäumen oder Absperrpfosten) | 19.000 € |
| Auflösung von sonstigen Sonderposten (bspw. aus der Übernahme von Straßen) | 340.000 € |
| sonstige Erträge | 5.610 € |

Zeile 08: Aktivierte Eigenleistungen 14.500 €

aktivierungsfähige eigene Personalaufwendungen, die im Rahmen von Investitionsmaßnahmen anfallen (z. B. bei der Erneuerung von Straßen)

Zeile 23: Außerordentliche Erträge 346.200 €

kriegsbedingte Erträge -Ukraine- für erhöhte Stromkosten
„Straßenbeleuchtung, Parkleitsystems, Parkscheinautomaten
und Lichtsignalanlagen“

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 3.018.010 €

Gebühren für Straßenentwässerung 772.200 €
Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen 1.096.000 €

380.000 € allgemeine Straßen- und 200.000 € Wirtschaftswegeunterhaltung, 50.000 € Sanierung
Straßenflächen in Teilabschnitten, 60.000 € Regeneinläufe, 50.000 € Bordsteinabsenkungen / Quer-
ungshilfen, 133.000 € Sanierung Kupferstraße, 1.000 € Schloßpark Unterhaltung Beregnungsanlage,
42.000 € Fahrbahnmarkierungen, 48.000 € Beleuchtung, 5.100 € Fahrradabstellanlagen, 29.800 €
Parkscheinautomaten, 2.000 € Standsicherheitskontrollen Ampelanlagen, 10.100 € Rückschnitt an
Bankstandorten, 85.000 € konsumtive Anteile BerkelSTADT

Bildung von Instandhaltungsrückstellungen 265.000 €
Brückenunterhaltung 441.000 €
Festwert Begrünungen 133.600 €
Sinkkästenreinigung 70.000 €
Vermessungskosten Wegekonzept 15.000 €
EDV 9.000 €
externe Beratungskosten im Beitragsrecht 10.000 €
Deponie- und Verwertungskosten 40.300 €
Straßenbefahrung zur Zustandsermittlung und Bewertung 50.000 €
sonstige Aufwendungen 115.910 €
(Streumittel, Beschaffung von Straßenschildern, Grundbesitzabgaben,
sonstige Unterhaltungsaufwendungen, etc.)

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen 3.606.600 €

bilanzielle Abschreibung von Straßen, Wegen, Plätzen,
Straßenbeleuchtung sowie sonstigen Investitionsgegenständen

Zeile 15: Transferaufwendungen 178.300 €

Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten 64.100 €
Kostenbeteiligung am Eigenanteil der Bahn für den Halte-
punkt Lette (74.200 €) und den Bahnübergang
Wiedauer Weg (40.000 €) 114.200 €

Haushaltsplanentwurf 2023

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 799.870 €

| | |
|---|-----------|
| Betriebskosten Straßenbeleuchtung und Ampelanlagen | 648.500 € |
| Sanierung Hausanschlüsse (Schadensersatz, städt. Anteil) | 15.000 € |
| Mieten u. Pachten für Parkplätze = 99.700 €, sonstige = 450 € | 100.150 € |
| Parkleitsystem | 29.500 € |
| Aus- und Fortbildung | 4.300 € |
| Geschäftsaufwendungen und sonstige | 2.420 € |

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen 2.224.100 €

| | |
|--|-------------|
| interne Verrechnung der Leistungen des Baubetriebs- hofes (Straßen, Wege, Plätze) | 2.065.600 € |
| Öffentlichkeitsanteil Straßenreinigung | 105.000 € |
| sonstige interne Verrechnungen (Personal-, Sach- und EDV-Kosten) | 53.500 € |

| Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen | | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 70BEL001 Straßenbeleuchtung: allg. Erneuerung 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -331.778 | -327.500 | -327.500 | -327.500 | -327.500 | -327.500 | 524 524 5.582 5.582 4.769 4.769 -2.420.214 -3.730.214 |
| In die Straßenbeleuchtung sind auch in den nächsten Jahren erhebliche Investitionen erforderlich (Austausch von weiteren Beleuchtungsmasten, Umbau von Schaltstellen, Umrüstung auf LED, Umbau von Kabelverteilerschränken, etc.). Hierfür werden jährlich 327.500 € zur Verfügung gestellt. | | | | | | | |
| 70BEL002 Straßenbeleuchtung: Marktplatz 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -172.000 | | 74.000 | | | 0 74.000 -180.330 -180.330 |
| Es werden die Einzahlungen aus KAG-Beiträgen im Jahr 2024 neu veranschlagt, die bislang für 2023 vorgesehen waren. | | | | | | | |
| 70BRÜ001 Erneuerung von Brücken 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -69.470 | -295.000 | -296.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 | 6.448 6.448 -605.253 -1.201.253 |
| Es handelt sich in 2023 um die Sanierung einer Brücke über die Berkel (Brücken-Nr. 23), die sich aus der letzten Brückenhauptprüfung ergibt. | | | | | | | |

Haushaltsplanentwurf 2023

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|-------------------------------|--|---------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|---|
| 70EDV004 Software Aufbruchmanagement (Web- Plattform) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -15.000 | | | | | -15.000 -15.000 |
| 70EDV005 Software Beitragserhebung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -21.100 | -21.100 | | | | -21.100 -21.100 |
| Die Haushaltsmittel zum Zwecke der Softwarebeschaffung für die Beitragsabteilung werden hiermit im Jahr 2023 neu veranschlagt, da die Maßnahme in 2022 nicht umgesetzt wurde. | | | | | | | |
| 70GRD001 Straßen- und Wegeparzellen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | 43.455 -20.008 | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | 616.996 636.996 -73.217 -93.217 |
| Erwerb und Veräußerung von Kleinparzellen | | | | | | | |
| 70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 508.060 -531.681 -9.825 | 1.231.410 54.700 -2.164.200 -36.200 | 602.000 14.700 -1.027.500 | | | | 5.758.147 6.360.147 54.700 69.400 -3.808 -3.808 -9.639.595 -10.667.095 -276.010 -276.010 |
| Es handelt sich um den Bereich Berkelgasse. Die Veranschlagung mit Gesamtkosten von ca. 2,5 Mio. € erfolgt bei den Produkten 70.01 (Verkehrsanlagen) und 90.30 (Wasserläufe) mit entsprechenden Teilbeträgen. | | | | | | | |
| 70GRÜ007 DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -34.018 | | | | | | -34.018 -34.018 |
| 70IFM004 Umgestaltung Knoten B474 / K58 / Letter Bülden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -136.350 -136.350 | | | | | -136.350 0 -136.350 0 |
| Die Maßnahme wird (zunächst) nicht durchgeführt. Die veranschlagten Haushaltsansätze aus 2022 werden eingespart. | | | | | | | |

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|--------------------|----------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70SON012 Erneuerung Parkleitsystem 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 53.863 -5.472 | 85.500 -88.300 | | | | | 406.800 406.800 53.863 53.863 -714.271 -714.271 |
| 70SON013 Fahrradabstellanlagen Marktplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 2.780 | | | | | | 45.180 45.180 -78.067 -78.067 |
| 70SON014 NaturBERKEL Los II: Städtebauliche Maßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | -628.500 -20.000 | | | 0 -628.500 0 -52.000 |
| <p>Im Rahmen der Maßnahme NaturBERKEL soll der Straßen-/Wegebereich am Blumenesch/an der Osterwicker Straße umgestaltet sowie ein Rundwanderweg angelegt werden. Die Gesamtkosten erhöhen sich gegenüber der bisherigen Veranschlagung um rd. 200.000 € auf nunmehr rd. 680.000 €.</p> | | | | | | | |
| 70SON017 Fahrradabstellanlagen Innenstadt 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | 84.000 -140.000 | | | | | 84.000 84.000 -140.000 -140.000 |
| 70SON019 Einrichtung von Fahrrad- Servicestationen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -17.200 | | | | | -17.200 -17.200 |
| Neue Maßnahme: 70SON020 Ausstattung Fahrradabstellanlage Bahnhaltapunkt SZ 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -20.000 | | | | 0 -20.000 |
| <p>Nach dem Ratsbeschluss vom 08.09.2022 zur Sitzungsvorlage 210/2022 soll die Fahrradabstellanlage am Bahnhaltapunkt Schulzentrum mit einer Fahrrad-Ladestation und mit Spinden zur Aufnahme persönlicher Schutzkleidung für Pendler versehen werden. Der Fachbereich 70 hat hierfür einen Haushaltsansatz von 20.000 € angemeldet.</p> | | | | | | | |

Haushaltsplanentwurf 2023

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------------------|--|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70STR003 Ortsdurchfahrt Lette 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 319.800 -972.175 -6.006 | 158.400 -510.277 -24.140 -150.000 | 237.400 | | 172.600 | | 667.200 1.077.200 -2.382.614 -2.382.614 -250.000 -250.000 -237.645 -237.645 |
| Nach dem Förderbescheid der Bezirksregierung Münster wird die noch ausstehende Zuweisung mit Teilbeträgen von 237.400 € in 2023 und mit 172.600 € im Jahr 2025 ausgezahlt. | | | | | | | |
| 70STR012 Stichstraße Zur Windmühle 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | 77.400 | 0 77.400 -8.881 -57.200 0 -5.000 |
| Nach einem Ratsbeschluss ist das Bauvorhaben für das Jahr 2025 vorgesehen. Zur Durchführung der Baumaßnahme wird mit Gesamtkosten einschl. Begrünung von 62.200 € gerechnet. Die Einzahlungen aus Beiträgen sind mit 77.400 € deutlich höher veranschlagt, da die Kosten für die seinerzeit erstellte Baustraße abrechnungsfähig sind. | | | | | | | |
| 70STR016 Kleinere Straßenbaumaßnahmen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -9.116 -10.994 | -15.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | 11.625 11.625 17.689 17.689 -180.332 -260.332 -17.214 -17.214 -503 -503 |
| Allgemeiner jährlicher Haushaltsansatz für kleinere Baumaßnahmen im Bereich der Verkehrsanlagen | | | | | | | |
| 70STR019 Zuschuss an die SEG - Infrastrukturvermögen IPNW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | 415.000 | 5.000 | | | -885.750 -97.000 | 2.131.633 2.136.633 63.000 63.000 330.000 330.000 -738.139 -1.623.889 -1.817.262 -1.817.262 -4.043.802 -4.363.802 |
| Neuveranschlagung der Rückzahlung von Sonderposten an den Zuwendungsgeber bei gleichzeitiger Erstattung durch die Stadtentwicklungsgesellschaft (SEG). Es ergibt sich somit für den städt. Haushalt in 2023 keine zusätzl. Belastung, da Ein- und Auszahlung gleich hoch sind. | | | | | | | |

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70STR020 Ablösebeiträge für Stellplätze u. Garagen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 9.832 | 175.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 721.258 761.258 |
| Die Ablösebeiträge für Stellplätze und Garagen sind abhängig von der Bautätigkeit (insbesondere Nutzungsänderungen im Altbestand oder Neubebauungen nach Abriss) im Bereich der Stellplatzsatzung. Es wurden jährlich 10.000 € für kleinere Bauvorhaben eingeplant. | | | | | | | |
| 70STR045 Alexanderstraße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 261.976 | 20.000 | 3.300 | 1.680 | 850 | 500 7.200 | 281.976 295.506 -414.381 -414.381 -4.464 -4.464 |
| Veranschlagung der Einzahlungen aus Beiträgen aufgrund gewährter Ratenzahlungen | | | | | | | |
| 70STR053 Stichweg Münsterstraße (zw. Haus-Nr. 17 u. 19) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -53.183 | | | | | | -53.183 -53.183 |
| 70STR059 Ausbau Kiebitzweide (Altgebiet) 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | 0 107.000 0 -325.600 | 0 107.000 -5.462 -331.062 |
| Es ist vorgesehen, diese Straßenausbaumaßnahme nach dem Finanzplanungszeitraum durchzuführen. | | | | | | | |
| 70STR061 Rekener Straße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 57.692 | | | | | | 57.692 57.692 -415.877 -415.877 -28.952 -28.952 |
| 70STR062 Bau Parkplatz Rekener Straße (bish. Bahngelände) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | -59.500 | | | | -614.300 -673.800 -24.622 -24.622 |
| Im Jahr 2023 ist zu der abgeschlossenen Baumaßnahme noch der Kostenanteil für die Oberflächenentwässerung der Parkplatzfläche an das Abwasserwerk abzuführen. | | | | | | | |

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|---|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70STR063 Schnelle Radwegeverbindung Coesfeld-Süd 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | 815.400 -1.248.000 -3.000 | | | | | 815.400 815.400 -1.286.017 -1.286.017 -3.000 -3.000 |
| Diese Maßnahme wurde als Ergebnis des Investitions-Workshops vom 30.09.2022 gestrichen. Es werden lediglich noch die Vorjahresansätze ausgewiesen. | | | | | | | |
| 70STR065 Erlenweg: Erschließung neuer Gewerbeflächen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -51.000 -2.998 | | | | | 143.496 143.496 -115.802 -115.802 -2.998 -2.998 |
| 70STR066 Baugebiet Neumühle 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -249.900 -21.000 | 117.000 | | | | 197.815 314.815 -379.298 -379.298 -21.000 -21.000 |
| Es wurden im Jahr 2018 Vorausleistungen auf die späteren Erschließungsbeiträge erhoben. Die Abrechnung der Beiträge ist für 2023 vorgesehen. Es wird noch mit Einzahlungen von 117.000 € gerechnet. | | | | | | | |
| 70STR068 Wohngebiet Östlich Baakenesch 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -156.118 | -59.660 -7.500 | | | | | 267.609 267.609 -335.323 -335.323 -7.500 -7.500 |
| 70STR072 Ausbau Wulferhooksweg 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | 0 507.000 -560.800 | 0 507.000 0 -560.800 |
| Der Ausbau des Wulferhooksweges ist nunmehr für das Jahr 2026 vorgesehen. Aufgrund von Baupreissteigerungen wird ein Kostenvolumen von rd. 560.000 € veranschlagt. Mit der Abrechnung der Beiträge (rd. 507.000 €) wird für das Jahr 2027 gerechnet. | | | | | | | |
| 70STR073 Peilsweg/Baugebiet Meddingheide 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -64.340 | | -98.000 | | | | 92.073 92.073 -64.340 -162.340 |
| Im Zuge des Endausbaus der Baugebiete Meddingheide soll der Peilsweg zwischen der Kreuzstraße und dem Neubaugebiet als Lückenschluss im Jahr 2023 mit ausgebaut werden. Die Kosten steigen auf voraussichtlich 98.000 €. | | | | | | | |

Haushaltsplanentwurf 2023

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------------|--------------------------------------|--|
| 70STR074 Oldendorper Weg: Ausbau südl. Gehweg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -30.000 | -262.000 -13.000 | | | | -30.000 -262.000 0 -13.000 |
| Die Ausbauvarianten sind noch mit den Anliegern abzustimmen. Die Gesamtkosten werden nach aktueller Schätzung mit 275.000 € angenommen. | | | | | | | |
| 70STR078 Burghof 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -419.000 -6.000 | -576.600 -8.400 | 468.800 | | | 0 468.800 -424.552 -576.600 -6.000 -8.400 |
| Die Maßnahme wird zunächst für 2023 neu veranschlagt. Die aktualisierten Gesamtkosten betragen 585.000 €. Die Beitragserhebung soll in 2024 erfolgen. | | | | | | | |
| 70STR079 Ludgerusstraße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -460.000 -6.000 | -408.900 -8.400 | 376.000 | | | 0 376.000 -465.407 -408.900 -6.000 -8.400 |
| Auch diese Maßnahme wird zunächst für 2023 vorgesehen. Die Gesamtkosten sinken aufgrund von Einspareffekten bei der Ausbauvariante auf 417.300 €. Die Beitragserhebung soll auch hier in 2024 erfolgen. | | | | | | | |
| 70STR080 Ausbau von Hofwegen im Innenstadtbereich 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -69.981 | | | 69.600 -86.150 -850 | 122.400 56.800 -70.150 -850 | 0 248.800 -81.280 -389.730 0 -2.550 |
| Folgende Hofwege sollen ab 2024 saniert bzw. neu ausgebaut werden: 2024: Pumpengasse 2025: Pumpengasse/Neustraße 2026: Wiesenstraße/Gartenstraße/Sökelandstraße Die Beitragserhebung nach KAG erfolgt jeweils im Folgejahr des Ausbaus. | | | | | | | |
| 70STR081 Umbau Franz-Darpe- Straße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -417 | | | | | -126.917 -126.917 |

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------------------|---|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70STR082 Neubau/Umgestaltung Hinterstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | 75.000 155.000 -163.629 -1.194 | | 20.000 | | | 100.193 100.193 155.000 195.000 -455.000 -455.000 -8.194 -8.194 |
| Die Baumaßnahme ist abgeschlossen. Für die Jahre 2023 und 2024 sind noch Einzahlungen aus der Beitragserhebung vorzusehen. | | | | | | | |
| 70STR084 Endausbau Stichweg Wienhörsterbach 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -110.000 -7.000 | | | | | -110.000 -110.000 -7.000 -7.000 |
| 70STR086 Errichtung von Bushaltestellen an der L581 (IPNW) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 30.300 -35.860 | | | | | | 30.300 30.300 -35.860 -35.860 |
| 70STR087 Parkplätze Davidstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -17.062 -129.613 -6.097 | | | | | | 16.513 16.513 -45.210 -45.210 -478.837 -478.837 -12.580 -12.580 |
| 70STR088 Süringstraße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | -468.000 -8.700 | | 381.400 | 0 381.400 0 -468.000 0 -8.700 |

Es handelt sich um den Teilabschnitt der Süringstraße zwischen dem Knoten Gerichtsring/Borkener Straße/Basteiring und der Davidstraße. Aufgrund von Baupreissteigerungen werden die Gesamtkosten für 2024 mit 476.700 € veranschlagt. Bislang waren 330.000 € im Haushalt vorgesehen. KAG-Beiträge werden im Folgejahr in Höhe von 381.400 € erwartet.

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------------------|--|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70STR089 DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 8.000 -408.496 | 50.000 60.600 -70.435 -14.900 | 11.000 87.400 | | | | 89.000 100.000 60.600 148.000 -494.400 -494.400 -14.900 -14.900 |
| Die Baumaßnahme ist inzwischen abgeschlossen. Es werden als Einzahlungen zu diesem Projekt aber noch eine Restzuweisung in Höhe von 11.000 € sowie KAG-Beiträge von 87.400 € im Haushalt für das Jahr 2023 veranschlagt. | | | | | | | |
| 70STR090 DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -2.034 | 288.000 -1.513.791 -21.000 | 102.300 | 25.200 | | | 288.000 390.300 0 25.200 -1.518.000 -1.518.000 -21.000 -21.000 |
| Das Land NRW stellt für dieses Projekt mit Förderbescheid eine Restzuweisung von 102.300 € für das Jahr 2023 bereit. Zudem werden für das Folgejahr 25.200 € für die Abrechnung der KAG-Beiträge vorgesehen, die sich auf die Erneuerung der Beleuchtung beziehen. | | | | | | | |
| 70STR091 DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -102.737 | -41.963 -6.300 | | | | | -148.868 -148.868 -6.300 -6.300 |
| 70STR094 Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -570.600 -27.400 | | | | | -570.600 -570.600 -27.400 -27.400 |
| 70STR097 Fußgängerüberweg Wiesenstraße/Gartenstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -24.000 | | | | | -24.000 -24.000 |
| 70STR098 Verkehrsberuhigende Elemente Paßstiege Lette 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -14.744 | | | | | | -14.744 -14.744 |

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70STR099 Erschließung Baugebiet Kalksbecker Heide 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | -195.000 | 0 -195.000 |
| Zur Erschließung des Baugebietes "Kalksbecker Heide" werden für 2026 Haushaltsmittel zur Schaffung einer Zufahrt vom Kalksbecker Weg mit Linksabbiegespur und Querungshilfe eingeplant. Die Gesamtkosten wurden mit 195.000 € ermittelt. | | | | | | | |
| 70STR100 Bushaltestelle Kalksbecker Weg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -12.469 | | | | | | -12.469 -12.469 |
| 70STR101 Umbau Einmündung Busspur Wiesenstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -42.000 | | | | | -42.000 -42.000 |
| 70STR102 Philosophenweg (südwestl. Abschnitt) 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | 103.000 | | | 0 103.000 0 -111.600 0 -5.000 |
| Der südwestliche Abschnitt des Philosophenweges ist noch nicht ausgebaut, sondern lediglich ungebunden befestigt. In 2023 soll der endgültige Ausbau erfolgen. Die Kosten belaufen sich auf 116.600 €. Die Erhebung der Erschließungsbeiträge ist für das Jahr 2024 vorgesehen. Es wird mit einem Beitragsaufkommen in Höhe von 103.000 € gerechnet. | | | | | | | |
| 70STR103 Umgestaltung Stadtwaldallee zur Fahrradstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -271.000 | | | | | -271.000 -271.000 |
| Diese Maßnahme wurde als Ergebnis des Investitions-Workshops vom 30.09.2022 gestrichen. Es wird lediglich noch der Vorjahresansatz ausgewiesen. | | | | | | | |
| 70STR104 Barrierefreier Umbau Bushaltestelle Waldstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -26.200 -1.500 | | | | | -26.200 -26.200 -1.500 -1.500 |
| 70STR105 Optimierung Radwegführung B 525 / K 46 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -23.500 -2.100 | | | | | -23.500 -23.500 -2.100 -2.100 |

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70STR106 Erschließung Gewerbegebiet westl. Mühle Krampe 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | 520.000 | 520.000 | | | | 520.000 0 0 520.000 -637.500 -637.500 -8.500 |
| Es erfolgt hiermit die Neuveranschlagung der Erschließungsbeiträge für das Jahr 2023. Im Haushalt 2022 war das Beitragsaufkommen von 520.000 € versehentlich den Zuwendungen (Zeile 18) zugeordnet. Dies wird mit der Neuveranschlagung im Jahr 2023 gleichzeitig korrigiert. | | | | | | | |
| 70STR107 Notentwässerung Süringstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -63.500 -63.500 | | | | | -63.500 -63.500 -63.500 -63.500 |
| Neue Maßnahme: 70STR108 Darfelder Weg: Zufahrt zum Sportzentrum Nord 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -379.000 | | | | 0 -379.000 |
| Zur verkehrlichen Anbindung der geplanten neuen Bewegungshalle der SG Coesfeld 06 e. V. ist der Ausbau des Darfelder Weges in einem Teilabschnitt vorgesehen. Unter dem Investitionscode 51IFM012 (Produkt 51.30) sind weitere Haushaltsmittel zum Zwecke der Bezuschussung der vereinseigenen Investitionsmaßnahme eingeplant. | | | | | | | |
| 70WEG001 Ausbau von Wirtschaftswegen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | | 130.132 130.132 12.545 12.545 270.000 470.000 140.000 144.000 144.000 -35.354 -1.185.646 -350.000 -360.000 -360.000 -360.000 -2.918.135 -4.348.135 |
| Aufgrund der aktuellen Baupreissteigerungen wird der jährliche Haushaltsansatz für den Ausbau von Wirtschaftswegen im Außenbereich von bisher 250.000 € auf nunmehr 350.000 € erhöht. Für die Finanzplanungsjahre ab 2024 wird zudem noch ein weiterer Aufschlag von 10.000 € wg. weiterer Preissteigerungen vorgenommen. Die Einzahlungen aus Beiträgen übersteigen in 2023 den Haushaltsansatz der Auszahlungen, da noch beitragsfähige Maßnahmen aus Vorjahren abzurechnen sind. | | | | | | | |

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70WEG006 RadBahn Münsterland Coesfeld - Billerbeck 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | 248.500 | 322.650 | 56.500 | | | 248.500 322.650 0 56.500 -435.000 -415.000 |
| Es erfolgt eine Neuveranschlagung der Baumaßnahme. Die Baukosten wurden mit 415.000 € neu ermittelt. Nach Abzug der Landesförderung und der zu erwartenden KAG-Beiträge verbleibt im städt. Haushalt lediglich ein Eigenanteil von rd. 36.000 €. | | | | | | | |
| 70WEG007 Wirtschaftswege am Baugebiet Meddingheide 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 35.003 | 135.000 | -685.900 | 126.000 | | | 70.005 70.005 135.000 126.000 -722.575 -685.900 0 -47.600 |
| Die Ausführung der Maßnahme wird aller Voraussicht nach in das Jahr 2023 verschoben. Insofern wurden die Gesamtkosten um Baupreissteigerungen hochgerechnet und neu veranschlagt. Das Ausgabevolumen erhöht sich somit auf 733.500 €. Das Beitragsaufkommen von 126.000 € wird ein Jahr später, somit also in 2024, erwartet. | | | | | | | |
| 70WEG008 Ausbau Wirtschaftsweg Gaupel 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -106.000 | -148.500 | 59.000 | | | 0 59.000 -106.000 -148.500 |
| Im Zuge der Bauarbeiten des Abwasserwerks (Hochwasserrückhaltebecken Fürstenwiesen) werden zwei Abschnitte von Wirtschaftswegen in Gaupel komplett neu ausgebaut. Es erfolgt eine Neuveranschlagung für das Jahr 2023 einschl. der Berücksichtigung von Baupreissteigerungen. Einzahlungen aus Beiträgen werden zu dieser Maßnahme auch erwartet, und zwar in Höhe von 59.000 € im Jahr 2024. | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte | | | | | | |
|---|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 70 | Bauen und Umwelt | | | | |
| Produkt | 70.02 | Planungs- und Serviceleistungen für Dritte | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Ingenieurleistungen für Planung, Bau und Unterhaltung von städtischen Freisportanlagen (Rasenplätze, Tennenplätze, Kunstrasenplätze, leichtathletische Anlagen, Laufbahnen, Kleinspielfelder und Flutlichtanlagen). Serviceleistungen für die Stadtentwicklungsgesellschaft, Termin- und Kostenkontrolle, Unterstützung der Geschäftsbuchführung, Verträge und Vertragskontrolle. Gefährdungsabschätzungen und Bewertung des Gefährdungspotentials für Altlastverdachtsflächen, Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen, Förderanträge und Verwendungsnachweis</p> | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Rats- und Ausschussbeschlüsse, Bebauungspläne, Geschäftsbesorgungsvertrag, Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Bundesbodenschutzgesetz | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 1,59 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Fachbereich 51, Geschäftsführung Stadtentwicklungsgesellschaft, Fachbereich 60 Grundstücksmanagement, Fachbereich 70 ZGM | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Sach- und termingerechte Bereitstellung der Dienstleistungen | | | | | |
| Wirkungsziele | entfällt; internes Produkt | | | | | |
| Kennzahlen | entfällt; internes Produkt | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |

Teilergebnisplan Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.511 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 6.511 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -86.128 | -98.690 | -105.780 | -107.850 | -109.990 | -112.150 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -86.128 | -98.690 | -105.780 | -107.850 | -109.990 | -112.150 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -79.617 | -98.690 | -105.780 | -107.850 | -109.990 | -112.150 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -79.617 | -98.690 | -105.780 | -107.850 | -109.990 | -112.150 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -79.617 | -98.690 | -105.780 | -107.850 | -109.990 | -112.150 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -8.736 | -9.700 | -9.800 | -9.800 | -9.800 | -9.800 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -88.353 | -108.390 | -115.580 | -117.650 | -119.790 | -121.950 |

Erläuterungen

Aufwendungen

Es fallen im Wesentlichen Personalaufwendungen an.

| Produktbeschreibung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen | | | | | | |
|--|--|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 70 | Bauen und Umwelt | | | | |
| Produkt | 70.03 | Park- und Grünanlagen | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Planung, Bau und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen wie Parkanlagen, Grünanlagen an öffentlichen Gebäuden und Forsten, Herrichten von Flächen für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen. Durchführung aller Leistungsphasen der HOAI in den Bereichen Planung und Realisierung | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Rats- und Ausschussbeschlüsse, Bebauungspläne | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,04 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner und Gäste der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Förderung und Steigerung des Erholungswertes, Pflege der Stadtlandschaft zur Steigerung des Wohnwertes und der Lebensqualität, Schaffung von Freiräumen zur kreativen Entfaltung Sicherung des Wohn- und Erholungswertes durch Beibehaltung der vorhandenen Park- und Grünanlagen Ersatzflächen für entfallene Grünanlagen werden zeitnah geschaffen | | | | | |
| Wirkungsziele | <ol style="list-style-type: none"> 1. Erstellung eines Pflegekonzeptes / Festschreibung der Pflegestandards für alle städtischen Park- und Grünanlagen 2. Herrichtung der städtischen Grünflächen, so dass eine wirtschaftliche Pflege ermöglicht wird 3. Ermittlung der Kosten für die Unterhaltung der Grünanlagen je m² | | | | | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Erstellung eines Pflegekonzeptes durch ein externes Büro 3.1 Ermittlung Unterhaltungsaufwand pro m² Grünfläche je Pflegestandard | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 0 % | 100 % | 50 % | 100 % | ----- | ----- |
| zu Kennzahl 3.1 | 0 % | 0 % | 0 % | 100 % | ----- | ----- |

Erläuterungen:

Die Erstellung eines Pflegekonzeptes für alle städtischen Grünanlagen ist eine sehr umfangreiche Aufgabe. An dieser Aufgabe sollen neben dem Leiter des Baubetriebshofes auch Mitarbeiter in den Pflegekolonnen eingebunden werden. Der sehr hohe Personalausfall im gesamten Jahr 2022 (Corona, Langzeiterkrankungen) und umfangreiche Sonderarbeiten habe eine Bearbeitung dieses Themas nicht zugelassen. Es ist vorgesehen das Pflegekonzept 2023/2024 zu erarbeiten.

Teilergebnisplan Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 56.435 | 44.800 | 52.800 | 52.200 | 51.400 | 51.400 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.915 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.751 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 64.101 | 47.200 | 55.200 | 54.600 | 53.800 | 53.800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.098 | -2.180 | -2.290 | -2.330 | -2.370 | -2.410 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -60.529 | -127.730 | -70.230 | -70.230 | -70.230 | -70.230 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -71.991 | -68.500 | -75.500 | -74.900 | -74.100 | -74.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.059 | -1.985 | -1.985 | -1.985 | -1.985 | -1.985 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -135.677 | -200.395 | -150.005 | -149.445 | -148.685 | -148.725 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -71.576 | -153.195 | -94.805 | -94.845 | -94.885 | -94.925 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -71.576 | -153.195 | -94.805 | -94.845 | -94.885 | -94.925 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -71.576 | -153.195 | -93.305 | -93.345 | -93.385 | -93.425 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -234.640 | -249.600 | -289.690 | -289.690 | -289.690 | -289.690 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -306.215 | -402.795 | -382.995 | -383.035 | -383.075 | -383.115 |

Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **52.800 €**

Auflösung von bereits erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen (Sonderposten) – analog zu den Abschreibungen von Investitionsmaßnahmen.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **70.230 €**

| | |
|--|----------|
| Unterhaltung der städtischen Park- und Grünanlagen | 55.000 € |
| Bewirtschaftungskosten wie Strom, Wasser etc. | 3.350 € |
| Abfallentsorgung und Deponiegebühren für Grünabfälle aus Park- und Grünanlagen | 5.110 € |
| Festwert Begrünungen (Anlegung / Ergänzung von Grünanlagen) | 5.000 € |
| sonstige | 1.770 € |

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen **75.500 €**

Bilanzielle Abschreibungen für Investitionen in den Park- und Grünanlagen, bspw. für die Wege in den Parkanlagen, Vogelvolieren, Zaunanlagen, etc.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **1.985 €**

Mieten/Pachten, Beiträge, sonstige Geschäftsaufwendungen

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **289.690 €**

| | |
|--|-----------|
| interne Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes in den städtischen Park- und Grünanlagen | 277.290 € |
| Anteil öffentliches Grün Friedhof Lette | 12.200 € |
| Verrechnung von Verwaltungskosten | 200 € |

Haushaltsplanentwurf 2023

Investitionen Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|----------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 70GRD003 Grundstücksan- und -verkäufe 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | 15.845 | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | 5.000 -5.000 | 203.775 223.775 -34.482 -54.482 |
| Erwerb und Veräußerung von Kleinparzellen | | | | | | | |
| 70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -16.349 | | | | | | 642.785 642.785 -1.288.982 -1.288.982 -1.148 -1.148 -32.024 -32.024 |
| 70GRÜ004 Park am Normannwehr 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | 87.000 -7.943 -9.526 | | | | | | 179.700 179.700 -299.940 -299.940 -9.526 -9.526 |
| 70GRÜ007 DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 151.000 -452.845 | -156.734 -9.000 | | | | | 250.000 250.000 -645.182 -645.182 -9.000 -9.000 |
| 70GRÜ008 Umgestaltung Helmuspark (Planungskosten) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -35.000 | | | | | -35.000 -35.000 |
| 70GRÜ009 Umgestaltung Park Stadtwaldallee (Planungskosten) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -35.000 | | | | 0 -35.000 |
| Diese Maßnahme war auch schon im Haushalt 2022 für 2023 mit Kosten von 35.000 € vorgesehen. | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 70.04 Kinderspielplätze | | | | | | |
|--|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 70 | Bauen und Umwelt | | | | |
| Produkt | 70.04 | Kinderspielplätze | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Neubau, Unterhaltung und Instandsetzung der städt. Kinderspielplätze und Bolzplätze | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Budgetplan, Verkehrssicherungspflicht, Vorgaben der technischen Überwachungsvereine (TÜV), DIN 5926/Teil 1/Spielgeräte, Dienstanweisung zur Aufrechterhaltung der Sicherheit auf Kinderspielplätzen der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,02 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Kleinkinder, Schüler und Jugendliche der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Verlängerung der Lebens- und Nutzungsdauer, Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 69,92 m ² | 69,26 % | 69,26 % | 69,26 % | 69,26 % | 69,26 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 103 | 91 | 91 | 91 | 91 | 91 |
| zu Kennzahl 3.1 | 62,04 € | 59,76 € | 59,76 € | 59,76 € | 59,76 € | 59,76 € |

Erläuterungen:

- zu 1.1: Im Basisjahr 2006 betrug die zu unterhaltende Spielplatzfläche 135.280,80 m². Durch eine genaue Abgrenzung der Spielplätze im Grünflächenkataster (GFK) und die Aufgabe von Spielplätzen in den letzten Jahren hat sich die Fläche gegenüber dem Basisjahr auf 94.591,22 m² seit dem Jahr 2015 reduziert. Im Jahr 2021 wurde der Kinderspielplatz im neuen Wohngebiet Meddingheide II mit einer Größe von 1.000 m² in Zusammenarbeit mit einer Erschließungsges. erstellt und am Kinderspielplatz Lübbesmeyerweg wurde eine Teilfläche von ca. 1.900 m² für den Bau einer neuen KiGa aufgegeben, so dass sich die Unterhaltungsfläche auf 93.691,22 m² reduziert hat.
- zu 1.2: Diese Kennzahl spiegelt die Anzahl der durchschnittlichen Kinder unter Berücksichtigung des demografischen Wandels in den betreffenden Jahrgangsstufen wieder. Sie ändert sich stetig und ist daher als Prognose zu sehen.
- zu 3.1: Hier ist der Aufwand für die Unterhaltung der Kinderspielplätze in Relation zu der Anzahl der Kinder der Altersgruppe bis 12 Jahre dargestellt. Es sind moderate Teuerungsraten sowie steigende Lohnkosten aufgrund der Tarifabschlüsse mit berücksichtigt worden.

Teilergebnisplan Produkt 70.04 Kinderspielplätze

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 32.356 | 69.100 | 25.700 | 20.400 | 14.300 | 11.600 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.928 | 1.300 | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 7.213 | 6.500 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 41.497 | 76.900 | 34.700 | 29.400 | 23.300 | 20.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.230 | -2.290 | -2.340 | -2.390 | -2.440 | -2.490 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -92.251 | -96.050 | -36.050 | -36.050 | -36.050 | -36.050 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -63.951 | -54.500 | -58.500 | -52.000 | -42.600 | -37.400 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.200 | -870 | -870 | -870 | -870 | -870 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -159.631 | -153.710 | -97.760 | -91.310 | -81.960 | -76.810 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -118.134 | -76.810 | -63.060 | -61.910 | -58.660 | -56.210 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -118.134 | -76.810 | -63.060 | -61.910 | -58.660 | -56.210 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -118.134 | -76.810 | -63.060 | -61.910 | -58.660 | -56.210 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -194.835 | -213.300 | -244.100 | -244.100 | -244.100 | -244.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -312.969 | -290.110 | -307.160 | -306.010 | -302.760 | -300.310 |

Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **25.700 €**

Auflösung von bereits erhaltenen Zuwendungen (Sonderposten) - analog zu den Abschreibungen von Investitionsmaßnahmen.

Zeile 08: Sonstige ordentliche Erträge **9.000 €**

aktivierungsfähige eigene Personalaufwendungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **36.050 €**

Unterhaltung der Spielgeräte **35.000 €**
Grundbesitzabgaben für Kinderspielplätze **1.050 €**

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen **58.500 €**

Bilanzielle Abschreibung für Investitionen auf den Kinderspielplätzen, bspw. für Spielgeräte, Wege, Zaunanlagen, etc.

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **244.100 €**

Im Wesentlichen interne Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes auf den Kinderspielplätzen (Pflege, Wartung, Kontrollen).

| Investitionen Produkt 70.04 Kinderspielplätze | | | | | | | |
|---|---------------------------|--------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 70GRD003 Grundstücksan- und -verkäufe 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 198.688 | | | | | | 268.987 268.987 |
| 70GRÜ005 NaturBERKEL: Landschaftsplanerische Maßnahmen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | 120.000 -150.000 | | 0 120.000 0 -150.000 |
| Als begleitende Maßnahme zum Projekt NaturBERKEL soll im Jahr 2025 eine Spielplatzfläche im Stadtpark hergerichtet werden. Es wird mit einer Förderung von 80% gerechnet. | | | | | | | |
| 70KSP001 Spielgeräte für Kinderspielplätze 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -1.892 -56.624 | -66.303 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | 5.000 5.000 1.735 1.735 -1.892 -1.892 -783.258 -1.023.258 |
| Unter diesem Investitionscode wird ein jährlicher Haushaltsansatz für die (Ersatz-)Beschaffung von Spielgeräten auf Kinderspielplätzen zur Verfügung gestellt. Aufgrund gestiegener Preise wurde der Haushaltsansatz von 50.000 € auf 60.000 € angepasst. | | | | | | | |
| 70KSP003 Bau von Kinderspielplätzen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -13.380 -24.268 | | | | | | 46.796 46.796 -49.828 -49.828 -64.297 -64.297 -2.939 -2.939 |
| 70KSP006 Aufwertung Spielplatz Meddingheide 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -59.600 | | | | | -59.600 -59.600 |
| 70SON018 DIEK Lette: Dirtpark 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | -10.789 | 250.000 -321.211 -60.000 | | | | | 250.000 250.000 -332.000 -332.000 -60.000 -60.000 |

| Produktbeschreibung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz | | | | | | |
|--|---|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 70 | Bauen und Umwelt | | | | |
| Produkt | 70.07 | Klima- und Umweltschutz | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Auf Grundlage des 2018 beschlossenen Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzeptes (InKKK) werden Klimaschutzmaßnahmen durchgeführt. Diese gehören zu den Handlungsfeldern "klimafreundliche Mobilität", "Wirtschaft", "Wohngebäude / private Haushalte", "Öffentlichkeitsarbeit und Bildung" und "klimagerechte Stadtentwicklung / Klimaanpassung". Als übergeordnete Maßnahme ist die Teilnahme der Stadt Coesfeld am European Climate Adaption Award-Prozess (eca) geplant.</p> <p>Die bei diesem Produkt abgebildeten Aufwendungen bilden nicht sämtliche Aktivitäten der Stadt Coesfeld im Bereich des Klima- und Umweltschutzes ab. Es werden noch zahlreiche andere Aktivitäten durchgeführt, die Haushaltsmittel sind aber den sachlich zuständigen Bereichen (zum Beispiel Grünanlagen oder energetische Maßnahmen an städtischen Gebäuden) zugeordnet.</p> | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Energiekonzept der Bundesregierung vom 26.09.2010 und das Integrierte Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzept der Stadt Coesfeld (InKKK) | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,35 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Einwohner der Stadt Coesfeld, Akteure aus den Bereichen Wirtschaft, Industrie, Handel, Tourismus und aus dem sozialen Bereich | | | | | |
| Allgemeine Ziele | <p>Unterstützung der Akteure aller Sektoren in der Senkung des gesamten Endenergiebedarfs der Stadt um 20% bis 2030 und 40% bis 2050 gegenüber dem Jahr 2016.</p> <p>Unterstützung der Akteure aller Sektoren in der Reduktion der Treibhausgasemissionen auf dem Stadtgebiet um 30% bis 2030 und um 80% bis 2050 gegenüber dem Jahr 2016.</p> | | | | | |
| Wirkungsziele | <p>Umsetzung der im InKKK genannten Maßnahmen</p> <p>Teilnahme und Zertifizierung am eca (European Climate Adaption Award) bis 2024</p> | | | | | |
| Kennzahlen | <p>1. Anzahl der begonnenen bzw. fortgeführten Maßnahmen im jeweiligen Jahr</p> <p>2. Anzahl der insgesamt abgeschlossenen Maßnahmen</p> | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1 | 9 | 8 | 15 | 14 | 15 | 15 |
| zu Kennzahl 2 | 3 | 7 | 24 | 34 | 45 | 55 |

Erläuterungen:

Da eine zweite Stelle im Klimaschutzmanagement eingerichtet wurde, erhöhen sich zukünftig die Werte der Kennzahlen.

| Teilergebnisplan Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz | | | | | | | |
|---|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 53.064 | 63.150 | 54.350 | 42.000 | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 53.064 | 63.150 | 54.350 | 42.000 | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -64.249 | -134.070 | -169.620 | -172.990 | -176.410 | -179.920 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.941 | -124.616 | -45.110 | -43.910 | -31.310 | -31.310 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.619 | -1.200 | -2.400 | -2.400 | -2.400 | -2.400 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -30.000 | -30.000 | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.865 | -16.500 | -22.000 | -19.500 | -22.000 | -19.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -74.674 | -306.386 | -269.130 | -238.800 | -232.120 | -233.130 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -21.610 | -243.236 | -214.780 | -196.800 | -232.120 | -233.130 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -21.610 | -243.236 | -214.780 | -196.800 | -232.120 | -233.130 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -21.610 | -243.236 | -214.780 | -196.800 | -232.120 | -233.130 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -5.976 | -13.200 | -15.800 | -15.800 | -15.800 | -15.800 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -27.586 | -256.436 | -230.580 | -212.600 | -247.920 | -248.930 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **54.350 €**

Zuweisungen des Bundes zu den Personalaufwendungen 46.250 €
Zuweisung Land European Climate Adaptation Award (eca) 8.100 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **45.110 €**

Reparaturen Lastenräder 1.000 €
externe Beratungskosten zum eca 7.300 €
Programmbeitrag eca 3.000 €
Mitgliedsbeiträge Bundesverband Klimaschutz und Kommunen für biologische Vielfalt 310 €
Projekte zum Integrierten Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzept lt. Maßnahmensteckbriefe 33.500 €

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen **2.400 €**

Lastenräder

Zeile 15: Transferaufwendungen **30.000 €**

Klimaschutzfonds

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **22.000 €**

| | |
|--|----------|
| Öffentlichkeitsarbeit Kampagne STADTRADELN und weitere | 8.000 € |
| Veranstaltungen und Ausstellungen - Klimaschutzwoche | 2.500 € |
| Versicherungsbeiträge Lastenräder | 1.500 € |
| sonstige Geschäftsaufwendungen | 10.000 € |

Sonstige Informationen

Die bei diesem Produkt abgebildeten Aufwendungen bilden nicht sämtliche Aktivitäten der Stadt Coesfeld im Bereich des Klima- und Umweltschutzes ab. Es werden noch zahlreiche andere Aktivitäten durchgeführt, die Haushaltsmittel sind aber den sachlich zuständigen Bereichen (zum Beispiel Grünanlagen oder energetische Maßnahmen an städtischen Gebäuden) zugeordnet.

| Investitionen Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 70BGA007 Beschaffung von 4 Elektro-Lastenrädern 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -9.053 | | | | | | -18.995 -18.995 |

| Produktbeschreibung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe) | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 70 | Bauen und Umwelt | | | | |
| Produkt | 70.08 | Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe) | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Verwaltung von Ehrenfriedhöfen (Jüdischer Friedhof und Kriegsgräber und Heidefriedhof) | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Bestattungsgesetz (Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen), Kriegsgräbergesetz (Gesetz über die Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft) | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,20 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Angehörige der Verstorbenen, Besucher der Friedhöfe | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Betreuung der Ehrenfriedhöfe im bisherigen Umfang | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Beschreibung des Pflegestandards für die Ehrenfriedhöfe bis 30.06.2022 zur Erhaltung eines würdevollen Gedenkens an die Opfer aus Krieg und Gewaltherrschaft | | | | | |
| Kennzahlen | Es werden keine Kennzahlen definiert. | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |

**Teilergebnisplan Produkt 70.08 Friedhofswesen
(Ehrenfriedhöfe)**

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.745 | 1.200 | 34.300 | 34.300 | 34.300 | 34.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.680 | 1.735 | 1.735 | 1.735 | 1.735 | 1.735 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.964 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 71.003 | 28.000 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 96.392 | 35.835 | 71.435 | 71.435 | 71.435 | 71.435 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -13.841 | -14.600 | -14.930 | -15.240 | -15.560 | -15.880 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -870 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -16.533 | -33.000 | -33.100 | -33.100 | -33.100 | -33.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -390 | -750 | -750 | -750 | -750 | -750 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -31.634 | -50.350 | -50.780 | -51.090 | -51.410 | -51.730 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 64.758 | -14.515 | 20.655 | 20.345 | 20.025 | 19.705 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 64.758 | -14.515 | 20.655 | 20.345 | 20.025 | 19.705 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 64.758 | -14.515 | 20.655 | 20.345 | 20.025 | 19.705 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -19.383 | -16.400 | -21.100 | -21.100 | -21.100 | -21.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 45.374 | -30.915 | -445 | -755 | -1.075 | -1.395 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **34.300 €**

Auflösung von bereits erhaltenen Zuwendungen (Sonderposten) analog zu den Abschreibungen bei Investitionsmaßnahmen = 33.100 €
Zuwendung Land zur Unterhaltung des Jüdischen Friedhofes = 1.200 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte **1.735 €**

Pachtzahlung für den Friedhof „An der Marienburg“

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **4.900 €**

Kostenbeteiligung des Bundes an der Unterhaltung der Kriegsgräber

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **30.500 €**

Zahlungen Ruheforst

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **2.000 €**

Unterhaltung Friedhöfe und Kriegsgräber

Zeile 15: Transferaufwendungen **33.100 €**

Auflösung des im Jahr 2021 an die Kirchengemeinde St. Lamberti gezahlten Zuschusses (496.000 € : 15 Jahre)

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **21.100 €**

Interne Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes auf den Ehrenfriedhöfen (Jüdischer Friedhof, Ehrenmal Letter Straße, Kriegsgräber auf dem Jakobi- und Lambertifriedhof sowie dem Friedhof Stevede) und auf dem Heidefriedhof Lette.

| Investitionen Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe) | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 70IFM002 Zuschuss Kirchengemeinde St. Lamberti 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -495.987 | | | | | | -495.987 -495.987 |

| Produktbeschreibung Produkt 70.09 Hochwasserschutz | | | | | | |
|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 70 | Bauen und Umwelt | | | | |
| Produkt | 70.09 | Hochwasserschutz | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Sicherstellung des Hochwasserschutzes der Stadt Coesfeld durch Maßnahmen zum Hochwasserschutz für ein 100 jähriges Regenereignis | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | ----- | | | | | |
| Zielgruppe | Grundstückseigentümer und Allgemeinheit | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Schutz der Stadt Coesfeld vor Schäden durch das Ausuferen der Gewässer im bebauten Stadtgebiet, Schadensfreiheit für ein 100 jähriges Regenereignis | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Erstellung von kleineren Hochwasserschutzmaßnahmen (z. b. Verwallungen) unterhalb der B 525 / Tüskenbach | | | | | |
| Kennzahlen | a) Zielerfüllungsgrad Umsetzung Hochwasserschutzkonzept in % | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl a) | 97 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |

Teilergebnisplan Produkt 70.09 Hochwasserschutz

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 47.304 | 47.300 | 47.300 | 47.300 | 47.300 | 47.300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.301 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 49.605 | 49.600 | 49.600 | 49.600 | 49.600 | 49.600 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -18.692 | -84.000 | -63.500 | -56.500 | -56.500 | -56.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -56.105 | -56.100 | -56.100 | -56.100 | -56.000 | -56.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.290 | -18.415 | -18.415 | -18.415 | -18.415 | -18.415 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -85.086 | -158.515 | -138.015 | -131.015 | -130.915 | -130.915 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -35.481 | -108.915 | -88.415 | -81.415 | -81.315 | -81.315 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -35.481 | -108.915 | -88.415 | -81.415 | -81.315 | -81.315 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -35.481 | -108.915 | -88.415 | -81.415 | -81.315 | -81.315 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -15.022 | -4.400 | -11.000 | -11.000 | -11.000 | -11.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -50.503 | -113.315 | -99.415 | -92.415 | -92.315 | -92.315 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **47.300 €**

Auflösung von bereits erhaltenen Zuwendungen (Sonderposten)
– analog zu den Abschreibungen von Investitionen.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **2.300 €**

Das HRB VII Tüskenbach wurde einschl. der Herstellungskosten für die Umlegung des Tüskenbaches bei der Stadt Coesfeld bilanziert. Da das HRB VII auch für Zwecke der Niederschlagswasserbeseitigung genutzt wird und vor dem Hintergrund, dass eine räumliche Abgrenzung des Bauwerks im Verhältnis zur Doppelnutzung nicht sachgerecht möglich ist, erstattet das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld jährlich die anteiligen Kosten. In diesem Kostenanteil ist unter anderem die Abschreibung des Bauwerks in Höhe von 2.300 € enthalten.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 63.500 €

Laufende Unterhaltung (30.000 €) und Bewirtschaftung (17.500 €) für Hochwasserschutzanlagen. Für sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen werden 16.000 € u. a. für Vermessungsleistungen im Bereich des alten Tierheimes in Lette zur Überprüfung der Hochwasserschutzsicherheit und für die Erstellung eines Gutachtens für die Optimierung der Leistung eines Verteilerbauwerkes (Hornebach/ Honigbach) benötigt.

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen 56.100 €

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um die Abschreibungen für die Hochwasserrückhaltebecken.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 18.415 €

Es handelt sich bei diesem Ansatz hauptsächlich um die Erstattung der Personal- und Sachkosten des Abwasserwerkes (17.000 €), die im Rahmen der Aufgabenübertragung für die Kontrolle und Unterhaltung der Hochwasserschutzanlagen anfallen.

| Investitionen Produkt 70.09 Hochwasserschutz | | | | | | | |
|---|---------------------------|-----------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 70HOC007 Stromanschluss HRB Kalksbecker Heide 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -25.000 | -15.000 | | | | -25.000 -40.000 |
| Es soll ein gemeinsamer Stromanschluss für das Hochwasser-/Regenrückhaltebecken und den Schützenfestplatz installiert werden. Der zu erwartende Kostenanteil für den Hochwasserschutz beträgt 15.000 €. | | | | | | | |
| 70HOC008 Gewerbegebiet Letter Bülten 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | 569.500 -810.000 -1.663.000 | | | | | 569.500 569.500 -810.000 -810.000 -1.663.000 -1.663.000 |

Produktbeschreibung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

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

Produktinformationen

Kurzbeschreibung Neu-, Um-, und Erweiterungsbauten, Unterhaltung, Sanierung und Bewirtschaftung aller städtischen Gebäude. Versicherungsangelegenheiten, Reinigung und Pflege der Gebäude, Flächenplanung, Abwicklung und Vertragsverwaltung für alle An- und Vermietungen, sowie ggfls. Abbrucharbeiten sind ebenfalls Bestandteile des ZGM

Auftragsgrundlage Rats- und Ausschussbeschlüsse, Aufträge der Fachbereiche

Stellenanteile 30.06.22 28,66 Stellen

Zielgruppe Nutzer der städt. Gebäude

Allgemeine Ziele Kostendämpfende Bewirtschaftung durch zentralisierte Aufgabenwahrnehmung (Beschaffungswesen, Ver- und Entsorgung, Versicherungswesen, Reinigung), durch Senkung von Verbräuchen (Versorgungsmedien, Sachmittel) an städt. Gebäuden, Reduzierung des Flächenbestands und Führung eines an betriebswirtschaftlichen Grundsätzen orientierten Rechnungswesens zur Schaffung von Kostentransparenz. Zeitnahe Beseitigung von Störungen und Schäden an Gebäuden. Abbau des Instandhaltungsstaus Planung von Hochbauprojekten unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit und Nachhaltigkeit, Erfüllung der Anforderungen in Qualität, Kosten und Zeit, Bauabläufe in technischer, rechtlicher, terminlicher und wirtschaftlicher Hinsicht koordinieren, steuern und überwachen. Bereitstellung der Stadthalle bis zum Jahre 2038 für gesellschaftliche und kulturelle Zwecke.

Wirkungsziele

1. Reduzierung des Flächenbestandes (Anmietung u. Eigentum)
Die Ermittlung und Darstellung der Kennzahlen wird b.a.w. ausgesetzt, da zur Unterbringung von Flüchtlingen Ankäufe sowie Anmietungen von zahlreichen Objekten erforderlich waren und sich die Flächen für schulische Nutzungen ebenso weiter ausdehnen. Sobald absehbar ist, dass wieder sinnvoll eine Zielsetzung vorgegeben werden kann, wird erneut die Darstellung einer Kennzahl erfolgen.
2. Reduzierung des Energieverbrauchs an den städt. Gebäuden
Die Darstellung einer Kennzahl wird b.a.w. ausgesetzt. Es soll zunächst die Ausarbeitung des Klimaschutzkonzeptes und die dort dargestellte Schwerpunktbildung für die Stadt Coesfeld abgewartet werden. Eine Darstellung der Verbräuche erfolgt unabhängig hiervon im jährlichen Energiebericht (z. Zt. ebenfalls ausgesetzt)
3. Sanierung, Modernisierung, Unterhaltung und Instandsetzung der städtischen Gebäude im notwendigen Umfang
4. Auslastung des Personals im technischen Bereich
5. Bereitstellung der Stadthalle

Kennzahlen

1. k.A.
2. k.A.
- 3.1 Grad der Zielerreichung in % - Richtwert 1,2 % d. Wiederbeschaffungszeitwertes
- 3.2 Verhältnis Ausgaben für Sanierungen, Modernisierungen, Unterhaltung und Instandsetzung zur Bruttogeschossfläche aller städtischen Gebäude in €/m²
4. Verhältnis Vollzeitstellen technisches Personal zu Ausgaben Bauunterhaltung und Abbau Instandhaltungsstau in Stellenanteilen / T€
5. Durchschnittliche Zuschusszahlung an die Trägergesellschaft Stadthalle je Veranstaltung in EUR

Produktbeschreibung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| zu Kennzahl 3.1 | 64,4 % | 85 % | 65 % | 100 % | 100 % | 100 % |
| zu Kennzahl 3.2 | 13,18 €/m ² | 11,50 €/m ² | 13,50 €/m ² | 18,56 €/m ² | 18,56 €/m ² | 18,56 €/m ² |
| zu Kennzahl 4 | 318,8 T€ | | --- | --- | --- | --- |
| zu Kennzahl 5 | 3.179,72€ | 913 € | 913 € | 913 € | 913 € | 913 € |

Erläuterungen:

Zu Kennzahl 3.1:

Ab dem Planungsjahr 2021 wird bei der Ermittlung dieser Kennzahl der gem. den Empfehlungen der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) anzunehmende Wert für die Unterhaltung von Gebäuden zu Grunde gelegt. Aufgrund vermehrter investiver Maßnahmen sowie einem personellen Defizit im technischen Bereich konnte und kann der Planwert nicht erreicht werden. Dies führt zu einem geringeren Ergebniswert im Jahr 2022 und einer Reduzierung des Planwertes für das Jahr 2023 auf 65 %.

Zu Kennzahlen 3.2:

Analog zur Kennzahl 3.1 wird hier das Verhältnis zwischen der BGF und den Mitteln für Sanierung, Modernisierung, Unterhaltung und Instandsetzung ermittelt. Aufgrund vermehrter investiver Maßnahmen sowie einem personellen Defizit im technischen Bereich konnten und können nicht alle bekannten Maßnahmen im Bereich der Bauunterhaltung durchgeführt werden. Dennoch konnte der Planwert von 11,50 Euro mit einem Wert von 13,18 Euro übertroffen werden. Der Planwert wird somit für das Jahr 2023 auf 13,50 €/m² erhöht, liegt jedoch noch unter dem ursprünglichen Planwert von 18,56 Euro.

Zu Kennzahl 4:

Innerhalb des zentralen Gebäudemanagements befassen sich 7 techn. Mitarbeiter/-innen mit den Aufgaben der Gebäudeunterhaltung. Aktuell und in der nahen Zukunft übernehmen diese Mitarbeiter neben den Aufgaben im Bereich der Unterhaltung auch die Bauherrenfunktion für die laufenden und anstehenden Großprojekte. Eine Trennung bzw. Ermittlung der Stellenanteile, die für die Aufgabe Bauunterhaltung eingesetzt werden und denjenigen Anteilen, die für die Bauherrenfunktion aufgebracht werden, ist nicht sachgerecht möglich. Insoweit erfolgt b.a.w. keine Darstellung dieser Kennzahl.

Zu Kennzahl 5:

Gemäß Beschluss des Rates wurde der Zuschuss an die Bürgerhallen GmbH um 22.000 EUR erhöht. Bedingt dadurch stieg der Plan-Wert auf 913 EUR/Veranstaltung. Pandemiebedingt wurden jedoch nur 21 Veranstaltungen im Jahr 2021 durchgeführt, sodass die durchschnittliche Zuschusszahlung je Veranstaltung deutlich höher ausgefallen ist als im Normalbetrieb.

Ab dem Jahr 2022 wird von einer „normalen“ Nutzung ausgegangen, sodass der Planwert von 913 Euro weitergeführt wird. Bei der Ermittlung werden sämtliche Nutzungen, somit auch nichtöffentliche bzw. private Veranstaltungen berücksichtigt.

Teilergebnisplan Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.619.253 | 1.266.400 | 1.222.500 | 1.251.900 | 1.588.100 | 2.094.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 848.750 | 785.000 | 806.300 | 806.200 | 806.000 | 805.800 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 225.818 | 9.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 802.123 | 472.550 | 480.900 | 480.900 | 480.400 | 480.400 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 14.138 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.510.081 | 2.533.150 | 2.519.900 | 2.549.200 | 2.884.700 | 3.390.700 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.755.688 | -1.851.480 | -2.080.970 | -2.122.500 | -2.164.880 | -2.208.080 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -3.836.435 | -5.616.379 | -6.680.600 | -6.150.100 | -6.242.800 | -6.318.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.610.622 | -2.401.100 | -2.271.500 | -2.350.700 | -3.010.500 | -4.035.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -110.167 | -155.600 | -142.800 | -142.800 | -142.800 | -142.800 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -664.804 | -668.393 | -953.400 | -950.600 | -950.800 | -951.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -8.977.716 | -10.692.953 | -12.129.270 | -11.716.700 | -12.511.780 | -13.655.480 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -5.467.635 | -8.159.803 | -9.609.370 | -9.167.500 | -9.627.080 | -10.264.780 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -5.467.635 | -8.159.803 | -9.609.370 | -9.167.500 | -9.627.080 | -10.264.780 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 89.917 | 65.000 | 1.761.250 | 1.819.750 | 1.888.650 | 1.959.650 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 89.917 | 65.000 | 1.761.250 | 1.819.750 | 1.888.650 | 1.959.650 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -5.377.718 | -8.094.803 | -7.848.120 | -7.347.750 | -7.738.430 | -8.305.130 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.400.000 | 7.066.061 | 7.531.723 | 7.531.723 | 7.531.723 | 7.531.723 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -536.445 | -536.965 | -620.558 | -620.558 | -627.558 | -627.558 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 485.837 | -1.565.707 | -936.955 | -436.585 | -834.265 | -1.400.965 |

Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1.222.500 €

Im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen des Landes (1.176.000 €) und der Zuwendung des Landes für bauliche Maßnahmen an Schulgebäuden im Rahmen der Inklusion (40.000 €).

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte 806.300 €

Erträge aus der Vermietung städtischer Gebäudeflächen einschl. Nebenkosten sowie aus Erbbaurechtsverträgen

Zeile 06: Kostenerstattung und Kostenumlagen 10.200 €

Im Wesentlichen Kostenabrechnung für die Bauunterhaltung und Nebenkosten der Kreisschlauchpflegerei (9.000 €)

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge 480.900 €

Im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten (465.900 €) und Schadensersatzleistungen der Gebäudeversicherung (12.000 €)

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 6.680.600 €

Im Wesentlichen Aufwand für die Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen (200.000 €), für die Unterhaltung, Sanierung und Instandsetzung der städt. Gebäude (2.145.500 €). Zudem Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Objekte mit den Bereichen Abgaben und Gebühren (240.600 €), Versicherungen (125.000 €), Abfallbeseitigung (45.000 €), Strom (1.100.400 €), Wärmeenergie (1.261.800 €), Wasser (60.000 €) und Gebäudereinigung (1.038.300 €). Weiterhin sonstige Aufwendungen u. a. für EDV (3.500 €), Winterdienst (3.500 €) und externe Beratung (35.000 €).

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen 2.271.500 €

Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände, bebaute Grundstücke, Maschinen, Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- u. Geschäftsausstattung.

Zeile 15: Transferaufwendungen 142.800 €

Im Wesentlichen Zuschusszahlungen an die Bürgerhallen GmbH (74.000 €), die SG Coesfeld 06 e. V. (Betriebskosten Umkleide im Sportzentrum Nord: 14.400 €), den DJK Eintracht Coesfeld – VBRS e. V. (Betriebskosten neue Umkleide Kampfbahn B: 11.250 €), den DJK Vorwärts Lette e.V. (Betriebskosten Umkleidegebäude: 12.300 €) sowie Zuschuss für Mehrzweckgebäude (15.700 €)

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 953.400 €

Aufwendungen für die Anmietung von Objekten (einschl. Nebenkosten) und Erbbauzinsen (684.400 €); außerdem Wartung und Miete für technische Anlagen (200.000 €) sowie sonstige Aufwendungen (69.000 €).

Sonstige Informationen

Abweichungen zum Vorjahr

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten ist eine leichte Erhöhung i. H. v. 21.300 € zum Vorjahr zu verzeichnen. (Einnahmen durch weiteres öffentliches WC am Bahnhof, Einspeisevergütung durch PV-Anlagen, Anpassung Mietzahlungen)

Die Aufwendungen für Reinigung sind im Vergleich zum Vorjahr angestiegen (+ 311.800 €). Grund dafür sind allgemeine Preissteigerungen und Anpassung des Mindestlohns.

Aufgrund der aktuellen Situation sind im Bereich Energie die Aufwendungen deutlich angestiegen (Strom: + 636.200€, Gas: + 623.250€). Auch die Preise für Heizöl und Holzpellets sind im Gegensatz zum Vorjahr gestiegen. Somit fallen auch hier höhere Aufwendungen an (+ 124.000€).

Durch zusätzliche Anmietungen von Wohnungen und Gebäuden zur Unterbringung von Flüchtlingen sind die Aufwendungen (Miete und Nebenkosten) um 285.100€ gestiegen.

Die zusätzlichen Aufwendungen im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise werden durch einen außerordentlichen Ertrag kompensiert.

Durch zusätzliches Personal im Team ZGM erhöhen sich die Personalaufwendungen um 229.490 €.

Hinweis des Fachbereichs zu den Kennzahlen:

Es wird auf die Abbildung der Kennzahlen sowie die in der Produktbeschreibung gegebenen Erläuterungen verwiesen.

Ausschnitt der Projekte mit einem Kostenvolumen über 50.000 €:

Konsumtive Maßnahmen:

- Bücherei – Sanierung der Löschtechnik
- Brandschutz Bürgerhalle (Ing.-Leistungen und Baumaßnahme)

Investive Maßnahmen:

- Schulzentrum – Sanierung und Umbau
- Kindergarten Die Arche - Erweiterung und Umbau
- DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus
- Umbau und Herrichtung eines Gebäudes für Flüchtlinge
- DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus
- Theodor-Heuss-Realschule: Umbau Kellergeschoss für Archiv
- Umgestaltung Bürgerbüro
- Ausstattung städtischer Gebäude mit PV-Anlagen
- Erwerb von Gebäuden für Unterbringung Flüchtlinge

| Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|--|----------------------------|----------------------------|--|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 70BGA001 Beschaffung von bewegl. Vermögen (ZGM) | | | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 18.743 | | | | | | 18.743 |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | | | | | | 18.743 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | | 1.110 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | | | | 1.110 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | -648 |
| | | | | | | | -648 |
| | | | | | | | -121.401 |
| | | | | | | | -149.401 |
| | | | | | | | -7.089 |
| | | | | | | | -7.089 |
| Es werden jährlich 5.000 € für die Beschaffung von Maschinen und Geräten, insbes. für Hausmeisterdienste, zur Verfügung gestellt. In 2023 kommen noch 8.000 € für ein Dienst-Lastenfahrzeug für die Stelle der Elektro-Fachkraft hinzu. | | | | | | | |
| 70GEB009 Veräußerung von Gebäuden u. Grundstücken | | | | | | | |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 467.661 | | 3.338.000 | | | | 6.079.022 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | | | 9.417.022 |
| | | | | | | | -63.980 |
| | | | | | | | -63.980 |
| Veräußerung einer Immobilie im Jahr 2023 | | | | | | | |
| 70GEB032 Erweiterung der ehem. Jakobischule | | | | | | | |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -835.864 | -227.792 | | | | | -6.628.014 |
| | | | | | | | -6.628.014 |

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|---------------------------|-----------------------------|---|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--|
| 70GEB034 Sanierung und Umbau Schulzentrum 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigung zu Lasten der Haushaltsjahre 2024 mit 13.700.000 €, 2025 mit 14.300.000 € und 2026 mit 8.600.000 €) | 122.000 -1.498.884 | 2.902.700 -9.182.851 | 2.044.000 -11.780.000 (-36.600.000) | 2.271.000 -14.869.000 | 1.610.000 -15.343.000 | 646.000 -9.261.000 | 3.024.700 8.443.000 -14.243.658 -64.535.000 |
| Mit diesem Haushaltsentwurf wird das Schulbaugroßprojekt auf der Basis von Gesamtkosten von rd. 64,5 Mio. € veranschlagt. Hierzu werden Fördermittel von rd. 8,4 Mio. € vorgesehen, wobei noch weitere Fördergelder aus der Städtebauförderung beantragt werden. Die Baumaßnahme wird von einem externen Projektsteuerer begleitet. Zur Ausschreibung und Vergabe der Bauleistungen im 2. und 3. Bauabschnitt wird eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von insgesamt 36,6 Mio. € benötigt. | | | | | | | |
| 70GEB042 Kleinere Baumaßnahmen an Gebäuden 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -17.136 | -22.864 | -50.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | 5.086 5.086 -10.159 -10.159 -40.000 -210.000 |
| Jährlicher Haushaltsansatz von 40.000 €, um bei Bedarf kleinere investive Maßnahmen an städt. Gebäuden vornehmen zu können. In 2023 kommen noch 10.000 € für den Einbau einer Zwischentür in der Feuerwache Rottkamp zur Verbesserung der Akustik hinzu. | | | | | | | |
| 70GEB048 DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2024) | -6.817 | 555.000 -525.777 | 217.000 -238.000 (-100.000) | -100.000 | | | 555.000 772.000 -590.000 -928.000 |
| Die Haushaltsmittel für die Fortführung des Hochbauprojektes werden zunächst in den Haushaltsentwurf aufgenommen. Neben den Haushaltsansätzen ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 100.000 € für Ausschreibungen von Bauleistungen vorgesehen, die in 2024 kassenwirksam werden. siehe auch Investitionscode 70GEB061 - DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus | | | | | | | |
| Neue Maßnahme: 70GEB049 Erwerb von Gebäuden und Grundstücken 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | | | -600.000 | | | | -1.240.926 -1.840.926 |
| Erwerb eines weiteren Gebäudes zur Unterbringung von Flüchtlingen | | | | | | | |

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|---------------------|-----------------------|--|---------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70GEB052 Ersatz Umkleidegebäude Leichtathletik Stadion Nord 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -28.725 -517.306 | | | | | | -28.725 -28.725 -840.750 -840.750 |
| 70GEB055 Erweiterung und Umbau Heriburg-Gymnasium 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -28.344 | -850.418 | | | | 0 -26.390.000 | -890.000 -27.270.000 |
| Diese Maßnahme wurde als Ergebnis des Investitions-Workshops vom 30.09.2022 zunächst auf einen Zeitpunkt nach dem Finanzplanungszeitraum verschoben. Der Kostenrahmen wird insgesamt mit 27,27 Mio. € angenommen. | | | | | | | |
| 70GEB056 Lambertischule: Ausbau DG und Sonnenschutzanlage 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -35.169 | | | | | | -298.080 -298.080 |
| 70GEB057 Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2024) | | -140.000 | -1.100.000 (-875.000) | -875.000 | | | -683.813 -683.813 -140.000 -1.975.000 |
| Nach dem Ratsbeschluss vom 08.09.2022 (Sitzungsvorlage 208/2022) soll bei dem erworbenen Gebäude eine "nachhaltige Sanierung" durchgeführt werden. Mit Hilfe einer Wärmepumpe und einer PV-Anlage soll der externe Energiebedarf gesenkt werden. Die Gesamtkosten für den Umbau des Objektes betragen 1.975.000 €. Ob Fördermittel zu dieser Maßnahme beantragt werden können, wird derzeit noch geprüft. Zur Ausschreibung und Vergabe der Bauarbeiten wird eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 875.000 € zu Lasten des Haushaltsjahres 2024 ausgewiesen. | | | | | | | |
| 70GEB058 Erweiterung Kita "Die Arche" 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2024) | -38.544 | 600.000 -1.639.989 | 584.500 -572.000 (-155.000) | 250.250 -155.000 | | | 600.000 835.000 -1.678.533 -2.405.533 |
| Die Veranschlagung erfolgt auf Basis von Gesamtkosten von rd. 2.405.000 € einschl. einer Großküche (72.000 €). Die Förderung wird insgesamt mit rd. 835.000 € ebenfalls neu veranschlagt. Zur Vergabe der Bauleistungen, die mit 155.000 € erst im Jahr 2024 zur Zahlung fällig werden, wird eine gleichhohe Verpflichtungsermächtigung in den Haushalt aufgenommen. | | | | | | | |

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70GEB059 Erweiterung u. Modernisierung Maria-Frieden- Schule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigung zu Lasten der Haushaltsjahre 2024 mit 1.230.000 €, 2025 mit 670.000 € und 2026 mit 160.000 €) | -30.054 | -791.599 | -900.000 (-2.060.000) | -5.290.000 | -8.730.000 | -4.570.000 | -830.000 -20.320.000 |
| <p>Nach Durchführung des Investitions-Workshops mit der Politik am 30.09.2022 wurde die Erweiterung und Modernisierung der Maria-Frieden-Grundschule zunächst in den Haushaltsentwurf aufgenommen. Es wird mit Gesamtkosten nach heutiger Planung in Höhe von 20,3 Mio. € gerechnet, davon rd. 2 Mio. € mit einer Verpflichtungsermächtigung für die Vergabe von Planungsleistungen. Da momentan noch keine konkreten Fördermöglichkeiten erkennbar sind, ist die Maßnahme – Stand heute – vollständig eigenfinanziert. Es wird aber noch nach Fördermöglichkeiten gesucht, um den Eigenanteil der Stadt zu reduzieren. Ob die Maßnahme, die einen hohen Finanzmittelbedarf erzeugt, im Haushalt veranschlagt bleibt oder zeitlich noch verschoben wird, ist in den Haushaltsberatungen durch die Politik noch zu entscheiden.</p> | | | | | | | |
| 70GEB061 DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2024) | -6.726 | 60.000 -763.274 | -1.013.000 (-331.000) | -331.000 | | | 60.000 60.000 -770.000 -2.114.000 |
| <p>Die Haushaltsmittel für die Modernisierung des Heimathauses in Lette werden zunächst in den Haushaltsentwurf aufgenommen. Neben den Haushaltsansätzen ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 331.000 € für Ausschreibungen von Bauleistungen vorgesehen, die in 2024 kassenwirksam werden.</p> <p>siehe auch Investitionscode 70GEB048 - DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus</p> | | | | | | | |
| 70GEB062 Neubau Jugendhaus am Bahnweg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -30.000 | | | | | -30.000 -30.000 |
| 70GEB063 Differenzierungsraum Freiherr-vom-Stein-Realschule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -2.891 | | | | | | -21.677 -21.677 |
| 70GEB064 Erweiterung Freiherr- vom-Stein-Realschule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -70.000 | | | | | -70.000 -70.000 |
| 70GEB065 Sonnenschutz Ludgerischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -45.135 | | | | | | -45.135 -45.135 |

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|-------------------|---------------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70GEB066 Notstromversorgung 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -22.400 -117.600 | -22.400 -117.600 | | | | -22.400 -22.400 -117.600 -117.600 |
| Da die Maßnahme in 2022 nicht mehr zur Durchführung kommt, werden die Gesamtkosten von 140.000 € im Haushalt 2023 neu veranschlagt. | | | | | | | |
| 70GEB067 Umbau KG Th.-Heuss- Realschule für Archiv 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -432.000 | -255.000 | | | | -432.000 -687.000 |
| Im Kellergeschoss des Schulgebäudes der Theodor-Heuss-Realschule (ehem. Fahrradkeller) sollen Räume für das Stadtarchiv hergerichtet werden. Hierzu gehören auch das Trockenlegen des Kellergeschosses, die Rückstausicherung, die Sanierung maroder Abwasserleitungen und zusätzliche brandschutztechnische Maßnahmen. Aufgrund aktueller Kostenrechnungen erhöht sich der Finanzmittelbedarf für dieses Projekt auf fast 690.000 €. | | | | | | | |
| 70GEB068 Neubau der Feuerwache Lette 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -60.000 | -60.000 | -168.000 | -860.000 | -2.400.000 -1.162.000 | -60.000 -4.650.000 |
| Die Maßnahme wird zunächst im vorliegenden Haushalt mit Beginn eines Architektenwettbewerbes in 2023 veranschlagt. Es folgen nach derzeitiger Planung die Beauftragungen der Fachplaner im Jahr 2024. Die Ausschreibung der Bauwerke ist für 2025 vorgesehen. Der Kostenrahmen beläuft sich auf insgesamt 4,65 Mio. €. | | | | | | | |
| 70GEB069 Feuerwehrstandort West 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -420.000 | | | | 0 -2.850.000 | -420.000 -2.880.000 |
| Da sich abzeichnet, dass der Mietvertrag für den Standort West verlängert werden kann, ist der Neubau der Feuerwache im Westen der Stadt nunmehr erst zu einem Zeitpunkt nach den Finanzplanungsjahren erforderlich. Der aktuelle Kostenrahmen beläuft sich auf 2,88 Mio. €. | | | | | | | |
| 70GEB070 Umbau Serverraum Rathaus 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -12.745 | -35.000 | | | | | -47.745 -47.745 |
| 70GEB071 Beleuchtung Natz-Thier- Haus 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -9.000 | | | | | -9.000 0 |
| Diese Maßnahme wurde als Ergebnis des Investitions-Workshops vom 30.09.2022 gestrichen. | | | | | | | |
| 70GEB072 Beleuchtung Stadtmuseum 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -14.000 | | | | | -14.000 -14.000 |

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 (Verpfl.- ermächt.) | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 / sp. Jahre | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|---|-------------------|---------------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 70GEB073 Umbau Fahrradabstellanlage Stadtschloss 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -15.000 | -15.000 | | | | -15.000 -15.000 |
| <p>Zur Schaffung weiterer Fahrradabstellplätze sowie der Möglichkeit, die Fahrradabstellanlage abschließen zu können, soll die vorhandene Anlage entsprechend umgebaut werden. Da das Projekt im Jahr 2022 nicht mehr durchgeführt werden kann, werden die erforderlichen Haushaltsmittel für das Jahr 2023 neu veranschlagt.</p> | | | | | | | |
| 70GEB074 Ausstattung städt. Gebäude mit PV-Anlagen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | 153.000 -172.500 | 576.000 -350.000 | | | | 153.000 882.000 -172.500 -1.112.200 |
| <p>Die Gesamtkosten belaufen sich auf rd. 1,1 Mio. €. In 2022 zusätzlich benötigte Haushaltsmittel werden im Wege der Deckungsfähigkeit bei anderen Maßnahmen eingespart. Die Förderung (80%) beträgt insg. 882.000 € und geht mit 306.000 € in 2022 und mit 576.000 € in 2023 ein.</p> | | | | | | | |
| 70GEB075 Einfriedung Schulhof Ludgerischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -25.000 | | | | | -25.000 0 |
| <p>Diese Maßnahme wurde als Ergebnis des Investitions-Workshops vom 30.09.2022 gestrichen.</p> | | | | | | | |
| Neue Maßnahme: | | | | | | | |
| 70GEB077 Umgestaltung Bürgerbüro 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | | |
| <p><u>Erläuterung zu den Investitionscodes 10BGA004 und 70GEB077:</u> Mit Hilfe eines Büros für Innenarchitektur soll eine moderne Bürolandschaft entstehen. Zudem sollen weitere Räumlichkeiten im EG des Rathauses als neue Beratungsräume des Bürgerbüros genutzt werden. Schließlich sollen noch Info-Points im Rathaus und im Stadtschloss eingerichtet werden. Die Kosten für den Umbau werden beim Produkt 70.10 – Zentrales Gebäudemanagement – (Investitionscode 70GEB077) veranschlagt. Diese werden derzeit ermittelt und über die Änderungsliste den politischen Gremien vorgelegt. Die Einrichtungsgegenstände werden vom Fachbereich 10 beschafft (Investitionscode 10BGA004). Hier wurde bereits ein Kostenvolumen ermittelt, welches sich auf 155.000 € beläuft.</p> | | | | | | | |
| 70IFM001 Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | 20.000 | 469.800 -15.560 | | | | | 489.800 489.800 -425.000 -425.000 |
| 70IFM003 Zuschuss behindertengerechtes WC Lambertikirche 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -25.000 | | | | | -25.000 -25.000 |

| Produktbeschreibung Produkt 70.15 BgA Sportstätten | | | | | | |
|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 70 | Bauen und Umwelt | | | | |
| Produkt | 70.15 | BgA Sportstätten | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung, Unterhaltung und steuerpflichtiger Betrieb von Turnhallen und Bädern für städtische Schulen, Sportvereine und sonstige Nutzer | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gesetze, Erlasse, Rats- und Ausschussbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,13 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Schülerinnen und Schüler, Vereinsmitglieder, nicht vereinsgebundene Bevölkerung, Schulen, Vereine und Verbände | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Bedarfsorientierte Bereitstellung und Unterhaltung von Turnhallen und Bädern als Grundversorgung für Schulen, Vereine und sonstige Nutzer bei größtmöglicher Auslastung gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten (vgl. § 1 KJHG) | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Förderung der Gesundheit durch Sport 2. Verbesserung des Auslastungsgrades der städt. Turnhallen | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Quote Vereinsmitglieder zur Einwohnerzahl 2.1 Auslastungsgrad der Turnhallen montags - freitags von 8.00 - 22.00 Uhr 2.2 Auslastungsgrad der Turnhallen an Wochenenden | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 34 % | 35 % | 35 % | 35 % | 35 % | 35 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 34,6 % | 72 % | 72 % | 72 % | 72 % | 72 % |
| zu Kennzahl 2.2 | 5,18 % | 18 % | 18 % | 18 % | 18 % | 18 % |

Teilergebnisplan Produkt 70.15 BgA Sportstätten

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 422.420 | 152.200 | 2.000 | 1.600 | 1.300 | 1.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 35.285 | 56.800 | 50.800 | 50.800 | 50.800 | 50.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.924 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 461.628 | 209.000 | 52.800 | 52.400 | 52.100 | 52.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -7.916 | -8.100 | -9.640 | -9.830 | -10.020 | -10.220 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -597.995 | -566.552 | -422.300 | -431.900 | -441.500 | -451.400 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -6.048 | -4.500 | -5.000 | -4.600 | -3.900 | -3.600 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -23.479 | -43.000 | -51.600 | -51.600 | -51.600 | -51.600 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -115.470 | -121.540 | -146.340 | -146.340 | -146.340 | -146.340 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -750.907 | -743.692 | -634.880 | -644.270 | -653.360 | -663.160 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -289.278 | -534.692 | -582.080 | -591.870 | -601.260 | -611.060 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -289.278 | -534.692 | -582.080 | -591.870 | -601.260 | -611.060 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | 109.930 | 114.030 | 118.130 | 122.330 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | 109.930 | 114.030 | 118.130 | 122.330 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -289.278 | -534.692 | -472.150 | -477.840 | -483.130 | -488.730 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 14.688 | 33.000 | 27.800 | 27.800 | 27.800 | 27.800 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -77.521 | -104.600 | -120.000 | -120.000 | -120.000 | -120.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -352.111 | -606.292 | -564.350 | -570.040 | -575.330 | -580.930 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **2.000 €**

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte **50.800 €**

Erträge aus Nutzungsentgelten für Sporthallen u. Bäder

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 422.300 €

Hauptsächlich Aufwendungen für die Unterhaltung, Sanierung und Instandsetzung der städt. Sporthallen (79.000 €). Zudem Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Objekte mit den Bereichen Strom (75.000 €), Wärmeenergie (90.000 €), Wasser (1.900 €) und Gebäudereinigung (151.000 €).

Sonstige Informationen

Abweichungen zum Vorjahr

Die Aufwendungen für Reinigung sind im Vergleich zum Vorjahr angestiegen (+ 63.700 €). Grund dafür sind allgemeine Preissteigerungen und Anpassung des Mindestlohns.

Aufgrund der aktuellen Situation sind im Bereich Energie die Aufwendungen deutlich angestiegen (Strom: + 44.100€, Gas: + 30.680€). Auch die Preise für Heizöl und Holzpellets sind im Gegensatz zum Vorjahr gestiegen. Somit fallen auch hier höhere Aufwendungen an (+ 11.950€).

| Investitionen Produkt 70.15 BgA Sportstätten | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 70BGA004 Beschaffung von bewegl. Vermögen (BgA) 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -2.702 | -19.384 | -27.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | 109 109 -56.833 -110.833 |
| Es wird ein jährlicher allgemeiner Haushaltsansatz für die Beschaffung von Sportgeräten für Sporthallen in Höhe von 9.000 € zur Verfügung gestellt. In 2023 kommen noch 18.000 € für die Installation von hochziehbaren Toren in den Sporthallen des Schulzentrums zur Vermeidung von Unfallgefahren hinzu. | | | | | | | |
| 70GEB032 Erweiterung der ehem. Jakobischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -10.397 | | | | | | -99.443 -99.443 |

| Produktbeschreibung Produkt 70.20 Baubetriebshof | | | | | | |
|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 70 | Bauen und Umwelt | | | | |
| Produkt | 70.20 | Baubetriebshof | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung und Unterhaltung von Fahrzeugen, Geräten, Gebäuden und Personal zur Erledigung der Aufgaben des Baubetriebshofes gemäß der eingeführten Kosten- und Leistungsrechnung. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Rats- und Ausschussbeschlüsse, Dienstanweisungen | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 42,77 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Alle Fachbereiche, Einwohner der Stadt Coesfeld, Vereine, Abwasserwerk, Coesfelder Wirtschaftsbetriebe | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Vollauslastung der personellen Ressourcen unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten. Auslastung des Fahrzeug- und Maschinenparks soweit es wirtschaftliche Gesichtspunkte unter Berücksichtigung der Jahreszeit zulassen. Wartungs- und Reparaturarbeiten sind rechtzeitig und kostengünstig durchzuführen. | | | | | |
| Wirkungsziele | Weiterentwicklung der Betriebsstruktur zur wirtschaftlichen Verbesserung des Betriebsergebnisses durch: 1. Anpassung des Mitarbeiterbestandes zur Realisierung des festgelegten Unterhaltungsstandard. 2. Verknüpfung aller Strukturdaten aus dem Grünflächenkataster mit den Zeichnungen der Kosten- und Leistungsrechnung des BBH 3. Weiterentwicklung und Anpassung der technischen Ausstattung an die Aufgabenstellung des Baubetriebshofes unter Berücksichtigung der Abschreibungszeiträume | | | | | |
| Kennzahlen | 2.1 Bearbeitungsstand in % | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 2.1 | 70 % | 80 % | 80 % | 100 % | 100 % | 100 % |

Erläuterungen:

Die Werte des Pflegekonzeptes (70.03) ist bei der Ermittlung der Kennzahl von Bedeutung.

Teilergebnisplan Produkt 70.20 Baubetriebshof

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 345.959 | 337.400 | 364.600 | 309.300 | 261.800 | 223.400 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 47.879 | 34.700 | 34.150 | 34.150 | 34.150 | 34.150 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.578 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | 6.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 399.416 | 384.100 | 405.750 | 350.450 | 302.950 | 264.550 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.367.372 | -2.659.800 | -2.929.340 | -2.988.010 | -3.048.050 | -3.109.110 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -304.070 | -304.350 | -411.350 | -389.350 | -389.350 | -389.350 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -403.102 | -420.400 | -455.100 | -397.300 | -346.600 | -306.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -97.133 | -69.950 | -77.950 | -77.950 | -77.950 | -77.950 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.171.677 | -3.454.500 | -3.873.740 | -3.852.610 | -3.861.950 | -3.882.610 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -2.772.262 | -3.070.400 | -3.467.990 | -3.502.160 | -3.559.000 | -3.618.060 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -2.772.262 | -3.070.400 | -3.467.990 | -3.502.160 | -3.559.000 | -3.618.060 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 142 | | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 142 | | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.772.120 | -3.070.400 | -3.377.990 | -3.412.160 | -3.469.000 | -3.528.060 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.831.610 | 3.050.400 | 3.418.490 | 3.418.490 | 3.418.490 | 3.418.490 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -31.539 | -30.000 | -40.500 | -40.500 | -40.500 | -40.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 27.951 | -50.000 | | -34.170 | -91.010 | -150.070 |

Produkt 70.20 Baubetriebshof

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **364.600 €**

Auflösung von bereits erhaltenen Zuwendungen (Sonderposten) – analog zu den Abschreibungen von Investitionsmaßnahmen, hier: Investitionspauschale für das Gebäude des Baubetriebshofes sowie für Fahrzeuge und Geräte

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **34.150 €**

Erstattung Kraftstoffkosten von anderen Fachbereichen und dem AWW 33.000 €

Kostenerstattung für Leistungen des Baubetriebshofes von Dritten (Stadtentwicklungsgesellschaft, Abwasserwerk) 1.150 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **6.000 €**

Erlöse aus Holzverkäufen

Zeile 23: Außerdordentliche Erträge **90.000 €**

Kriegsbedingte Erträge -Ukraine- für erhöhte Diesel-, Strom- und Gaskosten sowie Personalaufwendungen für Tätigkeiten im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung.

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen **3.418.490 €**

Erträge aus Leistungen des Baubetriebshofes für andere Produkte

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **411.350 €**

Betriebsstoffe für Fahrzeuge 205.000 €

Fahrzeugunterhaltung 95.000 €

Gebäudebewirtschaftung (Strom, Gas, Wasser, Grundbesitzabgaben, Abwassergebühren, Gebäudereinigung, kleinere Reparaturen, etc.) 54.650 €

Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen 22.000 €

Unterhaltung der Arbeitsgeräte (bspw. Heckenscheren, Motorsägen, Rasenmäher, etc.) 18.700 €

Softwarepflege 5.000 €

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Deponie- und Verwertungskosten 6.000 €

externe Beratung 5.000 €

Haushaltsplanentwurf 2023

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen

455.100 €

Bilanzielle Abschreibungen für Fahrzeuge, Geräte, Bauhofsgebäude, etc.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

77.950 €

| | |
|--|----------|
| Versicherungsbeiträge und Steuern für Fahrzeuge | 24.500 € |
| Werkstattbedarf (Kleinmaterialien für die Reparatur von Geräten) | 19.000 € |
| Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung | 10.750 € |
| Aus- und Fortbildung, Reisekosten | 10.300 € |
| sonstige Geschäftsaufwendungen | 3.400 € |
| Anschaffung GWG (geringfügige Wirtschaftsgüter) | 7.000 € |
| Bürobedarf | 1.700 € |
| Versicherungsbeiträge Inventarversicherung | 1.300 € |

| Investitionen Produkt 70.20 Baubetriebshof | | | | | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 70EDV001 Beschaffung von EDV - Baubetriebshof- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -4.799 | | -14.000 | | | | -43.619 -57.619 |
| Beschaffung neuer Tablets für die Nutzung des Katasters für Spielplätze, Grünflächen und Straßen als Ersatz für die abgängigen Geräte | | | | | | | |
| Neue Maßnahme: 70GEB001 Baumaßnahmen Baubetriebshof 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | -13.000 | | | | -380.676 -393.676 -24.571 -24.571 |
| Die Alarmanlage am Baubetriebshof ist zu erneuern. | | | | | | | |
| 70KFZ001 Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | 7.600 -245.899 | 5.000 -741.010 | 5.000 -260.000 | 5.000 -400.000 | 5.000 -400.000 | 5.000 -400.000 | 2.250 2.250 347.747 367.747 -4.928.070 -6.388.070 |
| Es werden überwiegend Ersatzfahrzeuge und -geräte für inzwischen abgeschriebene und abgängige Anlagegüter angeschafft, so beispielsweise in 2023 ein Transporter mit Doppelkabine, eine Tandemvibrationswalze und ein Mähwerk für die Sportplatzpflege. | | | | | | | |

Haushaltsplanentwurf 2023



Budget 90:

Kostenrechnende Einrichtungen

Zugeordnete Produkte:

- 90.10 – Abfallentsorgung
- 90.20 – Straßenreinigung/Winterdienst
- 90.30 – Wasserläufe
- 90.40 – Friedhof und Leichenhalle Lette

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 105.669 | 149.100 | 128.200 | 158.200 | 188.200 | 208.200 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.046.098 | 3.038.160 | 3.222.730 | 3.203.960 | 3.206.110 | 3.198.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 47.613 | 44.500 | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 466.107 | 289.870 | 520.060 | 520.060 | 520.060 | 520.060 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7.633 | 3.650 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 114 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.673.235 | 3.525.280 | 3.926.290 | 3.937.520 | 3.969.670 | 3.981.860 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -100.319 | -106.020 | -109.270 | -111.450 | -113.650 | -115.910 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.886.781 | -2.944.540 | -3.344.440 | -3.314.440 | -3.339.440 | -3.314.440 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -153.031 | -206.300 | -185.500 | -225.500 | -245.500 | -275.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -223.426 | -230.000 | -235.000 | -235.000 | -235.000 | -235.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -346.460 | -78.900 | -78.900 | -78.900 | -78.900 | -78.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.710.017 | -3.565.760 | -3.953.110 | -3.965.290 | -4.012.490 | -4.019.750 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -36.782 | -40.480 | -26.820 | -27.770 | -42.820 | -37.890 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -36.782 | -40.480 | -26.820 | -27.770 | -42.820 | -37.890 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -36.782 | -40.480 | -26.820 | -27.770 | -42.820 | -37.890 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 137.653 | 122.200 | 117.200 | 117.200 | 117.200 | 117.200 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -273.332 | -276.600 | -301.700 | -301.700 | -301.700 | -301.700 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -172.461 | -194.880 | -211.320 | -212.270 | -227.320 | -222.390 |

| Produktbeschreibung Produkt 90.10 Abfallentsorgung | | | | | | |
|---|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 90 | Kostenrechnende Einrichtungen | | | | |
| Produkt | 90.10 | Abfallentsorgung | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Sammeln und Befördern der Abfälle zu den vom Kreis Coesfeld vorgegebenen Entsorgungsanlagen, Öffentlichkeitsarbeit, Vorhalten eines Wertstoffhofes zur privaten Anlieferung der Wertstoffe. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, TA-Siedlungsabfall, Abfallsatzungen des Kreises Coesfeld, Rats- und Ausschussbeschlüsse sowie weitere gesetzliche Regelungen | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,58 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Abfallverursacher und -besitzer, Bürger und Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Förderung der Kreislaufwirtschaft zur Schonung der natürlichen Ressourcen und Sicherung der umweltverträglichen Entsorgung von Abfällen | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Veröffentlichung des Abfuhrkalenders jeweils zum Jahresende für das folgende Jahr 2. Dauerhafte Bereitstellung eines Wertstoffhofes für die Coesfelder Bürger | | | | | |
| Kennzahlen | a) Kosten der Abfallentsorgung pro Einwohner unter Berücksichtigung von Verwertungs- und sonstigen Erlösen | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl a) | 58,81 | 65,57 € | 68,53 € | 68,28 € | 68,31 € | 68,34 € |

Erläuterungen:

Die Kosten der Abfallentsorgung pro Einwohner errechnen sich unter Berücksichtigung des tatsächlichen Betriebsergebnisses. Abweichungen zwischen den im Rahmen der Planaufstellung geschätzten und den tatsächlichen Tonnagen und Erlösen verändern das Ergebnis.

Teilergebnisplan Produkt 90.10 Abfallentsorgung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.370.859 | 2.370.530 | 2.493.180 | 2.484.200 | 2.485.230 | 2.486.290 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 47.613 | 44.500 | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 466.107 | 289.870 | 520.060 | 520.060 | 520.060 | 520.060 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.675 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.890.254 | 2.706.500 | 3.066.840 | 3.057.860 | 3.058.890 | 3.059.950 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -46.272 | -48.900 | -51.140 | -52.160 | -53.190 | -54.250 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -2.469.332 | -2.540.500 | -2.896.500 | -2.886.500 | -2.886.500 | -2.886.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -291.350 | -22.100 | -22.100 | -22.100 | -22.100 | -22.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.806.954 | -2.611.500 | -2.969.740 | -2.960.760 | -2.961.790 | -2.962.850 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 83.299 | 95.000 | 97.100 | 97.100 | 97.100 | 97.100 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 83.299 | 95.000 | 97.100 | 97.100 | 97.100 | 97.100 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 83.299 | 95.000 | 97.100 | 97.100 | 97.100 | 97.100 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -92.199 | -95.000 | -97.100 | -97.100 | -97.100 | -97.100 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -8.899 | | | | | |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **2.493.180 €**

Abfallentsorgungsgebühren **2.370.180 €**
 Erträge aus der Auflösung „Sonderposten für den
 Gebührenausschleich“ **123.000 €**

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte **52.000 €**

Entgelte für die Zwischendurchentsorgung (Familientonne)

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen 520.060 €

Erlöse für Altpapier, E-Schrott und Altmetall 475.000 €
Erstattung Betreiber Duales System 45.060 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge 1.600 €

Restmüll- und Grünsackverkauf

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2.896.500 €

Unternehmerentgelte 1.080.000 €
Deponie- und Verwertungskosten 1.798.000 €
Reinigung Glascontainerstandorte 6.500 €
Externe Beratungskosten für:
EU-Ausschreibung Wertstoffhof 10.000 €
Erstellung Körperschaftssteuererklärung DSD 2.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen 22.100 €

Porto Verteilung Abfuhrkalender = 3.000 €, Aus- und Fortbildung = 500 €, Körperschafts- und Kapitalertragssteuer = 4.000 €, sonstige Geschäftsausgaben = 3.600 €, Anschaffung GWG = 11.000 €

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen 97.100 €

interne Verrechnung von Personal-, Verwaltungsgemein-, Sach- und EDV Kosten sowie Leistungen des Baubetriebshofes

| Produktbeschreibung Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst | | | | | | |
|---|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 90 | Kostenrechnende Einrichtungen | | | | |
| Produkt | 90.20 | Straßenreinigung/Winterdienst | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Reinigung und Winterdienst der öffentlichen Straßen und Wege. Übertragung der Reinigungspflicht auf die Anlieger und Sicherstellung der Anliegerreinigung. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Straßenreinigungsgesetz NRW, Straßenreinigungs- und Gebührensatzung der Stadt Coesfeld, Rats- und Ausschussbeschlüsse | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,46 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Grundstückseigentümer, Benutzer der Straßen- und Wegeflächen | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Saubere öffentliche Verkehrsbereiche, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit, sauberes Stadtbild | | | | | |
| 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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 9,91 € | 12,16 € | 12,45 € | 12,19 € | 12,21 € | 12,21 € |
| zu Kennzahl 1.2 | 2,79 € | 0,87 € | 0,87 € | 0,87 € | 0,87 € | 0,87 € |

Teilergebnisplan Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 369.303 | 361.530 | 421.050 | 411.660 | 412.980 | 404.410 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 259 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 369.562 | 361.530 | 421.050 | 411.660 | 412.980 | 404.410 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -28.433 | -30.030 | -30.550 | -31.160 | -31.780 | -32.410 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -380.467 | -343.000 | -373.000 | -363.000 | -363.000 | -363.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.737 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -416.636 | -374.030 | -404.550 | -395.160 | -395.780 | -396.410 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -47.074 | -12.500 | 16.500 | 16.500 | 17.200 | 8.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -47.074 | -12.500 | 16.500 | 16.500 | 17.200 | 8.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -47.074 | -12.500 | 16.500 | 16.500 | 17.200 | 8.000 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 128.299 | 110.000 | 105.000 | 105.000 | 105.000 | 105.000 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -108.935 | -97.500 | -113.000 | -113.000 | -113.000 | -113.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -27.710 | | 8.500 | 8.500 | 9.200 | |

Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **421.050 €**

| | |
|---|-----------|
| Straßenreinigungsgebühren | 378.650 € |
| Winterdienstgebühren | 35.000 € |
| Erträge aus der Auflösung „Sonderposten Gebührenaussgleich“ | 7.400 € |

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen **105.000 €**

Öffentlichkeitsanteil Straßenreinigung

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **373.000 €**

| | |
|--|-----------|
| Unternehmerentgelte | 315.000 € |
| Deponie- und Verwertungskosten | 38.000 € |
| Streumittel | 10.000 € |
| Externe Beratungskosten – Ausschreibung Straßenreinigung | 10.000 € |

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **113.000 €**

| | |
|--|----------|
| interne Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes, überwiegend Arbeiten mit der Kleinkehrmaschine auf den kombinierten Geh-/Radwegen sowie im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht als Grundstückseigentümer auf bzw. vor städtischen Grundstücken (Parkplätze, Kinderspielplätze, Grünanlagen, ...) | 81.300 € |
| sonstige interne Verrechnungen (Personal-, Sach-, Verwaltungsgemein- und EDV-Kosten) | 31.700 € |

| Produktbeschreibung Produkt 90.30 Wasserläufe | | | | | | |
|--|--|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 90 | Kostenrechnende Einrichtungen | | | | |
| Produkt | 90.30 | Wasserläufe | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Unterhaltung der Wasserläufe in der Stadt Coesfeld. Diese Aufgabe wird teilweise von den verschiedenen Wasser- u. Bodenverbänden wahrgenommen. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Wasserverbandsgebührensatzung der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,04 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Grundstückseigentümer und Allgemeinheit | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Erhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes für den Wasserfluss | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses. | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Zielerfüllungsgrad Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses. | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 97 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |

Teilergebnisplan Produkt 90.30 Wasserläufe

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 105.669 | 149.100 | 128.200 | 158.200 | 188.200 | 208.200 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 239.000 | 238.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12 | 50 | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 114 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 344.796 | 387.150 | 368.200 | 398.200 | 428.200 | 448.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.098 | -2.180 | -2.290 | -2.330 | -2.370 | -2.410 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -27.330 | -42.000 | -56.000 | -46.000 | -71.000 | -46.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -141.757 | -195.000 | -174.300 | -214.300 | -234.300 | -264.300 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -223.426 | -230.000 | -235.000 | -235.000 | -235.000 | -235.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -43.803 | -53.300 | -53.300 | -53.300 | -53.300 | -53.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -438.414 | -522.480 | -520.890 | -550.930 | -595.970 | -601.010 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -93.618 | -135.330 | -152.690 | -152.730 | -167.770 | -152.810 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -93.618 | -135.330 | -152.690 | -152.730 | -167.770 | -152.810 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -93.618 | -135.330 | -152.690 | -152.730 | -167.770 | -152.810 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -15.897 | -19.900 | -19.700 | -19.700 | -19.700 | -19.700 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -109.515 | -155.230 | -172.390 | -172.430 | -187.470 | -172.510 |

Produkt 90.30 Wasserläufe

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen **128.200 €**

Der Ansatz enthält u. a. Auflösungsbeträge (120.300 € und 100 €) von bereits erhaltenen Zuwendungen (Sonderposten) – analog zu den Abschreibungen von Investitionen. Desweiteren ist in diesem Ansatz u. a. die Kostenerstattung des Wasser- und Bodenverbandes „Untere Berkel“ für eigene Aufwendungen (Personal- und Sachkosten) von 7.800 € enthalten. Diese Kostenerstattung beruht auf der Vereinbarung vom 21.12.1984, in der die Zuständigkeit von Unterhaltungsmaßnahmen bestimmter Gewässerabschnitte im Innenstadtbereich vom Wasser- und Bodenverband „Untere Berkel“ wieder auf die Stadt Coesfeld übertragen wurde.

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **240.000 €**

Es handelt sich hierbei um die Wasserverbandsgebühren, die von den Grundstückseigentümern erhoben werden. Die Wasser- und Bodenverbände, die in Coesfeld für die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung zuständig sind, legen ihren Aufwand auf die beteiligten Gemeinden um. Nach § 7 Kommunalabgabengesetz legt die Stadt Coesfeld diese Kosten wiederum auf die Grundstückseigentümer um.

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **56.000 €**

Aufwand für die laufende Unterhaltung (36.000 €) und Bewirtschaftung (20.000 €) der Gewässer wie z. B. Reparatur von Stauanlagen, Schwemmgutentsorgung oder Böschungspflege.

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen **174.300 €**

Abschreibungen für die Stauanlagen, sonstigen Gewässerbauwerke oder Fahrzeuge.

Zeile 15: Transferaufwendungen **235.000 €**

Gem. § 62 Abs. 3 Landeswassergesetz wird die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung in der Stadt Coesfeld von Wasser- und Bodenverbänden (Unterhaltungsverbänden) wahrgenommen. Diese legen den ihnen aus der Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung entstehenden Aufwand auf die beteiligten Gemeinden um. Diese Verbandslasten (Mitgliedsbeiträge und Umlagen) stellen die Gegenposition zu den Wasserverbandsgebühren dar, die die Gemeinde von den Grundstückseigentümern erhebt. Die Differenz zwischen den Aufwendungen und Erträgen ergibt sich daraus, dass die Verbandsbeiträge aus dem Vorjahr bei der Gebührenkalkulation des laufenden Jahres zu berücksichtigen sind.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

53.300 €

Hierin enthalten sind beispielsweise die Verbandsbeiträge, die die Stadt an den Wasser- und Bodenverband „Untere Berkel“ zu leisten hat (9.000 €). Dafür kümmert sich der Wasser- und Bodenverband „Untere Berkel“ vereinbarungsgemäß um die Unterhaltung der Gewässer, wie z. B. die Räumgutbeseitigung oder die Entsandung von Durchlässen und Verrohrungen. Außerdem wird hier die Erstattung der Personal- und Sachkosten an das Abwasserwerk (44.000 €) nachgewiesen, die dort für die Gewässerunterhaltung anfallen.

| Investitionen Produkt 90.30 Wasserläufe | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 25.000 | 398.820 | 402.900 | | | | 898.819 |
| 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -7.640 | -13.360 | | | | | -23.684 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -121.774 | -769.700 | -671.500 | | | | -23.684 |
| | | | | | | | -1.768.303 |
| | | | | | | | -2.439.803 |
| Es handelt sich um den Bereich Berkelgasse. Die Veranschlagung mit Gesamtkosten von ca. 2,5 Mio. € erfolgt bei den Produkten 70.01 (Verkehrsanlagen) und 90.30 (Wasserläufe). | | | | | | | |
| 70GRÜ005 NaturBERKEL: Landschaftsplanerische Maßnahmen | | | | | | | 0 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | -230.000 | | -230.000 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | -25.000 | | 0 |
| | | | | | | | -25.000 |
| Als begleitende Maßnahme zum Projekt NaturBERKEL soll der Honigbach im Jahr 2025 auf dem Gelände des Stadtparks verlegt und ein Rundwanderweg ausgebaut werden. Die Gesamtkosten einschl. Begrünung beträgt 255.000 €. | | | | | | | |
| 90WAS001 Umsetzung WRRL Innenstadt (NaturBERKEL) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 27.036 | 83.971 | | | | | 794.400 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -139.086 | -112.413 | | | | | 794.400 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | | | | | -1.112.423 |
| | | | | | | | -1.112.423 |
| | | | | | | | -8.305 |
| | | | | | | | -8.305 |

Investitionen Produkt 90.30 Wasserläufe

| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
|--|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 90WAS002 Umsetzung WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigung zu Lasten der Haushaltsjahre 2024 mit 4.535.000 € und 2025 mit 1.250.000 €) | 58.823 | 1.676.000 | 3.392.000 | 3.628.000 | 1.000.000 | | 2.582.213 10.602.213 -637.900 -637.900 -2.941.860 -12.862.100 |
| Mit dem 1. Bauabschnitt soll im Oktober 2022 begonnen werden. Die Ausschreibung der Leistungen des 2. und 3. Bauabschnitts soll in 2023 erfolgen. Hierfür ist auch eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von fast 5,8 Mio. € vorgesehen. Geplant ist, die Maßnahme in 2025 abzuschließen. Die zu erwartenden Gesamtkosten belaufen sich auf rd. rd. 13,5 Mio. €. Die zuwendungsfähigen Bestandteile des Projekts werden mit einem Fördersatz von 80% vom Land NRW bezuschusst. | | | | | | | |
| 90WAS004 Sanierung Wehranlage am Walkenbrückentor 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -60.000 | | | | -60.000 | -60.000 -60.000 |
| Die Wehranlage am Walkenbrückentor verfügt über 4 Schütztafeln, die letztmalig in 1984 ausgetauscht und wiederkehrend in dem bisherigen Betriebszeitraum ertüchtigt wurden. Der altersbedingte bauliche Zustand erfordert auf Dauer einen Austausch der Schütztafeln und eine Beschichtung der Stahlbauteile. Es wird mit Kosten von ca. 60.000 € gerechnet, die für das Jahr 2026 eingeplant sind. Es handelt sich um eine Neuveranschlagung. Die in der Spalte "Ansatz 2022" ausgewiesenen Haushaltsmittel werden nicht benötigt. | | | | | | | |
| Neue Maßnahme: | | | | | | | |
| 90WAS005 Bühlbach: Maßnahme nach § 74 LWG 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -20.000 | | | | 0 -20.000 |
| Die lineare Durchgängigkeit ist durch das Mitte der 80er Jahre errichtete Absturzgerinne aus heutigen Gesichtspunkten nicht gegeben. Unter Beachtung des Hochwasserschutzes ist im Weiteren zu prüfen, inwieweit die Sohle der Querbauwerke passierbar gestaltet werden kann. | | | | | | | |
| Neue Maßnahme: | | | | | | | |
| 90WAS006 Honigbach: Maßnahme nach § 74 LWG 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | -30.000 | 0 -30.000 |
| Auch hier ist die lineare Durchgängigkeit durch die vorhandenen Brückenbauwerke nicht gegeben. Unter Beachtung des Hochwasserschutzes ist im Weiteren zu prüfen, inwiefern die Sohle der Querbauwerke passierbar gestaltet werden kann. Des Weiteren ist im Bereich des Verteilerbauwerkes die Durchgängigkeit zu prüfen. | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ II | Dezernat II | | | | |
| Fachbereich | 90 | Kostenrechnende Einrichtungen | | | | |
| Produkt | 90.40 | Friedhof und Leichenhalle Lette | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Bereithaltung eines kommunalen Friedhofs sowie einer Leichenhalle im Ortsteil Lette. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Bestattungsgesetz NRW, Gemeindeordnung NRW, Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen in der Stadt Coesfeld -Ortsteil Lette-, sowie die dazugehörige Gebührensatzung | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,38 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Angehörige der Verstorbenen, Besucher des Friedhofs | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Bereitstellung würdiger Bestattungseinrichtungen | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Fortführung und Abschluss der 2004 begonnenen Verbesserung der Infrastrukturmaßnahmen zur Optimierung der Bewirtschaftung bis 2030 2. Anpassung der Grabstellen an die Friedhofsplanung bis Ende 2030 | | | | | |
| Kennzahlen | Es werden keine Kennzahlen definiert. | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |

Teilergebnisplan Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 66.936 | 68.100 | 68.500 | 68.100 | 67.900 | 67.600 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.687 | 2.000 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 68.623 | 70.100 | 70.200 | 69.800 | 69.600 | 69.300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -23.516 | -24.910 | -25.290 | -25.800 | -26.310 | -26.840 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -9.651 | -19.040 | -18.940 | -18.940 | -18.940 | -18.940 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -11.274 | -11.300 | -11.200 | -11.200 | -11.200 | -11.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.571 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -48.012 | -57.750 | -57.930 | -58.440 | -58.950 | -59.480 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 20.611 | 12.350 | 12.270 | 11.360 | 10.650 | 9.820 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 20.611 | 12.350 | 12.270 | 11.360 | 10.650 | 9.820 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 20.611 | 12.350 | 12.270 | 11.360 | 10.650 | 9.820 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 9.354 | 12.200 | 12.200 | 12.200 | 12.200 | 12.200 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -56.302 | -64.200 | -71.900 | -71.900 | -71.900 | -71.900 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -26.337 | -39.650 | -47.430 | -48.340 | -49.050 | -49.880 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **68.500 €**

Benutzungsgebühren (Leichenhalle, Einsegnungshalle, Bestattungen) 23.800 €
 Auflösung von bereits erhaltenen Gebühren für den Erwerb bzw. die Verlängerung von Grabnutzungsrechten 44.500 €
 Verwaltungsgebühren 200 €

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen **12.200 €**

Anteil öffentliches Grün Friedhof Lette (Öffentlichkeitsanteil)

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **18.940 €**

Unterhaltung, Bewirtschaftung, Reinigung, Abfallentsorgung,
etc. der Friedhofsanlage

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen **11.200 €**

Abschreibungen für Investitionen auf der Friedhofsanlage

Zeile 16: sonstige ordentliche Aufwendungen **2.500 €**

Miet- und Pachtzahlungen

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **71.900 €**

darin enthalten:

interne Verrechnung der Leistungen des Baubetriebshofes
auf dem Letteraner Friedhof (Bestattungen, Unterhaltung
der Grünanlagen und Wege, ...)

64.700 €

interne Verrechnung Sach-, EDV- und
Verwaltungsgemeinkosten

7.200 €

| Investitionen Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette | | | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 90BGA001 Beschaffung von bewegl. Vermögen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -5.000 | | | | | -9.236 -9.236 |
| Neue Maßnahme: 90GRÜ002 Erweiterung Bereich Urnengrabfelder 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -3.000 | | | | -9.228 -12.228 |
| <p>Auf dem Friedhof in Lette sind die Bereiche der Urnengräber zu erweitern und dementsprechend mit neuen Wegen zu erschließen. Hierfür sind 3.000 € für Materialkosten in den Haushalt einzustellen. Die Arbeiten sollen vom Baubetriebshof ausgeführt werden. Die dabei anfallenden Personal- und Maschinenkosten werden zwischen den Produkten 70.20 und 90.40 intern verrechnet (aktivierte Eigenleistungen).</p> | | | | | | | |

Budget 20:

Finanzen und Controlling

Zugeordnete Produkte:

- 20.01 – Haushalt/Budgetierung
- 20.02 – Finanzierungsmanagement
- 20.03 – Zentrales Finanzcontrolling
- 20.04 – Beteiligungsverwaltung und -controlling
- 20.05 – Erhebung von Steuern und Gebühren
- 20.06 – Zentrale Vergabestelle
- 20.10 – Städtische und fremde Kassengeschäfte
- 20.11 – Vollstreckung von Geldforderungen
- 20.20 – Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen
- 20.21 – Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisplan Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 59.601.032 | 52.830.000 | 55.952.000 | 56.518.000 | 57.972.000 | 59.499.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.041.528 | 5.147.000 | 5.862.000 | 5.550.000 | 5.576.000 | 5.603.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 504 | 450 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 63.439 | 36.500 | 32.800 | 33.800 | 34.800 | 35.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.348.988 | 2.302.450 | 2.271.700 | 2.265.200 | 2.260.150 | 2.244.750 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 66.055.492 | 60.316.400 | 64.119.000 | 64.367.500 | 65.843.450 | 67.383.050 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.034.939 | -1.112.960 | -1.369.610 | -1.396.920 | -1.424.780 | -1.453.190 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -21.315 | -84.970 | -69.270 | -47.270 | -42.270 | -42.270 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -17.294.541 | -17.960.000 | -19.316.000 | -20.242.000 | -20.492.000 | -20.742.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.262.694 | -630.870 | -602.620 | -606.310 | -599.450 | -604.040 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -19.613.488 | -19.788.800 | -21.357.500 | -22.292.500 | -22.558.500 | -22.841.500 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 46.442.004 | 40.527.600 | 42.761.500 | 42.075.000 | 43.284.950 | 44.541.550 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.568.875 | 1.479.700 | 1.473.300 | 1.435.800 | 1.402.850 | 1.431.250 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -180.294 | -196.000 | -506.000 | -1.051.000 | -2.081.000 | -3.301.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 1.388.581 | 1.283.700 | 967.300 | 384.800 | -678.150 | -1.869.750 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 47.830.586 | 41.811.300 | 43.728.800 | 42.459.800 | 42.606.800 | 42.671.800 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 2.205.727 | 2.672.500 | 402.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 2.205.727 | 2.672.500 | 402.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 50.036.313 | 44.483.800 | 44.130.800 | 43.459.800 | 43.606.800 | 43.671.800 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 725.804 | 873.900 | 842.700 | 842.700 | 849.700 | 849.700 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -102.532 | -108.700 | -116.500 | -116.500 | -116.500 | -116.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 50.659.585 | 45.249.000 | 44.857.000 | 44.186.000 | 44.340.000 | 44.405.000 |

| Produktbeschreibung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung | | | | | | |
|--|---|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling | | | | |
| Produkt | 20.01 | Haushalt/Budgetierung | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Für jedes Jahr ist ein Haushaltsplan/Haushaltsbuch aufzustellen. Zur Ermittlung der den Budgetbereichen im Rahmen der Budgetierung zur Verfügung zu stellenden Zuschussbedarfe sind Eckwerte (Erträge aus dem Finanzausgleich, Gemeindeanteil an der Einkommen- u. Umsatzsteuer, Schätzung eigener Steuererträge, Hebesatzgestaltung der Realsteuern, Kreis- und Gewerbesteuerumlagen, etc.) zu erarbeiten. U. U. ist nach § 76 der Gemeindeordnung ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Nach Ende des Haushaltsjahres ist die Mittelverwendung im Rahmen des Jahresabschlusses darzustellen, der im Wesentlichen aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz und dem Anhang besteht. Bearbeitung sämtlicher steuerlicher Sachverhalte für die Stadt Coesfeld als Steuerschuldnerin. Umsetzung der Neuregelung nach § 2b UStG (Systemänderung und Erweiterung der Umsatzbesteuerung für juristische Personen des öffentlichen Rechts).</p> <p>Während die Personal- und Sachaufwendungen für die Finanzverwaltung bei diesem Produkt erfasst werden, sind die Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen sowie sonstige Positionen aufgrund statistischer Vorschriften separat (auch mit weiteren Zielen und Kennzahlen) beim Produkt 20.20 veranschlagt worden.</p> | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, weitere gesetzliche Bestimmungen, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung Umsatzsteuergesetz, Körperschaftsteuergesetz, Einkommensteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Abgabenordnung NRW | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 6,08 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Politische Gremien der Stadt Coesfeld, gesamte Verwaltung, insbesondere mittelbewirtschaftende Fachbereiche, Verwaltungsvorstand, Stadtkämmerin, Land, Aufsichtsbehörden, Finanzverwaltung NRW | | | | | |
| Allgemeine Ziele | <p>Steuerung des Verwaltungshandelns in finanzieller Hinsicht, Sicherstellung einer ordnungsmäßigen Haushaltswirtschaft und damit Ermöglichung der gesetzlich geforderten stetigen Aufgabenerfüllung, Bewahrung der finanziellen Handlungsfreiheit der Stadt, exakte Planung von Erträgen/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen, zeitgerechte Haushaltsaufstellung, transparente und verständliche Darstellung, Nachweis der Mittelverwendung, fristgerechtes Aufstellen des Abschlusses unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und von Statistiken.</p> <p>Sicherstellung der ordnungsgemäßen Erfassung und Abführung von Steuern für die Stadt Coesfeld und von Ertragssteuern für die Betriebe gewerblicher Art der Stadt Coesfeld.</p> | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Ausgleich des Ergebnisplans / der Ergebnisrechnung | | | | | |
| Kennzahlen | <p>1.1 Haushaltsausgleich erreicht?</p> <p>1.2 (negative) Abweichung vom Haushaltsausgleich in % bezogen auf die Gesamtaufwendungen</p> | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | ja | nein | nein | nein | nein | nein |
| zu Kennzahl 1.2 | --- | 6,8 % | 10,4 % | 10,9 % | 11,1 % | 11,8 % |

Haushaltsplanentwurf 2023

Erläuterungen:

zu 1.1 und 1.2: Ziel der gemeindlichen Haushaltswirtschaft ist es, den kommunalen Haushalt in Planung und Rechnung ausgeglichen zu gestalten (§ 75 Abs. 2 GO NRW). Dies ist jedoch nicht immer in jedem Jahr möglich. Zum Teil starke Schwankungen bei den gemeindlichen Steuereinnahmen und die damit verbundene Wirkung auf die vom Land NRW festzusetzenden Schlüsselzuweisungen, wie auch andere schwer planbare Faktoren wie beispielsweise die Zuführung und Auflösung von Rückstellungen können das gemeindliche Haushaltsergebnis teilweise erheblich beeinflussen. Zum Ausgleich solcher Schwankungen hat der Landesgesetzgeber den Kommunen die Möglichkeit gegeben, Jahresüberschüsse einer Ausgleichsrücklage zuzuführen, um auftretende Defizite mit dieser Ausgleichsrücklage verrechnen zu können.

Nach dem vorläufigen Jahresabschlussergebnis 2021 kann erfreulicherweise festgestellt werden, dass ein originärer Haushaltsausgleich noch einmal erreicht werden konnte. Der Überschuss von rd. 8,85 Mio. € soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Die Jahre ab 2022 müssen sodann wieder defizitär geplant werden, und das obwohl das Land NRW den Kommunen mit dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG, der Entwurf wird derzeit im Landtag beraten) die Möglichkeit eröffnet, die durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine entstehenden finanziellen Belastungen durch eine sog. „Bilanzierungshilfe“ zu neutralisieren. Gleichwohl wird der städt. Haushalt 2023 nach heutigem Planungsstand lediglich bei der Aufsichtsbehörde anzuzeigen sein.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsentwurfs 2023 kann – im Gegensatz zu den vergangenen Jahren – allerdings nicht mehr davon ausgegangen werden, dass sämtliche Defizite in den Finanzplanungsjahren noch durch die Ausgleichsrücklage abgedeckt werden können. Nach der derzeitigen Planung wird die Ausgleichsrücklage im Jahr 2026 aufgebraucht sein, gleichzeitig beginnt der Verzehr eines Teiles der Allgemeinen Rücklage. Bleibt es bei den voraussichtlichen Defiziten aus dem vorliegenden Haushaltsentwurf, so droht bereits mit dem Haushaltsplan 2025 die Haushaltssicherung, da dann möglicherweise in den Finanzplanungsjahren 2027 und 2028 die Ausgleichsrücklage nicht mehr zur Verfügung steht und zudem mehr als 5 % der Allgemeinen Rücklage im jeweiligen Jahr verbraucht wird.

| Teilergebnisplan Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung | | | | | | | |
|---|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.773 | 5.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2 | 750 | 500 | 100 | 950 | 950 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.775 | 5.750 | 6.500 | 6.100 | 6.950 | 6.950 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -373.522 | -409.720 | -577.570 | -589.110 | -600.870 | -612.860 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -3.835 | -63.500 | -38.500 | -26.000 | -21.000 | -21.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -6.900 | -12.990 | -14.380 | -12.170 | -11.910 | -11.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -384.257 | -486.210 | -630.450 | -627.280 | -633.780 | -645.160 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -380.482 | -480.460 | -623.950 | -621.180 | -626.830 | -638.210 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -380.482 | -480.460 | -623.950 | -621.180 | -626.830 | -638.210 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 6.420 | 10.500 | 12.000 | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 6.420 | 10.500 | 12.000 | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -374.062 | -469.960 | -611.950 | -621.180 | -626.830 | -638.210 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -38.160 | -40.300 | -42.600 | -42.600 | -42.600 | -42.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -412.222 | -510.260 | -654.550 | -663.780 | -669.430 | -680.810 |

Erläuterungen Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **6.000 €**

Erstattung von der Musikschule für die durch die Stadt Coesfeld übernommenen Aufgaben im Bereich der Haushaltsplanung und der Aufstellung der Jahresabschlüsse

Zeile 23: Außerordentliche Erträge **12.000 €**

Die durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine bedingten finanziellen Auswirkungen sind nach § 4 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG, Entwurfsfassung) als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Beim Produkt 20.01 handelt es sich diesbezüglich um Personalaufwendungen in Höhe von 12.000 €.

Aufwendungen

Zeile 11: Personalaufwendungen **577.570 €**

Die Mehrkosten gegenüber dem Vorjahr sind überwiegend auf die Einrichtung einer neuen zusätzliche Stelle „Gutachterliche Tätigkeiten und Beratung“ zurückzuführen.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **38.500 €**

| | |
|---|----------|
| Kosten der Datenzentrale (citeq) für einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) | 1.000 € |
| Externe Beratungskosten sowie Wartung und Pflege für die Einführung neuer Software | 7.500 € |
| Steuerberatungskosten, insbesondere hinsichtlich der Umsetzung des neuen § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) | 30.000 € |

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **42.600 €**

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

| Produktbeschreibung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement | | | | | | |
|--|--|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling | | | | |
| Produkt | 20.02 | Finanzierungsmanagement | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Im Rahmen der Verwaltung von Vermögen und Verbindlichkeiten für die Stadt Coesfeld sind Entscheidungen zu treffen, die innerhalb bestimmter Vorgaben eine optimale Verteilung von Schulden und Vermögen bewirken sollen. Im Einzelnen handelt es sich um Fragen der Kreditfinanzierung (einschließlich Kreditaufnahmen, Tilgung, Schuldendienstleistungen), kreditähnliche Rechtsgeschäfte und Sonderfinanzierungen, Bewirtschaftung der Schulden (auch des Abwasserwerks) und der Liquiditätssicherung.</p> <p>Während die Personal- und Sachaufwendungen für die Aufnahme und Verwaltung der Kredite bei diesem Produkt erfasst werden, sind die Ein- und Auszahlungen aufgrund abgeschlossener Kreditverträge sowie sonstige Positionen der allgemeinen Finanzwirtschaft aufgrund statistischer Vorschriften separat (auch mit weiteren Zielen und Kennzahlen) beim Produkt 20.21 veranschlagt worden.</p> | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzung der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,32 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Rat und Verwaltungsführung, Kreditgeber, Abwasserwerk der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Steuerung der Kreditaufnahme und Schuldenabbau, bedarfsgerechter Abschluss von Kreditverträgen zu günstigen Zinssätzen, rechtzeitige Kündigung von Kreditverträgen, termingerechte und fehlerfreie Anpassung und Abrechnung der Schuldendienstleistungen, optimale Gestaltung der Schuldenstruktur, Sicherung der Liquidität, gewinnbringende Verwendung von Finanzanlagen | | | | | |
| 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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 0,2 % | 0,2 % | 0,4 % | 0,9 % | 1,8 % | 2,7 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 1,0 % | 0,9 % | 3,5 % | 3,9 % | 4,3 % | 4,0 % |

Erläuterungen:

zu 1.1: Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.
Die Zinslastquote steigt in den kommenden Jahren aufgrund der geplanten Neuschuldenaufnahme deutlich an.

Zu 1.2 Hier wirkt sich insbesondere das derzeit deutlich steigende Zinsniveau aus. Konnte sich die Stadt Coesfeld im Jahr 2021 noch ein Darlehen mit einem Zinssatz von -0,03 % (also mit Zinsgutschrift!) sichern, so steht der aktuelle Zinssatz für ein Investitionsdarlehen schon bei ca. 3,2 % bei einer Zinsfestschreibung für 20 Jahre (Stand 24.10.2022).

Teilergebnisplan Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 538 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 538 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -22.385 | -23.230 | -26.600 | -27.120 | -27.650 | -28.190 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -11.299 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -175 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -33.859 | -26.930 | -30.300 | -30.820 | -31.350 | -31.890 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -33.320 | -26.430 | -29.800 | -30.320 | -30.850 | -31.390 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -33.320 | -26.430 | -29.800 | -30.320 | -30.850 | -31.390 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -33.320 | -26.430 | -29.800 | -30.320 | -30.850 | -31.390 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -1.840 | -2.300 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -35.160 | -28.730 | -32.300 | -32.820 | -33.350 | -33.890 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 3.500 €

Haushaltsansatz für Dienstleistungen, beispielsweise für das Fachnetzwerk Fördermittelakquise der Kommunal Agentur NRW

Aufwendungen

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen 2.500 €

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

| Produktbeschreibung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling | | | | | | |
|--|---|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling | | | | |
| Produkt | 20.03 | Zentrales Finanzcontrolling | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Gestaltung, Koordination und Durchführung des Controllings als funktions- und fachbereichsübergreifendes Steuerungsinstrument zur Erreichung der sach- und wirtschaftlichen Ziele der Gesamtverwaltung.</p> <p>Insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Überwachung der Abwicklung des Gesamthaushaltes, -Koordination des Berichtswesens und der Berichterstattung, -Weiterentwicklung des Berichtswesens -Durchführung und Koordination der Kosten- und Leistungsrechnung für ausgewählte Bereiche als Informationssystem des Controllings und als Grundlage der Gebührenkalkulationen, -Entwicklung und Durchführung von unterjährigen und jahresübergreifenden Abweichungsanalysen für den Gesamthaushalt bzw. die Teilpläne (z. B. Soll-Ist-Vergleiche), Aufzeigen von Entwicklungen und Erarbeitung von Handlungsempfehlungen/Gegensteuerungsmaßnahmen bei Planabweichungen, - Durchführung von Wirtschaftlichkeitsanalysen bzw. diesbezügliche Beratung der Fachbereiche | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Haushaltsplan/Haushaltsbuch, Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 1,03 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Politische Gremien, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche der Stadtverwaltung, Öffentlichkeit | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Erfüllung des Gesamthaushalts (= Hauptkontrakt), Gewährleistung wirtschaftlichen Handelns in der Gesamtverwaltung und in den kostenrechnenden Einrichtungen, Kosteninformation und Steigerung des Kostenbewusstseins, transparente Informationen und Berichte | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Erhöhung der Aussagekraft des Budgetberichtswesens durch die Aufnahme von Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung und Angaben zu Investitionen | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Budgetbericht mit Kennzahlen und Investitionsangaben und weitergehenden Darstellungen | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | Ja | Ja | Ja | Ja | Ja | Ja |

Teilergebnisplan Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 20 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 20 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -85.740 | -80.130 | -95.570 | -97.470 | -99.400 | -101.380 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -7.500 | -12.500 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -3.210 | -3.770 | -1.270 | -1.270 | -1.270 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -85.740 | -90.840 | -111.840 | -108.740 | -110.670 | -112.650 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -85.720 | -90.840 | -111.840 | -108.740 | -110.670 | -112.650 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -85.720 | -90.840 | -111.840 | -108.740 | -110.670 | -112.650 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -85.720 | -90.840 | -111.840 | -108.740 | -110.670 | -112.650 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -7.356 | -7.900 | -8.900 | -8.900 | -8.900 | -8.900 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -93.076 | -98.740 | -120.740 | -117.640 | -119.570 | -121.550 |

Erläuterungen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Aufwendungen

Zeile 11: Personalaufwendungen 95.570 €

Anteilige Personalaufwendungen des Kämmerteams für den Bereich des Finanzcontrollings einschl. Leitungsfunktion

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 12.500 €

| | |
|--------------------|----------|
| Softwarekosten | 2.500 € |
| Controllingprojekt | 10.000 € |

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen 8.900 €

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

| Investitionen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling | | | | | | | |
|--|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 20FIN001 Tilgung von Arbeitgeberdarlehen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | 6.810 | 5.600 | 4.200 | 3.300 | 3.000 | 2.200 | 233.146 245.846 |
| <p>Gem. Ratsbeschluss vom 21.03.2002 werden keine neuen Arbeitgeberdarlehen mehr gewährt. Bei den veranschlagten Beträgen handelt es sich um die Rückflüsse aus den bis 2002 ausgereichten Darlehen. Die Höhe der jährlichen Tilgungsbeträge verringert sich, da die Arbeitgeberdarlehen sukzessive vollständig getilgt sein werden.</p> | | | | | | | |

| Produktbeschreibung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling | | |
|--|--|---|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling |
| Produkt | 20.04 | Beteiligungsverwaltung und -controlling |
| Produktinformationen | | |
| Kurzbeschreibung | Die Stadt Coesfeld ist an verschiedenen Unternehmen (wirtschaftlich) beteiligt. Diese Beteiligungen sind zu überwachen und daraus resultierende Rechte wahrzunehmen. Gleiches gilt für Eigengesellschaften/-betriebe. Die städtischen Beteiligungen sind in einem Beteiligungsbericht, der jährlich fortzuschreiben ist, darzustellen. | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung und spezielle gesetzliche Vorschriften, Eigenbetriebsverordnung, Betriebssatzung | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 0,22 Stellen | |
| Zielgruppe | Politische Gremien, Verwaltungsführung, Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt ist, Einwohner | |
| Allgemeine Ziele | Verwaltung der Anteile an Unternehmen usw. unter besonderer Berücksichtigung der Interessen der Stadt Coesfeld, Erwirtschaftung einer mindestens marktüblichen Verzinsung des eingesetzten Eigenkapitals für die renditeorientierten Unternehmen, Ausschöpfung steuerlicher Gestaltungsmöglichkeiten, Schaffung von Transparenz durch einen Beteiligungsbericht | |
| 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 erwirtschaftet. 2. Bei der infrastrukturell geprägten und nicht renditeorientierten Gesellschaft Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH werden die jährlichen Zuschussbedarfe begrenzt. 3. Beim Eigenbetrieb Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird eine Verzinsung des Eigenkapitals (Stammkapital + Kapitalrücklage) erwirtschaftet. | |
| Kennzahlen | <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Eigenkapitalrentabilität der Stadtwerke aus EBT (Gewinn vor Steuern im Verhältnis zum Eigenkapital des Vorjahres) 1.2 Ausschüttung Wirtschaftsbetriebe an die Stadt Coesfeld 2.1 Zuschuss pro Badegast (Ergebnis/ Anzahl der Badegäste) 2.2 Zuschuss pro Parkvorgang (Ergebnis/ Anzahl der Parkvorgänge) 3.1 Verzinsung Stammkapital + Kapitalrücklage des Abwasserwerkes (Ausschüttung an die Stadt Coesfeld im Verhältnis zur Summe aus Stammkapital + Kapitalrücklage des Abwasserwerkes) | |

Produktbeschreibung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 12,73 % | 13 % | 13,24 % | 12,70 % | 12,90 % | 13,02 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 150 T€ | 202 T€ | 201 T€ | 182 T€ | 217 T€ | 238 T€ |
| zu Kennzahl 2.1 | 18,45 € | 8,25 € | 8,30 € | 8,20 € | 8,06 € | 7,91 € |
| zu Kennzahl 2.2 | 0,45 € | 0,28 € | 0,24 € | 0,16 € | 0,11 € | 0,09 € |
| zu Kennzahl 3.1 | 4,0 % | 4,0 % | 4,0 % | 4,0 % | 4,0 % | 4,0 % |

Erläuterungen:

Die Kennzahlen 1.1, 2.1 und 2.2 sind für das Jahr 2023 und die Folgejahre aus der Wirtschaftsplanung 2022 (Stand Dezember 2021) und dem Jahresergebnis 2021 abgeleitet, da der Wirtschaftsplan 2023 zum Zeitpunkt der Haushaltsplanentwurfsaufstellung noch nicht vorlag. Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2022 erfolgte unter Berücksichtigung der Ergebnisse 2020, der Ergebnisentwicklung des Geschäftsjahres 2021, brauchbarer Vergleichszahlen sowie den zu erwartenden Kostensteigerungen auf dem Lohn- und Sachkostensektor.

- zu 1.1: Die Kennzahl wird maßgeblich beeinflusst durch die erzielten Erlöse aus dem Strom- u. Gasabsatz. Neben der Erschließung neuer Absatzmöglichkeiten (z. B. Absatz im Bereich der fremden Netze) hängt der Absatz auch von der Witterung (Stichwort: Länge der Heizperiode) ab. Daneben wirken sich auch Kostensteigerungen oder Kostenoptimierungen auf die Kennzahl aus.
- zu 1.2: Der Ausschüttungsbetrag basiert auf einer Zielvereinbarung zwischen der Stadt Coesfeld und der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH und berücksichtigt dabei, dass die Gesellschaft die Verluste der Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH (in 2023 lt. Wirtschaftsplanung rd. 2 Mio. €) trägt und 50 % des Ergebnisses der Gesellschaft thesauriert wird
- zu 2.1: Die Kennzahl wird beeinflusst durch die Anzahl der Nutzer des CoeBades. Trotz der vorteilhaften kombinierten Nutzungsmöglichkeit (Hallen- u. Freibad) sind die Nutzerzahlen witterungsabhängig. Großen Einfluss hat derzeit noch die Corona-Krise, wodurch sich eine verringerte Nutzerzahl ergibt. Mit steigenden Nutzerzahlen verbessert sich das Ergebnis und damit der Zuschuss pro Badegast. Auch wirken sich Veränderungen beim Aufwand positiv oder negativ auf die Kennzahl aus.
- zu 2.2: Die Kennzahl wird beeinflusst durch die Anzahl der Parkvorgänge und die damit verbundenen Erlöse sowie die Aufwendungen (überwiegend aus dem Betrieb der Marktgarage und dem Parkhaus Krankenhaus). Mit steigenden Nutzerzahlen verbessert sich das Ergebnis und damit der Zuschuss pro Parkvorgang. Auch wirken sich Veränderungen beim Aufwand positiv oder negativ auf die Kennzahl aus.
- zu 3.1: Das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird entsprechend den Vorschriften der Gemeindeordnung NRW und der Eigenbetriebsverordnung NRW als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Danach soll der Jahresgewinn so hoch sein, dass neben angemessenen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird. Die Bilanz des Abwasserwerkes zum Ende des Jahres 2023 wird voraussichtlich ein Stammkapital von rund 10,2 Millionen Euro und Kapitalrücklagen von 12,2 Millionen Euro ausweisen. Auf die Summe von 22,4 Millionen Euro wird ein vom Rat der Stadt Coesfeld festgelegter Eigenkapitalzinssatz von 4 Prozent angewandt. Dies ergibt einen Zinsbetrag von rund 900.000 Euro, der an den Haushalt der Stadt Coesfeld ausgeschüttet wird. Der von der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen für das Jahr 2023 mitgeteilte und nach aktueller Rechtslage höchstens anzuwendende kalkulatorische Zinssatz liegt bei 5,078 Prozent. Ein Eigenkapitalzinssatz von 4 Prozent liegt deutlich darunter und ist als angemessen anzusehen.

Teilergebnisplan Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 129.555 | 58.900 | 36.800 | 49.200 | 51.500 | 44.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 129.555 | 58.900 | 36.800 | 49.200 | 51.500 | 44.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -16.983 | -18.460 | -18.950 | -19.320 | -19.690 | -20.070 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -165.595 | -140.560 | -126.060 | -136.560 | -130.560 | -135.260 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -182.578 | -159.020 | -145.010 | -155.880 | -150.250 | -155.330 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -53.023 | -100.120 | -108.210 | -106.680 | -98.750 | -110.830 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.450.875 | 1.411.800 | 1.398.500 | 1.408.000 | 1.379.500 | 1.414.500 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 1.450.875 | 1.411.800 | 1.398.500 | 1.408.000 | 1.379.500 | 1.414.500 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 1.397.851 | 1.311.680 | 1.290.290 | 1.301.320 | 1.280.750 | 1.303.670 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 1.397.851 | 1.311.680 | 1.290.290 | 1.301.320 | 1.280.750 | 1.303.670 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -1.840 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 | -1.800 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 1.396.011 | 1.309.880 | 1.288.490 | 1.299.520 | 1.278.950 | 1.301.870 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **36.800 €**

Erstattung von Steuern aus Vorjahren

Zeile 19: Finanzerträge **1.398.500 €**

| | |
|---|-----------|
| Gewinnanteile aus Beteiligungen (Sparkasse) | 298.000 € |
| Gewinnanteile der Wirtschaftsbetriebe | 200.500 € |
| Eigenkapitalverzinsung des Abwasserwerks | 900.000 € |

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **126.060 €**

überwiegend Körperschafts- und Kapitalertragssteuer

Produktbeschreibung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

| | | |
|--------------------|-------|-----------------------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling |
| Produkt | 20.05 | Erhebung von Steuern und Gebühren |

Produktinformationen

Kurzbeschreibung

Hier erfolgt die Festsetzung von Gewerbesteuern (Vorauszahlungen und Veranlagung). Ferner sind Zinsfestsetzungen nach § 233 a Abgabenordnung und Haftungsfälle zu bearbeiten. Es handelt sich weiter um die Heranziehung zu Abgaben, die mit dem Grundbesitz zusammenhängen: Grundsteuer A und B, Abfallentsorgungs-, Straßenreinigungs- und Wasserverbandsgebühren. Erhoben werden auch Vergnügungssteuer und Hundesteuer. Dafür sind die entsprechenden ortsrechtlichen Bestimmungen (Steuersatzungen) zu schaffen. Diese Steuern haben auch eine ordnungspolitische Funktion. Das Produkt umfasst auch die Kalkulation der Benutzungsgebühren unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Grundsätze für die kostenrechnenden Einrichtungen "Abfallentsorgung" und "Straßenreinigung". Zudem erfolgt die Berechnung der Wasserverbandsgebühren. Das entsprechende Ortsrecht ist in Form von Satzungen zu schaffen und unter Berücksichtigung der jeweils aktuellen Rechtsprechung fortzuführen.

Bei diesem Produkt werden nur Personal- und Sachaufwendungen erfasst. Die Erträge werden bei den nachfolgend genannten Produkten veranschlagt: Steuern 20.20, Abfallgebühren 90.10, Straßenreinigungsgebühren 90.20, Wasserverbandsgebühren 90.30

Auftragsgrundlage

Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz, Gewerbeabfallverordnung, Straßenreinigungsgesetz, Landeswassergesetz, Haushaltssatzung der Stadt Coesfeld, einschlägige Steuer- und Gebührensatzungen der Stadt Coesfeld, weitere spezielle Vorschriften

Stellenanteile 30.06.22 2,17 Stellen

Zielgruppe

Gewerbetreibende mit Firmensitz oder Betriebsstätte in Coesfeld, Steuerschuldner, Haftungsschuldner, Grundstückseigentümer, Erbbauberechtigte, Gebührenschuldner, Nutzer kommunaler Einrichtungen der Stadt Coesfeld, andere Berechtigte und Verpflichtete, von der Vergnügungssteuersatzung erfasste Veranstalter, Aufsteller von Automaten/Geldspielgeräten, Hundehalter

Allgemeine Ziele

Erzielung von Grund- und Gewerbesteuereinnahmen durch zeitnahe und vollständige Verarbeitung der Steuermessbescheide und der Anträge usw., richtige und verständliche Bescheide, korrekte Berechnung der Vollverzinsung nach § 233 a AO, Feststellung und Durchsetzung von Haftungsmöglichkeiten. Erzielung von Vergnügungssteuereinnahmen, Eindämmung der Zahl der Geldspielgeräte, Erzielung von Hundesteuereinnahmen, steuerliche Erfassung aller in Coesfeld gehaltenen Hunde, Begrenzung der Anzahl der im Stadtgebiet gehaltenen Hunde, Erhebung von kostendeckenden Finanzierungsmitteln zur Durchführung der jeweiligen Aufgabe, Vermeidung zu hoher Abgabenlasten, gerechte Inanspruchnahme der Gebührenzahler, Herstellung von Gebührentransparenz

Wirkungsziele

1. Konstanz Realsteuersätze
2. Erreichung der durch Gesetz oder Ratsbeschluss vorgegebenen Kostendeckungsgrade.

Produktbeschreibung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 250 % | 250 % | 250 % | 250 % | 250 % | 250 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 550 % | 550 % | 550 % | 550 % | 550 % | 550 % |
| zu Kennzahl 1.3 | 450 % | 450 % | 450 % | 450 % | 450 % | 450 % |
| zu Kennzahl 2.1 | 107 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |
| zu Kennzahl 2.2 | 88 % | 87,5 % | 87,5 % | 87,5 % | 87,5 % | 87,5 % |
| zu Kennzahl 2.3 | 70 % | 60 % | 60 % | 60 % | 60 % | 60 % |
| zu Kennzahl 2.4 | 18 % | 87,5 % | 87,5 % | 87,5 % | 87,5 % | 87,5 % |

Erläuterungen:

- zu 1.1 - 1.3: Im Rahmen der verfassungsrechtlichen Selbstverwaltungsgarantie steht den Städten und Gemeinden in Deutschland das Instrument der Festsetzung von Gemeindesteuern (Hebesatzrecht) zu. Mit den Hebesätzen der Grundsteuern A und B und der Gewerbesteuer wird zur Ermittlung der Steuerschuld der vom Finanzamt festgesetzte Steuermessbetrag mit dem Steuerhebesatz multipliziert.
Im Rahmen einer freiwilligen Haushaltskonsolidierung hat die Stadt Coesfeld die Steuerhebesätze in den Jahren 2011 und 2013 teils stark angehoben, um nicht den Wirkungen eines Haushaltssicherungskonzeptes unterworfen zu sein, was auch gelungen ist. Die Steuersätze sind seitdem nicht mehr angehoben worden. Es wird versucht, durch eine möglichst zurückhaltende Finanzpolitik sicherzustellen, dass die Haushaltswirtschaft der Stadt Coesfeld – trotz benötigter Liquidität in den nächsten Jahren für Investitionen wie den Umbau des Schulzentrums und der Maria-Frieden-Grundschule – auch ohne eine weitere Anhebung der Realsteuerhebesätze auskommt. Ob dies auch wirklich gelingt, hängt von vielen, teilweise nicht von der Stadt Coesfeld beeinflussbaren Faktoren ab (Konjunktur, Zinspolitik der EZB, Baupreissteigerungen, Finanzmittelbedarf aufgrund der Folgen des Krieges in der Ukraine, etc.).
- zu 2.x Durch das Kostendeckungsprinzip bei der Gebührenkalkulation ist grundsätzlich ein Kostendeckungsgrad von 100 % zu erreichen. Bei der Straßenreinigung ist die Öffentlichkeit jedoch zu einem gewissen Anteil an den Gesamtkosten zu beteiligen. Diese Anteile können somit nicht dem Gebührenzahler auferlegt werden, sondern sind durch den Haushalt aus allgemeinen Mitteln zu tragen (Öffentlichkeitsanteil). Dieser Öffentlichkeitsanteil wird im Rahmen des Beschlusses über die Gebührensatzung und die Kalkulation vom Rat festgelegt und ist daher beim Kostendeckungsgrad in Abzug zu bringen. Die Ermittlung der Ist-Ergebnisse der einzelnen Kostendeckungsgrade erfolgt dann anhand der ordentlichen jährlichen Kosten und Erlöse aus

Teilergebnisplan Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 154 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 133 | 5.200 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 287 | 5.400 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -150.158 | -152.630 | -132.720 | -135.380 | -138.090 | -140.840 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -3.000 | -3.000 | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -9.163 | -11.320 | -12.620 | -12.820 | -12.220 | -12.720 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -159.321 | -166.950 | -148.340 | -148.200 | -150.310 | -153.560 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -159.034 | -161.550 | -144.140 | -144.000 | -146.110 | -149.360 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -159.034 | -161.550 | -144.140 | -144.000 | -146.110 | -149.360 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -159.034 | -161.550 | -144.140 | -144.000 | -146.110 | -149.360 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 71.900 | 75.900 | 74.700 | 74.700 | 74.700 | 74.700 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -13.336 | -15.000 | -12.400 | -12.400 | -12.400 | -12.400 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -100.470 | -100.650 | -81.840 | -81.700 | -83.810 | -87.060 |

Erläuterungen

Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Erträge

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **4.000 €**

Stundungs- und Aussetzungszinsen

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen **74.700 €**

Beteiligung der kostenrechnenden Einrichtungen an den Personal-, Sach- und Gemeinkosten einschl. EDV-Aufwendungen des Steueramtes

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **12.620 €**

Hier fallen Portokosten für den Versand der Abgabenbescheide (rd. 9.200 €) sowie Aus- und Fortbildungsaufwendungen einschl. Fahrtkosten und noch Fachliteratur an.

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **12.400 €**

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

| Produktbeschreibung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle | | | | | | |
|---|---|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling | | | | |
| Produkt | 20.06 | Zentrale Vergabestelle | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Die Zentrale Vergabestelle ist zuständig für die Durchführung der Vergabeverfahren über Liefer-, Dienst- und Bauleistungen aller Fachbereiche der Stadt Coesfeld sowie des Abwasserwerkes und der Stadtentwicklungsgesellschaft. Die Vergabestelle übernimmt die Abwicklung des formalen Vergabeverfahrens. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, VOB, VOL, VOF, HOAI, TVgG, Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen, Korruptionsbekämpfungsgesetz | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,25 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Fachbereiche der Verwaltung, Abwasserwerk, Stadtentwicklungsgesellschaft, Bewerber um öffentliche Aufträge, Auftragnehmer | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Sicherung der Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns, Vermeidung von Korruption, Abwehr von Korruptionsversuchen | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Wahrung der Chancengleichheit der Bewerber durch korrekte Abwicklung der Vergabeverfahren | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Zahl der Vergabeverfahren 1.2 Anzahl berechtigter Vergabeeinsprüche | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 42 | 80 | 90 | 100 | 100 | 100 |
| zu Kennzahl 1.2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Erläuterungen:

Zu 1.1: Die 42 Vergaben im vorl. Ergebnis 2021 beinhalten beschränkte Ausschreibungen und öffentliche Ausschreibungen im Unterschwellenbereich sowie Vergabe, die EU-weit im Oberschwellenbereich von der ZVS abgewickelt wurden. Es gab keine Vergabeeinsprüche bei diesen Verfahren. Die Fachbereiche/Einrichtungen führen inzwischen bestimmte Vergaben selbstständig durch. Es handelte sich dabei insbesondere um freihändige Vergaben und Verhandlungsvergaben. Aufgrund dessen entfällt ein Teil, der ursprünglich höheren Zahl an geplanten Vergabeverfahren, aus der Zuständigkeit der ZVS. Zum dem war die ZVS bis zum November 2021 nur mit einer Mitarbeiterin in Teilzeit besetzt. Für die Zukunft ist wieder mit mehr Vergabeverfahren zu rechnen.“

Teilergebnisplan Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 35.551 | 2.200 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 27 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 35.578 | 2.200 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -43.818 | -62.260 | -91.280 | -93.100 | -94.960 | -96.850 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -5.838 | -6.120 | -6.420 | -6.420 | -6.420 | -6.420 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.447 | -2.940 | -2.940 | -2.940 | -2.940 | -2.940 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -53.103 | -71.320 | -100.640 | -102.460 | -104.320 | -106.210 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -17.525 | -69.120 | -97.940 | -99.760 | -101.620 | -103.510 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -17.525 | -69.120 | -97.940 | -99.760 | -101.620 | -103.510 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -17.525 | -69.120 | -97.940 | -99.760 | -101.620 | -103.510 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -6.896 | -6.100 | -8.500 | -8.500 | -8.500 | -8.500 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -24.421 | -75.220 | -106.440 | -108.260 | -110.120 | -112.010 |

Erläuterungen

Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **2.700 €**

Das Abwasserwerk erstattet die städt. Personal, Sach- und Gemeinkosten einschl. EDV-Aufwendungen für Ausschreibungsverfahren, die durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung in Auftrag gegeben werden (2.500 €). Zudem wird hier die Personalkostenerstattung der Stadtentwicklungsgesellschaft (SEG) in Höhe von 200 € ausgewiesen.

Aufwendungen

Zeile 11: Personalaufwendungen **91.280 €**

Aktualisierung der Personalaufwendungen in der Zentralen Vergabestelle nach der bereits erfolgten Aufstockung der Stellenanteile in 2022

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **6.420 €**

Dienstleistungen der KoPart eG (Zentrale Vergabestelle Plus – ZVS+):
externe Unterstützung bei Vergabeverfahren 5.000 €
Software-Wartung und Nutzungsentgelte E-Vergabe 1.420 €

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **8.500 €**

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

| Produktbeschreibung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte | | | | | | |
|--|---|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling | | | | |
| Produkt | 20.10 | Städtische und fremde Kassengeschäfte | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Abzuwickeln ist der gesamte Zahlungsverkehr für die Stadt Coesfeld, darüber hinaus im Rahmen von fremden Kassengeschäften auch für die Vikarie Meiners, die Musikschule, das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld sowie in Teilbereichen für die Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld. Sämtliche Kassenvorgänge sind zu buchen, die kassenmäßigen Abschlüsse sind durchzuführen, Bücher und Belege müssen gesammelt und aufbewahrt werden. Das Produkt umfasst ferner die Verwaltung der Kassenmittel und die Verwahrung von Wertgegenständen. Ferner erfolgt hier die Abwicklung von Durchlaufspenden (mit Ausstellung von Spendenbescheinigungen). | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung, weitere spezielle gesetzliche Bestimmungen | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,99 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger, anordnende Fachbereiche der Stadtverwaltung Coesfeld, Dritte, für die Kassengeschäfte wahrgenommen werden, Geldinstitute, gemeinnützige Vereine, Spender, Finanzämter | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Rechtzeitige, vollständige und fehlerfreie Erledigung des Zahlungsverkehrs und der Verbuchung, lückenloses Überwachen der Zahlungseingänge, sichere und wirtschaftliche Buchführung, zeitgerechtes Erstellen der Kassenabschlüsse, Vermeidung von Unregelmäßigkeiten, schnelle Weitergabe von Informationen zum Zahlungsverkehr und zur Buchführung | | | | | |
| Wirkungsziele | 1. Sicherstellung der permanenten Liquidität der Stadt Coesfeld | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Anzahl der Tage, an denen Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen | | | | | |
| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 0 | 240 | 60 | 120 | 300 | 300 |

Erläuterungen:

Aufgrund des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit in den nächsten Jahren und der Tatsache, dass Termingelder langfristig angelegt wurden und erst nach und nach in den Jahren 2023 bis 2025 zurückfließen werden, ist damit zu rechnen, dass in 2023 temporär Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden müssen. In 2023 werden insgesamt 13 Mio. € aus Anlagen erwartet (5 Mio. in 02/2023 und 8 Mio. in 07/2023). Für temporäre Kassenkredite werden 60 Tage geschätzt.

Teilergebnisplan Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 330 | 250 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 23.576 | 28.800 | 23.600 | 24.600 | 25.600 | 26.600 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 17.016 | 10.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 40.922 | 39.050 | 35.900 | 36.900 | 37.900 | 38.900 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -180.872 | -189.000 | -206.090 | -210.190 | -214.400 | -218.700 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -343 | -350 | -350 | -350 | -350 | -350 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15.796 | -18.400 | -20.400 | -19.200 | -19.200 | -19.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -197.011 | -207.750 | -226.840 | -229.740 | -233.950 | -238.250 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -156.090 | -168.700 | -190.940 | -192.840 | -196.050 | -199.350 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -156.090 | -168.700 | -190.940 | -192.840 | -196.050 | -199.350 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -156.090 | -168.700 | -190.940 | -192.840 | -196.050 | -199.350 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -17.472 | -18.600 | -19.200 | -19.200 | -19.200 | -19.200 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -173.562 | -187.300 | -210.140 | -212.040 | -215.250 | -218.550 |

Erläuterungen

Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen **23.600 €**

Hierunter fallen beispielsweise die Personal- und Sachkostenerstattungen der Musikschule und des Abwasserwerks für die von der Stadtkasse übernommenen Aufgaben sowie die Übernahme der Kosten für die Abrechnungstätigkeiten über die Marktgarage und das Parkhaus am Krankenhaus durch die Bäder- und Parkhausgesellschaft.

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **20.400 €**

Die Kosten des Geldverkehrs (überwiegend Kontoführungsgebühren) betragen voraussichtlich 15.000 €. Daneben fallen noch 3.400 € für Aus- und Fortbildung einschl. Fahrtkosten sowie Literaturmaterial an. Hinzu kommen noch Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen in Höhe von 2.000 €.

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **19.200 €**

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

| Produktbeschreibung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen | | | | | | |
|--|--|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I | | | | |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling | | | | |
| Produkt | 20.11 | Vollstreckung von Geldforderungen | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Es sind Maßnahmen einzuleiten und durchzuführen, um eigene oder fremde ausstehende öffentlich-rechtliche Geldforderungen sowie ausstehende eigene privatrechtliche Forderungen gegenüber Zahlungspflichtigen zu befriedigen. Damit verbunden ist die verwaltungsmäßige Abwicklung und Weiterleitung an den jeweiligen Forderungsinhaber. | | | | | |
| Auftragsgrundlage | BGB, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Zwangsversteigerungsgesetz, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung | | | | | |
| Stellenanteile 30.06.22 | 2,78 Stellen | | | | | |
| Zielgruppe | Säumige Zahlungspflichtige, Vollstreckungsgläubiger mit Amtshilfeersuchen, Fachbereiche der Stadtverwaltung Coesfeld, Gerichte | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Rückstände sollen so schnell wie möglich nach Fälligkeit vollständig beigetrieben werden, wobei die persönliche Zahlungsbereitschaft des Zahlungspflichtigen im Rahmen der individuellen Zahlungsmöglichkeiten flexibel und angemessen berücksichtigt werden soll. Rechte der Stadt Coesfeld aus bestehenden Forderungen sollen in laufenden Zwangsverfahren (z. B. Insolvenz-, Vergleichs-, Zwangsverwaltungs-, Zwangsversteigerungsverfahren) schnellstens nach Bekanntwerden in rechtlich einwandfreier Form geltend gemacht werden, um eine optimale Erfüllung der Forderung zu erreichen. Dabei wird Wirtschaftlichkeit im Verhältnis von Maßnahme und Forderungshöhe angestrebt. | | | | | |
| 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 | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| zu Kennzahl 1.1 | 49,4 % | 50 % | 55 % | 60 % | 60 % | 60 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 90 % | 90 % | 90 % | 90 % | 90 % | 90 % |

Erläuterungen:

Die Zahlungsmoral der Schuldner nimmt immer weiter ab. Die steigende Inflation hat ebenfalls Einfluss auf die Vollstreckung. Des Weiteren sind auch die Nachwirkungen der Corona-Pandemie spürbar. Mit einer Verbesserung der Erledigungsquote ist, wenn überhaupt, nur minimal zu rechnen.

Teilergebnisplan Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 123.261 | 119.800 | 116.800 | 116.800 | 116.800 | 116.800 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 123.261 | 119.800 | 116.800 | 116.800 | 116.800 | 116.800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -161.460 | -177.530 | -220.830 | -225.230 | -229.720 | -234.300 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.064 | -19.550 | -15.550 | -14.450 | -14.450 | -14.450 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -171.524 | -197.080 | -236.380 | -239.680 | -244.170 | -248.750 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -48.263 | -77.280 | -119.580 | -122.880 | -127.370 | -131.950 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -48.263 | -77.280 | -119.580 | -122.880 | -127.370 | -131.950 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -48.263 | -77.280 | -119.580 | -122.880 | -127.370 | -131.950 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -15.632 | -16.700 | -20.600 | -20.600 | -20.600 | -20.600 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | -63.895 | -93.980 | -140.180 | -143.480 | -147.970 | -152.550 |

Erläuterungen

Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Erträge

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge **116.800 €**

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---|----------|
| Säumnis- und Verspätungszuschläge | 15.000 € |
| Mahngebühren | 90.000 € |
| Auslagenersatz | 8.000 € |
| Erstattung von Rücklastschriftkosten | 800 € |
| Erträge aus Zuschreibungen bei Einzelwertberichtigungen | 3.000 € |

Aufwendungen

Zeile 11: Personalaufwendungen **220.830 €**

Die Mehrkosten sind überwiegend auf eine befristete zusätzliche Stelle im Bereich des Vollstreckungsdienstes zurückzuführen.

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen **15.550 €**

Hauptsächlich werden hier die Kosten nachgewiesen, die dadurch entstehen, dass Forderungen der Stadtkasse im Bereich der Vollstreckungskosten (siehe auch Zeile 07) nicht einbringlich sind und daher aufwandswirksam auszubuchen sind. Weiterhin fallen hier Aus- und Fortbildungsaufwendungen einschl. Fahrtkosten an.

Zeile 28: Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen **20.600 €**

Kostenerstattung an das Budget 10 für Raumgestaltung, Büromaterial, Telefon, etc.

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

| | | |
|--------------------|-------|---|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling |
| Produkt | 20.20 | Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen |

Produktinformationen

Kurzbeschreibung Während die Steuern, allgemeinen Zuweisungen (z. B. Schlüsselzuweisungen, Zahlungen nach dem Familienleistungsausgleich) und Umlagen sowie sonstige Positionen bei diesem Produkt erfasst werden, sind die Personal- und Sachaufwendungen für den Bereich "Haushalt/Budgetierung" aufgrund statistischer Vorschriften separat (auch mit Zielen und Kennzahlen) beim Produkt 20.01 (Haushalt/Budgetierung) veranschlagt worden. Weiterhin finden sich die Aufwendungen für die Heranziehung zu Steuern beim Produkt 20.05 - "Erhebung von Steuern und Gebühren" - wieder.

Auftragsgrundlage Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Kreisordnung und weitere gesetzliche Bestimmungen

Stellenanteile 30.06.22 -----

Zielgruppe Politische Gremien der Stadt Coesfeld, Verwaltungsvorstand, Land, Aufsichtsbehörde

Allgemeine Ziele Erzielung von Erträgen zur Sicherung der Aufgabenerfüllung und Daseinsvorsorge

Wirkungsziele 1. Sicherstellung einer ausreichenden Finanzausstattung

Kennzahlen
 1.1 Netto-Steuerquote (Verhältnis Steuererträge zu den ordentlichen Erträgen, jeweils gemindert um die Gewerbesteuerumlage)
 1.2 Zuwendungsquote (Verhältnis Allgemeine Zuweisungen zu den ordentlichen Erträgen)
 1.3 Umlagequote (Verhältnis Kreisumlage + Gewerbesteuerumlage zu den ordentlichen Aufwendungen)

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| zu Kennzahl 1.1 | 58,4 % | 56,4 % | 56,1 % | 56,5 % | 56,8% | 57,1 % |
| zu Kennzahl 1.2 | 22,2 % | 24,7 % | 24,2 % | 23,9 % | 24,1 % | 24,4 % |
| zu Kennzahl 1.3 | 17,2 % | 16,7 % | 16,2 % | 16,9 % | 16,9 % | 16,7 % |

Erläuterungen:

- zu 1.1: 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 in Abzug zu bringen.
 Die Netto-Steuerquote 2023 sinkt leicht gegenüber dem Vorjahr, da die ordentlichen Erträge stärker ansteigen, als die Steuererträge. Für die Folgejahre wird zudem mit einer Erholung des Steuerniveaus nach der Corona-Pandemie gerechnet. Dabei ist berücksichtigt, dass der Gewerbesteueransatz für die Jahre ab 2024 um 1 Mio. € niedriger angesetzt wurde.
- zu 1.3: Die Umlagequote stellt einen Bezug zwischen der Summe der Kreisumlage und der Gewerbesteuerumlage einerseits und den ordentlichen Aufwendungen andererseits her. Mit dieser Kennzahl lässt sich beurteilen, in welchem Umfang gemeindliche Erträge bereits durch Umlagezahlungen an den Kreis Coesfeld und das Land NRW gebunden sind.
 Die Umlagequote sinkt gegenüber 2021, da sich die Gesamtaufwendungen stärker nach oben entwickeln, als die umlagerelevanten Bestandteile. Zudem kann im Jahr 2023 wieder auf eine aufwandsmindernde Rückstellung aus dem Jahresabschluss zurückgegriffen werden. In den Folgejahren erreicht die Umlagequote sodann wieder das Niveau des Jahres 2022.

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

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 59.601.032 | 52.830.000 | 55.952.000 | 56.518.000 | 57.972.000 | 59.499.000 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.041.528 | 5.147.000 | 5.862.000 | 5.550.000 | 5.576.000 | 5.603.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 66.490 | 130.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 63.709.051 | 58.107.000 | 61.924.000 | 62.178.000 | 63.658.000 | 65.212.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -17.294.541 | -17.960.000 | -19.316.000 | -20.242.000 | -20.492.000 | -20.742.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -991.322 | -330.000 | -330.000 | -330.000 | -330.000 | -330.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -18.285.863 | -18.290.000 | -19.646.000 | -20.572.000 | -20.822.000 | -21.072.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 45.423.188 | 39.817.000 | 42.278.000 | 41.606.000 | 42.836.000 | 44.140.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 45.423.188 | 39.817.000 | 42.278.000 | 41.606.000 | 42.836.000 | 44.140.000 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 2.199.307 | 2.662.000 | 390.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 2.199.307 | 2.662.000 | 390.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 47.622.495 | 42.479.000 | 42.668.000 | 42.606.000 | 43.836.000 | 45.140.000 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 653.904 | 798.000 | 768.000 | 768.000 | 775.000 | 775.000 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 48.276.400 | 43.277.000 | 43.436.000 | 43.374.000 | 44.611.000 | 45.915.000 |

Erläuterungen

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

Erträge

Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben 55.952.000 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| Grundsteuer A | 280.000 € |
| Grundsteuer B | 7.960.000 € |
| Gewerbsteuer | 20.000.000 € |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 21.000.000 € |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 4.150.000 € |
| Vergnügungssteuer für Geräte | 200.000 € |
| Hundesteuer | 210.000 € |
| Ausgleichszahlungen | 2.152.000 € |

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen 5.862.000 €

Schlüsselzuweisung gemäß Arbeitskreisrechnung zum

| | |
|--|-------------|
| Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2023 | 5.337.000 € |
| Aufwands- und Unterhaltungspauschale | 525.000 € |

Zeile 23: Außerordentliche Erträge 390.000 €

Die durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine bedingten finanziellen Auswirkungen sind nach § 4 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG, Entwurfsfassung) als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Beim Produkt 20.20 fallen folgende Beträge in 2023 an:

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 250.000 € |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 90.000 € |
| Vergnügungssteuer für Geräte | 50.000 € |

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsverrechnungen 768.000 €

Hierzu gehören die vom Budget 50 zu erstattende anteilige auf den SGB II-Bereich entfallende Kreisumlage in Höhe von 720.000 € sowie die Erträge aus der sog. „Internen Steuerpflicht“ für eigene städt. Steuerobjekte, die nicht steuerbefreit sind (z. B. Mietwohnungen). Dieser Steuerertrag wird nicht gezahlt, sondern nach den statistischen Vorgaben lediglich intern verrechnet.

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen 19.316.000 €

Folgende Positionen werden hier erfasst:

| | |
|---|--------------|
| Kreisumlage (aktueller Stand Hebesatz 2023: 28,4 v.H.) | 17.886.000 € |
| Aufwandsmindernde Inanspruchnahme einer im Jahresabschluss 2021 gebildeten Rückstellung für die Kreisumlage | -676.000 € |
| Gewerbesteuerumlage | 1.556.000 € |
| Krankenhausinvestitionsumlage | 550.000 € |

Sonstige Informationen

Weitere Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen dieses Produkts sowie auch Schaubilder zu ihrer Entwicklung im Mehrjahresvergleich finden Sie im Vorbericht.

| Investitionen Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen | | | | | | | |
|--|----------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt-Einz. u. Ausz. |
| 20IVP001 Allg. Investitionspauschale nach dem GFG 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.591.014 | 2.700.000 | 2.970.000 | 3.060.000 | 3.150.000 | 3.245.000 | 28.074.194 40.499.194 |
| 20SLP001 Schul- und Bildungspauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.226.408 | 1.257.000 | 1.380.000 | 1.420.000 | 1.464.000 | 1.508.000 | 12.930.168 18.702.168 |
| 20SON003 Zuweisung Belastungsausgleich G 9 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | 310.000 | 310.000 | | | 0 775.000 |
| Nach dem Bescheid des Schul- u. Bildungsministeriums NRW wird die Stadt Coesfeld neben einem Betrag von rd. 155.000 € für 2022 (nicht veranschlagt) noch 310.000 € in 2023 und weitere 310.000 € in 2024 erhalten. | | | | | | | |
| 20SPP001 Sportpauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 117.723 | 122.000 | 137.000 | 141.000 | 145.000 | 150.000 | 651.636 1.224.636 |

Erläuterung zu den Investitions-codes 20IVP001, 20SLP001 und 20SPP001:

Für die Ansatzermittlung des Jahres 2023 wurde die Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG 2023) zugrunde gelegt, da eine Modellrechnung des Landes NRW zum Zeitpunkt des Redaktionsschlusses zum Haushaltsplanentwurf noch nicht vorlag. Die Ansätze wurden in die Finanzplanungsjahre 2024 bis 2026 mit einer Steigerungsrate von 3 % fortgeschrieben.

Produktbeschreibung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| | | |
|--------------------|-------|--|
| Dezernat | DEZ I | Dezernat I |
| Fachbereich | 20 | Finanzen und Controlling |
| Produkt | 20.21 | Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

Produktinformationen

Kurzbeschreibung Während die Ein- und Auszahlungen aufgrund abgeschlossener Kreditverträge sowie sonstige Positionen der allgemeinen Finanzwirtschaft bei diesem Produkt erfasst werden, sind die Personal- und Sachaufwendungen für die Aufnahme und Verwaltung der Kredite aufgrund statistischer Vorschriften separat (auch mit Zielen und Kennzahlen) beim Produkt 20.02 (Finanzierungsmanagement) veranschlagt worden.

Auftragsgrundlage Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzung der Stadt Coesfeld

Stellenanteile 30.06.22 -----

Zielgruppe Rat und Verwaltungsführung, Kreditgeber, Öffentlichkeit

Allgemeine Ziele Wirtschaftliche Finanzierung städt. Aufgaben

Wirkungsziele 1. Gewinnung von größeren Handlungsmöglichkeiten durch Abbau der Verschuldung

Kennzahlen
 1.1 Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung
 1.2 voraussichtlicher Schuldenstand bei Krediten für Investitionen zum Jahresende
 1.3 Netto-Neuverschuldung (ohne Kreditemächtigung des Vorjahres)

| Werte | vorl.Erg. 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| zu Kennzahl 1.1 | 0 € | 5.000 € | 5.000 € | 60.000 € | 340.000 € | 840.000 € |
| zu Kennzahl 1.2 | 13.272.151€ | 29.118.800 € | 23.800.000 € | 38.900.000 € | 60.700.000 € | 71.200.000 € |
| zu Kennzahl 1.3 | -1.536.650 € | 8.440.000 € | 11.200.000 € | 15.100.000 € | 21.800.000 € | 10.500.000 € |

Erläuterungen:

- zu 1.1: Für die Finanzierung der kommenden Großinvestitionen in die Schulinfrastruktur wurde in den vergangenen Jahren gezielt Liquidität, z. B. in Höhe der Schul- und Bildungspauschale angespart, um bei Beginn der Maßnahmen nicht vollständig auf den Fremdkapitalmarkt angewiesen zu sein. Dennoch lassen sich in 2023 zwischenzeitliche Kredite nicht vollständig vermeiden, da der städt. Kassenbestand teilweise zinsbringend angelegt wurde. Ab dem Jahr 2025 steigen die Zinsen aus Liquiditätskrediten sodann stark an, da der städt. Geldbestand aufgebraucht sein wird und eine Finanzierung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit nur über Liquiditätskredite erfolgen kann.
- zu 1.2 und 1.3: In den letzten Jahren wurde der Schuldenstand erfolgreich reduziert. Aufgrund der geplanten Schulbaumaßnahmen, insbesondere der Sanierung des Schulzentrums, ist jedoch anhand der Kennzahl deutlich zu erkennen, dass der Schuldenstand in den kommenden Jahren stark anwachsen wird. Nähere Informationen sowie eine grafische Darstellung des Schuldenstandes finden Sie im Vorbericht. In welcher Höhe tatsächlich Kreditaufnahmen erforderlich werden, kann heute noch nicht sicher abgeschätzt werden. Der Zugang neuer Investitionskredite hängt letztlich von der dann noch vorhandenen Liquidität und dem Baufortschritt der einzelnen Maßnahmen ab.

Teilergebnisplan Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----------|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.012.505 | 1.977.800 | 1.991.600 | 1.973.100 | 1.964.900 | 1.956.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.012.505 | 1.977.800 | 1.991.600 | 1.973.100 | 1.964.900 | 1.956.500 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | -1.000 | -5.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -60.232 | -91.700 | -76.700 | -76.700 | -76.700 | -76.700 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -60.232 | -92.700 | -81.700 | -77.700 | -77.700 | -77.700 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 1.952.273 | 1.885.100 | 1.909.900 | 1.895.400 | 1.887.200 | 1.878.800 |
| 19 | + Finanzerträge | 118.000 | 67.900 | 74.800 | 27.800 | 23.350 | 16.750 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -180.294 | -196.000 | -506.000 | -1.051.000 | -2.081.000 | -3.301.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | -62.293 | -128.100 | -431.200 | -1.023.200 | -2.057.650 | -3.284.250 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 1.889.980 | 1.757.000 | 1.478.700 | 872.200 | -170.450 | -1.405.450 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 1.889.980 | 1.757.000 | 1.478.700 | 872.200 | -170.450 | -1.405.450 |
| 29 | = Teilergebnis (Z. 26 bis 28) | 1.889.980 | 1.757.000 | 1.478.700 | 872.200 | -170.450 | -1.405.450 |

Erläuterungen

Erträge

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

1.991.600 €

Der größte Posten dieses Ertragsblockes stellen die Konzessionsabgaben dar, für die ein Ansatz in Höhe von 1.894.000 € für das Haushaltsjahr 2023 geplant wurde. Des Weiteren werden hier die Bürgschaftsprovisionen der Eigengesellschaften von voraussichtlich 92.600 € und die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen aus Forderungen mit 5.000 € ausgewiesen.

Zeile 19: Finanzerträge

74.800 €

Den größten Anteil dieser Position nehmen die Geldanlagen mit 47.000 € ein. Des Weiteren sind noch Haushaltsansätze für Dividenden und sonstige Finanzerträge gebildet worden (17.800 €). Schließlich werden noch Zinserstattungen von Kreditinstituten im Rahmen des aktiven Zinsmanagements in Höhe von 10.000 € erwartet (MAGRAL-Zinssteuerung).

Aufwendungen

Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 506.000 €

Für die von der Stadt Coesfeld aufgenommenen und eingeplanten neuen Investitionskredite sind Zinsaufwendungen von 440.000 € veranschlagt. Der Haushaltsansatz musste auch aufgrund des deutlich gestiegenen Zinsniveaus angehoben werden. Für die Verzinsung evtl. Kredite zur Liquiditätssicherung ist ein Pauschalansatz von 5.000 € gebildet worden. Daneben sind noch 50.000 € für Zinsaufwendungen aus SWAP-Geschäften und 11.000 € für sonstige Finanzaufwendungen vorgesehen.

Sonstige Informationen

Weitere Erläuterungen zu den Zinsaufwendungen und der Entwicklung des städt. Schuldenstandes finden Sie im Vorbericht.

| Investitionen Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Bisher bereitg. (bis 2022) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 20FIN002 Tilgung von Mietwohnungsdarlehen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | 888 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 49.667 53.267 |
| Rückflüsse von ausgereichten Darlehen | | | | | | | |
| Neue Maßnahme: | | | | | | | |
| 20FIN006 Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft 22 + sonstige Investitionseinzahlungen | | | | 200.000 | | 700.000 | 4.873.600 5.773.600 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | -700.000 | | | | -5.073.600 -5.773.600 |
| Für die Erschließung der Baugebiete Marienburg 2 (400.000 €) und Wulferhook (300.000 €) wird in 2023 insgesamt ein Darlehen von 700.000 € seitens der SEG benötigt (siehe Zeile 29). Die Rückzahlung (Zeile 22) erfolgt in 2026. Zudem ist ein weiterer Rückzahlungsbetrag aus einem Altdarlehen aus 2015 von 200.000 € in 2024 veranschlagt. | | | | | | | |

Haushaltsplanentwurf 2023



Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten)

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit des Haushalts werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) aus den Budgets herausgelöst und an dieser Stelle separat abgedruckt.

Teilfinanzplan Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 213.666 | 302.272 | 210.300 | 200.550 | 171.300 | 171.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -691.040 | -1.470.551 | -1.134.050 | -1.039.770 | -993.590 | -995.940 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -477.374 | -1.168.279 | -923.750 | -839.220 | -822.290 | -824.640 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.335.259 | 210.900 | 76.350 | | | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 29.035 | 135.800 | | | | |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 189 | 2.515.000 | 420.700 | 35.000 | 488.700 | 35.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.364.483 | 2.861.700 | 497.050 | 35.000 | 488.700 | 35.000 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -355.000 | -4.136.634 | -1.500.000 | -772.500 | -4.212.000 | -2.100.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -55.000 | -83.700 | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -43.798 | -178.000 | -5.000 | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -2.972.335 | -11.250 | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -3.505.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.371.132 | -7.885.884 | -1.593.700 | -777.500 | -4.217.000 | -2.105.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.006.649 | -5.024.184 | -1.096.650 | -742.500 | -3.728.300 | -2.070.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.484.023 | -6.192.463 | -2.020.400 | -1.581.720 | -4.550.590 | -2.894.640 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -1.484.023 | -6.192.463 | -2.020.400 | -1.581.720 | -4.550.590 | -2.894.640 |

Teilfinanzplan Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 642 | 30.800 | 54.800 | 60.050 | 30.800 | 30.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -108.105 | -206.270 | -346.920 | -236.580 | -203.370 | -199.190 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -107.463 | -175.470 | -292.120 | -176.530 | -172.570 | -168.390 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.301.848 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.301.848 | | | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -2.972.335 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.972.335 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -670.487 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -777.950 | -175.470 | -292.120 | -176.530 | -172.570 | -168.390 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -777.950 | -175.470 | -292.120 | -176.530 | -172.570 | -168.390 |

Teilfinanzplan Produkt 01.02 Grundstücksmanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 164.041 | 112.792 | 116.500 | 116.500 | 116.500 | 116.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -242.704 | -603.310 | -270.310 | -274.170 | -267.590 | -270.070 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -78.663 | -490.518 | -153.810 | -157.670 | -151.090 | -153.570 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 29.035 | 135.800 | | | | |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 189 | 2.515.000 | 420.700 | 35.000 | 488.700 | 35.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 29.224 | 2.650.800 | 420.700 | 35.000 | 488.700 | 35.000 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -355.000 | -4.136.634 | -1.500.000 | -772.500 | -4.212.000 | -2.100.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -19.165 | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -3.505.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -374.165 | -7.641.634 | -1.505.000 | -777.500 | -4.217.000 | -2.105.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -344.941 | -4.990.834 | -1.084.300 | -742.500 | -3.728.300 | -2.070.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -423.604 | -5.481.352 | -1.238.110 | -900.170 | -3.879.390 | -2.223.570 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -423.604 | -5.481.352 | -1.238.110 | -900.170 | -3.879.390 | -2.223.570 |

Teilfinanzplan Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 48.983 | 54.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -340.231 | -417.780 | -385.020 | -386.720 | -390.830 | -394.380 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -291.248 | -363.780 | -363.020 | -364.720 | -368.830 | -372.380 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 33.411 | 37.200 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 33.411 | 37.200 | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -40.000 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -24.633 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -24.633 | -40.000 | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 8.778 | -2.800 | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -282.470 | -366.580 | -363.020 | -364.720 | -368.830 | -372.380 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -282.470 | -366.580 | -363.020 | -364.720 | -368.830 | -372.380 |

Teilfinanzplan Produkt 01.21 Citymanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | 104.680 | 17.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | -243.191 | -131.800 | -142.300 | -131.800 | -132.300 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | | -138.511 | -114.800 | -140.300 | -129.800 | -130.300 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 173.700 | 76.350 | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 173.700 | 76.350 | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -15.000 | -83.700 | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -178.000 | -5.000 | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -11.250 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -204.250 | -88.700 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -30.550 | -12.350 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | | -169.061 | -127.150 | -140.300 | -129.800 | -130.300 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | | -169.061 | -127.150 | -140.300 | -129.800 | -130.300 |

Teilfinanzplan Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 667.675 | 599.700 | 606.300 | 621.300 | 631.300 | 606.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -6.850.766 | -8.430.630 | -8.926.760 | -9.058.140 | -9.273.290 | -9.283.910 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -6.183.091 | -7.830.930 | -8.320.460 | -8.436.840 | -8.641.990 | -8.677.610 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | 7.500 | | | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 150 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 150 | | 7.500 | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -903 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -245.811 | -1.017.890 | -468.000 | -153.000 | -153.000 | -153.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -246.714 | -1.017.890 | -468.000 | -153.000 | -153.000 | -153.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -246.564 | -1.017.890 | -460.500 | -153.000 | -153.000 | -153.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -6.429.655 | -8.848.820 | -8.780.960 | -8.589.840 | -8.794.990 | -8.830.610 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -6.429.655 | -8.848.820 | -8.780.960 | -8.589.840 | -8.794.990 | -8.830.610 |

Teilfinanzplan Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 32.303 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -413.092 | -508.720 | -540.660 | -551.460 | -562.460 | -573.670 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -380.789 | -498.720 | -530.660 | -541.460 | -552.460 | -563.670 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -380.789 | -498.720 | -530.660 | -541.460 | -552.460 | -563.670 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -380.789 | -498.720 | -530.660 | -541.460 | -552.460 | -563.670 |

Teilfinanzplan Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 25.655 | 15.100 | 100 | 15.100 | 25.100 | 100 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -467.461 | -503.320 | -508.700 | -551.110 | -553.560 | -516.080 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -441.805 | -488.220 | -508.600 | -536.010 | -528.460 | -515.980 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -441.805 | -488.220 | -508.600 | -536.010 | -528.460 | -515.980 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -441.805 | -488.220 | -508.600 | -536.010 | -528.460 | -515.980 |

Teilfinanzplan Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 4.419 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -37.071 | -48.220 | -50.620 | -51.080 | -51.540 | -52.020 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -32.652 | -48.220 | -50.620 | -51.080 | -51.540 | -52.020 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -32.652 | -48.220 | -50.620 | -51.080 | -51.540 | -52.020 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -32.652 | -48.220 | -50.620 | -51.080 | -51.540 | -52.020 |

Teilfinanzplan Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 193 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -321.503 | -514.380 | -408.260 | -415.120 | -422.090 | -429.240 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -321.310 | -511.280 | -405.160 | -412.020 | -418.990 | -426.140 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -321.310 | -511.280 | -405.160 | -412.020 | -418.990 | -426.140 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -321.310 | -511.280 | -405.160 | -412.020 | -418.990 | -426.140 |

Teilfinanzplan Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 25.125 | 29.000 | 29.000 | 29.000 | 29.000 | 29.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -1.086.382 | -1.345.450 | -1.582.670 | -1.581.160 | -1.592.830 | -1.617.700 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.061.257 | -1.316.450 | -1.553.670 | -1.552.160 | -1.563.830 | -1.588.700 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -903 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -236.415 | -977.800 | -276.000 | -135.000 | -135.000 | -135.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -237.318 | -977.800 | -276.000 | -135.000 | -135.000 | -135.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -237.318 | -977.800 | -276.000 | -135.000 | -135.000 | -135.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.298.575 | -2.294.250 | -1.829.670 | -1.687.160 | -1.698.830 | -1.723.700 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -1.298.575 | -2.294.250 | -1.829.670 | -1.687.160 | -1.698.830 | -1.723.700 |

Teilfinanzplan Produkt 10.10 Personalmanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 236.356 | 145.650 | 151.750 | 151.750 | 151.750 | 151.750 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -2.681.337 | -3.593.210 | -3.812.010 | -3.883.600 | -3.956.570 | -4.030.960 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -2.444.980 | -3.447.560 | -3.660.260 | -3.731.850 | -3.804.820 | -3.879.210 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -2.444.980 | -3.447.560 | -3.660.260 | -3.731.850 | -3.804.820 | -3.879.210 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -2.444.980 | -3.447.560 | -3.660.260 | -3.731.850 | -3.804.820 | -3.879.210 |

Teilfinanzplan Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 3.233 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -60.599 | -63.360 | -96.450 | -98.010 | -99.590 | -101.210 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -57.367 | -60.060 | -93.150 | -94.710 | -96.290 | -97.910 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -2.083 | -9.800 | -7.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.083 | -9.800 | -7.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -2.083 | -9.800 | -7.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -59.449 | -69.860 | -100.150 | -97.710 | -99.290 | -100.910 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -59.449 | -69.860 | -100.150 | -97.710 | -99.290 | -100.910 |

Teilfinanzplan Produkt 10.21 Standesamt

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 87.822 | 82.050 | 95.050 | 95.050 | 95.050 | 95.050 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -249.858 | -271.470 | -303.260 | -308.610 | -314.070 | -319.630 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -162.036 | -189.420 | -208.210 | -213.560 | -219.020 | -224.580 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -162.036 | -189.420 | -208.210 | -213.560 | -219.020 | -224.580 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -162.036 | -189.420 | -208.210 | -213.560 | -219.020 | -224.580 |

Haushaltsplanentwurf 2023

Teilfinanzplan Produkt 10.22 Bürgerbüro

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 227.609 | 292.300 | 292.300 | 292.300 | 292.300 | 292.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -500.823 | -566.250 | -583.350 | -590.740 | -598.250 | -605.890 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -273.214 | -273.950 | -291.050 | -298.440 | -305.950 | -313.590 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | -155.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | -155.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | -155.000 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -273.214 | -273.950 | -446.050 | -298.440 | -305.950 | -313.590 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -273.214 | -273.950 | -446.050 | -298.440 | -305.950 | -313.590 |

Teilfinanzplan Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 11.809 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -787.533 | -738.200 | -774.050 | -765.550 | -855.550 | -765.550 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -775.724 | -728.000 | -763.850 | -755.350 | -845.350 | -755.350 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | 7.500 | | | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 150 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 150 | | 7.500 | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -7.313 | -30.290 | -30.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -7.313 | -30.290 | -30.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -7.163 | -30.290 | -22.500 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -782.887 | -758.290 | -786.350 | -770.350 | -860.350 | -770.350 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -782.887 | -758.290 | -786.350 | -770.350 | -860.350 | -770.350 |

Teilfinanzplan Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 13.152 | 9.000 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -245.107 | -278.050 | -266.730 | -261.700 | -266.780 | -271.960 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -231.955 | -269.050 | -255.230 | -250.200 | -255.280 | -260.460 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -231.955 | -269.050 | -255.230 | -250.200 | -255.280 | -260.460 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -231.955 | -269.050 | -255.230 | -250.200 | -255.280 | -260.460 |

Teilfinanzplan Fachbereich 30 Ordnung und Recht (ab 01.01.2022)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | 529.600 | 530.400 | 530.400 | 530.400 | 530.400 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | -2.937.642 | -2.754.440 | -2.535.380 | -2.571.430 | -2.602.180 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | | -2.408.042 | -2.224.040 | -2.004.980 | -2.041.030 | -2.071.780 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 112.500 | 127.000 | 127.000 | 127.000 | 127.000 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | | 8.000 | 10.000 | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 112.500 | 135.000 | 137.000 | 127.000 | 127.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -537.828 | -628.400 | -543.000 | -45.000 | -45.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -537.828 | -628.400 | -543.000 | -45.000 | -45.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -425.328 | -493.400 | -406.000 | 82.000 | 82.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | | -2.833.370 | -2.717.440 | -2.410.980 | -1.959.030 | -1.989.780 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | | -2.833.370 | -2.717.440 | -2.410.980 | -1.959.030 | -1.989.780 |

Teilfinanzplan Produkt 30.01 Ordnungserhaltung (ab 01.01.2022)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | 17.050 | 24.050 | 24.050 | 24.050 | 24.050 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | -358.560 | -301.320 | -305.900 | -310.580 | -315.360 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | | -341.510 | -277.270 | -281.850 | -286.530 | -291.310 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | | -341.510 | -277.270 | -281.850 | -286.530 | -291.310 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | | -341.510 | -277.270 | -281.850 | -286.530 | -291.310 |

Teilfinanzplan Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (ab 01.01.2022)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | 66.200 | 66.200 | 66.200 | 66.200 | 66.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | -141.430 | -164.500 | -155.900 | -158.330 | -160.810 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | | -75.230 | -98.300 | -89.700 | -92.130 | -94.610 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | | -75.230 | -98.300 | -89.700 | -92.130 | -94.610 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | | -75.230 | -98.300 | -89.700 | -92.130 | -94.610 |

Teilfinanzplan Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (ab 01.01.2022)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | 274.050 | 284.250 | 284.250 | 284.250 | 284.250 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | -292.070 | -302.080 | -302.420 | -307.850 | -313.430 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | | -18.020 | -17.830 | -18.170 | -23.600 | -29.180 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | | -18.020 | -17.830 | -18.170 | -23.600 | -29.180 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | | -18.020 | -17.830 | -18.170 | -23.600 | -29.180 |

Teilfinanzplan Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (ab 01.01.2022)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | 172.300 | 155.900 | 155.900 | 155.900 | 155.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | -2.145.582 | -1.986.540 | -1.771.160 | -1.794.670 | -1.812.580 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | | -1.973.282 | -1.830.640 | -1.615.260 | -1.638.770 | -1.656.680 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 112.500 | 127.000 | 127.000 | 127.000 | 127.000 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | | | 8.000 | 10.000 | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 112.500 | 135.000 | 137.000 | 127.000 | 127.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -537.828 | -628.400 | -543.000 | -45.000 | -45.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -537.828 | -628.400 | -543.000 | -45.000 | -45.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -425.328 | -493.400 | -406.000 | 82.000 | 82.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | | -2.398.610 | -2.324.040 | -2.021.260 | -1.556.770 | -1.574.680 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | | -2.398.610 | -2.324.040 | -2.021.260 | -1.556.770 | -1.574.680 |

Teilfinanzplan Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 929.031 | 908.550 | 920.760 | 920.760 | 900.760 | 864.760 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -2.198.351 | -2.647.880 | -2.723.580 | -2.751.860 | -2.767.640 | -2.795.640 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.269.320 | -1.739.330 | -1.802.820 | -1.831.100 | -1.866.880 | -1.930.880 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 50.732 | 113.775 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 50.732 | 113.775 | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -61.139 | -24.500 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -211.478 | -284.750 | -37.500 | -21.500 | -21.500 | -21.500 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -22.088 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -272.617 | -331.338 | -37.500 | -21.500 | -21.500 | -21.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -221.885 | -217.563 | -37.500 | -21.500 | -21.500 | -21.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.491.205 | -1.956.893 | -1.840.320 | -1.852.600 | -1.888.380 | -1.952.380 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -1.491.205 | -1.956.893 | -1.840.320 | -1.852.600 | -1.888.380 | -1.952.380 |

Teilfinanzplan Produkt 43.01 Volkshochschule

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 767.091 | 710.000 | 797.000 | 797.000 | 797.000 | 761.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -837.398 | -1.009.980 | -1.124.050 | -1.130.440 | -1.144.580 | -1.155.510 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -70.306 | -299.980 | -327.050 | -333.440 | -347.580 | -394.510 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -37.467 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -37.467 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -37.467 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -107.773 | -308.980 | -336.050 | -342.440 | -356.580 | -403.510 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -107.773 | -308.980 | -336.050 | -342.440 | -356.580 | -403.510 |

Teilfinanzplan Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 58.542 | 60.000 | 59.500 | 59.500 | 59.500 | 59.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -119.359 | -127.850 | -124.250 | -125.780 | -127.350 | -128.950 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -60.816 | -67.850 | -64.750 | -66.280 | -67.850 | -69.450 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -60.816 | -67.850 | -64.750 | -66.280 | -67.850 | -69.450 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -60.816 | -67.850 | -64.750 | -66.280 | -67.850 | -69.450 |

Teilfinanzplan Produkt 43.04 Musikschule

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 37.994 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -462.709 | -460.660 | -460.140 | -470.530 | -490.930 | -491.340 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -424.715 | -444.160 | -443.640 | -454.030 | -474.430 | -474.840 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -424.715 | -444.160 | -443.640 | -454.030 | -474.430 | -474.840 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -424.715 | -444.160 | -443.640 | -454.030 | -474.430 | -474.840 |

Teilfinanzplan Produkt 43.05 Stadtbücherei

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 23.426 | 25.500 | 25.960 | 25.960 | 25.960 | 25.960 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -444.716 | -551.710 | -589.910 | -594.110 | -602.980 | -612.050 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -421.290 | -526.210 | -563.950 | -568.150 | -577.020 | -586.090 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -167.181 | -57.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -22.088 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -167.181 | -79.588 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -167.181 | -79.588 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -588.471 | -605.798 | -566.450 | -570.650 | -579.520 | -588.590 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -588.471 | -605.798 | -566.450 | -570.650 | -579.520 | -588.590 |

Teilfinanzplan Produkt 43.06 Archive

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 39.333 | 92.300 | 20.800 | 20.800 | 800 | 800 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -198.085 | -316.910 | -252.220 | -255.620 | -223.990 | -227.520 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -158.751 | -224.610 | -231.420 | -234.820 | -223.190 | -226.720 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 28.800 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 28.800 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -99.000 | -19.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -99.000 | -19.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -70.200 | -19.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -158.751 | -294.810 | -250.420 | -237.820 | -226.190 | -229.720 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -158.751 | -294.810 | -250.420 | -237.820 | -226.190 | -229.720 |

Teilfinanzplan Produkt 43.07 Museen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 2.645 | 4.250 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -136.085 | -180.770 | -173.010 | -175.380 | -177.810 | -180.270 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -133.441 | -176.520 | -172.010 | -174.380 | -176.810 | -179.270 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 50.732 | 84.975 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 50.732 | 84.975 | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -61.139 | -24.500 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -6.831 | -119.250 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -67.970 | -143.750 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -17.237 | -58.775 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -150.678 | -235.295 | -179.010 | -181.380 | -183.810 | -186.270 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -150.678 | -235.295 | -179.010 | -181.380 | -183.810 | -186.270 |

Teilfinanzplan Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 3.870.091 | 2.874.900 | 3.875.200 | 3.875.200 | 3.875.200 | 3.875.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -5.209.648 | -4.234.130 | -6.876.670 | -6.920.440 | -6.964.980 | -7.010.350 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.339.557 | -1.359.230 | -3.001.470 | -3.045.240 | -3.089.780 | -3.135.150 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 119.699 | | | | | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 18.594 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 138.293 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.323.828 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.323.828 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.185.535 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -2.525.092 | -1.359.230 | -3.004.470 | -3.048.240 | -3.092.780 | -3.138.150 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -2.525.092 | -1.359.230 | -3.004.470 | -3.048.240 | -3.092.780 | -3.138.150 |

Teilfinanzplan Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 1.524.827 | 1.135.000 | 1.170.000 | 1.170.000 | 1.170.000 | 1.170.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -1.181.328 | -1.927.380 | -2.382.620 | -2.408.440 | -2.434.720 | -2.461.520 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 343.499 | -792.380 | -1.212.620 | -1.238.440 | -1.264.720 | -1.291.520 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 343.499 | -792.380 | -1.212.620 | -1.238.440 | -1.264.720 | -1.291.520 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 343.499 | -792.380 | -1.212.620 | -1.238.440 | -1.264.720 | -1.291.520 |

Teilfinanzplan Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 1.865.090 | 1.730.500 | 2.696.000 | 2.696.000 | 2.696.000 | 2.696.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -1.607.725 | -1.803.670 | -3.985.990 | -3.994.390 | -4.002.930 | -4.011.640 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 257.366 | -73.170 | -1.289.990 | -1.298.390 | -1.306.930 | -1.315.640 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 257.366 | -73.170 | -1.292.990 | -1.301.390 | -1.309.930 | -1.318.640 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 257.366 | -73.170 | -1.292.990 | -1.301.390 | -1.309.930 | -1.318.640 |

Teilfinanzplan Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 1.295 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -308.455 | -331.620 | -325.470 | -331.510 | -337.670 | -343.920 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -307.160 | -328.620 | -322.470 | -328.510 | -334.670 | -340.920 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -307.160 | -328.620 | -322.470 | -328.510 | -334.670 | -340.920 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -307.160 | -328.620 | -322.470 | -328.510 | -334.670 | -340.920 |

Teilfinanzplan Produkt 50.11 Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 6.084 | 6.400 | 6.200 | 6.200 | 6.200 | 6.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -173.358 | -171.460 | -182.590 | -186.100 | -189.660 | -193.270 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -167.274 | -165.060 | -176.390 | -179.900 | -183.460 | -187.070 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -167.274 | -165.060 | -176.390 | -179.900 | -183.460 | -187.070 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -167.274 | -165.060 | -176.390 | -179.900 | -183.460 | -187.070 |

Teilfinanzplan Produkt 50.21 Ordnungserhaltung (bis 31.12.2021)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 60.005 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -213.632 | | | | | |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -153.627 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.183 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.183 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.183 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -154.810 | | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -154.810 | | | | | |

Teilfinanzplan Produkt 50.22 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (bis 31.12.2021)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 43.063 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -126.180 | | | | | |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -83.116 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -83.116 | | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -83.116 | | | | | |

Teilfinanzplan Produkt 50.23 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (bis 31.12.2021)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 281.674 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -255.765 | | | | | |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 25.908 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 25.908 | | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 25.908 | | | | | |

Teilfinanzplan Produkt 50.24 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (bis 31.12.2021)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 88.052 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -1.343.206 | | | | | |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.255.154 | | | | | |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 119.699 | | | | | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 18.594 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 138.293 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.322.644 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.322.644 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.184.351 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -2.439.505 | | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -2.439.505 | | | | | |

Teilfinanzplan Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 15.283.104 | 15.294.900 | 16.069.200 | 16.266.400 | 16.742.100 | 17.094.100 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -32.755.384 | -35.325.260 | -37.506.525 | -38.459.450 | -39.264.645 | -40.098.625 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -17.472.280 | -20.030.360 | -21.437.325 | -22.193.050 | -22.522.545 | -23.004.525 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.377.332 | 2.002.550 | 122.910 | | | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 896 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.378.228 | 2.002.550 | 122.910 | | | |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -35.871 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -88.104 | -131.600 | -390.000 | -315.000 | -15.000 | -119.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -864.692 | -677.500 | -89.300 | -63.000 | -63.000 | -63.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -1.198.750 | -1.708.500 | -587.500 | -85.000 | -85.000 | -5.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -1.712 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.189.129 | -2.517.600 | -1.066.800 | -463.000 | -163.000 | -187.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -810.901 | -515.050 | -943.890 | -463.000 | -163.000 | -187.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -18.283.181 | -20.545.410 | -22.381.215 | -22.656.050 | -22.685.545 | -23.191.525 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -18.283.181 | -20.545.410 | -22.381.215 | -22.656.050 | -22.685.545 | -23.191.525 |

Teilfinanzplan Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 171.952 | 30.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -484.520 | -702.271 | -725.305 | -729.825 | -735.755 | -743.015 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -312.568 | -672.271 | -701.305 | -705.825 | -711.755 | -719.015 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 896 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 896 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -7.079 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -7.079 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -6.183 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -318.751 | -672.271 | -701.305 | -705.825 | -711.755 | -719.015 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -318.751 | -672.271 | -701.305 | -705.825 | -711.755 | -719.015 |

Teilfinanzplan Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 44.883 | 47.000 | 47.000 | 47.000 | 47.000 | 47.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -155.918 | -205.240 | -185.220 | -188.150 | -191.140 | -194.200 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -111.034 | -158.240 | -138.220 | -141.150 | -144.140 | -147.200 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.500 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.500 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -15.232 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -15.232 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -10.732 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -121.766 | -159.240 | -139.220 | -142.150 | -145.140 | -148.200 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -121.766 | -159.240 | -139.220 | -142.150 | -145.140 | -148.200 |

Teilfinanzplan Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 668.589 | 1.056.500 | 1.195.500 | 1.154.500 | 1.124.500 | 1.124.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -7.004.117 | -7.798.130 | -9.127.840 | -9.280.860 | -9.304.240 | -9.328.050 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -6.335.527 | -6.741.630 | -7.932.340 | -8.126.360 | -8.179.740 | -8.203.550 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -6.335.527 | -6.741.630 | -7.932.340 | -8.126.360 | -8.179.740 | -8.203.550 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -6.335.527 | -6.741.630 | -7.932.340 | -8.126.360 | -8.179.740 | -8.203.550 |

Teilfinanzplan Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 1.825 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -201.473 | -221.100 | -291.850 | -297.660 | -303.550 | -309.590 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -199.647 | -221.100 | -291.850 | -297.660 | -303.550 | -309.590 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -199.647 | -221.100 | -291.850 | -297.660 | -303.550 | -309.590 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -199.647 | -221.100 | -291.850 | -297.660 | -303.550 | -309.590 |

Teilfinanzplan Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 11.737.815 | 12.079.100 | 12.706.300 | 12.936.700 | 13.433.900 | 13.777.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -18.681.472 | -19.496.770 | -20.329.230 | -20.979.085 | -21.587.830 | -22.218.890 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -6.943.657 | -7.417.670 | -7.622.930 | -8.042.385 | -8.153.930 | -8.441.690 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.078.875 | 1.533.150 | 110.250 | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.078.875 | 1.533.150 | 110.250 | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -25.000 | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -1.198.750 | -1.708.500 | -407.500 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.198.750 | -1.708.500 | -432.500 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -119.875 | -175.350 | -322.250 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -7.063.532 | -7.593.020 | -7.945.180 | -8.047.385 | -8.158.930 | -8.446.690 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -7.063.532 | -7.593.020 | -7.945.180 | -8.047.385 | -8.158.930 | -8.446.690 |

Teilfinanzplan Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 754.140 | 719.000 | 790.000 | 790.000 | 790.000 | 790.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -1.169.802 | -1.177.760 | -1.298.740 | -1.239.170 | -1.244.720 | -1.250.420 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -415.663 | -458.760 | -508.740 | -449.170 | -454.720 | -460.420 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -415.663 | -458.760 | -508.740 | -449.170 | -454.720 | -460.420 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -415.663 | -458.760 | -508.740 | -449.170 | -454.720 | -460.420 |

Teilfinanzplan Produkt 51.21 Grundschulen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 1.234.719 | 1.048.700 | 1.099.800 | 1.107.600 | 1.116.100 | 1.124.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -2.085.273 | -2.136.526 | -2.227.300 | -2.430.420 | -2.563.760 | -2.702.120 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -850.553 | -1.087.826 | -1.127.500 | -1.322.820 | -1.447.660 | -1.577.320 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 31.972 | 72.300 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 31.972 | 72.300 | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -14.894 | -25.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -188.115 | -165.400 | -15.300 | -16.500 | -16.500 | -16.500 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -203.009 | -190.400 | -30.300 | -31.500 | -31.500 | -31.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -171.037 | -118.100 | -30.300 | -31.500 | -31.500 | -31.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.021.590 | -1.205.926 | -1.157.800 | -1.354.320 | -1.479.160 | -1.608.820 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -1.021.590 | -1.205.926 | -1.157.800 | -1.354.320 | -1.479.160 | -1.608.820 |

Teilfinanzplan Produkt 51.22 Hauptschulen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 46.853 | 34.500 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -260.235 | -324.910 | -296.370 | -297.970 | -299.500 | -301.060 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -213.382 | -290.410 | -273.370 | -274.970 | -276.500 | -278.060 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 7.470 | 11.400 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.470 | 11.400 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -39.097 | -23.800 | -3.900 | -4.500 | -4.500 | -4.500 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -39.097 | -23.800 | -3.900 | -4.500 | -4.500 | -4.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -31.627 | -12.400 | -3.900 | -4.500 | -4.500 | -4.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -245.009 | -302.810 | -277.270 | -279.470 | -281.000 | -282.560 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -245.009 | -302.810 | -277.270 | -279.470 | -281.000 | -282.560 |

Haushaltsplanentwurf 2023

Teilfinanzplan Produkt 51.23 Realschulen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 246.879 | 152.300 | 98.300 | 98.300 | 98.300 | 98.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -1.132.133 | -1.398.760 | -1.254.570 | -1.258.920 | -1.263.300 | -1.267.810 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -885.254 | -1.246.460 | -1.156.270 | -1.160.620 | -1.165.000 | -1.169.510 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 124.428 | 156.200 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 124.428 | 156.200 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -290.806 | -190.800 | -11.200 | -12.000 | -12.000 | -12.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -290.806 | -190.800 | -11.200 | -12.000 | -12.000 | -12.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -166.379 | -34.600 | -11.200 | -12.000 | -12.000 | -12.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.051.633 | -1.281.060 | -1.167.470 | -1.172.620 | -1.177.000 | -1.181.510 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -1.051.633 | -1.281.060 | -1.167.470 | -1.172.620 | -1.177.000 | -1.181.510 |

Teilfinanzplan Produkt 51.24 Gymnasien

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 370.790 | 124.300 | 81.800 | 81.800 | 81.800 | 81.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -1.173.699 | -1.363.623 | -1.242.060 | -1.247.840 | -1.253.730 | -1.259.730 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -802.908 | -1.239.323 | -1.160.260 | -1.166.040 | -1.171.930 | -1.177.930 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 130.087 | 163.900 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 130.087 | 163.900 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -280.103 | -226.900 | -15.900 | -17.000 | -17.000 | -17.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -280.103 | -226.900 | -15.900 | -17.000 | -17.000 | -17.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -150.016 | -63.000 | -15.900 | -17.000 | -17.000 | -17.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -952.924 | -1.302.323 | -1.176.160 | -1.183.040 | -1.188.930 | -1.194.930 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -952.924 | -1.302.323 | -1.176.160 | -1.183.040 | -1.188.930 | -1.194.930 |

Teilfinanzplan Produkt 51.25 Förderschulen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 4.658 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -134.032 | -143.111 | -143.830 | -144.080 | -144.330 | -144.610 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -129.374 | -139.611 | -140.330 | -140.580 | -140.830 | -141.110 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 3.050 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 3.050 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -5.912 | -4.600 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -5.912 | -4.600 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -5.912 | -1.550 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -135.286 | -141.161 | -142.330 | -142.580 | -142.830 | -143.110 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -135.286 | -141.161 | -142.330 | -142.580 | -142.830 | -143.110 |

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

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -272.710 | -357.060 | -384.210 | -365.470 | -372.790 | -379.130 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -272.710 | -357.060 | -384.210 | -365.470 | -372.790 | -379.130 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 62.550 | 12.660 | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 62.550 | 12.660 | | | |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -35.871 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -73.210 | -106.600 | -350.000 | -300.000 | | -104.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -38.348 | -65.000 | -40.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | | -180.000 | -80.000 | -80.000 | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -1.712 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -149.141 | -171.600 | -570.000 | -390.000 | -90.000 | -114.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -149.141 | -109.050 | -557.340 | -390.000 | -90.000 | -114.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -421.851 | -466.110 | -941.550 | -755.470 | -462.790 | -493.130 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -421.851 | -466.110 | -941.550 | -755.470 | -462.790 | -493.130 |

Teilfinanzplan Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 786.486 | 508.300 | 443.500 | 547.700 | 437.700 | 437.700 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -1.411.560 | -2.444.860 | -2.043.180 | -1.928.110 | -1.787.170 | -1.815.800 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -625.074 | -1.936.560 | -1.599.680 | -1.380.410 | -1.349.470 | -1.378.100 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -164.601 | -190.000 | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -104.100 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -268.701 | -190.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -268.701 | -190.000 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -625.074 | -2.205.261 | -1.789.680 | -1.380.410 | -1.349.470 | -1.378.100 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -625.074 | -2.205.261 | -1.789.680 | -1.380.410 | -1.349.470 | -1.378.100 |

Teilfinanzplan Produkt 60.01 Stadtplanung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 175.052 | 51.500 | 11.000 | 108.000 | 8.000 | 8.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -677.348 | -1.216.380 | -904.250 | -832.230 | -742.150 | -752.250 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -502.296 | -1.164.880 | -893.250 | -724.230 | -734.150 | -744.250 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -502.296 | -1.164.880 | -893.250 | -724.230 | -734.150 | -744.250 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -502.296 | -1.164.880 | -893.250 | -724.230 | -734.150 | -744.250 |

Teilfinanzplan Produkt 60.03 Verkehrsplanung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 44.429 | 40.800 | 16.500 | 13.700 | 13.700 | 13.700 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -140.727 | -464.030 | -296.850 | -174.900 | -176.970 | -179.090 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -96.298 | -423.230 | -280.350 | -161.200 | -163.270 | -165.390 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -42.000 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -42.000 | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -42.000 | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -96.298 | -465.230 | -280.350 | -161.200 | -163.270 | -165.390 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -96.298 | -465.230 | -280.350 | -161.200 | -163.270 | -165.390 |

Teilfinanzplan Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 9.548 | 8.000 | 8.000 | 18.000 | 8.000 | 8.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -55.608 | -66.760 | -36.600 | -106.190 | -37.780 | -38.370 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -46.060 | -58.760 | -28.600 | -88.190 | -29.780 | -30.370 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -46.060 | -58.760 | -28.600 | -88.190 | -29.780 | -30.370 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -46.060 | -58.760 | -28.600 | -88.190 | -29.780 | -30.370 |

Teilfinanzplan Produkt 60.07 Bauordnung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 557.404 | 408.000 | 408.000 | 408.000 | 408.000 | 408.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -527.985 | -683.090 | -780.660 | -789.600 | -804.700 | -820.130 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 29.419 | -275.090 | -372.660 | -381.600 | -396.700 | -412.130 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -164.601 | -190.000 | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -62.100 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -226.701 | -190.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -226.701 | -190.000 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 29.419 | -501.791 | -562.660 | -381.600 | -396.700 | -412.130 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 29.419 | -501.791 | -562.660 | -381.600 | -396.700 | -412.130 |

Teilfinanzplan Produkt 60.08 Denkmalschutz

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 53 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -9.892 | -14.600 | -24.820 | -25.190 | -25.570 | -25.960 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -9.839 | -14.600 | -24.820 | -25.190 | -25.570 | -25.960 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -9.839 | -14.600 | -24.820 | -25.190 | -25.570 | -25.960 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -9.839 | -14.600 | -24.820 | -25.190 | -25.570 | -25.960 |

Teilfinanzplan Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 3.138.505 | 1.735.998 | 1.689.750 | 1.626.070 | 1.583.670 | 1.582.780 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -12.828.187 | -16.705.326 | -19.057.855 | -18.197.610 | -17.944.715 | -18.340.695 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -9.689.682 | -14.969.328 | -17.368.105 | -16.571.540 | -16.361.045 | -16.757.915 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.302.685 | 9.531.305 | 4.701.890 | 2.521.250 | 1.902.600 | 646.000 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 754.359 | 15.000 | 3.353.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 21 | + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 329.500 | 870.550 | 1.242.650 | 1.460.550 | 606.800 | 354.900 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 53.863 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.440.407 | 10.416.855 | 9.297.540 | 3.996.800 | 2.524.400 | 1.015.900 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -81.068 | -820.000 | -610.000 | -10.000 | -895.750 | -10.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -6.857.514 | -29.885.718 | -21.664.800 | -23.878.450 | -26.199.900 | -17.964.650 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -304.394 | -936.294 | -452.700 | -414.000 | -414.000 | -414.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -511.547 | -658.430 | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -40.373 | -837.398 | -143.600 | -49.550 | -122.850 | -20.850 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -7.794.895 | -33.137.841 | -22.871.100 | -24.352.000 | -27.632.500 | -18.409.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -5.354.488 | -22.720.986 | -13.573.560 | -20.355.200 | -25.108.100 | -17.393.600 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -15.044.170 | -37.690.314 | -30.941.665 | -36.926.740 | -41.469.145 | -34.151.515 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -15.044.170 | -37.690.314 | -30.941.665 | -36.926.740 | -41.469.145 | -34.151.515 |

Teilfinanzplan Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 900.924 | 539.563 | 623.115 | 571.885 | 571.685 | 570.995 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -2.838.458 | -3.737.005 | -4.358.995 | -4.179.310 | -3.725.825 | -3.928.765 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.937.534 | -3.197.442 | -3.735.880 | -3.607.425 | -3.154.140 | -3.357.770 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 903.943 | 3.971.305 | 1.280.390 | | 172.600 | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 43.455 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 21 | + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 329.500 | 870.550 | 1.242.650 | 1.460.550 | 606.800 | 354.900 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 53.863 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.330.760 | 4.846.855 | 2.528.040 | 1.465.550 | 784.400 | 359.900 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -37.070 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -890.750 | -5.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -3.202.684 | -12.109.408 | -5.186.400 | -1.990.450 | -1.016.900 | -1.633.650 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -10.994 | -53.300 | -21.100 | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -223.990 | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -38.776 | -763.398 | -138.600 | -44.550 | -117.850 | -15.850 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.289.524 | -13.155.096 | -5.351.100 | -2.040.000 | -2.025.500 | -1.654.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.958.764 | -8.308.241 | -2.823.060 | -574.450 | -1.241.100 | -1.294.600 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -3.896.298 | -11.505.683 | -6.558.940 | -4.181.875 | -4.395.240 | -4.652.370 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -3.896.298 | -11.505.683 | -6.558.940 | -4.181.875 | -4.395.240 | -4.652.370 |

Teilfinanzplan Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 5.998 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -86.181 | -98.690 | -105.630 | -107.700 | -109.840 | -112.000 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -80.183 | -98.690 | -105.630 | -107.700 | -109.840 | -112.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -80.183 | -98.690 | -105.630 | -107.700 | -109.840 | -112.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -80.183 | -98.690 | -105.630 | -107.700 | -109.840 | -112.000 |

Teilfinanzplan Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 10.983 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -61.607 | -117.895 | -69.505 | -69.545 | -69.585 | -69.625 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -50.624 | -117.295 | -68.905 | -68.945 | -68.985 | -69.025 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 238.000 | | | | | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 15.845 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 253.845 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -477.137 | -191.734 | -35.000 | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -9.526 | | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -1.597 | -14.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -488.261 | -210.734 | -45.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -234.416 | -205.734 | -40.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -285.039 | -323.029 | -108.905 | -73.945 | -73.985 | -74.025 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -285.039 | -323.029 | -108.905 | -73.945 | -73.985 | -74.025 |

Teilfinanzplan Produkt 70.04 Kinderspielplätze

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -96.158 | -39.210 | -39.260 | -39.310 | -39.360 | -39.410 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -96.158 | -39.210 | -39.260 | -39.310 | -39.360 | -39.410 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 250.000 | | | 120.000 | |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 198.688 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 198.688 | 250.000 | | | 120.000 | |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -15.272 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -91.681 | -447.114 | -60.000 | -60.000 | -210.000 | -60.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | -60.000 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -106.953 | -507.114 | -60.000 | -60.000 | -210.000 | -60.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 91.735 | -257.114 | -60.000 | -60.000 | -90.000 | -60.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -4.423 | -296.324 | -99.260 | -99.310 | -129.360 | -99.410 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -4.423 | -296.324 | -99.260 | -99.310 | -129.360 | -99.410 |

Teilfinanzplan Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 53.064 | 63.150 | 54.350 | 42.000 | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -73.908 | -305.186 | -262.310 | -231.900 | -225.140 | -226.070 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -20.844 | -242.036 | -207.960 | -189.900 | -225.140 | -226.070 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -9.053 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -9.053 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -9.053 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -29.897 | -242.036 | -207.960 | -189.900 | -225.140 | -226.070 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -29.897 | -242.036 | -207.960 | -189.900 | -225.140 | -226.070 |

Teilfinanzplan Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 55.599 | 35.835 | 38.335 | 38.335 | 38.335 | 38.335 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -13.856 | -16.340 | -16.050 | -16.320 | -16.600 | -16.880 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 41.742 | 19.495 | 22.285 | 22.015 | 21.735 | 21.455 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -495.987 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -495.987 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -495.987 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -454.245 | 19.495 | 22.285 | 22.015 | 21.735 | 21.455 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -454.245 | 19.495 | 22.285 | 22.015 | 21.735 | 21.455 |

Teilfinanzplan Produkt 70.09 Hochwasserschutz

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 2.301 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -29.604 | -102.415 | -81.915 | -74.915 | -74.915 | -74.915 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -27.303 | -100.115 | -79.615 | -72.615 | -72.615 | -72.615 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 569.500 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 569.500 | | | | |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | | -810.000 | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -1.688.000 | -15.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -2.498.000 | -15.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -1.928.500 | -15.000 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -27.303 | -2.028.615 | -94.615 | -72.615 | -72.615 | -72.615 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -27.303 | -2.028.615 | -94.615 | -72.615 | -72.615 | -72.615 |

Teilfinanzplan Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 1.607.715 | 838.450 | 871.500 | 871.400 | 871.200 | 871.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -6.210.494 | -8.470.403 | -10.031.400 | -9.339.400 | -9.474.450 | -9.592.910 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -4.602.779 | -7.631.953 | -9.159.900 | -8.468.000 | -8.603.250 | -8.721.910 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 160.743 | 4.740.500 | 3.421.500 | 2.521.250 | 1.610.000 | 646.000 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 488.771 | | 3.338.000 | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 649.514 | 4.740.500 | 6.759.500 | 2.521.250 | 1.610.000 | 646.000 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -28.725 | | -600.000 | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -3.075.615 | -15.449.462 | -16.355.400 | -21.828.000 | -24.973.000 | -16.271.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -21.420 | -122.600 | -130.600 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -15.560 | -434.440 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.141.320 | -16.006.502 | -17.086.000 | -21.833.000 | -24.978.000 | -16.276.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -2.491.807 | -11.266.002 | -10.326.500 | -19.311.750 | -23.368.000 | -15.630.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -7.094.586 | -18.897.955 | -19.486.400 | -27.779.750 | -31.971.250 | -24.351.910 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -7.094.586 | -18.897.955 | -19.486.400 | -27.779.750 | -31.971.250 | -24.351.910 |

Haushaltsplanentwurf 2023

Teilfinanzplan Produkt 70.15 BgA Sportstätten

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 453.365 | 215.400 | 59.400 | 59.400 | 59.400 | 59.400 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -646.092 | -785.092 | -675.780 | -685.570 | -695.360 | -705.460 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -192.727 | -569.692 | -616.380 | -626.170 | -635.960 | -646.060 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -10.397 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -2.702 | -19.384 | -27.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -13.099 | -19.384 | -27.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -13.099 | -19.384 | -27.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -205.826 | -589.076 | -643.380 | -635.170 | -644.960 | -655.060 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -205.826 | -589.076 | -643.380 | -635.170 | -644.960 | -655.060 |

Teilfinanzplan Produkt 70.20 Baubetriebshof

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 48.557 | 40.700 | 40.150 | 40.150 | 40.150 | 40.150 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -2.771.829 | -3.033.090 | -3.417.010 | -3.453.640 | -3.513.640 | -3.574.660 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -2.723.272 | -2.992.390 | -3.376.860 | -3.413.490 | -3.473.490 | -3.534.510 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 7.600 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.600 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -13.000 | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -250.698 | -741.010 | -274.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -250.698 | -741.010 | -287.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -243.098 | -736.010 | -282.000 | -395.000 | -395.000 | -395.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -2.966.370 | -3.728.400 | -3.658.860 | -3.808.490 | -3.868.490 | -3.929.510 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -2.966.370 | -3.728.400 | -3.658.860 | -3.808.490 | -3.868.490 | -3.929.510 |

Teilfinanzplan Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 3.405.714 | 3.337.980 | 3.674.290 | 3.686.320 | 3.713.270 | 3.781.160 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -3.243.767 | -3.348.310 | -3.749.670 | -3.721.470 | -3.723.290 | -3.725.160 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 161.948 | -10.330 | -75.380 | -35.150 | -10.020 | 56.000 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 110.859 | 2.158.791 | 3.794.900 | 3.628.000 | 1.000.000 | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 110.859 | 2.158.791 | 3.794.900 | 3.628.000 | 1.000.000 | |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -7.640 | -23.360 | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -626.218 | -3.027.113 | -4.934.500 | -4.535.000 | -1.480.000 | -90.000 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -5.000 | | | | |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | -25.000 | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -633.858 | -3.055.473 | -4.934.500 | -4.535.000 | -1.505.000 | -90.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -522.999 | -896.681 | -1.139.600 | -907.000 | -505.000 | -90.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -361.051 | -907.011 | -1.214.980 | -942.150 | -515.020 | -34.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -361.051 | -907.011 | -1.214.980 | -942.150 | -515.020 | -34.000 |

Teilfinanzplan Produkt 90.10 Abfallentsorgung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 2.767.184 | 2.664.900 | 2.943.840 | 2.957.860 | 2.983.490 | 3.059.950 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -2.489.797 | -2.602.370 | -2.955.060 | -2.945.780 | -2.946.510 | -2.947.260 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 277.387 | 62.530 | -11.220 | 12.080 | 36.980 | 112.690 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 277.387 | 62.530 | -11.220 | 12.080 | 36.980 | 112.690 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 277.387 | 62.530 | -11.220 | 12.080 | 36.980 | 112.690 |

Teilfinanzplan Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 325.011 | 352.030 | 413.650 | 411.660 | 412.980 | 404.410 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -423.862 | -373.020 | -402.920 | -393.490 | -394.070 | -394.660 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -98.851 | -20.990 | 10.730 | 18.170 | 18.910 | 9.750 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -98.851 | -20.990 | 10.730 | 18.170 | 18.910 | 9.750 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -98.851 | -20.990 | 10.730 | 18.170 | 18.910 | 9.750 |

Teilfinanzplan Produkt 90.30 Wasserläufe

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 246.824 | 245.650 | 247.800 | 247.800 | 247.800 | 247.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -293.678 | -327.480 | -346.590 | -336.630 | -336.670 | -336.710 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -46.854 | -81.830 | -98.790 | -88.830 | -88.870 | -88.910 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 110.859 | 2.158.791 | 3.794.900 | 3.628.000 | 1.000.000 | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 110.859 | 2.158.791 | 3.794.900 | 3.628.000 | 1.000.000 | |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -7.640 | -23.360 | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -626.218 | -3.027.113 | -4.931.500 | -4.535.000 | -1.480.000 | -90.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | | | -25.000 | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -633.858 | -3.050.473 | -4.931.500 | -4.535.000 | -1.505.000 | -90.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -522.999 | -891.681 | -1.136.600 | -907.000 | -505.000 | -90.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -569.853 | -973.511 | -1.235.390 | -995.830 | -593.870 | -178.910 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -569.853 | -973.511 | -1.235.390 | -995.830 | -593.870 | -178.910 |

Teilfinanzplan Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 66.696 | 75.400 | 69.000 | 69.000 | 69.000 | 69.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -36.429 | -45.440 | -45.100 | -45.570 | -46.040 | -46.530 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 30.266 | 29.960 | 23.900 | 23.430 | 22.960 | 22.470 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -3.000 | | | |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | | -5.000 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -5.000 | -3.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -5.000 | -3.000 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 30.266 | 24.960 | 20.900 | 23.430 | 22.960 | 22.470 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 30.266 | 24.960 | 20.900 | 23.430 | 22.960 | 22.470 |

Teilfinanzplan Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 65.508.679 | 61.723.100 | 65.544.300 | 65.755.300 | 67.198.300 | 68.766.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -20.350.852 | -20.172.910 | -22.287.270 | -23.089.770 | -24.384.250 | -25.885.700 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 45.157.827 | 41.550.190 | 43.257.030 | 42.665.530 | 42.814.050 | 42.880.600 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.935.145 | 4.079.000 | 4.797.000 | 4.931.000 | 4.759.000 | 4.903.000 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 7.697 | 6.500 | 5.100 | 204.200 | 3.900 | 703.100 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.942.843 | 4.085.500 | 4.802.100 | 5.135.200 | 4.762.900 | 5.606.100 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | -700.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | -700.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 3.942.843 | 4.085.500 | 4.102.100 | 5.135.200 | 4.762.900 | 5.606.100 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 49.100.669 | 45.635.690 | 47.359.130 | 47.800.730 | 47.576.950 | 48.486.700 |
| 33 | + Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh. | 849.399 | 10.000.000 | 12.000.000 | 16.000.000 | 23.000.000 | 12.000.000 |
| 34 | + Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | | | | 4.000.000 | 15.000.000 | 17.000.000 |
| 35 | - Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh. | -2.278.448 | -1.560.000 | -760.000 | -900.000 | -1.140.000 | -1.330.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -1.429.050 | 8.440.000 | 11.240.000 | 19.100.000 | 36.860.000 | 27.670.000 |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 47.671.620 | 54.075.690 | 58.599.130 | 66.900.730 | 84.436.950 | 76.156.700 |

Teilfinanzplan Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 5.244 | 5.750 | 6.500 | 6.100 | 6.950 | 6.950 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -350.902 | -460.760 | -590.300 | -586.330 | -592.010 | -602.560 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -345.658 | -455.010 | -583.800 | -580.230 | -585.060 | -595.610 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -345.658 | -455.010 | -583.800 | -580.230 | -585.060 | -595.610 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -345.658 | -455.010 | -583.800 | -580.230 | -585.060 | -595.610 |

Teilfinanzplan Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 635 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -33.858 | -26.930 | -30.300 | -30.820 | -31.350 | -31.890 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -33.223 | -26.430 | -29.800 | -30.320 | -30.850 | -31.390 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -33.223 | -26.430 | -29.800 | -30.320 | -30.850 | -31.390 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -33.223 | -26.430 | -29.800 | -30.320 | -30.850 | -31.390 |

Teilfinanzplan Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 20 | | | | | |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -69.312 | -78.950 | -90.660 | -87.130 | -88.630 | -90.160 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -69.292 | -78.950 | -90.660 | -87.130 | -88.630 | -90.160 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 6.810 | 5.600 | 4.200 | 3.300 | 3.000 | 2.200 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.810 | 5.600 | 4.200 | 3.300 | 3.000 | 2.200 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 6.810 | 5.600 | 4.200 | 3.300 | 3.000 | 2.200 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -62.482 | -73.350 | -86.460 | -83.830 | -85.630 | -87.960 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -62.482 | -73.350 | -86.460 | -83.830 | -85.630 | -87.960 |

Teilfinanzplan Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 1.580.430 | 1.470.700 | 1.435.300 | 1.457.200 | 1.431.000 | 1.459.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -178.468 | -155.280 | -139.490 | -150.250 | -144.510 | -149.480 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 1.401.962 | 1.315.420 | 1.295.810 | 1.306.950 | 1.286.490 | 1.309.520 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 1.401.962 | 1.315.420 | 1.295.810 | 1.306.950 | 1.286.490 | 1.309.520 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 1.401.962 | 1.315.420 | 1.295.810 | 1.306.950 | 1.286.490 | 1.309.520 |

Teilfinanzplan Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 851 | 5.400 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -156.397 | -165.680 | -144.650 | -144.430 | -146.460 | -149.630 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -155.546 | -160.280 | -140.450 | -140.230 | -142.260 | -145.430 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -155.546 | -160.280 | -140.450 | -140.230 | -142.260 | -145.430 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -155.546 | -160.280 | -140.450 | -140.230 | -142.260 | -145.430 |

Teilfinanzplan Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 3.244 | 2.200 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -53.102 | -71.320 | -100.640 | -102.460 | -104.320 | -106.210 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -49.858 | -69.120 | -97.940 | -99.760 | -101.620 | -103.510 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -49.858 | -69.120 | -97.940 | -99.760 | -101.620 | -103.510 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -49.858 | -69.120 | -97.940 | -99.760 | -101.620 | -103.510 |

Teilfinanzplan Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 39.231 | 39.050 | 35.900 | 36.900 | 37.900 | 38.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -192.377 | -205.210 | -221.150 | -223.970 | -228.100 | -232.320 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -153.146 | -166.160 | -185.250 | -187.070 | -190.200 | -193.420 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -153.146 | -166.160 | -185.250 | -187.070 | -190.200 | -193.420 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -153.146 | -166.160 | -185.250 | -187.070 | -190.200 | -193.420 |

Teilfinanzplan Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 96.909 | 116.800 | 113.800 | 113.800 | 113.800 | 113.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -164.032 | -181.080 | -225.380 | -228.680 | -233.170 | -237.750 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -67.123 | -64.280 | -111.580 | -114.880 | -119.370 | -123.950 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | -67.123 | -64.280 | -111.580 | -114.880 | -119.370 | -123.950 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -67.123 | -64.280 | -111.580 | -114.880 | -119.370 | -123.950 |

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

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 61.927.602 | 58.037.000 | 61.874.000 | 62.128.000 | 63.608.000 | 65.162.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -18.938.672 | -18.589.000 | -20.192.000 | -20.442.000 | -20.692.000 | -20.942.000 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 42.988.930 | 39.448.000 | 41.682.000 | 41.686.000 | 42.916.000 | 44.220.000 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.935.145 | 4.079.000 | 4.797.000 | 4.931.000 | 4.759.000 | 4.903.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.935.145 | 4.079.000 | 4.797.000 | 4.931.000 | 4.759.000 | 4.903.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 3.935.145 | 4.079.000 | 4.797.000 | 4.931.000 | 4.759.000 | 4.903.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 46.924.076 | 43.527.000 | 46.479.000 | 46.617.000 | 47.675.000 | 49.123.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 46.924.076 | 43.527.000 | 46.479.000 | 46.617.000 | 47.675.000 | 49.123.000 |

Teilfinanzplan Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | vorl.Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | 1.854.512 | 2.045.700 | 2.071.400 | 2.005.900 | 1.993.250 | 1.978.250 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit | -213.732 | -238.700 | -552.700 | -1.093.700 | -2.123.700 | -3.343.700 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 1.640.780 | 1.807.000 | 1.518.700 | 912.200 | -130.450 | -1.365.450 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 888 | 900 | 900 | 200.900 | 900 | 700.900 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 888 | 900 | 900 | 200.900 | 900 | 700.900 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | | | -700.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | -700.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 888 | 900 | -699.100 | 200.900 | 900 | 700.900 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Z. 17+31) | 1.641.667 | 1.807.900 | 819.600 | 1.113.100 | -129.550 | -664.550 |
| 33 | + Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh. | 849.399 | 10.000.000 | 12.000.000 | 16.000.000 | 23.000.000 | 12.000.000 |
| 34 | + Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | | | | 4.000.000 | 15.000.000 | 17.000.000 |
| 35 | - Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh. | -2.278.448 | -1.560.000 | -760.000 | -900.000 | -1.140.000 | -1.330.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -1.429.050 | 8.440.000 | 11.240.000 | 19.100.000 | 36.860.000 | 27.670.000 |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 212.617 | 10.247.900 | 12.059.600 | 20.213.100 | 36.730.450 | 27.005.450 |

Haushaltsplanentwurf 2023



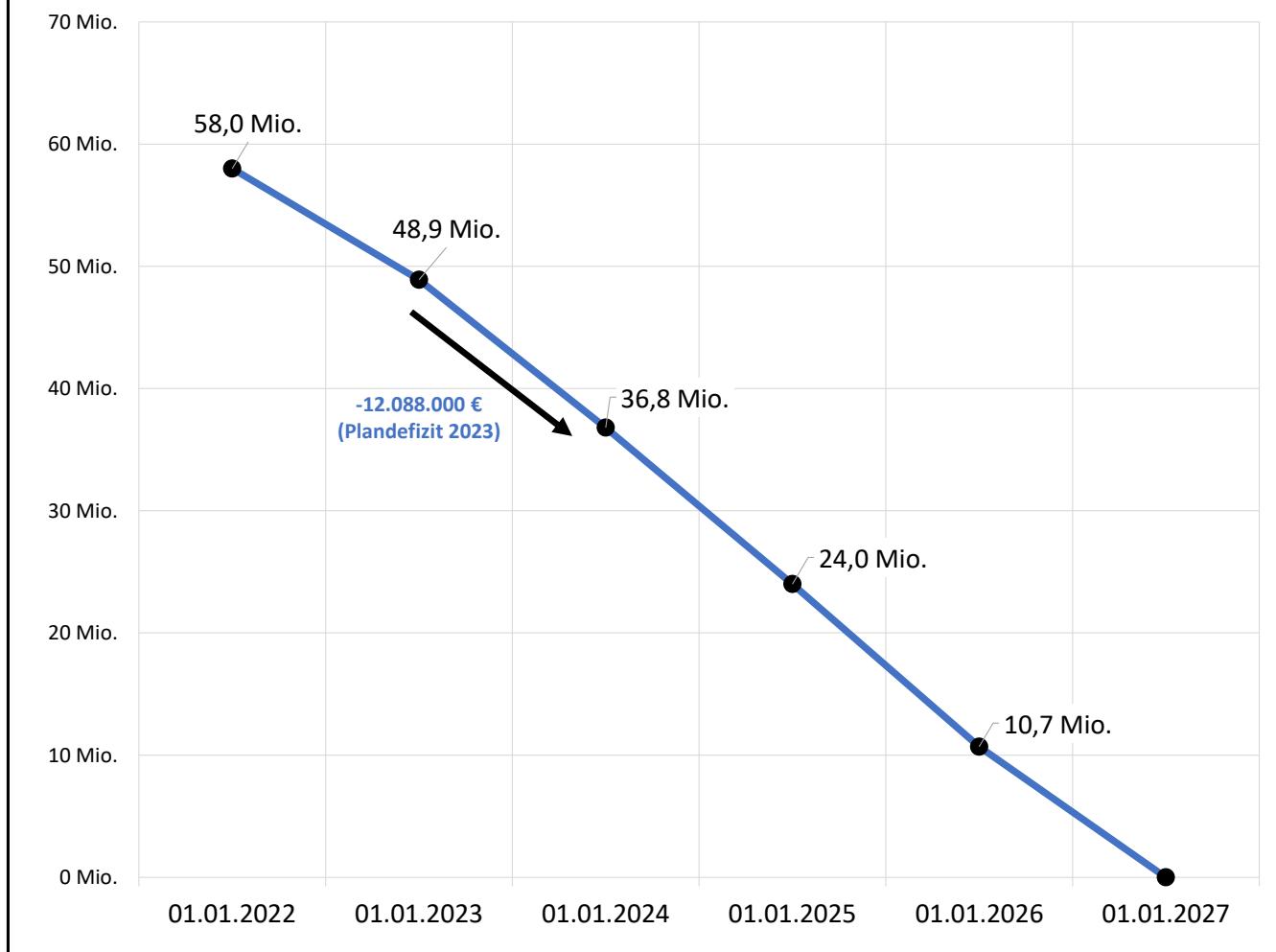
Anlagen

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

| Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO | 31.12.2021 Euro | 31.12.2022 Euro | 31.12.2023 Euro | 31.12.2024 Euro | 31.12.2025 Euro | 31.12.2026 Euro |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.1 - Allgemeine Rücklage | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 | 129.364.675,62 |
| 1.2 - Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 - Ausgleichsrücklage | 49.148.132,19 | 58.001.134,42 | 48.924.113,53 | 36.836.113,53 | 23.995.113,53 | 10.681.113,53 |
| 1.4 - Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 8.853.002,23 | *) -9.077.020,89 | -12.088.000,00 | -12.841.000,00 | -13.314.000,00 | -14.660.000,00 |
| Eigenkapital insgesamt | 187.365.810,04 | 178.288.789,15 | 166.200.789,15 | 153.359.789,15 | 140.045.789,15 | 125.385.789,15 |
| <u>nachrichtlich:</u> | | | | | | |
| Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in % | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 3,1% |
| 25 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW) | 32.341.168,91 | 32.341.168,91 | 32.341.168,91 | 32.341.168,91 | 32.341.168,91 | 32.341.168,91 |
| 5 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW) | 6.468.233,78 | 6.468.233,78 | 6.468.233,78 | 6.468.233,78 | 6.468.233,78 | 6.468.233,78 |

*) unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von 1.978.020,89 €

Voraussichtlicher Stand der Ausgleichsrücklage



Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art der Verbindlichkeiten | Stand zu Beginn des Vorjahres | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres |
|--|-------------------------------------|--|---|
| | 01.01.2022 ¹⁾ | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| | T-EUR | T-EUR | T-EUR |
| | 1 | 2 | 3 |
| 1. Anleihen | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 für Investitionen | | | |
| 1.2 zur Liquiditätssicherung | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 13.272 | 12.590 | 23.830 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | | | |
| 2.2 von Beteiligungen | | | |
| 2.3 von Sondervermögen | | | |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | | | |
| 2.5 von Kreditinstituten ²⁾ | 13.272 | 12.590 | 23.830 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 2 | 1 | 0 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.670 | 2.000 | 2.000 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 161 | 200 | 200 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 8.936 | 3.000 | 3.000 |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 10.689 | 11.000 | 16.500 |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten | 34.730 | 28.791 | 45.530 |
| 9. a) Verb. für sonst. SoPo aus Programm "Gute Schule" (in Pos. 7. enthalten) | 0 | 0 | 0 |
| 9. b) Summe aller Verbindlichkeiten (bereinigt) | 34.730 | 28.791 | 45.530 |

¹⁾ Die Zuleitung des Entwurfs des Jahresabschlusses der Stadt Coesfeld zum 31.12.2021 ist in der Sitzung des Rates am 08.09.2022 erfolgt, die Feststellung durch den Rat soll voraussichtlich noch im Jahr 2022 erfolgen.

²⁾ Nachrichtlich Einzelausweis für Programm "Gute Schule 2020"

| Darlehen aus Programm "Gute Schule" (in Pos. 2.5 enthalten) | 2.317 | 2.184 | 2.052 |
|---|-------|-------|-------|
| | | | |

Nachrichtlich anzugeben:

| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Mitverpflichtungen, Verpflichtungserklärungen), nachrichtlich: | 29.997 | 30.193 | 27.293 |
|--|--------|--------|--------|
| | | | |

Treuhänderisch gehaltenes Vermögen:

1.628.551,75 EUR (Stand zum 31.12.2021) ¹⁾

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen
 voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres | Produkt | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | | |
|---|---------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Folgejahre |
| | | T-EUR | T-EUR | T-EUR | T-EUR | T-EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Haushaltsplan 2021: | | | | | | |
| Erweiterung KiTa Die Arche | 70.10 | 220,0 | | | | |
| Haushaltsplan 2022: | | | | | | |
| Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeug | 30.09 | 472,0 | | | | |
| Sportzentrum Nord: Erneuerung Kunstrasenplatz | 51.30 | 300,0 | | | | |
| Sanierung und Umbau Schulzentrum | 70.10 | 3.300,0 | | | | |
| Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge | 70.10 | 790,0 | *) | | | |
| Erw. u. Modernisierung Maria-Frieden-Schule | 70.10 | 490,0 | *) | *) | *) | |
| Ausstattung städt. Gebäude mit PV-Anlagen | 70.10 | 172,5 | | | | |
| Umsetzung WRRL Fürstenwiesen | 90.30 | 3.595,0 | *) | *) | | |
| Haushaltsplan 2023: | | | | | | |
| Ersatzbeschaffung eines Feuerwehrfahrzeugs | 30.09 | | 440,0 | | | |
| Inv.zuschuss Bewegungshalle Sportzentrum Nord | 51.30 | | 80,0 | 80,0 | | |
| Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge | 70.10 | | 875,0 | | | |
| Erw. u. Modernisierung Maria-Frieden-Schule | 70.10 | | 1.230,0 | 670,0 | 160,0 | |
| Sanierung u. Umbau Schulzentrum | 70.10 | | 13.700,0 | 14.300,0 | 8.600,0 | |
| DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus | 70.10 | | 100,0 | | | |
| DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus | 70.10 | | 331,0 | | | |
| Erweiterung KiTa "Die Arche" | 70.10 | | 155,0 | | | |
| Umsetzung WRRL Fürstenwiesen | 90.30 | | 4.535,0 | 1.250,0 | | |
| Summe | | 9.339,5 | 21.446,0 | 16.300,0 | 8.760,0 | 0,0 |

*) (tlw.) Neuveranschlagung im Haushalt 2023

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

| Nr. | Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied | Im Haushaltsplan enthalten | | Ergebnis aus Jahresabschluss 2021 ¹⁾ EUR | Erläuterungen |
|-----|--|----------------------------|-------------|--|---------------|
| | | 2023 EUR | 2022 EUR | | |
| 1 | CDU-Fraktion | 5.228 | 5.228 | 6.535,00 | *) |
| 2 | Freie Wg. Pro Coesf. e.V. | 2.192 | 2.192 | 2.192,00 | |
| 3 | SPD-Fraktion | 2.192 | 2.192 | 2.192,00 | |
| 4 | Bündnis 90/DIE GRÜNEN | 2.468 | 2.468 | 2.744,00 | |
| 5 | FDP | 812 | 812 | 812,00 | |
| 6 | Aktiv für Coesfeld | 812 | 812 | 812,00 | |
| 7 | Familie | 812 | 812 | 129,00 | |

*) Auf der Grundlage von § 56 Abs. 3 GO NRW betragen die Geldleistungen z. Zt. 23,00 EUR je Fraktionsmitglied und Monat zzgl. eines Sockelbetrages von 260,00 EUR je Fraktion und Jahr (Ratsbeschluss vom 17.05.2018). Die Höhe der Zuwendung für ein einzelnes Ratsmitglied wurde in der Ratssitzung am 24.11.2020 beschlossen.

Im Mai 2021 hat sich eine neue Fraktion „Familie“ gegründet, bestehend aus einem bisherigen Einzelratsmitglied der Familienpartei sowie einem ehem. Fraktionsmitglied der Fraktion „Bündnis 90/Die Grünen“.

¹⁾ Die Zuleitung des Entwurfs des Jahresabschlusses der Stadt Coesfeld zum 31.12.2021 ist in der Sitzung des Rates am 08.09.2022 erfolgt, die Feststellung durch den Rat soll voraussichtlich im Jahr 2022 erfolgen.

Teil B: Geldwerte Leistungen

| Zweckbestimmung | Geldwert | | | Erläuterungen |
|---|------------------------------|------------------------|--------------------------------|---------------|
| | Haushaltsjahr 2023 EUR | Vorjahr 2022 EUR | mehr (+) weniger (-) EUR | |
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1. für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | | | | |
| 1.2. für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | | | | |
| 1.3. für Fahrer von Dienstfahrzeugen | | | | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | | | | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | **) |
| 3.1. für die Fraktionsgeschäftsstelle | | | | |
| 3.2. dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | | | | |
| 3.2.1. CDU | 0 | 0 | +0 | |
| 3.2.2. Freie Wg. Pro Coesfeld e. V. | 0 | 0 | +0 | |
| 3.2.3. SPD | 0 | 0 | +0 | |
| 3.2.4. Bündnis 90/DIE GRÜNEN | 0 | 0 | +0 | |
| 3.2.5. FDP | 0 | 0 | +0 | |
| 3.2.6. Aktiv für Coesfeld | 0 | 0 | +0 | ***) |
| 3.2.7. Familie | 0 | 0 | +0 | |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung | | | | |
| 4.1. Büromöbel und –maschinen | | | | |
| 4.2. sonstiges Büromaterial | | | | |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1. bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | | | | |
| 5.2. Fachliteratur und –zeitschriften | | | | |
| 5.3. Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen | | | | |
| 5.4. Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage | | | | |
| 6. Sonstiges | | | | |

***) Den Fraktionen werden aktuell keine Fraktionsgeschäftszimmer zur ausschließlichen Nutzung durch die Fraktionen zur Verfügung gestellt. Sie greifen für die Durchführung ihrer Fraktionssitzungen bei Bedarf auf die städtischen Besprechungsräume an den Standorten „Rathaus“, Markt 8 und „Stadtschloss“, Bernhard-von-Galen-Straße 10 zurück.

***) In der Wahlperiode 2014 bis 2020 hatten „Aktiv für Coesfeld“ und die „Familienpartei“ eine Fraktion gebildet.

Orientierungsdaten

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsentwurfs 2023 lagen die Orientierungsdaten des Landes NRW noch nicht vor. Nach Mitteilung des Städte- und Gemeindebundes NRW vom 06.10.2022 (Schnellbrief Nr. 481/2022) ist eine Veröffentlichung zum Zeitpunkt Anfang November 2022 realistisch.



Stellenplan

der

Stadtverwaltung Coesfeld

für

2023

Stellenplan
Teil A: Beamte/Beamtinnen

| Besoldungsgruppe | | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Ist-Besetzung am 30.06.2022 | Erläuterungen | |
|---|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| | | | | | Abgänge | Zugänge |
| Wahlbeamte | | | | | | |
| Bürgermeister/in | B5 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| I. Beigeordneter | B2 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Beigeordneter | A16 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Summe | | 3,00 | 3,00 | 3,00 | | |
| Laufbahngruppe 2 | | | | | | |
| Verwaltungsdirektor/in | A15 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Verwaltungsobererrat/rätin | A14 | 4,00 | 3,00 | 2,00 | | 1,0 Neueinrichtungen |
| Verwaltungsrat/rätin | A13L2E1 | 3,00 | 3,00 | 2,00 | | |
| Amtsrat/rätin | A12 | 6,00 | 5,00 | 3,93 | | 1,0 Umwandlungen von EG 11 |
| Amtmann/frau bzw. Brandamtman/frau | A11 | 15,00 | 14,00 | 13,34 | | 1,0 Neueinrichtungen |
| Oberinspektor/in bzw. Brandoberinspektor/in | A10L2E1 | 8,00 | 8,00 | 6,21 | 1,0 Umwandlungen nach EG 10 | 1,0 Umwandlungen von EG 9C |
| Inspektor/in | A9L2E1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Summe | | 37,00 | 34,00 | 28,47 | | |
| Laufbahngruppe 1 | | | | | | |
| Amtsinspektor/in bzw. Hauptbrandmeister/in mit Zulage | A9L1E2Z | 4,00 | 3,00 | 2,73 | | 1,0 Umwandlungen von A 9L1E2 |
| Amtsinspektor/in bzw. Hauptbrandmeister/in | A9L1E2 | 10,00 | 11,00 | 9,50 | 1,0 Umwandlungen nach A 9L1E2Z | |
| Hauptsekretär/in bzw. Oberbrandmeister/in | A8 | 9,00 | 8,00 | 3,00 | | 1,0 Neueinrichtungen |
| Obersekretär/in bzw. Brandmeister/in | A7 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Sekretär/in | A6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Summe | | 24,00 | 23,00 | 16,23 | | |
| Insgesamt | | | | | | |
| | | 64,00 | 60,00 | 47,71 | | |

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Ist-Besetzung am 30.06.2022 | Erläuterungen | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|--|---|
| | | | | Abgänge | Zugänge |
| TVÖD VKA | | | | | |
| E15 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | | |
| E14 | 2,00 | 1,00 | 1,00 | | 1,0 Neueinrichtungen |
| E13 | 5,00 | 5,00 | 4,78 | | |
| E12 | 5,00 | 5,00 | 4,03 | | |
| E11 | 27,51 | 26,51 | 24,90 | 1,0 Umwandlungen nach A 12 | 2,0 Neueinrichtungen |
| E10 | 13,50 | 8,50 | 7,29 | | 1,0 Umwandlungen von A 10L2E1 1,0 Umwandlungen von EG 9c 2,0 Umwandlungen von EG 9b 1,0 Umwandlungen von EG 9a |
| E09C | 13,21 | 14,28 | 12,82 | 1,0 Umwandlungen nach A 10L2E1 1,0 Umwandlungen nach EG 10 | 0,93 Neueinrichtungen |
| E09B | 16,35 | 17,85 | 16,78 | 2,0 Umwandlungen nach EG 10 | 0,5 Neueinrichtungen |
| E09A | 24,92 | 18,68 | 19,10 | 1,0 Umwandlungen nach EG 10 0,26 Wegfall | 4,0 Neueinrichtungen 2,0 Umwandlungen von EG 8 1,0 Umwandlungen von EG 6 0,5 Umwandlungen von EG 5 |
| E08 | 14,16 | 14,95 | 13,50 | 2,0 Umwandlungen nach EG 9a | 1,21 Neueinrichtungen |
| E07 | 19,06 | 17,56 | 17,56 | 2,0 Umwandlungen nach EG 6 | 0,5 Neueinrichtungen 2,0 Umwandlungen von EG 6 1,0 Umwandlungen von EG 5 |
| E06 | 62,97 | 54,92 | 47,15 | 1,0 Umwandlungen nach EG 9a 3,0 Umwandlungen nach EG 7 | 8,05 Neueinrichtungen 2,0 Umwandlungen von EG 7 2,0 Umwandlungen von EG 5 |
| E05 | 27,72 | 31,72 | 31,23 | 0,5 Umwandlungen nach EG 9a 1,0 Umwandlungen nach EG 7 2,0 Umwandlung nach EG 6 0,5 Wegfall | |
| E04 | 4,76 | 4,15 | 4,19 | | 0,61 Neueinrichtungen |
| E03 | 0,58 | 0,51 | 0,51 | | 0,07 Neueinrichtungen |
| E02 | 0,79 | 0,79 | 0,78 | | |
| Summe | 239,54 | 223,44 | 207,62 | | |
| BT-V Soz.&Erz.Dienst | | | | | |
| S17 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| S15 | 2,00 | 2,00 | 1,91 | | |
| S14 | 9,84 | 7,44 | 7,32 | | 2,4 Neueinrichtungen |
| S12 | 11,04 | 5,54 | 5,54 | | 3,5 Neueinrichtungen 2,0 Umwandlungen von S11B |
| S11B | 3,85 | 5,35 | 5,85 | 2,0 Umwandlungen nach S12 | 0,50 Neueinrichtungen |
| Summe | 27,72 | 21,32 | 21,62 | | |
| Insgesamt | 267,26 | 244,76 | 229,24 | | |

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamte / Beamtinnen -

| Produktbereich | Bezeichnung | Wahlbeamte | | | Laufbahngruppe 2 | | | | | | | | Laufbahngruppe 1 | | | | Summe je Produktbereich | |
|----------------|--|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------------|--------------|-------------|-------------|-------------------------|--------------|
| | | B5 | B2 | A16 | A15 | A14 | A13L 2E2 | A13L 2E1 | A12 | A11 | A10L 2E1 | A9L2 E1 | A9L1 E2Z | A9L1 E2 | A8 | A7 | | A6 |
| 01 | Innere Verwaltung | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 2,00 | | 2,00 | 3,85 | 5,55 | 2,85 | | 0,90 | 1,00 | | | | 22,15 |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | | | | | 1,00 | | 0,50 | 1,15 | 3,07 | 1,15 | | 2,10 | 6,00 | 9,00 | 1,00 | | 24,97 |
| 03 | Schulträgeraufgaben | | | | | 0,38 | | | | | | | | | | | | 0,38 |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | | | | | | | | | 1,00 | | | | | | | | 1,00 |
| 05 | Soziale Leistungen | | | | | | | 0,45 | | | 3,00 | | 1,00 | 2,00 | | | | 6,45 |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | 0,52 | | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | | | | | | 3,52 |
| 08 | Sportförderung | | | | | 0,10 | | | | | | | | | | | | 0,10 |
| 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, GEO | | | | | | | | | 0,30 | | | | | | | | 0,30 |
| 10 | Bauen und Wohnen | | | | | | | 0,05 | | 2,70 | | | | | | | | 2,75 |
| 11 | Ver- und Entsorgung | | | | | | | | | 0,45 | | | | | | | | 0,45 |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | | | | | | | 0,48 | | | | 0,85 | | | | 1,33 |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | | | | | | | | | 0,10 | | | | | | | | 0,10 |
| 14 | Umweltschutz | | | | | | | | | 0,10 | | | | 0,15 | | | | 0,25 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | | | | | | | | | 0,25 | | | | | | | | 0,25 |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| | Summe je Besoldungsgruppe | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 4,00 | 0,00 | 3,00 | 6,00 | 15,00 | 8,00 | 0,00 | 4,00 | 10,00 | 9,00 | 1,00 | 0,00 | 64,00 |

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -

| Produktbereich | Bezeichnung | TVÖD VKA | | | | | | | | | | | | | | | BT-V Soz.&Erz.Dienst | | | | | Summe je Produktbereich | |
|----------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------------------|---------------|
| | | E15 | E14 | E13 | E12 | E11 | E10 | E09C | E09B | E09A | E08 | E07 | E06 | E05 | E04 | E03 | E02 | S17 | S15 | S14 | S12 | | S11B |
| 01 | Innere Verwaltung | 0,30 | | | 2,00 | 7,70 | 6,50 | 1,77 | 3,80 | 10,06 | 7,50 | 8,35 | 13,38 | 7,99 | 0,72 | 0,58 | 0,61 | | | 1,00 | | | 72,27 |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | | | | | 1,00 | | 1,51 | 2,30 | 1,25 | 0,64 | 6,08 | 1,30 | 2,00 | | | | | | | | | 16,08 |
| 03 | Schulträgeraufgaben | | | | | 1,90 | 1,00 | | 1,00 | | | 2,64 | 0,10 | 7,32 | | | | | | | | | 13,96 |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | 1,00 | 1,00 | 5,00 | | 1,00 | | | 0,88 | 2,50 | | | 6,32 | 1,50 | | | 0,18 | | | | | | 19,39 |
| 05 | Soziale Leistungen | | | | | 1,00 | 2,90 | 8,50 | 2,90 | 1,00 | 1,00 | | 3,01 | | 2,00 | | | | | | 2,50 | 1,00 | 25,81 |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 0,02 | | | | | | 1,43 | 1,27 | 0,77 | | | 1,90 | 0,87 | | | | 1,00 | 2,00 | 8,84 | 8,54 | 2,85 | 29,48 |
| 08 | Sportförderung | 0,02 | | | 0,05 | 0,15 | | | | 0,50 | | | 0,05 | 0,16 | | | | | | | | | 0,94 |
| 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, GEO | | 0,80 | | 2,00 | 3,51 | 1,00 | | | 0,30 | 1,17 | | | | | | | | | | | | 8,78 |
| 10 | Bauen und Wohnen | | 0,20 | | | 4,50 | 0,10 | | 1,00 | 5,91 | | | 1,82 | 0,31 | | | | | | | | | 13,83 |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 0,02 | | | | | | | | | 0,05 | | 0,06 | | | | | | | | | | 0,13 |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 0,41 | | | 0,95 | 0,95 | 1,00 | | 3,00 | | 0,50 | | 1,69 | | | | | | | | | | 8,50 |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 0,03 | | | | | | | | | 0,45 | | 0,08 | | | | | | | | | | 0,56 |
| 14 | Umweltschutz | 0,10 | | | | 2,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | 2,10 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 0,10 | | | | 3,80 | 1,00 | | 0,20 | 2,63 | 2,84 | 2,00 | 33,26 | 7,56 | 2,04 | | | | | | | | 55,43 |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| | Summe je Entgeltgruppe | 2,00 | 2,00 | 5,00 | 5,00 | 27,51 | 13,50 | 13,21 | 16,35 | 24,92 | 14,16 | 19,06 | 62,97 | 27,72 | 4,76 | 0,58 | 0,79 | 1,00 | 2,00 | 9,84 | 11,04 | 3,85 | 267,26 |

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

| Bezeichnung | Art der Vergütung | vorgesehen für 2023 | beschäftigt am 01.10.2022 |
|---|--------------------------|----------------------------|----------------------------------|
| Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter (inkl. Anwärter im Beschäftigtenverhältnis) | Anwärterbezüge o.ä. | 8 | 7 |
| Sekretäranwärterinnen/ Sekretäranwärter (inkl. Anwärter im Beschäftigtenverhältnis) | Anwärterbezüge o.ä. | 4 | 2 |
| Brandmeisteranwärterinnen/ Brandmeisteranwärter | Anwärterbezüge | 4 | 4 |
| Verwaltungspraktikantinnen/ Verwaltungspraktikanten | Praktikantenentgelt | 0 | 0 |
| Auszubildende (inkl. Fachinformatiker, Bücherei und AWW) | Ausbildungsentgelt | 19 | 16 |
| Praktikantinnen/ Praktikanten im Sozialdienst | Praktikantenentgelt | 1 | 0,77 |
| Inspektoren/innen in der Probezeit | Besoldung | 4 | 2 |
| Sekretärin/Sekretär in der Probezeit | Besoldung | 1 | 0 |
| Brandmeister in der Probezeit | Besoldung | 4 | 2 |
| insgesamt | | 45 | 33,77 |

Sonstige Anlage zum Stellenplan
(Stellen sind im Teil A und B enthalten)

Übersicht Poolstellen

| Entgelt-/ Besoldungs- gruppe | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Ist-Besetzung am 30.06.2022 | Erläuterungen | |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------|---------|
| | | | | Abgänge | Zugänge |
| A12 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | | |
| A10 | 1,00 | 1,00 | 0,50 | | |
| E10 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | | |
| E09A | 1,00 | 1,00 | 0,00 | | |
| E06 | 2,00 | 2,00 | 1,00 | | |
| S14 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |

Übersicht KW/KU Vermerke

| Beschäftigte | Zahl der Stellen | Stellen- vermerk | Entgelt- gruppe | Entgeltgruppe KU von | Entgeltgruppe KU nach |
|--------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| 1,00 | 1,00 | KW | E11 | | |
| 1,00 | 1,00 | KW | E08 | | |
| 6,00 | 6,00 | KW | E06 | | |
| 1,00 | 0,50 | KW | E05 | | |

| Stadt Coesfeld | | | | |
|--|--|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Stellenanteile je Produkt und Personalaufwendungen | | | | |
| | Haushaltsbuchentwurf 2023 | Stellen- anteile zum 30.06.22 | Personal- aufwend. 2022 | Personal- aufwend. 2023 |
| Produkte: | | | | |
| Budget 01 | Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing | | | |
| 01.01 | Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau | 1,30 | 95.110 € | 87.620 € |
| 01.02 | Grundstücksmanagement | 2,08 | 145.440 € | 138.910 € |
| 01.11 | Stadtmarketing und Tourismus | 2,95 | 208.970 € | 202.370 € |
| 01.21 | Citymanagement | 1,00 | 72.020 € | 73.500 € |
| | | 7,33 | 521.540 € | 502.400 € |
| Budget 10 | FB Zentrale Dienste und Bürgerservice | | | |
| 10.01 | Verwaltungsvorstand | 6,09 | 625.780 € | 702.030 € |
| 10.02 | Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst | 2,36 | 142.580 € | 154.260 € |
| 10.05 | Repräsentation und Partnerschaften | 0,37 | 22.220 € | 22.620 € |
| 10.06 | Internes Organisationsmanagement | 5,79 | 415.470 € | 393.840 € |
| 10.09 | Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI) | 6,37 | 549.700 € | 591.090 € |
| 10.10 | Personalmanagement 1) | 7,06 | 949.450 € | 1.030.260 € |
| 10.13 | GEO-Informationssystem | 0,90 | 47.960 € | 78.450 € |
| 10.21 | Standesamt | 3,26 | 246.680 € | 284.150 € |
| 10.22 | Bürgerbüro | 6,43 | 368.300 € | 369.750 € |
| 10.90 | Sächl. Aufwand für die Gesamtverwaltung 2) | 0,00 | 55.000 € | 58.000 € |
| 14.01 | Rechnungsprüfung | 2,26 | 273.340 € | 275.270 € |
| | | 40,88 | 3.696.480 € | 3.959.720 € |
| Budget 20 | FB Finanzen und Controlling | | | |
| 20.01 | Haushalt/Budgetierung | 6,08 | 409.720 € | 577.570 € |
| 20.02 | Finanzmanagement | 0,32 | 23.230 € | 26.600 € |
| 20.03 | Zentrales Finanzcontrolling | 1,03 | 80.130 € | 95.570 € |
| 20.04 | Beteiligungsverwaltung und -controlling | 0,22 | 18.460 € | 18.950 € |
| 20.05 | Erhebung von Steuern und Gebühren | 2,17 | 152.630 € | 132.720 € |
| 20.06 | Zentrale Vergabestelle | 2,25 | 62.260 € | 91.280 € |
| 20.10 | Städtische und fremde Kassengeschäfte | 2,99 | 189.000 € | 206.090 € |
| 20.11 | Vollstreckung von Geldforderungen | 2,78 | 177.530 € | 220.830 € |
| | | 17,84 | 1.112.960 € | 1.369.610 € |
| Budget 30 | Ordnung und Recht | | | |
| 30.01 | Ordnungserhaltung | 2,41 | 303.670 € | 268.910 € |
| 30.02 | Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen | 1,55 | 117.260 € | 127.280 € |
| 30.04 | Sicherheit und Ordnung des Verkehrs | 4,16 | 279.390 € | 295.590 € |
| 30.09 | Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz | 13,90 | 1.552.310 € | 1.445.480 € |
| | | 22,01 | 2.252.630 € | 2.137.260 € |
| Budget 43 | FB Kultur und Weiterbildung | | | |
| 43.01 | Volkshochschule | 6,85 | 533.740 € | 666.070 € |
| 43.02 | Kulturförderung und -veranstaltungen | 1,09 | 78.830 € | 79.470 € |
| 43.04 | Musikschule | 0,21 | 22.010 € | 22.260 € |
| 43.05 | Stadbücherei | 5,78 | 381.150 € | 440.930 € |
| 43.06 | Archive | 1,62 | 207.770 € | 171.360 € |
| 43.07 | Museen | 1,57 | 120.570 € | 122.290 € |
| | | 17,12 | 1.344.070 € | 1.502.380 € |
| Budget 50 | Soziales und Wohnen | | | |
| 50.01 | Grundsicherung für Arbeitsuchende | 15,22 | 1.216.700 € | 1.363.490 € |
| 50.02 | Hilfen für besondere Personengruppen | 4,70 | 346.210 € | 453.020 € |
| 50.05 | Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte | 4,29 | 321.660 € | 323.130 € |
| 50.11 | Wohnen | 2,89 | 166.680 € | 177.380 € |
| | | 27,10 | 2.051.250 € | 2.317.020 € |
| Budget 51 | FB Jugend, Familie, Bildung, Freizeit | | | |
| 51.01 | Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz | 3,62 | 324.820 € | 352.710 € |
| 51.02 | Jugendhaus Stellwerk | 2,08 | 168.930 € | 148.730 € |
| 51.03 | Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen | 13,05 | 965.290 € | 1.182.210 € |
| 51.04 | Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren | 3,07 | 220.100 € | 290.850 € |
| 51.10 | Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege | 3,28 | 181.610 € | 243.210 € |
| 51.12 | Vormunds- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss | 4,00 | 294.700 € | 328.210 € |
| 51.21 | Grundschulen | 4,48 | 256.300 € | 295.820 € |
| 51.22 | Hauptschulen | 1,16 | 66.730 € | 78.450 € |
| 51.23 | Realschulen | 3,31 | 203.930 € | 220.330 € |
| 51.24 | Gymnasien | 4,36 | 272.390 € | 291.840 € |
| 51.25 | Förderschulen | 0,21 | 10.530 € | 13.930 € |
| 51.30 | Städt. Sport- u. Freizeiteinrichtungen, Sportförderung | 0,89 | 55.930 € | 69.260 € |
| | | 43,51 | 3.021.260 € | 3.515.550 € |

| Stadt Coesfeld | | | | |
|---|---|--|--|--|
| Stellenanteile je Produkt und Personalaufwendungen | | | | |
| Haushaltsbuchentwurf 2023 | | Stellen- anteile zum 30.06.22 | Personal- aufwend. 2022 | Personal- aufwend. 2023 |
| Produkte: | | | | |
| Budget 60 | FB Planung, Bauordnung und Verkehr | | | |
| 60.01 | Stadtplanung | 6,20 | 435.680 € | 497.970 € |
| 60.03 | Verkehrsplanung | 1,09 | 126.680 € | 107.540 € |
| 60.04 | Baulanduml., Liegenschaftskat., Vermessung, Kartogra. | 0,45 | 66.560 € | 30.150 € |
| 60.07 | Bauordnung | 8,24 | 620.170 € | 768.280 € |
| 60.08 | Denkmalschutz | 0,20 | 9.150 € | 24.110 € |
| | | 16,18 | 1.258.240 € | 1.428.050 € |
| Budget 70 | FB Bauen und Umwelt | | | |
| 70.01 | Verkehrsanlagen | 6,77 | 532.330 € | 573.740 € |
| 70.02 | Planungs- und Serviceleistungen für Dritte | 1,59 | 98.690 € | 105.780 € |
| 70.03 | Park- und Grünanlagen | 0,04 | 2.180 € | 2.290 € |
| 70.04 | Kinderspielplätze | 0,02 | 2.290 € | 2.340 € |
| 70.07 | Klima- und Umweltschutz | 2,35 | 134.070 € | 169.620 € |
| 70.08 | Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe) | 0,20 | 14.600 € | 14.930 € |
| 70.10 | Zentrales Gebäudemanagement | 28,66 | 1.851.480 € | 2.080.970 € |
| 70.15 | Betrieb gewerblicher Art (BgA) Sportstätten | 0,13 | 8.100 € | 9.640 € |
| 70.20 | Baubetriebshof | 42,77 | 2.659.800 € | 2.929.340 € |
| | | 82,53 | 5.303.540 € | 5.888.650 € |
| Budget 90 | Kostenrechnende Einrichtungen | | | |
| 90.10 | Abfallentsorgung | 0,58 | 48.900 € | 51.140 € |
| 90.20 | Straßenreinigung/Winterdienst | 0,46 | 30.030 € | 30.550 € |
| 90.30 | Wasserläufe | 0,04 | 2.180 € | 2.290 € |
| 90.40 | Friedhof und Leichenhalle Lette | 0,38 | 24.910 € | 25.290 € |
| | | 1,46 | 106.020 € | 109.270 € |
| Nr. 11 | Stellenanteile/Personalaufwendungen insgesamt | 275,95 | 20.667.990 € | 22.729.910 € |
| | Hinweise: | | | |
| 1) 10.10 | Personalmanagement | | | |
| | Die Personalaufwendungen enthalten neben den Aufwendungen für das Personalteam auch sämtliche Kosten für die Nachwuchskräfte, Personalratsmitglieder, Betriebsarzt, Fachkraft für Arbeitssicherheit. Die Leistungsentgelte für LOB sind seit dem Haushaltsjahr 2020 auf die einzelnen Produkte verteilt worden. | | | |
| 2) 10.90 | Sächl. Aufwand für die Gesamtverwaltung | | | |
| | Bei dem Produkt 10.90 werden die Beiträge zur Unfallkasse ab 2020 zentral verausgabt und über die interne Leistungsverrechnung auf sämtliche Produkte im Haushalt verteilt. | | | |
| | <i>Fachteam Personal</i> | | | |
| | <i>Stand: 13.10.2022</i> | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |



Bilanzentwurf der Stadt Coesfeld

zum 31.12.2021

**(in der von der Bürgermeisterin am
05.09.2022 bestätigten Fassung)**

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| AKTIVA | Bilanzwert zum 31.12.2021 | Bilanzwert zum 31.12.2020 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 0. Aufwand Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit | 2.978.523,20 | 0,00 |
| 1. Anlagevermögen | 327.257.112,96 | 325.295.775,34 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 467.582,95 | 508.329,08 |
| 1.2 Sachanlagen | 233.750.619,77 | 231.744.378,40 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 35.417.276,14 | 34.843.580,96 |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 24.680.967,59 | 24.674.317,00 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 2.768.556,03 | 2.733.001,27 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 329.307,78 | 329.307,78 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 7.638.444,74 | 7.106.954,91 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 79.715.853,81 | 80.275.703,09 |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 4.667.859,77 | 4.351.689,05 |
| 1.2.2.2 Schulen | 57.589.281,00 | 58.273.575,00 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 5.219.632,34 | 5.627.293,34 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 12.239.080,70 | 12.023.145,70 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 99.896.022,79 | 101.593.855,24 |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 28.491.798,18 | 28.467.255,42 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 2.851.338,00 | 2.971.212,94 |
| 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 | 63.836.774,01 | 65.372.584,28 |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 4.716.112,60 | 4.782.802,60 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 1.272.583,06 | 1.298.119,06 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 611.516,20 | 577.668,20 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 4.414.605,69 | 3.271.599,80 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.779.944,87 | 2.328.360,58 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 9.642.817,21 | 7.555.491,47 |
| 1.3 Finanzanlagen | 93.038.910,24 | 93.043.067,86 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 49.396.275,00 | 49.396.275,00 |
| 1.3.2 Beteiligungen | 62.151,38 | 62.151,38 |
| 1.3.3 Sondervermögen | 23.148.930,56 | 23.148.930,56 |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 20.147.099,00 | 20.147.099,00 |
| 1.3.5 Ausleihungen | 284.454,30 | 288.611,92 |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 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 | 84.454,30 | 88.611,92 |
| 2. Umlaufvermögen | 58.951.059,51 | 58.212.356,08 |
| 2.1 Vorräte | 1.611.303,18 | 1.980.745,36 |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 1.611.303,18 | 1.980.745,36 |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 10.848.289,07 | 9.932.393,81 |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 8.964.072,30 | 8.400.065,57 |
| 2.2.1.1 Gebühren | 369.768,81 | 355.819,84 |
| 2.2.1.2 Beiträge | 100.948,67 | 8,22 |
| 2.2.1.3 Steuern | 4.999.631,93 | 4.218.664,95 |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 2.742.361,89 | 3.066.392,67 |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 751.361,00 | 759.179,89 |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 1.345.710,15 | 810.784,23 |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 714.261,12 | 423.993,86 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 257.764,30 | 136.123,92 |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 329.546,09 | 208.871,09 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 44.138,64 | 41.795,36 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | 538.506,62 | 721.544,01 |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Liquide Mittel | 46.491.467,26 | 46.299.216,91 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 9.030.486,47 | 4.641.288,41 |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 |
| Bilanzsumme Aktiva | 398.217.182,14 | 388.149.419,83 |

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| PASSIVA | Bilanzwert zum 31.12.2021 | Bilanzwert zum 31.12.2020 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| 1. Eigenkapital | 187.365.810,04 | 178.542.524,91 |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 129.364.675,62 | 129.394.392,72 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 49.148.132,19 | 41.046.626,97 |
| 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 8.853.002,23 | 8.101.505,22 |
| 2. Sonderposten | 116.994.587,76 | 117.266.496,50 |
| 2.1 für Zuwendungen | 70.501.755,15 | 69.468.064,49 |
| 2.2 für Beiträge | 21.408.355,06 | 22.292.263,06 |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich | 325.155,94 | 182.895,85 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | 24.759.321,61 | 25.323.273,10 |
| 3. Rückstellungen | 50.847.161,42 | 50.579.180,87 |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | 37.029.118,00 | 36.281.885,00 |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | 10.528.734,42 | 10.510.969,87 |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen | 3.289.309,00 | 3.786.326,00 |
| 4. Verbindlichkeiten | 34.730.690,67 | 37.692.610,44 |
| 4.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.2 zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 13.272.150,70 | 14.808.800,50 |
| 4.2.1 von verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 von Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.3 von Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.5 von Kreditinstituten | 13.272.150,70 | 14.808.800,50 |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen | | |
| 4.4 wirtschaftlich gleichkommen | 2.250,00 | 3.750,00 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.670.319,10 | 1.638.669,98 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 161.029,99 | 251.885,39 |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 8.936.093,84 | 11.246.335,80 |
| 4.8 Erhaltenen Anzahlungen | 10.688.847,04 | 9.743.168,77 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 8.278.932,25 | 4.068.607,11 |
| Bilanzsumme Passiva | 398.217.182,14 | 388.149.419,83 |

Gesamtergebnisrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020 | Ist-Ergebnis 2021 | Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen nach 2022 |
|-----------|--|-----------------------|------------------------|---|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 52.188.834,27 | 50.240.000,00 | 0,00 | 59.601.032,42 | 9.361.032,42 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 26.379.390,08 | 20.940.150,00 | 48.000,00 | 22.367.633,23 | 1.427.483,23 | 446.775,87 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 1.179.419,23 | 462.500,00 | 0,00 | 398.317,86 | -64.182,14 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.921.803,49 | 8.531.300,00 | 0,00 | 7.901.651,47 | -629.648,53 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.164.380,10 | 1.040.210,00 | 0,00 | 1.053.537,92 | 13.327,92 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.044.046,87 | 3.969.300,00 | 0,00 | 3.911.777,12 | -57.522,88 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.646.831,09 | 3.763.040,00 | 0,00 | 5.500.665,55 | 1.737.625,55 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 27.131,76 | 26.800,00 | 0,00 | 32.628,46 | 5.828,46 | 0,00 |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 98.551.836,89 | 88.973.300,00 | 48.000,00 | 100.767.244,03 | 11.793.944,03 | 446.775,87 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -18.558.418,24 | -18.924.660,00 | 0,00 | -18.501.424,53 | 423.235,47 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -3.655.064,82 | -2.219.000,00 | 0,00 | -2.357.291,31 | -138.291,31 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -11.657.888,05 | -17.091.777,04 | -1.426.762,04 | -13.008.871,70 | 4.082.905,34 | -1.649.583,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -7.853.881,06 | -8.024.556,00 | 0,00 | -8.203.728,31 | -179.172,31 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -41.776.052,91 | -45.076.341,63 | -107.471,63 | -46.042.227,30 | -965.885,67 | -55.970,30 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -8.303.743,27 | -8.795.609,05 | -365.510,05 | -8.168.050,15 | 627.558,90 | -719.243,46 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -91.805.048,35 | -100.131.943,72 | 1.899.743,72 | -96.281.593,30 | 3.850.350,42 | -2.424.796,76 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 6.746.788,54 | -11.158.643,72 | -1.851.743,72 | 4.485.650,73 | 15.644.294,45 | -1.978.020,89 |
| 19 | + Finanzerträge | 1.588.859,51 | 1.495.900,00 | 0,00 | 1.569.121,90 | 73.221,90 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -234.142,83 | -270.000,00 | 0,00 | -180.293,60 | 89.706,40 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 1.354.716,68 | 1.225.900,00 | 0,00 | 1.388.828,30 | 162.928,30 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18 + 21) | 8.101.505,22 | -9.932.743,72 | -1.851.743,72 | 5.874.479,03 | 15.807.222,75 | -1.978.020,89 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 4.419.498,59 | 34.498,59 | 2.978.523,20 | -1.440.975,39 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 4.419.498,59 | 34.498,59 | 2.978.523,20 | -1.440.975,39 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 8.101.505,22 | -5.513.245,13 | -1.817.245,13 | 8.853.002,23 | 14.366.247,36 | -1.978.020,89 |
| 27 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 26 + 27) | 8.101.505,22 | -5.513.245,13 | -1.817.245,13 | 8.853.002,23 | 14.366.247,36 | -1.978.020,89 |

Gesamtergebnisrechnung

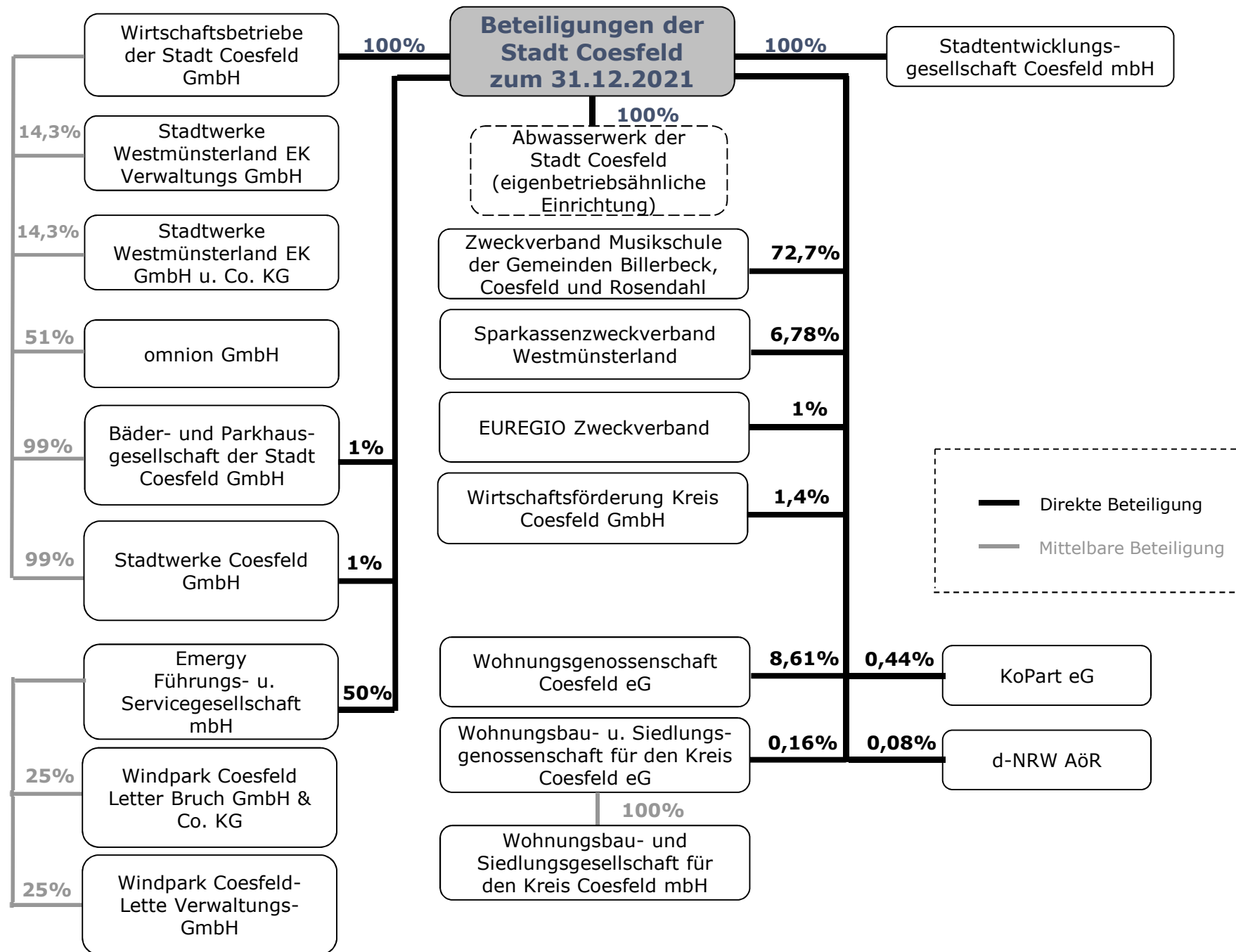
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020 | Ist-Ergebnis 2021 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen nach 2022 |
|-----|--|-------------------|--------------------|---|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| | Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnungen | | | | | | |
| 29 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 11.450.138,43 | 12.210.527,00 | 0,00 | 11.660.686,63 | -549.840,37 | 0,00 |
| 30 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | -11.450.138,43 | -12.210.527,00 | 0,00 | -11.660.686,63 | 549.840,37 | 0,00 |
| 31 | = Saldo interne Leistungsbeziehungen (Z. 29 + 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage | | | | | | |
| 32 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 1.174.869,40 | 0,00 | 0,00 | 407.004,36 | 407.004,36 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnete Aufw. bei Vermögensgegenständen | -466.463,97 | 0,00 | 0,00 | -436.721,46 | -436.721,46 | 0,00 |
| 35 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Verrechnungssaldo (Z. 32 bis 35) | 708.405,43 | 0,00 | 0,00 | -29.717,10 | -29.717,10 | 0,00 |

Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020 | Ist-Ergebnis 2021 | Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen nach 2022 |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 49.185.016,35 | 49.240.000,00 | 0,00 | 57.846.885,17 | 8.606.885,17 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.871.907,38 | 17.320.950,00 | 48.000,00 | 19.398.607,54 | 2.077.657,54 | 150.000,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 547.314,68 | 462.500,00 | 0,00 | 459.841,36 | -2.658,64 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.532.758,46 | 7.128.300,00 | 0,00 | 6.410.897,38 | -717.402,62 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.161.307,13 | 1.040.210,00 | 0,00 | 1.063.869,02 | 23.659,02 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 3.229.234,32 | 3.969.300,00 | 0,00 | 3.763.483,91 | -205.816,09 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.770.079,67 | 2.696.940,00 | 0,00 | 3.324.068,39 | 627.128,39 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.611.361,79 | 1.495.900,00 | 0,00 | 1.535.298,08 | 39.398,08 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 88.908.979,78 | 83.354.100,00 | 48.000,00 | 93.802.950,85 | 10.448.850,85 | 150.000,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -16.369.975,90 | -17.913.490,00 | 0,00 | -17.018.818,74 | 894.671,26 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -2.532.399,80 | -2.527.000,00 | 0,00 | -1.842.864,21 | 684.135,79 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -12.311.158,94 | -17.147.835,41 | -1.540.220,41 | -12.425.873,08 | 4.721.962,33 | -1.439.884,86 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -234.277,82 | -270.000,00 | 0,00 | -189.172,79 | 80.827,21 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -42.122.467,32 | -45.760.441,63 | -179.271,63 | -47.482.862,02 | -1.722.420,39 | -55.970,30 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -6.750.923,53 | -8.979.357,05 | -436.432,05 | -6.579.963,55 | 2.399.393,50 | -719.243,46 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -80.321.203,31 | -92.598.124,09 | -2.155.924,09 | -85.539.554,39 | 7.058.569,70 | -2.215.098,62 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 8.587.776,47 | -9.244.024,09 | -2.107.924,09 | 8.263.396,46 | 17.507.420,55 | -2.065.098,62 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 6.057.335,86 | 14.485.868,66 | 1.579.968,66 | 9.231.711,87 | -5.254.156,79 | 3.548.971,06 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 1.138.969,71 | 491.000,00 | 0,00 | 803.033,95 | 312.033,95 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 67.734,69 | 439.700,00 | 0,00 | 329.499,89 | -110.200,11 | 40.000,00 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 670.716,85 | 2.378.100,00 | 0,00 | 61.749,76 | -2.316.350,24 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.935.257,11 | 17.794.668,66 | 1.579.968,66 | 10.425.995,47 | -7.368.673,19 | 3.588.971,06 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | -715.658,26 | -3.234.434,00 | -1.460.434,00 | -479.578,65 | 2.754.855,35 | -2.349.293,89 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -9.042.559,99 | -22.627.737,42 | -8.969.587,42 | -7.633.877,87 | 14.993.859,55 | -11.298.930,95 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -1.021.894,30 | -5.143.121,79 | -2.584.021,79 | -2.994.000,47 | 2.149.121,32 | -1.515.313,57 |
| 27 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -297.339,85 | -6.761.090,00 | -437.140,00 | -4.682.631,82 | 2.078.458,18 | -2.020.829,99 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -397.967,96 | -3.388.465,67 | 110.934,33 | -42.084,49 | 3.346.381,18 | -1.731.785,90 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -16.475.420,36 | -41.154.848,88 | -13.340.248,88 | -15.832.173,30 | 25.322.675,58 | -18.916.154,30 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -8.540.163,25 | -23.360.180,22 | -11.760.280,00 | -5.406.177,83 | 17.954.002,39 | -15.327.183,24 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 47.613,22 | -32.604.204,31 | -13.868.204,31 | 2.857.218,63 | 35.461.422,94 | -17.392.281,86 |

Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020 | Ist- Ergebnis 2021 | Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermäch- tigungen nach 2022 |
|------------|--|----------------------|-----------------------|--|--------------------------|--|---|
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 47.613,22 | -32.604.204,31 | -13.868.204,31 | 2.857.218,63 | 35.461.422,94 | -17.392.281,86 |
| 33 | + Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv. | 2.428.804,00 | 7.500.000,00 | 0,00 | 849.398,61 | -6.650.601,39 | 0,00 |
| 34 | + Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv. | -2.010.195,03 | -1.630.000,00 | 0,00 | -2.278.448,41 | -648.448,41 | 0,00 |
| 36 | - Aus. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 418.608,97 | 5.870.000,00 | 0,00 | -1.429.049,80 | -7.299.049,80 | 0,00 |
| 38 | =Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | 466.222,19 | -26.734.204,31 | -13.868.204,31 | 1.428.168,83 | 28.162.373,14 | -17.392.281,86 |
| 39A | + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 37.768.497,81 | 38.000.000,00 | 0,00 | 38.234.720,00 | 234.720,00 | 0,00 |
| 39B | + Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln | 7.293.771,84 | 8.000.000,00 | 0,00 | 8.064.496,91 | 64.496,91 | 0,00 |
| 39C | Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln | 45.062.269,65 | 46.000.000,00 | 0,00 | 46.299.216,91 | 299.216,91 | 0,00 |
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | 770.725,07 | -7.155.000,00 | 0,00 | -1.235.918,48 | 5.919.081,52 | 0,00 |
| 41 | = Liquide Mittel (Z. 38+39C+40) | 46.299.216,91 | 12.110.795,69 | -13.868.204,31 | 46.491.467,26 | 34.380.671,57 | -17.392.281,86 |
| | Anteile an den Liquiden Mitteln (nur nachrichtlich): | | | | | | |
| 42 | Stadt Coesfeld | 38.234.720,00 | 11.265.795,69 | -13.868.204,31 | 39.662.888,83 | 28.397.093,14 | -17.392.281,86 |
| 43 | Abwasserwerk der Stadt Coesfeld | 7.793.626,31 | 645.000,00 | 0,00 | 6.604.982,35 | 5.959.982,35 | 0,00 |
| 44 | Sonstige fremde Finanzmittel | 270.870,60 | 200.000,00 | 0,00 | 223.596,08 | 23.596,08 | 0,00 |
| | Summe: | 46.299.216,91 | 12.110.795,69 | -13.868.204,31 | 46.491.467,26 | 34.380.671,57 | -17.392.281,86 |



Darstellung der wesentlichen Auswirkungen der Geschäftstätigkeit der städtischen Eigengesellschaften, Beteiligungen und Sondervermögen auf die Ergebnisrechnung der Stadt Coesfeld

| Beteiligung | Buchwert lt. städtischer Bilanz 31.12.2021 | Anteil der Stadt am Stamm- bzw. Grundkapital 31.12.2021 | Anteil der Stadt am Stamm- bzw. Grundkapital 31.12.2021 | Gewinnabführung vor Steuern (+) Verlustabdeckung bzw. Umlageanteil bei Zweckverb. (-) | | |
|---|--|---|---|---|----------------|----------------|
| | | | | Erg. 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
| | EUR | EUR | % | EUR | EUR | EUR |
| Verbundene Unternehmen | | | | | | |
| Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH | 47.969.460 | 10.500.000 | 100,00% | 240.179 | 201.500 | 200.500 |
| Stadtwerke Coesfeld GmbH | 471.470 | 82.000 | 1,00% | 12.300 | 12.300 | 12.300 |
| Beteiligungen | | | | | | |
| Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl | 33.949 | 362.438 | 72,70% | -408.634 | -440.000 | -440.000 |
| Sparkassenzweckverband Westmünsterland | 1 | 0 | 6,78% | 298.396 | 298.000 | 298.000 |
| Sondervermögen | | | | | | |
| Abwasserwerk der Stadt Coesfeld | 23.148.931 | 10.225.838 | 100,00% | 900.000 | 900.000 | 900.000 |
| Summe | 71.623.811 | 21.170.276 | | 1.042.241 | 971.800 | 970.800 |

Bericht über die wirtschaftliche Lage des Konzerns

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH mit den Gesellschaften:

- **Stadtwerke Coesfeld GmbH**
- **Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH**
- **omnion GmbH**

Geschäftsjahr 2021 - Ausblick auf das Geschäftsjahr 2022

STADTWERKE
COESFELD



Bäder- und
Parkhaus-
gesellschaft
Coesfeld

omnion
alles online. alles gut.

Stand: Dezember 2021

Die Zustimmung der Gremien zum Wirtschaftsplan 2022 erfolgte am 14.12.2021

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH | Konzern

Unternehmensstruktur

Zum Konzern bzw. Holdingverbund gehört die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH als Muttergesellschaft, deren alleiniger Gesellschafter die Stadt Coesfeld ist. An den Tochtergesellschaften Stadtwerke Coesfeld GmbH und Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH halten die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH 99 %. Die Stadt Coesfeld hält jeweils direkt einen Anteil von 1 %. Die Gesellschaften sind wirtschaftlich, finanziell und organisatorisch im Holdingverbund eingegliedert und durch Ergebnisabführungsverträge verbunden. Die Muttergesellschaft bestimmt unter anderem die Geschäftspolitik aller abhängigen Gesellschaften.

Die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH sind seit Gründung 2012 an der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation Verwaltungs GmbH und der Stadtwerke Westmünsterland Energiekooperation GmbH & Co. KG beteiligt. Aktuell beträgt der Gesellschaftsanteil an beiden Gesellschaften 14,286%.

Im Januar 2016 gründeten die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH und die Muenet GmbH aus Rosendahl ein neues Joint Venture-Unternehmen im Bereich der Telekommunikation mit dem Namen omnion GmbH. Der Anteil der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH an der omnion GmbH beträgt 51%. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 13.01.2016.

Im Januar 2018 gründeten die Städte Borken und Coesfeld die Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH mit Sitz in Velen. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 17.01.2018. In diesem Zuge wurden die Aufbauorganisationen der beteiligten Unternehmen Stadtwerke Borken/Westf. GmbH und der Holdinggruppe der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH vereinheitlicht sowie deren Führungskräfte in die gemeinsame Gesellschaft überführt. Zudem wurde ein arbeitsrechtlicher Gemeinschaftsbetrieb inklusive einer gemeinsamen Mitbestimmungsstruktur gebildet. Auf dieser Basis wurden in den vergangenen Jahren bereits viele Prozesse der beteiligten Unternehmen harmonisiert und gestärkt. Dieser Harmonisierungsprozess wird auch die nächsten Jahre wesentlich für die Entwicklung der Gesellschaft sein.

Die Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH beteiligte sich im Februar 2020 mit einem Anteil von 25% an der Windpark Coesfeld-Lette Verwaltungs-GmbH und der Windpark Coesfeld Letter Bruch GmbH & Co. KG. Die offizielle Eröffnung des Windparks „Letter Bruch“ erfolgte im September 2021.

Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Die Stadt Coesfeld ist im Rahmen der geltenden Gesetze in ihrem Gebiet ausschließlich und eigenverantwortlich Träger der öffentlichen Verwaltung. Sie schafft die für die wirtschaftliche, soziale und kulturelle Betreuung ihrer Einwohner erforderlichen Einrichtungen. Zur Schaffung und zum Betrieb von Einrichtungen und zur Erbringung von Dienstleistungen für ihre Einwohner hat die Stadt Coesfeld auch sogenannte Eigengesellschaften wie die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH und der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH als Tochtergesellschaften gegründet.

Aufgabe der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH ist im Rahmen der gesellschaftsvertraglichen Regelungen u.a. das Verwalten und die Steuerung von Unternehmen und von Beteiligungen an Unternehmen.

Die Stadtwerke Coesfeld GmbH nimmt auf Basis des Gesellschaftsvertrages und der mit der Stadt Coesfeld geschlossenen Verträge Aufgaben der Ver- und Entsorgung wahr. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Lieferung von Strom, Gas, Wasser und die Erbringung von Dienst- und Beratungsleistungen gegenüber Unternehmen und Einrichtungen.

Die Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH wurde zur Errichtung und zum Betrieb von öffentlichen Bädern und Parkhäusern gegründet. Hierbei handelt es sich ebenfalls um öffentliche Einrichtungen für die Einwohner der Stadt Coesfeld.

Die omnion GmbH verfolgt den Zweck der Errichtung, Anmietung, Instandhaltung, Wartung, Reparatur und (Weiter-) Verpachtung sämtlicher passiver zum Betrieb der Breitbandversorgung erforderlichen Anlagen und Einrichtungen sowie die Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen. Daneben besteht die Absicht zum Vertrieb, Aufbau und Betrieb von Breitbandnetzen und WLAN-Hot-Spot Lösungen im Umfeld von Kommunen sowie von kommunalen und privatwirtschaftlichen Unternehmen.

Der Unternehmensgegenstand der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH beinhaltet die Förderung der interkommunalen Beziehungen und Zusammenarbeit ihrer Gesellschafter sowie die Erbringung von kaufmännischen und technischen Dienstleistungen für kommunale Unternehmen, an denen die Städte Coesfeld oder Borken unmittelbar oder mittelbar beteiligt sind und die auf dem Gebiet der Energiewirtschaft, der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs, des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen, der Entsorgung und dem Betrieb von Bädern tätig sind. Ferner zählt zum Unternehmensgegenstand der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH die Beteiligung an einer Gesellschaft, die ihrerseits den Betrieb von Windenergieanlagen zum Unternehmensgegenstand hat.

Die vorgenannten Gesellschaften nehmen somit Aufgaben der Daseinsvorsorge wahr, die in hohem Maße einem öffentlichen Zweck entsprechen.

Bei den nachfolgend aufgeführten Werten handelt es sich um die Prognose des Wirtschaftsplans 2022. Basis für die Planzahlen 2021 und 2022 bilden der Jahresabschluss 2020 sowie die bis dahin bekannten Verbrauchsmengen und abgeschlossenen Energielieferverträge. Nach Vorliegen des Jahresabschlusses 2021 wird der Plan 2022 aufgrund der aktuellen Erkenntnisse und Gegebenheiten des laufenden Geschäftsjahres nachkalkuliert.

Absatzmengen-/ Besucherzahlenentwicklung

| Absatzmengen in Mio. kWh / m ³ | 2022 | 2021* |
|---|---------|---------|
| Stromnetznutzung | 187.000 | 185.002 |
| Stromvertrieb (ohne Eigenverbrauch) | 183.249 | 184.506 |
| Erdgasnetznutzung | 294.480 | 323.110 |
| Erdgasvertrieb (ohne Eigenverbrauch) | 275.000 | 272.966 |
| Wasser | 3.556 | 3.568 |

| Besucher / Nutzer in Tsd. | 2022 | 2021* |
|---------------------------|------|-------|
| Bäder + Sauna | 256 | 116 |
| Parkhäuser | 254 | 160 |

Umsatzerlöse

| Umsatzerlöse in T€ | 2022 | 2021* |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Stadtwerke Coesfeld | 88.922 | 78.303 |
| Bäder- und Parkhausgesellschaft | 1.401 | 745 |
| Wirtschaftsbetriebe Stadt Coesfeld | 265 | 96 |
| omnion | 661 | 545 |
| Konsolidierungseffekt | -1.123 | -763 |
| Konzern gesamt | 90.126 | 78.926 |

* Prognosestand: Dezember 2021

Konzessionsabgabezahlungen

Die voraussichtlich in 2022 an die Stadt Coesfeld abzuführenden höchstzulässigen Konzessionsabgabezahlungen belaufen sich nach aktuellen Prognoserechnungen auf rd. 1,891 Mio. € und für das Jahr 2021 auf 1,924 Mio. € (2020: 1,808 Mio. €).

Konzernbilanzgewinn

| Konzernbilanzgewinn in T€ | 2022 | 2021* |
|---|------------|------------|
| Vorsteuerergebnis (EBT) Stadtwerke Coesfeld (EBT) | 3.230 | 3.356 |
| Vorsteuerergebnis (EBT) Bäder- und Parkhausgesellschaft | -2.155 | -2.163 |
| Vorsteuerergebnis (EBT) omnion | 130 | 143 |
| Saldo übr. Erlöse und Aufwendungen | -93 | -255 |
| Ertragsteuern | -446 | -424 |
| Konzernergebnis nach Steuern | 666 | 657 |
| Sonstige Steuern | -164 | -144 |
| Ausgleichszahlung an Gesellschafter | -12 | -12 |
| Konzernjahresüberschuss | 490 | 501 |
| Anteile anderer Gesellschafter | -44 | -48 |
| Konzernbilanzgewinn | 446 | 453 |

* Prognosestand: Dezember 2021

Bei den Stadtwerken Coesfeld wird für das Jahr 2022 ein Ergebnis vor Steuern in Höhe von 3,230 Mio. € prognostiziert. Für 2021 wird ein Vorsteuerergebnis in Höhe von 3,356 Mio. € erwartet.

Die Energiewirtschaft setzt sich seit Jahren mit veränderten Rahmenbedingungen im Energiesektor auseinander, die u.a. mit Umsatz- und Renditeverlusten im Kerngeschäft, veränderten Kundenanforderungen in einem digitalisierten Umfeld und der Umsetzung von regulatorischen Vorgaben einhergehen.

Der Gemeinschaftsbetrieb mit der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH unter dem Dach der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH bietet in diesem sich stark wandelnden Umfeld eine starke Basis, um zukünftig gemeinsam neue Wertschöpfungspotentiale und Effizienzen zu heben und sich zudem verstärkt als kompetenter Dienstleister für kommunale Unternehmen zu präsentieren.

Bei der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH beträgt die prognostizierte Verlustübernahme (vor Steuern) durch die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH im Jahr 2022 2,155 Mio. €. Während für 2022 ein weitestgehender Wegfall von Corona-Beschränkungen zu erwarten ist, wirken sich auf der Aufwandsseite insbesondere Kostensteigerungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Tarifabschlüsse im Personalbereich aus.

In der Gewinn- und Verlustrechnung der omnion GmbH kommt ab dem Jahr 2022 ein gegenüber den Vorjahren erhöhter Abschreibungsaufwand zum Tragen. Ursächlich hierfür sind umfangreiche Investitionsaktivitäten im Zusammenhang mit dem sukzessiven Ausbau der Breitbandversorgung der Coesfelder Außenbereiche und Gewerbegebiete in den vergangenen Jahren.

Unter Berücksichtigung des Saldos der übrigen Erlöse und Aufwendungen, der Steuerzahllast, der Ausgleichszahlung an die Stadt Coesfeld und des Anteils der Muenet GmbH am Jahresüberschuss der omnion GmbH beträgt der prognostizierte Konzernbilanzgewinn im Jahr 2022 0,446 Mio. € (2021: 0,453 Mio. €).

Der Gesellschaftervertrag der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH sieht vor, das Ergebnis aus den Unternehmenssparten Energieerzeugung, Energiehandel, Energievertrieb und beratenden

Dienstleistungen bzw. das -ggf. anteilige- Ergebnis aus Tochtergesellschaften, welches aus der Energieerzeugung, dem Energiehandel, dem Energievertrieb und den beratenden Dienstleistungen resultiert, zu thesaurieren. Dabei wird maximal ein Betrag in Höhe von 50 % des im Jahresabschluss ausgewiesenen Jahresüberschusses thesauriert. Der zu thesaurierende Betrag wird durch den Abschlussprüfer jährlich bescheinigt. Für das Jahr 2021 ist für die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH eine Thesaurierung von 0,202 Mio. € und für das Jahr 2022 eine Thesaurierung von 0,201 Mio. € vorgesehen.

Investitionen

| Investitionen in T€ | 2022 | 2021* |
|---|--------------|--------------|
| Gemeinsame Anlagen | 910 | 985 |
| Stromversorgung | 3.275 | 2.690 |
| Gasversorgung | 1.385 | 2.355 |
| Wasserversorgung | 1.459 | 1.490 |
| Leerrohr und LWL- Steuer- u. Kommunikationskabelverlegung | 283 | 610 |
| Projekt Smart City | 25 | 50 |
| Ladeinfrastruktur öffentlich | 20 | 105 |
| Sonstiges | 20 | 40 |
| Stadtwerke gesamt | 7.377 | 8.325 |

| | | |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Bäder | 895 | 200 |
| Parkhäuser | 90 | 0 |
| Bäder- und Parkhäuser gesamt | 985 | 200 |

| | | |
|----------------------|------------|--------------|
| omnion gesamt | 155 | 3.485 |
|----------------------|------------|--------------|

| | | |
|-----------------------|--------------|---------------|
| Konzern gesamt | 8.517 | 12.010 |
|-----------------------|--------------|---------------|

* Prognosestand: Dezember 2021

Das gegenüber dem Jahr 2021 reduzierte Investitionsvolumen der omnion GmbH steht im Zusammenhang mit dem weitestgehenden Abschluss des geförderten Ausbaus der Breitbandnetze in den Coesfelder Gewerbegebieten.

Entwicklung der Konzernbilanz

| AKTIVA in T€ | 2022 | 2021* |
|---|---------------|---------------|
| Anlagevermögen | 73.728 | 70.182 |
| Umlaufvermögen (inkl. Rechnungsabgrenzungsposten) | 13.144 | 14.153 |
| | 86.872 | 84.335 |

| PASSIVA in T€ | 2022 | 2021* |
|---|---------------|---------------|
| Eigenkapital (inkl. Jahresüberschuss, Ertragszuschüsse) | 32.892 | 32.298 |
| Rückstellungen | 5.898 | 6.202 |
| Verbindlichkeiten (inkl. latente Steuern, Rechnungsabgrenzungsposten) | 48.082 | 45.835 |
| | 86.872 | 84.335 |

* Prognosestand: Dezember 2021

Das geplante Anlagevermögen in 2021 und 2022 steigt gegenüber dem Jahresabschluss 2020 infolge der Investitionstätigkeit um rd. 5,1 Mio. € auf 70,2 Mio. € zum 31.12.2021 bzw. um rd. 8,6 Mio. € auf 73,7 Mio. € zum 31.12.2022 an. Das Umlaufvermögen ist u.a. abhängig von Forderungen gegenüber Dritten und gegen Gesellschafter sowie von sonstigen Vermögensgegenständen (z.B. Kassenbestand).

Das wirtschaftliche Eigenkapital berücksichtigt auch die gewinnerhöhende Auflösung der Ertragszuschüsse in Höhe von 5% p.a. ihres Ursprungswertes.

Die Rückstellungen beinhalten Pensions- und Altersteilzeitrückstellungen, Steuerrückstellungen, Verpflichtungen aus dem Jahresabschluss, Verpflichtungen aus der Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen und ausstehende Eingangsrechnungen sowie übrige Rückstellungen.

Die Verbindlichkeiten berücksichtigen u.a. die anteilige Fremdfinanzierung der Investitionen in das Sach- und Finanzanlagevermögen sowie weitere Verpflichtungen im Zusammenhang mit dem Strom- und Erdgasbezug und -verkauf.

Coesfeld, den 15.12.2021


Ron Keßeler
Geschäftsführer

Stadtentwicklungsgesellschaft
Coesfeld mbH

Wirtschaftsplan 2022

Vorbemerkung

Nach § 12 des Gesellschaftsvertrages der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH hat die Geschäftsführung für jedes Geschäftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH besteht aus

- dem Erfolgsplan,
- der Auftrags- und Finanzplanung,
- dem Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2023 - 2026
- und der Auftrags- und Finanzplanung für die Geschäftsjahre 2023 - 2026.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Coesfeld, im März 2022



Thomas Backes
Geschäftsführer

| <u>Inhaltsverzeichnis</u> | <u>Seite</u> |
|--|--------------|
| Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2022 | 3 |
| Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2022 | 6 |
| Auftrags- und Finanzplanung für das Geschäftsjahr 2022 | 9 |
| Erläuterungen zur Auftrags- und Finanzplanung 2022 | 11 |
| Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2023 - 2026 | 15 |
| Erläuterungen zum Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2023 - 2026 | 21 |
| Auftrags- und Finanzplanung für die Geschäftsjahre 2023 - 2026 | 23 |
| Erläuterungen zur Auftrags- und Finanzplanung für die Geschäftsjahre 2023 - 2026 | 25 |

Stadtentwicklungsgesellschaft
Coesfeld mbH

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2022

| | Erfolgsplan 2022 T€ | Erfolgsplan 2021 T€ | Gewinn- und Verlustrechnung 2020 T€ |
|--|---------------------------|---------------------------|--|
| 1. Umsatzerlöse | 694 | 1.212 | 4 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an Vorratsgrund- stücken und Erschließungsmaßnahmen | -17 | 291 | 553 |
| Gesamtleistung | 677 | 1.503 | 557 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 4. Materialaufwand | 542 | 1.385 | 553 |
| Rohergebnis | 135 | 118 | 4 |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 151 | 102 | 198 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 3 |
| 8. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2 | 4 | 0 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 2 | 0 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | -18 | 10 | -191 |
| 12. Sonstige Steuern | 8 | 15 | 18 |
| 13. Jahresüberschuss / -fehlbetrag | -26 | -5 | -209 |

Erfolgsplan 2022

| | GWG | | | | Summe |
|--|--------------------|------------------|-------------------|-----------------|------------|
| | Industrie- park | Letter Bülten | Marien- burg 2 | Wulfer- hook | |
| | TE | TE | TE | TE | TE |
| 1. Umsatzerlöse | 694 | 0 | 0 | 0 | 694 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an Vorratsgrund- stücken und Erschließungsmaßnahmen | -353 | 201 | 20 | 115 | -17 |
| Gesamtleistung | 341 | 201 | 20 | 115 | 677 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Materialaufwand | 206 | 201 | 20 | 115 | 542 |
| Rohergebnis | 135 | 0 | 0 | 0 | 135 |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 99 | 21 | 8 | 23 | 151 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 2 | 0 | 0 | 2 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 36 | -23 | -8 | -23 | -18 |
| 12. Sonstige Steuern | 5 | 0 | 0 | 3 | 8 |
| 13. Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 31 | -23 | -8 | -26 | -26 |

Stadtentwicklungsgesellschaft
Coesfeld mbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan
für das Geschäftsjahr 2022

Der Erfolgsplan beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2022. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2020 sowie der absehbaren Entwicklung in 2021.

Die Maßnahmen werden im Wirtschaftsplan nach folgenden umsatzsteuerlichen Prämissen behandelt:

Bei der Baumaßnahme „Industriepark Nord.Westfalen“ ist die SEG Eigentümerin der Grundstücke und erbringt hier steuerfreie Leistungen im Sinne des § 4 Abs. 9a des Umsatzsteuergesetzes. Hier kann ein Vorsteuerabzug gewährt werden, wenn die Grundstücke an einen Unternehmer für den dauernden Verbleib in dessen Unternehmen verkauft werden und der erwerbende Unternehmer auf die Steuerfreiheit verzichtet. Hiervon wird bei der gesamten Maßnahme ausgegangen. Sie wird somit netto ausgewiesen. Die Umkehr der Steuerschuldnerschaft kommt bei dieser Maßnahme nicht in Betracht.

Im Wohnbebauungsgebiet „Wulferhook/Alte Molkerei“ ist oder wird die SEG Eigentümerin der Grundstücke. Die Veräußerung erfolgt an private Erwerber. Die SEG erbringt hiermit steuerfreie Lieferungen im Sinne des § 4 Abs. 9a des Umsatzsteuergesetzes. Es fällt also keine Umsatzsteuer an. In dem Baugebiet „Marienburg 2“ sowie im Gewerbegebiet „Letter Bülten“ erbringt die SEG eine Werkleistung gegenüber der Stadt Coesfeld und tritt als Bauleistender im Sinne des § 13 b Abs. 1 i. V. m. Abs. 5 des Umsatzsteuergesetzes auf. Hieraus ergibt sich für diese Projekte die Umkehr der Steuerschuldnerschaft zwischen Bauleistenden, d. h. die Maßnahme wird netto ausgewiesen.

| | Erfolgsplan 2022 T€ | Erfolgsplan 2021 T€ | Gewinn- und Verlustrechnung 2020 T€ |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|--|
| 1. Umsatzerlöse | 694 | 1.212 | 4 |

Die Umsatzerlöse umfassen die voraussichtlichen Erlöse ausschließlich aus dem Verkauf von Grundstücken im „Industriepark Nord.Westfalen“.

| | | | |
|---|------------|------------|------------|
| 2. Veränderung des Bestandes an unfertigen Erschließungsmaßnahmen | | | |
| a) Erhöhung aus Erschließung / Bautätigkeit | 541 | 1.385 | 553 |
| b) Minderung durch Abrechnung | -558 | -1.094 | 0 |
| | <u>-17</u> | <u>291</u> | <u>553</u> |

Im „Industriepark Nord.Westfalen“, Baugebiet „Wulferhook“, Baugebiet „Marienburg 2“ und GWG „Letter Bülten“ werden in 2022 unter dieser Position Veränderungen von entstehenden Erschließungskosten und Bautätigkeiten erfasst. Zudem sind hier Veränderungen durch Grundstücksverkäufe im „Industriepark Nord.Westfalen“ enthalten.

| | Erfolgsplan 2022 T€ | Erfolgsplan 2021 T€ | Gewinn- und Verlustrechnung 2020 T€ |
|---|---------------------------|---------------------------|--|
| 3. sonstige betriebliche Erträge | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 4. Materialaufwand | <u>542</u> | <u>1.385</u> | <u>553</u> |
| Der Materialaufwand betrifft Aufwendungen für die Erschließungsmaßnahmen diverser Baugebiete. Hierbei handelt es sich insbesondere um beauftragte Leistungen Dritter. | | | |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| • Betriebsführungskosten | 13 | 12 | 14 |
| • Rechts- und Beratungskosten | 48 | 38 | 77 |
| • Verwaltungskostenbeiträge | 75 | 40 | 94 |
| • Sonstiges | 15 | 12 | 13 |
| | <u>151</u> | <u>102</u> | <u>198</u> |
| In der Position „Sonstiges“ sind insbesondere Vermarktungs- und Bewirtschaftungskosten für die Maßnahme „Industriepark Nord.Westfalen“, Baugebiet „Marienburg 2“, Baugebiet „Wulferhook“ sowie im GWG „Letter Bülden“ berücksichtigt. | | | |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>3</u> |
| 8. Abschreibungen auf Finanzanlagen | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>2</u> | <u>4</u> | <u>0</u> |
| Dieser Ansatz umfasst die Zinsaufwendungen für die von der Stadt Coesfeld bzw. einem Kreditinstitut gewährten Darlehen für den „Industriepark Nord.Westfalen“ und GWG „Letter Bülden“. | | | |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | <u>0</u> | <u>2</u> | <u>0</u> |
| 11. Ergebnis nach Steuern | <u>-18</u> | <u>10</u> | <u>-191</u> |
| 12. Sonstige Steuern | <u>8</u> | <u>15</u> | <u>18</u> |
| 13. Jahresüberschuss / - fehlbetrag | <u>-26</u> | <u>-5</u> | <u>-209</u> |

Stadtentwicklungsgesellschaft
Coesfeld mbH

Auftrags- und Finanzplanung für das
Geschäftsjahr 2022

Auftrags- und Finanzplanung

| | 2022 |
|---|-------------------|
| Mittelbedarf | TE |
| Investitionen (Zugang Vorräte) | |
| Industriepark | 205 |
| GWG Letter Bülden | 201 |
| Baugebiet Marienburg 2 | 20 |
| Baugebiet Wulferhook | 115 |
| | <u>541</u> |
| Darlehenstilgungen | |
| Industriepark | 0 |
| GWG Letter Bülden | 0 |
| Baugebiet Marienburg 2 | 0 |
| Baugebiet Wulferhook | 0 |
| | <u>0</u> |
| Erhöhung des Cash Flow | 267 |
| | <u><u>808</u></u> |
| Mittelherkunft | |
| Bestandsminderungen (Abgang Vorräte) | |
| Industriepark | 558 |
| GWG Letter Bülden | 0 |
| Baugebiet Marienburg 2 | 0 |
| Baugebiet Wulferhook | 0 |
| | <u>558</u> |
| Darlehensaufnahme | |
| Industriepark | 0 |
| GWG Letter Bülden | 250 |
| Baugebiet Marienburg 2 | 0 |
| Baugebiet Wulferhook | 0 |
| | <u>250</u> |
| Finanzierung aus dem vorhandenen Cash Flow | 0 |
| | <u><u>808</u></u> |

Stadtentwicklungsgesellschaft
Coesfeld mbH

Erläuterungen zur
Auftrags- und Finanzplanung 2022

Allgemeines

Der Rat der Stadt Coesfeld hat am 17.12.2009 beschlossen, die Entwicklung des „**Industriepark Nord.Westfalen**“ (ehemalige Freiherr-vom-Stein-Kaserne) an die SEG zu übertragen. Hiermit verbunden ist auch der Ankauf der noch verfügbaren Flächen zum Kaufpreis von 1,300 Mio. €. Dem Antrag auf Fördermittel aus dem Programm Stadtumbau West wurde stattgegeben. Es wurde mit Zuwendungsbescheid vom 08.12.2010 eine Förderung i.H.v. 2,414 Mio. € bewilligt. Diese Förderung wird der SEG von der Stadt neben weiteren Gesellschafterdarlehen zur Durchführung der Maßnahme zur Verfügung gestellt. Aufgrund der aktuellen Kosten- und Erlössituation wird die Förderung nicht in der bewilligten Höhe anfallen. Die für die Höhe der Förderung maßgeblichen sog. „unrentierlichen Kosten“ der Maßnahme werden nach heutigem Kenntnisstand geringer ausfallen als kalkuliert, so dass sich die Förderung ebenfalls reduzieren wird. Der entsprechende Änderungsbescheid des Fördergebers vom 09.08.2016 liegt vor. Die Zuwendung wurde neu festgesetzt auf 1.088.754,20 € (Bewilligung bisher: 2.414 Mio. €) Die bereits zu viel abgerufenen Fördermittel von 330.000,00 € wurden zurückgezahlt. Die Fördermittel sind zu verzinsen; die Höhe der zu entrichtenden Zinsen ist seitens des Fördergebers noch nicht mitgeteilt worden; es ist mit einer Zinszahlung von ca. 90.000,00 € zu rechnen, die durch den Fördergeber vermutlich in 2022 erhoben wird. Die durch den Verkauf der Gewerbegrundstücke über den Durchführungszeitraum (31.12.2016) hinaus erzielten Erlöse sind ebenfalls anzurechnen, so dass mit der Rückzahlung weiterer Fördergelder von voraussichtlich ca. 414 T€ zu rechnen ist und einen entsprechenden Zinsaufwand auslösen. Für diesen Zinsaufwand sind weitere 10 T€ in 2019 vorsorglich eingestellt worden.

Der Verkauf der entwickelten Gewerbegrundstücke erfolgt durch die SEG. Die Entwicklung des „Industriepark Nord.Westfalen“ erfolgt in 5 Planabschnitten (120/1 bis 120/5). Die bauliche Entwicklung der Planabschnitte 120/1 bis 120/3 ist in 2015 abgeschlossen worden.

Die Arbeiten im Planabschnitt 120/4 im Rahmen der Baukonzession wurden bis September 2020 von einem Konzessionsnehmer durchgeführt. Der zeitliche Ablauf der konzessionierten Maßnahme hat sich durch die Artenschutzmaßnahmen deutlich verzögert. Von dem Unternehmer wurden Nachforderungen geltend gemacht, die aber in zweiter Instanz inzwischen gerichtlich abgewiesen wurden.

Dennoch liefen die Arbeiten nicht planmäßig. Zwar wurde der 1. Teilabschnitt der Abgrabung fristgerecht (unter Anrechnung der nicht vom Konzessionsnehmer zu vertretenden Verzögerungen) abgeschlossen und übergeben. Mit den weiteren Arbeiten befindet sich der Konzessionsnehmer aber nicht im Plansoll. Auch die Abrechnung der Abbruchleistungen und des Sandabbaus erfolgt nicht vertragsgemäß. Der Konzessionsnehmer hatte sich am 16.09.2020 durch Anerkenntnisurteil verpflichtet, dass 50 % der Forderungen Ende September 2020 und die zweite Hälfte der Forderungen zum Ende des Jahres 2020 fällig sein soll. Diese gerichtlich festgestellte Zahlungspflicht ist die BLR Bauunternehmung GmbH nicht nachgekommen, erst nach Zahlungsaufforderung am 06.10.2020, allerdings ohne die Jahreszinsen in Höhe von 8 % über dem Basiszinssatz seit dem 31.01.2017. Es wurde eine erneute Aufforderung der nicht gezahlten Jahreszinsen in Höhe von 9.896,52 € erteilt, diese bis spätestens zum 03.12.2020 zu zahlen. Auch die Räumung der in Rede stehenden Teilflächen ist nicht vollständig geschehen, der Terminplan hierfür sollte bis zum 03.12.2020 vorgelegt werden. Der Vertrag zwischen der SEG und der BLR Bauunternehmung GmbH über die Nutzung und Entwicklung einer Teilfläche der ehemaligen Freiherr vom Stein-Kaserne in Coesfeld-Flamschen vom 25.10.2012 wurde inzwischen aus wichtigem Grund durch die SEG gekündigt, da eine Fortsetzung des Vertrags bis zum Ende der Laufzeit am 31.12.2028 nicht zugemutet werden kann.

Die SEG hat die Forderungen aus dem Vertrag gegenüber dem Konzessionsnehmer gerichtlich geltend gemacht. Die Kündigung des Vertrages wurde vom Konzessionsnehmer im Rahmen einer Widerklage beklagt. Das Landgericht Münster hat der SEG die wichtigsten Forderungen zugesprochen, lediglich ein Anspruch auf Zahlung von Vertragsstrafen wurde abgewiesen. Gegen das Urteil wurde seitens des Konzessionsnehmers beim OLG Hamm Berufung eingelegt. Die SEG hat daraufhin wegen der nicht anerkannten Vertragsstrafen ebenfalls Berufung eingelegt.

Durch die hieraus resultierende Neuausschreibung ergibt sich das Risiko, dass gegenüber der ursprünglichen Ausschreibung nur ein geringer Preis in €/Tonne erzielt werden kann. Weiterhin wird es eine verspätete Erzielung weiterer Erlöse des Sandabbaus geben. Die Zahlungen u.a. der weiteren Abbruchmaßnahmen als voraussichtlicher Gegenanspruch und die Kosten der Rechtsstreitigkeiten ab 2021 sind ebenfalls zu berücksichtigen. Zu Beginn 2022 ist vom Kreis Coesfeld die dem Konzessionsnehmer erteilte Abtragungsgenehmigung aufgehoben worden.

Für die außerhalb der ehemaligen Kaserne liegenden Flächen Sportplatz, Parkplatz und Wiese gibt es mehrere Kaufinteressenten. Teilverkäufe könnten 2022 erfolgen. Die Flächen nördlich des Parkplatzes konnten inzwischen über die Flurbereinigung gesichert werden. Diese Flächen und auch die im Eigentum der SEG befindliche Wiese sind noch nicht im Regionalplan Münsterland als GIB dargestellt, das Verfahren ist aber angestoßen, es kann mit einer positiven Entscheidung in 2022 gerechnet werden, daher ist 2022 eine Änderung des Flächennutzungsplanes und die Aufstellung eines Bebauungsplanes geplant. Mit dem Abschluss des Regionalplanverfahrens wird Mitte 2023 gerechnet. Die landesplanerische Zustimmung ist u.a. davon abhängig, ob die Stadt in den 2022 neu zu erschließenden Gewerbegebieten Letter Bülten und westlich Mühle Krampe noch freie Grundstücke hat.

Mögliche Erstattungen für Grundstücke und Infrastrukturanlagen im 2. BA sind erst in späteren Jahren zu zahlen, sobald diese Infrastrukturanlagen fertiggestellt und mit den zugehörigen Grundstücken an die Stadt übertragen werden. Eine Bewertung ist noch nicht erfolgt.

Veranschlagt ist die Erschließung des Baugebietes „**Wohnen an der Marienburg 2**“. Es soll zwischen der SEG und der Stadt Coesfeld ein Erschließungs- und Kostenerstattungsvertrag geschlossen werden, sobald der Bebauungsplan Planreife hat. Die SEG soll hier wie im Baugebiet Marienburg 1 im Rahmen der Dienstleistung tätig werden. Die Grundstücke werden durch die Stadt Coesfeld vermarktet. Für 2023 sind der Beginn und eine Darlehensaufnahme vorgesehen (400.000 €).

Die Stadtentwicklungsgesellschaft hat einen Kaufvertrag über das Grundstück und Gebäude der ehemaligen Molkerei in Coesfeld-Lette abgeschlossen. Das Grundstück soll für Wohnungsbau aufbereitet werden. Die Kosten des Abbruchs werden 2020 verausgabt. Die SEG beabsichtigt, auch die Entwicklung des angrenzend geplanten Wohngebietes „**Wulferhook**“ zu übernehmen. Für die Abbrucharbeiten am Wulferhook wird eine Reserve für Altlasten mit 41.700,00 € für das Jahr 2022 angesetzt. Bis einschließlich 2021 wurden hier bereits 86.500,00 € verausgabt. Mit den Maßnahmen wird voraussichtlich 2023 begonnen

Wegen des fehlenden Zahlungseingangs aus der Baukonzession einerseits, den Vorbereitungen für die diverse Baugebiete andererseits könnte sich im Geschäftsverlauf 2022 Liquiditätsbedarf ergeben. Dieser soll durch ein Darlehen der Stadt Coesfeld (300.000 €) gedeckt werden.

Des Weiteren wird die Erschließung des Gewerbegebiets (GWG) Letter Bülten veranschlagt, die Grundstücke bleiben jedoch bei der Stadt Coesfeld bzw. werden von dieser erworben und veräußert. Die SEG soll hier wie im Baugebiet Marienburg 1 im Rahmen der Dienstleistung tätig werden. Über die SEG soll nur die Neuerschließung (Löschwasser, Straßenbau bei kleinteiliger Aufteilung) durchgeführt werden. Es fallen hier nur geringe Kosten an. Die Erschließung soll Ende 2022 starten. Es ist mit Erlösen aus der Kostenerstattung seitens der Stadt Coesfeld von 10,00 €/m² zu rechnen. Die Zwischenfinanzierung dieser Maßnahme soll in 2022 und 2023 auch hier durch die Aufnahme eines Darlehens bei einem Kreditinstitut (250.000 €) gedeckt werden.

Die Erschließung des Gewerbegebiets (GWG) Krampe ist nicht mehr veranschlagt. Der Rat hat beschlossen, dass die Erschließung dieses Gewerbegebietes durch die Stadt Coesfeld durchgeführt wird. Bisher angefallene Vorarbeitskosten sind auszubuchen.

Mittelbedarf

In 2022 sind für die Erschließungsmaßnahmen Investitionen von insgesamt 541 T€ veranschlagt. Der rechnerische Mittelüberhang in 2022 von insgesamt 267 T€ erhöht den Cash-Flow. Die einzelnen Maßnahmen sind in der Anlage zu diesen Erläuterungen aufgeführt.

Mittelherkunft

Die benötigten Mittel für die Maßnahmen werden durch die Bestandsminderungen (aus Verkäufen) in Höhe von 558 T€ erzielt. Weiterhin ist eine Darlehensaufnahme über ein Kreditinstitut im GWG „Letter Bülden“ über 250 T€ in 2022 geplant.

Höchstbetrag der Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der im Geschäftsjahr 2022 zur kurzfristigen Kassenbestandsverstärkung aufgenommen werden darf, wird auf 1.000 T€ festgesetzt.

Stadtentwicklungsgesellschaft
Coesfeld mbH

Erfolgsplan für die
Geschäftsjahre 2023 - 2026

| | Erfolgsplan 2023 T€ | Erfolgsplan 2024 T€ | Erfolgsplan 2025 T€ | Erfolgsplan 2026 T€ |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 3.414 | 1.740 | 2.152 | 134 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an Vorratsgrund- stücken und Erschließungsmaßnahmen | 649 | -683 | -1.205 | 4 |
| Gesamtleistung | 4.063 | 1.057 | 947 | 138 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Materialaufwand | 3.382 | 591 | 414 | 4 |
| Rohergebnis | 681 | 466 | 533 | 134 |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 166 | 78 | 68 | 16 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 18 | 14 | 0 | 0 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 95 | 118 | 147 | 38 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 402 | 256 | 318 | 80 |
| 12. Sonstige Steuern | 5 | 4 | 0 | 0 |
| 13. Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 397 | 252 | 318 | 80 |

Erfolgsplan 2023

| | GWG | | | | Summe |
|--|--------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| | Industrie- park T€ | Letter Bülten T€ | Marien- burg 2 T€ | Wulfer- hook T€ | |
| 1. Umsatzerlöse | 1.625 | 524 | 0 | 1.265 | 3.414 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an Vorratsgrund- stücken und Erschließungsmaßnahmen | 919 | -202 | 446 | -514 | 649 |
| Gesamtleistung | 2.544 | 322 | 446 | 751 | 4.063 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Materialaufwand | 2.128 | 254 | 446 | 554 | 3.382 |
| Rohergebnis | 416 | 68 | 0 | 197 | 681 |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 91 | 16 | 18 | 40 | 165 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 4 | 8 | 6 | 18 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 95 | 0 | 0 | 0 | 95 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 230 | 48 | -26 | 151 | 403 |
| 12. Sonstige Steuern | 2 | 0 | 0 | 3 | 6 |
| 13. Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 228 | 48 | -26 | 148 | 397 |

Erfolgsplan 2024

| | GWG | | | | Summe T€ |
|--|--------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| | Industrie- park T€ | Letter Bülten T€ | Marien- burg 2 T€ | Wulfer- hook T€ | |
| 1. Umsatzerlöse | 1.421 | 0 | 0 | 319 | 1.740 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an Vorratsgrund- stücken und Erschließungsmaßnahmen | -409 | 0 | 0 | -274 | -683 |
| Gesamtleistung | 1.012 | 0 | 0 | 45 | 1.057 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Materialaufwand | 591 | 0 | 0 | 0 | 591 |
| Rohergebnis | 421 | 0 | 0 | 45 | 466 |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 50 | 0 | 10 | 18 | 78 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 8 | 6 | 14 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 118 | 0 | 0 | 0 | 118 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 253 | 0 | -18 | 21 | 256 |
| 12. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 |
| 13. Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 253 | 0 | -18 | 17 | 252 |

Erfolgsplan 2025

| | Industrie- park T€ | GWG Letter Bülten T€ | Marien- burg T€ | Wulfer- hooksweg T€ | Summe T€ |
|--|--------------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------|
| 1. Umsatzerlöse | 1.201 | 0 | 738 | 212 | 2.151 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an Vorratsgrund- stücken und Erschließungsmaßnahmen | -823 | 0 | -466 | 85 | -1.204 |
| Gesamtleistung | 378 | 0 | 272 | 297 | 947 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Materialaufwand | 4 | 0 | 140 | 269 | 413 |
| Rohergebnis | 374 | 0 | 132 | 28 | 534 |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 28 | 0 | 19 | 22 | 69 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 147 | 0 | 0 | 0 | 147 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 199 | 0 | 113 | 6 | 318 |
| 12. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 199 | 0 | 113 | 6 | 318 |

Erfolgsplan 2026

| | GWG | | | | Summe |
|--|--------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|------------|
| | Industrie- park T€ | Letter Bülten T€ | Marien- burg 2 T€ | Wulfer- hook T€ | |
| 1. Umsatzerlöse | 134 | 0 | 0 | 0 | 134 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an Vorratsgrund- stücken und Erschließungsmaßnahmen | 4 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| Gesamtleistung | 138 | 0 | 0 | 0 | 138 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Materialaufwand | 4 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| Rohergebnis | 134 | 0 | 0 | 0 | 134 |
| 5. Abschreibungen auf Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 16 | 0 | 0 | 0 | 16 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 38 | 0 | 0 | 0 | 38 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 80 | 0 | 0 | 0 | 80 |
| 12. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 80 | 0 | 0 | 0 | 80 |

Stadtentwicklungsgesellschaft
Coesfeld mbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan
für die Geschäftsjahre 2023 - 2026

Allgemeines:

Der Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2023 bis 2026 beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge unter Berücksichtigung unternehmensspezifischer Notwendigkeiten.

Entwicklung der Erträge:

In den Jahren 2023 bis 2026 erfolgen die Veräußerungen von Grundstücken in den Maßnahmen „Industriepark Nord.Westfalen“, „Marienburg 2“, „Wulferhook“, und GWG „Letter Bülten“. Weiterhin werden in diesem Zeitraum hier zusätzlich Erlöse aus der Baukonzession für Sandabgrabungen mit 651 T€ ausgewiesen.

Entwicklung der Kosten:

Die Aufwendungen für Material sind in den Jahren 2023 bis 2026 weiterhin abhängig von den Ausgaben für Leistungen Dritter in dem jeweiligen Jahr.

Stadtentwicklungsgesellschaft
Coesfeld mbH

Auftrags- und Finanzplanung für die
Geschäftsjahre 2023 - 2026

Auftrags- und Finanzplanung

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|--------------|--------------|--------------|------------|
| Mittelbedarf | T€ | T€ | T€ | T€ |
| Investitionen (Zugang Vorräte) | | | | |
| Industriepark | 2.128 | 591 | 4 | 4 |
| GWG Letter Bülten | 254 | 0 | 0 | 0 |
| Baugebiet Marienburg 2 | 446 | 0 | 140 | 0 |
| Baugebiet Wulferhook | 554 | 0 | 269 | 0 |
| | <u>3.382</u> | <u>591</u> | <u>413</u> | <u>4</u> |
| Darlehensstilgungen | | | | |
| Industriepark | 0 | 0 | 0 | 200 |
| GWG Letter Bülten | 250 | 0 | 0 | 0 |
| Baugebiet Marienburg 2 | 0 | 400 | 0 | 0 |
| Baugebiet Wulferhook | 0 | 300 | 0 | 0 |
| | <u>250</u> | <u>700</u> | <u>0</u> | <u>200</u> |
| Erhöhung des Cash Flow | 0 | 0 | 1.205 | 0 |
| | <u>3.632</u> | <u>1.291</u> | <u>1.618</u> | <u>204</u> |
| Mittelherkunft | | | | |
| Bestandsminderungen (Abgang Vorräte) | | | | |
| Industriepark | 1.209 | 1.000 | 827 | 0 |
| GWG Letter Bülten | 456 | 0 | 0 | 0 |
| Baugebiet Marienburg 2 | 0 | 0 | 606 | 0 |
| Baugebiet Wulferhook | 1.068 | 274 | 185 | 0 |
| | <u>2.733</u> | <u>1.274</u> | <u>1.618</u> | <u>0</u> |
| Darlehensaufnahme | | | | |
| Industriepark | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GWG Letter Bülten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Baugebiet Marienburg 2 | 400 | 0 | 0 | 0 |
| Baugebiet Wulferhook | 300 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>700</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Finanzierung aus dem vorhandenen Cash Flow | 199 | 17 | 0 | 204 |
| | <u>3.632</u> | <u>1.291</u> | <u>1.618</u> | <u>204</u> |

Stadtentwicklungsgesellschaft
Coesfeld mbH

Erläuterungen zur
Auftrags- und Finanzplanung 2023 - 2026

Allgemeines

In der Auftrags- und Finanzplanung sind alle vorausschaubaren Einnahmen und Ausgaben anzusetzen, die sich aus Anlagenänderungsvorhaben und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Die Planung entspricht nicht der Bilanz, sondern einer Bewegungsbilanz zwischen den voraussichtlichen Jahresabschlüssen.

Mittelbedarf

In den Jahren 2023 bis 2026 sind für die Erschließungsmaßnahmen sowie für weitere Maßnahmen insgesamt 6.745 T€ veranschlagt. Investitionen sind in diesen Jahren für die einzelnen Maßnahmen in Höhe von 4.390 T€ geplant. In 2023 ist die Ablösung von einem Darlehen in Höhe von 250 T€, in 2024 von zwei Darlehen in Höhe von insgesamt 700 T€ und in 2026 von einem Darlehen in Höhe von 200 T€ geplant. Der rechnerische Mittelüberhang in den Jahren 2023 bis 2026 von insgesamt 1.205 T€ erhöht den Cash-Flow. Die einzelnen Maßnahmen sind in der Anlage zu diesen Erläuterungen aufgeführt.

Mittelherkunft

Die benötigten Mittel für die Maßnahmen in den Jahren 2023 bis 2026 werden in Höhe von 5.625 T€ durch die Bestandsminderungen, in 2023 durch Darlehensaufnahmen von insgesamt 700 T€ und in Höhe von 420 T€ durch die Finanzierung aus dem vorhandenen Cash-Flow erzielt. Auch hier sind die einzelnen Maßnahmen in der Anlage zu diesen Erläuterungen aufgeführt.

Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH
Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr |
|---|-------------------|--------------------------|--------------------|
| | € | € | T€ |
| 1. Umsatzerlöse | | 973.797,12 | 4 |
| 2. Veränderung des Bestandes an Vorratsgrund- stücken und Erschließungsmaßnahmen | | <u>-358.288,60</u> | <u>553</u> |
| Gesamtleistung | | 615.508,52 | 558 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | 6.581,29 | 0 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Grunderwerb | 0,00 | | 446 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>207.938,40</u> | | <u>107</u> |
| | | <u>207.938,40</u> | <u>553</u> |
| Rohergebnis | | 414.151,41 | 4 |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 172.514,06 | 198 |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 34,28 | 3 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 7.570,00 | 0 |
| - davon aus der Aufzinsung von Verbindlichkeiten | | | |
| € 6.027,00 (T€ 0) | | | |
| - davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen | | | |
| € 1.343,00 (T€ 0) | | | |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | <u>3.019,41</u> | <u>0</u> |
| 9. Ergebnis nach Steuern | | 231.082,22 | -191 |
| 10. Sonstige Steuern | | <u>-2.145,00</u> | <u>18</u> |
| 11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | | <u>233.227,22</u> | <u>-209</u> |

**Bericht über die wirtschaftliche Lage der
Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH**

Geschäftsjahr 2021 - Ausblick auf das Geschäftsjahr 2022

Stand: Dezember 2021

Die nachfolgenden Werte stehen unter dem Vorbehalt der Gremienzustimmung zum Wirtschaftsplan 2022

Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH

Unternehmensstruktur

Die Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH mit Sitz in Velen (nachfolgend: Emergy) wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 5. Januar 2018 gegründet, die Handelsregistereintragung erfolgte am 17. Januar 2018. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 50.000 € und wurde mit jeweils 50 % von der Stadt Coesfeld und der Stadt Borken übernommen.

Mit Gründung der Emergy wurden die Aufbauorganisationen der beteiligten Unternehmen Stadtwerke Borken/Westf. GmbH und der Holdinggruppe der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH vereinheitlicht sowie deren Führungskräfte in die gemeinsame Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH überführt. Zudem wurde ein arbeitsrechtlicher Gemeinschaftsbetrieb inklusive einer gemeinsamen Mitbestimmungsstruktur gebildet. Auf dieser Basis wurden in den vergangenen Jahren bereits viele Prozesse der beteiligten Unternehmen harmonisiert und gestärkt. Dieser Harmonisierungsprozess wird auch die nächsten Jahre wesentlich für die Entwicklung der Gesellschaft sein.

Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Der Unternehmensgegenstand der Emergy beinhaltet die Förderung der interkommunalen Beziehungen und Zusammenarbeit ihrer Gesellschafter sowie die Erbringung von kaufmännischen und technischen Dienstleistungen für kommunale Unternehmen, an denen die Städte Coesfeld oder Borken unmittelbar oder mittelbar beteiligt sind und die auf dem Gebiet der Energiewirtschaft, der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs, des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen, der Entsorgung und dem Betrieb von Bädern tätig sind.

Die Emergy nimmt somit Aufgaben der Daseinsvorsorge wahr, die in hohem Maße einem öffentlichen Zweck entsprechen.

Bei den nachfolgend aufgeführten Werten handelt es sich um die Prognose des Wirtschaftsplans 2022. Basis für die Planzahlen 2021 und 2022 bildet der Jahresabschluss 2020. Nach Vorliegen des Jahresabschlusses 2021 wird der Plan 2022 aufgrund der aktuellen Erkenntnisse und Gegebenheiten des laufenden Geschäftsjahres nachkalkuliert.

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

| Erfolgsrechnung in T€ | 2022 | 2021¹ |
|---------------------------------------|-------------|-------------------------|
| Umsatzerlöse | 8.375 | 6.712 |
| Sonstige Erträge | 63 | 143 |
| Personalkosten | -6.068 | -4.983 |
| Sachkosten inkl. Steuern ² | -2164 | -1.712 |
| Kapitalkosten ³ | -70 | -29 |
| Jahresüberschuss | 136 | 131 |

¹ Prognosestand: Dezember 2021

² Materialaufwand, sonst. betrieblicher Aufwand, Steuern

³ Abschreibungen, Finanzerträge, Finanzaufwand

Gemäß § 4 des Dienstleistungsvertrages zwischen der Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH und der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH, der Stadtwerke Coesfeld GmbH, der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH sowie der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH hat die Emergy Anspruch auf Erstattung sämtlicher Ausgaben und Aufwendungen, die ihr durch die Führung der Geschäfte und die Erbringung der Dienstleistungen entstehen. Sie erhält außerdem eine jährliche, jeweils zum Ende eines jeden Geschäftsjahres zu zahlende Vergütung in Höhe von 100.000 €.

Der Ersatz sämtlicher Auslagen und Aufwendungen sowie die Vergütung werden jeweils zu 50 % der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH und den Unternehmen des Holdingverbundes der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH berechnet.

Die Personalkosten beinhalten die Besetzung der in der Stellenübersicht ausgewiesenen Stellen.

Investitionen

| Investitionen in Mio. € | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Sachanlagen | 260 | 100 |
| Finanzanlagen | 413 | 0 |
| Emergy gesamt | 673 | 100 |

Entwicklung der Konzernbilanz

| AKTIVA in Mio. € | 2022 | 2021* |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Anlagevermögen | 3.070 | 2.467 |
| Sonstige Aktiva | 1.036 | 1.090 |
| | 4.106 | 3.557 |

| PASSIVA in Mio. € | 2022 | 2021* |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Eigenkapital (inkl. Jahresüberschuss) | 370 | 234 |
| Rückstellungen | 235 | 235 |
| Verbindlichkeiten | 3.501 | 3.088 |
| | 4.106 | 3.557 |

*Prognosestand: Dezember 2021

Das Anlagevermögen berücksichtigt Investitionen im Bereich der Sachanlagen für Betriebs- und Geschäftsausstattung. Im Bereich der Finanzanlagen wurden im Jahr 2022 0,413 Mio. € für die Beteiligung an einer Windparkgesellschaft bereitgestellt.

Das Umlaufvermögen ist u.a. abhängig von Forderungen gegenüber Dritten und gegen Gesellschafter sowie von sonstigen Vermögengegenständen.

Die Verbindlichkeiten berücksichtigen u.a. die anteilige Fremdfinanzierung der Investitionen in das Sach- und Finanzanlagevermögen sowie sonstige Verbindlichkeiten, die im Wesentlichen aus Lieferungen und Leistungen entstehen.

Velen, den 08.12.2021



Ron Keßeler
Geschäftsführer

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
des Zweckverbandes
„Musikschule der Gemeinden
Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“
für das Haushaltsjahr
2022**

Haushaltssatzung des Zweckverbandes
„Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“
für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i. d. F. der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666 / SGV. NRW. 2023) in Verbindung mit §§ 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit i. d. F. der Bekanntmachung vom 01.10.1979 (GV NW S. 621/SGV NW 202), jeweils in der zurzeit gültigen Fassung, hat die Verbandsversammlung gem. § 6 der Satzung des Zweckverbandes „Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“ am _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

| | |
|---|-------------|
| im Ergebnisplan mit | |
| dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 1.133.600 € |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 1.133.600 € |
| im Finanzplan mit | |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 1.073.400 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 1.136.600 € |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 0 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 15.000 € |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 0 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf | 0 € |

festgesetzt.

§ 2

Die Verbandsumlage für das Haushaltsjahr 2022 wird auf **570.400,00 €** festgesetzt.

Sie beträgt für die

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Stadt Billerbeck | 79.268,00 € |
| Stadt Coesfeld | 423.600,00 € |
| Gemeinde Rosendahl | 67.532,00 € |

§ 3

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans ist nicht vorgesehen.

§ 6

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 65.000,00 € festgesetzt.

§ 7

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden sämtliche Haushaltspositionen gem. § 21 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) zu einem Budget „Musikschule“ verbunden. Innerhalb dieses Budgets sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Dies gilt auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Mehrerträge in dem Budget berechtigen zu Mehraufwendungen. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen für Investitionen.

§ 8

Der Zustimmung der Verbandsversammlung bedürfen über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, soweit sie je Position den Betrag von 10.000,00 € überschreiten.

Beträge unter 10.000,00 € gelten generell als unerheblich.

Coesfeld, den

Vorsitzende

Schriftführerin

Vorbericht
zum Haushaltsplan des Zweckverbandes
„Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“
für das Haushaltsjahr 2022

Vorbemerkung

Für diesen Haushalt wird die Kommunale Haushaltsverordnung (KomHVO) angewendet. § 1 Abs. 2 Nr. 3 KomHVO NRW fordert die Erstellung eines Haushaltsquerschnittes als je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen, die Veranschlagung des ordentlichen Ergebnisses und des Teilergebnisses der Produktgruppen des Ergebnisplans sowie über den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen, die Auszahlungen, den Saldo aus Investitionstätigkeit, den Finanzierungsmittelüberschuss oder –fehlbetrag und die Verpflichtungsermächtigungen der Produktgruppen des Finanzplans. Auf die Erstellung dieses Haushaltsquerschnittes wird verzichtet, da es an der Musikschule Coesfeld lediglich ein einziges Produkt „Musikschule“ gibt und es einem eigens erstellten Haushaltsquerschnitt an Aussagekraft fehlt. § 1 Abs. 2 Nr. 6 fordert die Erstellung einer Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fälligen Auszahlungen. Da keine Verpflichtungsermächtigungen geplant sind, wird auf die Beilage einer solchen Übersicht verzichtet. Nach § 30 Abs. 4 KomHVO (Inventurvereinfachungsverfahren) liegt die Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWGs) bei 800 € ohne Umsatzsteuer. Der Erwerb von GWGs führt gemäß § 36 Abs. 3 KomHVO nicht zu investiven Auszahlungen, sondern zu konsumtiven Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit.

Nach den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Er soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft geben sowie die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre erläutern.

Der vorliegende Haushaltsplan wurde, wie in den Vorjahren, auf der Basis der Planung von Erträgen und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen aufgestellt.

Mit dem Haushaltsplan wird die Grundlage der Haushaltswirtschaft der Musikschule für das bevorstehende Haushaltsjahr geschaffen, in konkreten Zahlen festgelegt und finanziell abgesichert.

Überblick über die Haushaltsrechnungen der letzten drei Haushaltsjahre

| | Ergebnis lt. Jahresrechnung 2018 | Ergebnis lt. Jahresrechnung 2019 (Entwurf) | Ergebnis lt. Jahresrechnung 2020 (Entwurf) |
|--------------------------|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 1.069.779 € | 1.078.271 € | 1.070.253 € |
| Ordentliche Aufwendungen | 1.023.950 € | 1.015.256 € | 1.007.366 € |
| Ordentliches Ergebnis | 45.829 € | 63.015 € | 62.887 € |

Haushaltsplan 2021

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2021 wurde am 22.03.2021 von der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“ wie folgt beschlossen:

| im Ergebnisplan mit | 2021 Beträge in € |
|--|-----------------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge | 1.094.100 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 1.094.100 |
| im Finanzplan mit | |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit | 1.088.900 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit | 1.079.600 |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 17.000 |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 |

Ausblick auf das Haushaltsjahr 2022

Die Gesamtaufwendungen 2022 liegen mit 1.133.600 € insgesamt 39.500 € (3,61 %) über dem Ansatz des Haushaltsjahres 2021.

Die Personalaufwendungen für das Haushaltsjahr 2022 sind auf der Basis von rund 350 zu vergütenden Jahreswochenstunden berechnet.

Nach § 19 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit erhebt der Zweckverband von den Verbandsmitgliedern eine Umlage, soweit seine sonstigen Erträge nicht ausreichen, um seinen Finanzbedarf zu decken.

Die Deckung der Aufwendungen des Zweckverbandes erfolgt im Wesentlichen durch folgende Erträge:

- Schulgeld
- Landeszuweisungen
- Zuweisungen zum JeKits-Projekt
- Verbandsumlage

Schulgeld

Der Anteil der zu vergütenden Unterrichtsstunden für das Jahr 2022 ist auf 350 Jahreswochenstunden festgelegt.

Für 2022 wird mit Schulgelderträgen von 390.000,00 € und Erträgen aus Projektarbeiten in Höhe von 3.000 € gerechnet. Es ergibt sich für 2022 eine geplante Schulgelddeckung (einschl. Erträge aus Projektarbeit) an den Gesamtaufwendungen in Höhe von 34,67 %.

Die Deckung aller Aufwendungen durch das erhobene Schulgeld (einschl. Erträge aus Projektarbeit) stellt sich für die letzten 4 Jahre wie folgt dar:

- ⇒ 39,91 % im Jahre 2018
- ⇒ 43,57 % im Jahre 2019 (vorl. Ergebnis)
- ⇒ 33,71 % im Jahr 2020 (vorl. Ergebnis)
- ⇒ 38,62 % im Jahr 2021 (vorl. Ergebnis)
- ⇒ 34,67 % im Jahr 2022 (Entwurf)

Bei der Ermittlung des Schulgeldes ergibt sich nachfolgende Aufteilung auf die einzelnen Einkommensgruppen:

| | 2021 | Durchschnitt der letzten drei Jahre |
|------------------------------|-------------|--|
| bis 25.000 € Jahreseinkommen | 9,31 % | 11,09 % |
| bis 35.000 € Jahreseinkommen | 4,16 % | 4,32 % |
| bis 45.000 € Jahreseinkommen | 6,37 % | 5,77 % |
| bis 55.000 € Jahreseinkommen | 6,61 % | 5,07 % |
| bis 65.000 € Jahreseinkommen | 5,88 % | 4,12 % |
| bis 75.000 € Jahreseinkommen | 4,57 % | 2,93 % |
| ohne Einkommengrenze | 63,10 % | 66,71 % |

Dabei ist zu berücksichtigen, dass bei der Aufteilung der Einkommensgruppen die JeKits-Schüler und die Schüler des 1.Klasse-Unterrichts außer Betracht bleiben, da hier nicht nach Einkommensgruppen unterschieden wird.

Landeszuweisung (Pro-Kopf-Förderung)

Die Höhe der Landeszuweisung für das Jahr 2021 beläuft sich gem. Bescheid der Bezirksregierung vom 14.07.2021 auf 10.219,00 €. In 2020 betrug die Zuweisung 14.399,50 € (Bescheid vom 15.09.2020). Aufgrund der Landeszuweisungen der Vorjahre (dort schwankte die Landeszuweisung zwischen 13.000 und 14.000 €) scheint es dennoch sachgerecht, den Ansatz für das Jahr 2022 und die Folgejahre weiterhin auf 14.000 € festzusetzen.

Diese Pro-Kopf-Schülerzuweisung ist seit Jahren eine feste Größe im Haushalt der Musikschule. Mit dem Haushalt 2022 sind weitere Zuweisungen des Landes zu berücksichtigen:

Musikschuloffensive NRW

Die Musikschuloffensive ist die erste umfassende und auf Dauer angelegte Qualitäts- und Strukturoffensive zur Zukunftssicherung der musikalischen Bildung in NRW. Sie dient dazu, den Anteil der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten an den öffentlichen Musikschulen zu erhöhen. Der Musikschule Coesfeld wurden aus diesem Bereich 13 Jahreswochenstunden (JWSt) gewährt. Im Jahre 2021 wurden aus diesem Fonds bereits 11.754,00 € durch das Land NRW gezahlt, in 2022 werden 28.210,00 € erwartet. Diese Landeszuweisung ist zunächst bis zum 31.07.2024 befristet, es wurde aber bereits eine langfristige Zusammenarbeit zwischen dem Land und den Trägern der Musikschulen angekündigt. Die bewilligten 13 JWSt fließen in eine Stelle, die im Bereich der musikalischen Früherziehung angesiedelt ist.

JeKits NRW

Die bislang für das JeKits Projekt zuständige JeKits-Stiftung wurde aufgelöst. Zuständig für alle Belange rund um das JeKits-Projekt sind nun die Bezirksregierungen. Für das Jahr 2021 war eine Landeszuweisung in Höhe von 55.660 € zu erwarten, eine ähnliche Summe ist auch für 2022 prognostiziert.

In der Förderung des JeKits-Projekts kommt eine neue Entwicklung durch die Übernahme des Landes auf alle Beteiligten zu. Bis 2024 soll JeKits auf alle vier Schuljahre ausgebaut werden. Die vormalige 2-Jährigkeit in Klasse 2 und 3 wird künftig in der 1. Klasse beginnen und bis zur 4. Klasse durchlaufen. Dies ist nach heutigem Stand Voraussetzung für die weitere Teilnahme am JeKits-Projekt. Für die teilnehmenden Grundschulen und die Musikschule ergibt sich dadurch ein höherer Planungs- und Abstimmungsaufwand. Für die Musikschule wird es eine besondere Herausforderung sein, den Bedarf an Instrumentallehrerinnen und -lehrern, sowie Ensembleleiterinnen und -leitern abzudecken.

Verbandsumlage

Die durch Erträge nicht gedeckten Aufwendungen werden von den einzelnen Verbandsmitgliedern als Umlage erhoben. In der Vergangenheit wurde regelmäßig daran erinnert, dass die Schülerzahlen durch verschiedene Umstände wie dem demografischen Wandel und dem Ganztagsunterricht in einigen Schulen allmählich zurückgehen. Durch Angebote wie JeKits gelingt es zwar, eine vergleichsweise hohe Zahl von Schülern zu erreichen, aber das kann den finanziellen Rückgang bei den Schulgeldern nicht aufhalten. Auf der anderen Seite lassen sich tariflich festgelegte Personalkostensteigerungen nicht weiter kompensieren. Diese Entwicklung führt über die Jahre betrachtet zu höheren Aufwendungen. Als Ausgleich wurde im Jahre 2018 eine neue Gebührenstruktur mit zusätzlichen Einkommensgruppen eingeführt. Diese Gebührenneustrukturierung war finanziell grundsätzlich erfolgreich. Für das Jahr 2019 war bei den Schulgeldeinnahmen noch ein Ist-Bestand in Höhe von rund 441.800 € zu verzeichnen, aufgrund der Pandemiesituation sind es im Jahre 2021 noch rund 358.500 €. Die Umlage bleibt bei dem Stand des Jahres 2021 und beträgt für das laufende Jahr 570.400 €.

Chancen, Risiken und künftige Entwicklung

Chancen und Risiken sollen nachfolgend sowohl in pädagogischer als auch in finanzieller Hinsicht abgebildet werden.

Pädagogische Aspekte

Chancen

Es gelingt weiterhin, durch Projekte wie JeKits mehr Schülerinnen und Schüler frühzeitig musikalisch zu unterrichten und in Teilen die Kinder an die Musikschule Coesfeld zu binden. Damit ist für die gewünschte Breitenförderung der Weg erfolgreich beschritten worden. Kinder können unabhängig von ihrem Elternhaus musikalisch aktiv werden. Gleichzeitig konnte besonders interessierten Kindern wie bisher auch ein Unterricht im Instrumental- und Vokalbereich in Kleingruppen, in Zweiergruppen oder in ausreichendem Maß im Einzelunterricht erteilt werden. Es besteht die Möglichkeit, je nach gewünschter Intensität, musikalisch qualitativ hochwertigen Unterricht zu erhalten.

Risiken

Durch die starke zeitliche Eingebundenheit der Schülerinnen und Schüler (beispielsweise aufgrund des Ganztages) steht das Erlernen eines Instruments in Konkurrenz zu anderen Hobbys und Freizeitaktivitäten.

Finanzielle Aspekte

Chancen

Die Breitenförderung durch Projekte wie JeKits ist knapp personalkostendeckend. Gedeckt werden Kosten für die eingesetzte Musikschullehrkraft inkl. einer geringen Verwaltungspauschale. Eine Beteiligung an den weiteren Overheadkosten gibt es nicht. Eine Beratung durch die gpaNRW im Jahre 2016, die durchgeführt wurde um noch mögliche Einsparpotenziale zu erzielen, hat ebenfalls darauf hingewiesen, dass Projekte nur dann durchgeführt werden sollen, wenn sie zumindest personalkostendeckend sind. Weitere Einsparpotenziale ergeben sich nur dann, wenn hauptamtliche Mitarbeitende ausscheiden. Allerdings ist ein Ersatz durch Honorarkräfte nicht in jedem Fall möglich. So gibt es Fälle, in denen aus rechtlichen Gründen der Einsatz von hauptamtlichen Musikschullehrerinnen und -lehrern geboten ist. Sicher ist es auch so, dass durch die hauptamtlichen Lehrkräfte ein höheres Maß an Kontinuität gegeben ist, als dies bei freien, selbständigen Lehrkräften der Fall sein kann.

Risiken

Die gewünschte Breitenförderung ist nicht geeignet, Kostensteigerungen oder Rückgänge durch den demografischen Wandel zu kompensieren. Kosten werden weiter steigen, hier müssen vor allem die Personalkosten weiter im Blick behalten werden. Die Personalaufwendungen für die hauptamtlich Beschäftigten machen in der Regel etwa 80 % der Gesamtaufwendungen aus. Dieser Wert macht den Schwerpunkt auf der Aufwandsseite deutlich und bildet gleichzeitig die einzige Stellschraube, mit der Einfluss auf die Kostenentwicklung genommen werden kann.

Da Maßnahmen zur Kostensenkung jedoch nahezu ausgeschöpft sind, wurde im Zweckverband in den Jahren 2017 und 2018 über eine neue Systematik bei der Gebührenordnung beraten. Entsprechende Beschlüsse wurden gefasst. Nachdem die neue Gebührenordnung seit der zweiten Jahreshälfte 2018 wirkt, lässt sich feststellen, dass die Entwicklung bis zum Beginn der Coronapandemie positiv war.

Durch eine solide Wirtschaftsführung konnten Rücklagen gebildet werden, die eingesetzt werden können, wenn trotz aller Bemühungen im Jahresergebnis ein Defizit erwirtschaftet wird.

Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Musikschule

Die Corona-Pandemie wirkt sich auch auf den Betrieb der Musikschule aus und berührt dabei die Felder Pädagogik, Organisation und Finanzen.

Organisatorisch-pädagogische Aspekte

Der durch die Vorgaben der Landesregierung zeitweise eingestellte Präsenzunterricht musste in anderer Form weitergeführt werden. Durch Erfahrungen aus dem ersten Corona-Jahr waren die Lehrkräfte auf diese Situation gut vorbereitet. Nachdem durch weitere Fortbildungen der Lehrkräfte und durch einen Ausbau der digitalen Infrastruktur im WBK Online-Angebote etabliert werden konnten, wurde der Unterricht effektiv im Wechsel von Fern- und Präsenzunterricht fortgesetzt. Dies hat aber nicht verhindern können, dass sich Schülerinnen und Schüler abgemeldet haben und Stunden ausgefallen sind. Auch der gesamte Ergänzungsfächerkanon mit Ensembles und Orchester konnte zeitweise nicht mehr durchgeführt werden, was ebenfalls Schülerinnen und Schüler zur Abmeldung bewogen hat. Letztlich war auch Präsenzunterricht im Bereich der musikalischen Früherziehung in den Kindergärten nicht mehr möglich.

Durch den Einsatz der Fachlehrerinnen in der Früherziehung wurde der Kontakt mit den Schülerinnen und Schülern sowie deren Eltern und dem Kindergarten gehalten. Die Befürchtung eines Einbruchs der Schülerzahlen im Bereich der Früherziehung nach den Sommerferien bestätigte sich nicht. Die pandemische Lage führte wohl zu Gebührenaussfällen. Die neuen technischen Möglichkeiten sind aber nun so etabliert, dass das digitale Medium eine unschätzbare Hilfe nicht nur in einer solchen pandemischen Lage bietet.

Finanzielle Aspekte

In der Summe ist für das Jahr 2021 von Einnahmeausfällen bei Schülerentgelten in Höhe von etwa 62.500 € auszugehen. Entsprechende coronabedingte Minderaufwendungen bei den Honorarkosten verbessern das Ergebnis.

Für das Haushaltsjahr 2022 wird im Ergebnisplan von Corona-bedingten Belastungen in Höhe von 59.000 € ausgegangen. Diese ergeben sich aus den geringeren Erträgen bei Schülerentgelten, Projekten und Veranstaltungen (-56.500 €) und zusätzlichem Aufwand für Schutzmaßnahmen (2.500 €). Gemäß § 4 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 eine Nebenrechnung zu den Corona-bedingten Belastungen vorzunehmen. Diese Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans und stellt dar, wie sich der im Haushaltsplan 2020 ausgewiesene Finanzplanungsansatz für das Jahr 2022 zwischenzeitlich aufgrund von krisenbedingten Veränderungen und nicht krisenbedingten Veränderungen entwickelt hat. Die Nebenrechnung ist als Anlage beigefügt. Da in der Finanzplanung 2020 bereits Ansätze für das Haushaltsjahr 2023 enthalten waren, sind auch für das Jahr 2023 Corona-bedingte Veränderungen darzustellen.

Resümee

Die Musikschule befindet sich grundsätzlich auf einem guten Weg und geht durch die gelungene Fortführung des Unterrichts in digitaler Form gestärkt durch die Krise.

Die Musikschule erfüllt ihre satzungsgemäße Aufgabe. Weitere Möglichkeiten zur Kostensenkung, die Kostensteigerungen auffangen können, gibt es nicht mehr. Eine sparsame Haushaltsführung und Haushaltsüberwachung sowie die Fortführung der eingeleiteten Controlling-Maßnahmen sind unerlässlich, um weiterhin eine funktionierende Musikschule sicherstellen zu können.

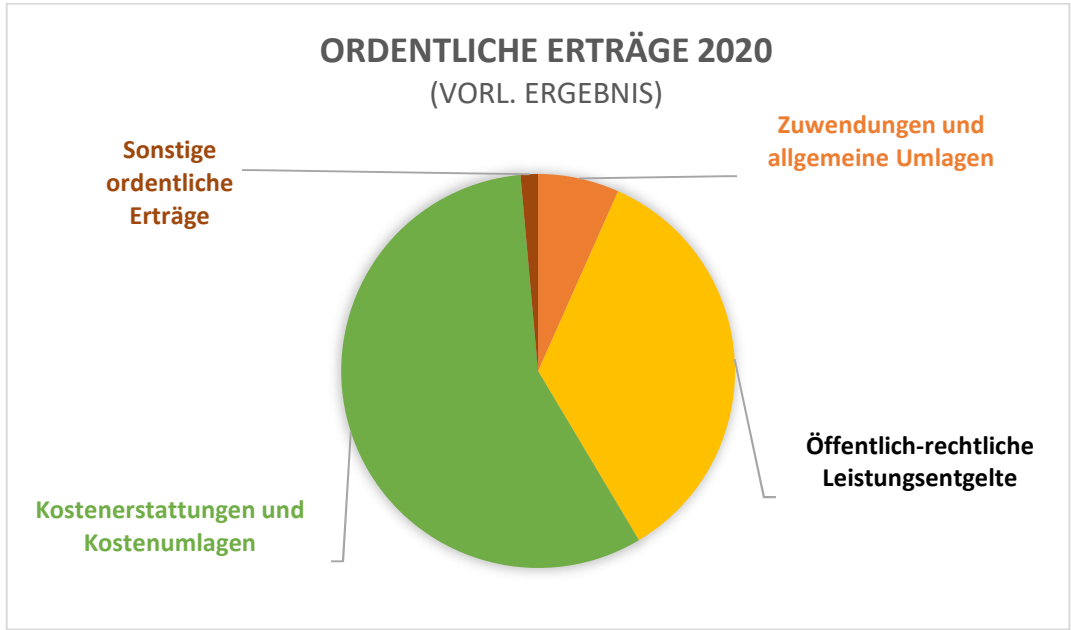
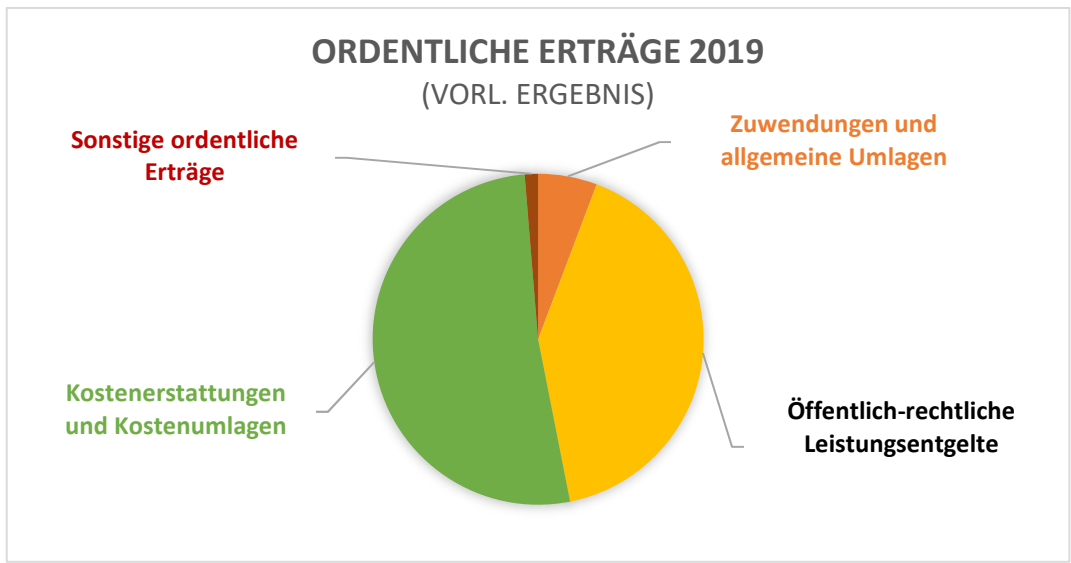
Nachfolgend sind einige Kennzahlen der letzten zwei abgeschlossenen Jahre 2019 und 2020 in tabellarischer Form und grafisch dargestellt.

#

Erträge und Aufwendungen

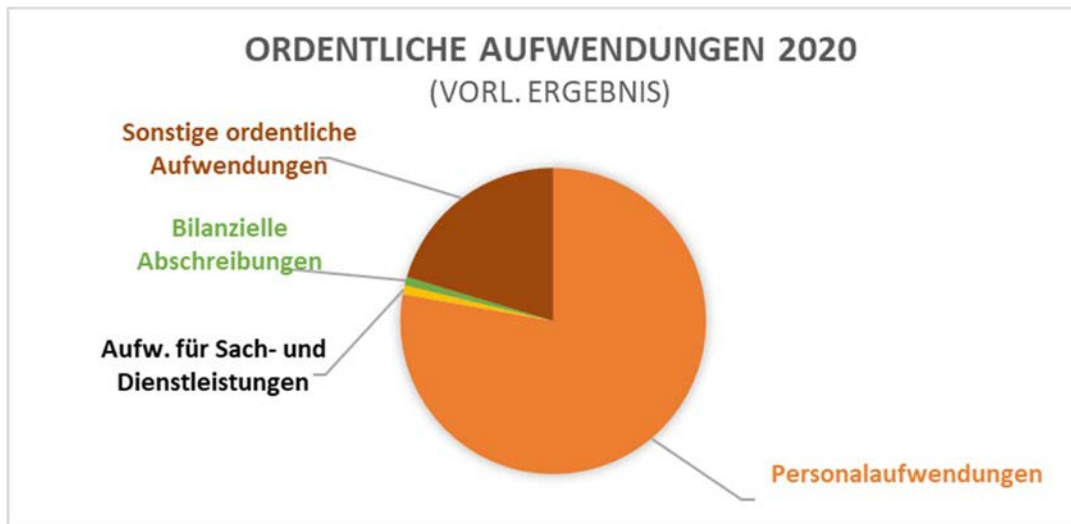
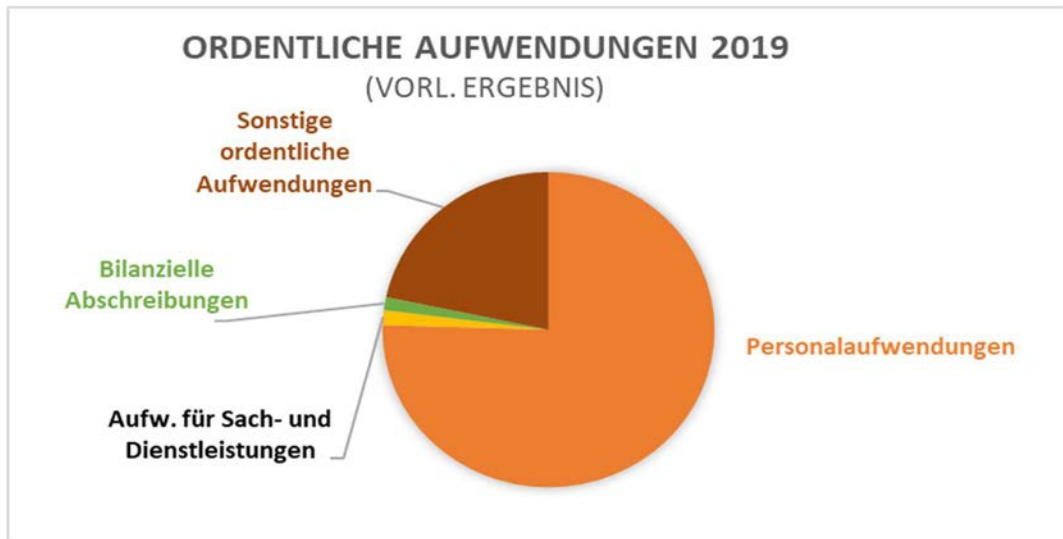
Ordentliche Erträge

| | | 2019 | 2020 |
|----|---|------------------|------------------|
| | | (vorl. Ergebnis) | (vorl. Ergebnis) |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 61.998,01 € | 65.109,11 € |
| 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 443.840,81 € | 339.745,11 € |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 558.300,00 € | 558.300,00 € |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge | 14.130,65 € | 13.900,00 € |
| 10 | Ordentliche Erträge gesamt | 1.078.269,47 € | 977.054,22 € |



Ordentliche Aufwendungen

| | | 2019 (vorl. Ergebnis) | 2020 (vorl. Ergebnis) |
|----|--------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 11 | Personalaufwendungen | 766.146,73 € | 783.899,69 € |
| 13 | Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 15.538,90 € | 9.543,34 € |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen | 13.516,27 € | 8.969,29 € |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 220.053,83 € | 204.953,70 € |
| 17 | Ordentliche Aufwendungen gesamt | 1.015.255,73 € | 1.007.366,02 € |



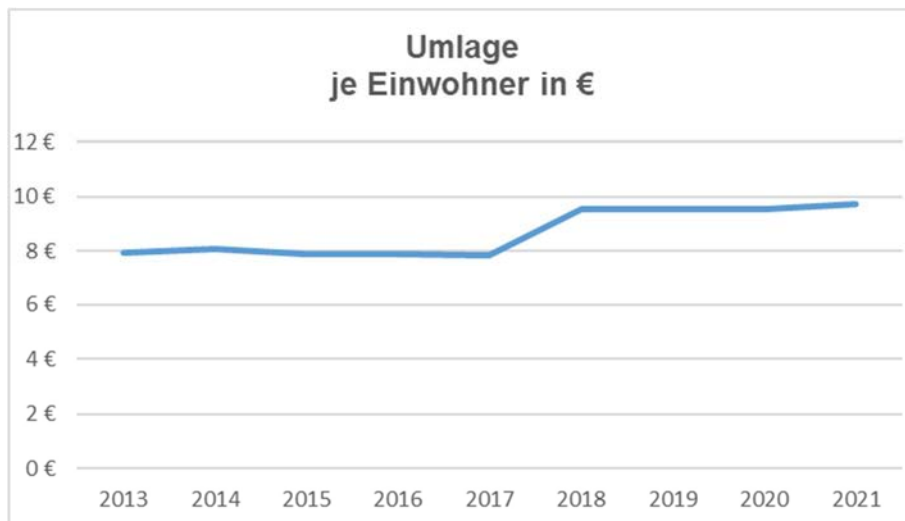
Aus der beigefügten Übersicht wird deutlich, dass die Personalaufwendungen den Hauptanteil an den Aufwendungen ausmachen. In den Jahren 2019 und 2020 lag der Anteil bei 75,46 bzw. 77,82 % (vorläufige Werte).

Verbandsumlage

Im Jahre 2012 betrug die Verbandsumlage 338.800,20 € (34,9 % Anteil) bei einem Kostendeckungsgrad von 65,1 %. Letztlich befand sich der Haushalt im Jahre 2012 in einem extremen Spannungsverhältnis, so dass keine Reserven mehr vorhanden waren, um im Laufe des Haushaltsjahres geringere Erträge oder höhere Aufwendungen bzw. unvorhersehbare Ereignisse auszugleichen. Der Zweckverband stand seinerzeit in der Pflicht, ein Haushaltssicherungskonzept zu erarbeiten. Die Reduzierung des Einzelunterrichts, die ab der zweiten Jahreshälfte 2012 eingesetzt hat, zeigte zwar die erwünschte Wirkung, reichte aber bei weitem nicht aus, um die wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes entscheidend zu verändern. Erst mit der Umlageerhöhung seit dem Haushaltsjahr 2013 hat sich die Situation entspannt. Es konnten seitdem jährliche Überschüsse erwirtschaftet werden, die eine Erhöhung der Rücklage des Zweckverbandes ermöglichten. Auch für das Jahr 2021 wird ein Überschuss erwirtschaftet werden.

Finanzen und Umlage

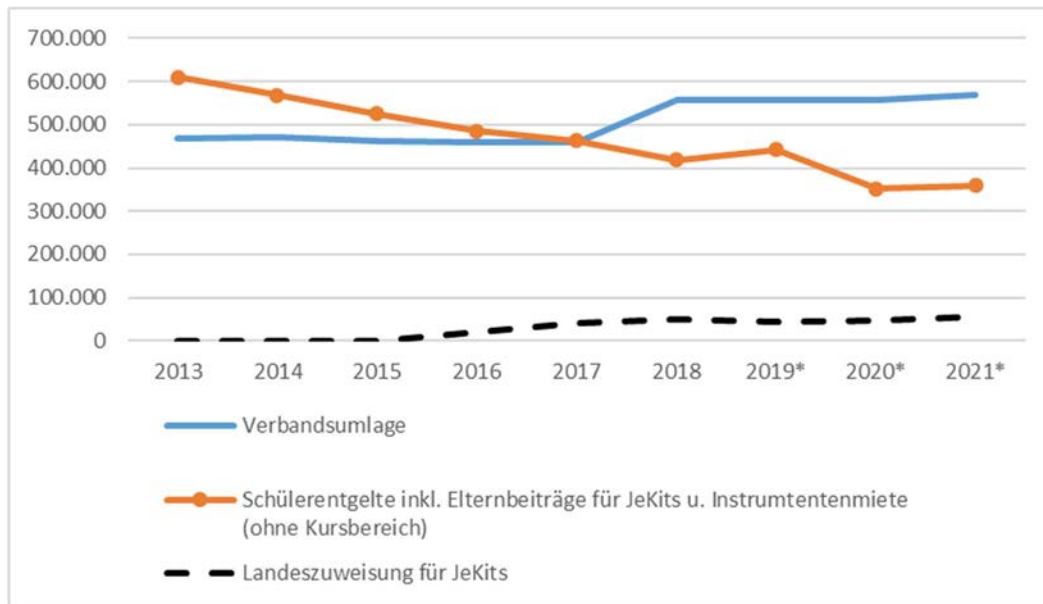
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Einwohner | 58.630 | 58.034 | 58.421 | 58.421 | 58.562 | 58.579 | 58.608 | 58.593 | 58.740 |
| Umlage in € | 466.900,00 € | 469.900,00 € | 461.720,00 € | 460.720,00 € | 460.720,00 € | 558.300,00 € | 558.300,00 € | 558.300,00 € | 570.400,00 € |
| Umlage je Einwohner in € | 7,96 € | 8,10 € | 7,90 € | 7,89 € | 7,87 € | 9,53 € | 9,53 € | 9,53 € | 9,71 € |



Ertragssituation

| in € | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019* | 2020* | 2021* |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Verbandsumlage | 466.900,00 | 469.900,00 | 461.720,00 | 460.720,00 | 460.720,00 | 558.300,00 | 558.300,00 | 558.300,00 | 570.400,00 |
| Schülerentgelte inkl. Elternbeiträge für JeKits u. Instrumentenmiete (ohne Kursbereich) | 609.246,95 | 568.869,63 | 526.024,96 | 485.042,42 | 463.155,20 | 418.847,21 | 441.777,31 | 351.264,10 | 358.500,00 |
| Landeszuweisung für JeKits | entf. | entf. | entf. | 19.042,50 | 39.920,07 | 49.216,55 | 45.228,52 | 47.959,10 | 55.660,00 |

*vorl. Ergebnis

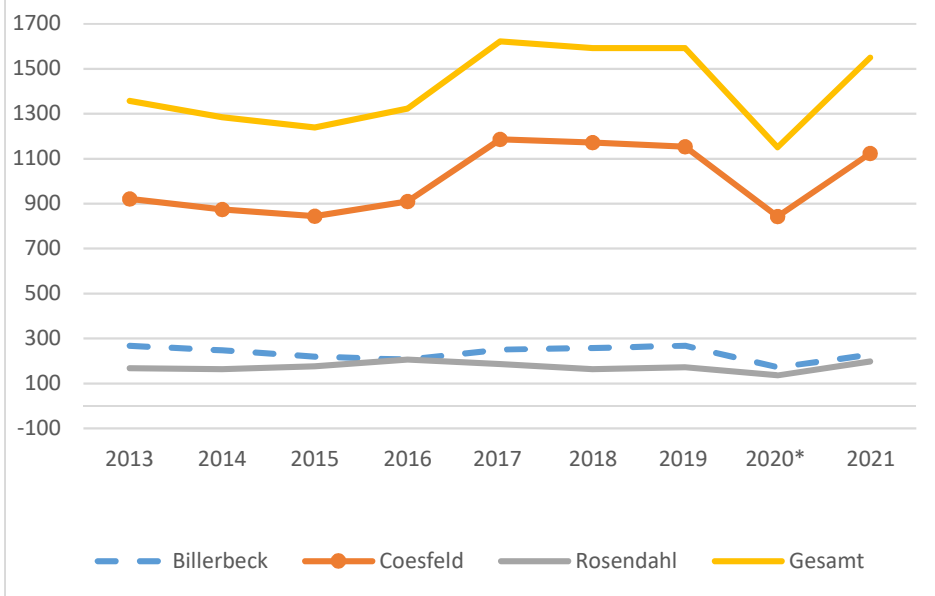


Es gelingt, die gewünschte Breitenwirkung durch Programme wie JeKits zu erreichen. Hinzuweisen ist auf die Konsequenz, dass damit nicht wie beispielsweise im Instrumental- und Vokalbereich höhere Schülerentgelte erzielt werden können. Jedoch können so Kinder aller sozialen Milieus erreicht werden. Trotz der guten Breitenwirkung ist weiterhin von rückläufigen Belegungszahlen und stagnierenden Schulgeldern auszugehen.

Entwicklung der Schülerbelegung im Jahresdurchschnitt

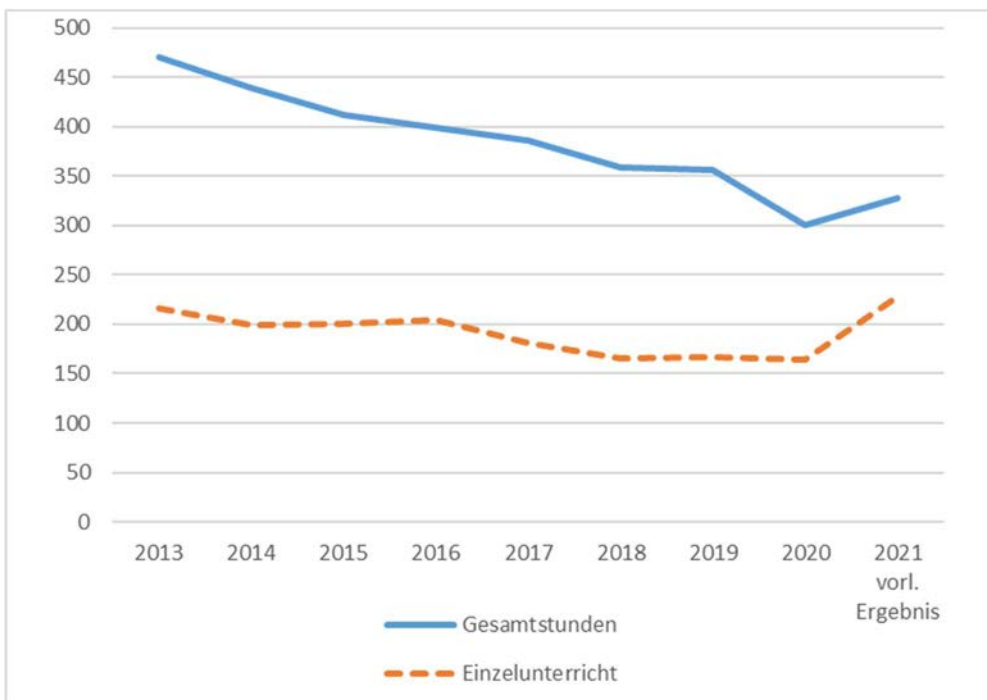
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020* | 2021 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Billerbeck | 267 | 247 | 219 | 207 | 250 | 258 | 268 | 172 | 228 |
| Coesfeld | 921 | 874 | 844 | 910 | 1186 | 1172 | 1153 | 843 | 1124 |
| Rosendahl | 168 | 163 | 176 | 206 | 186 | 163 | 172 | 136 | 198 |
| Gesamt | 1357 | 1284 | 1239 | 1323 | 1622 | 1593 | 1593 | 1151 | 1550 |

*vorl. Ergebnis



Anteil Jahreswochenstunden Einzelunterricht

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 vorl. Ergebnis |
|-------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|------------------------|
| Gesamtstunden | 470,47 | 439,18 | 412,14 | 398,31 | 386,36 | 358,04 | 356,69 | 300 | 327 |
| Einzelunterricht | 216,195 | 199,61 | 199,92 | 204,45 | 180,47 | 166,09 | 167,14 | 164,3 | 227,1 |

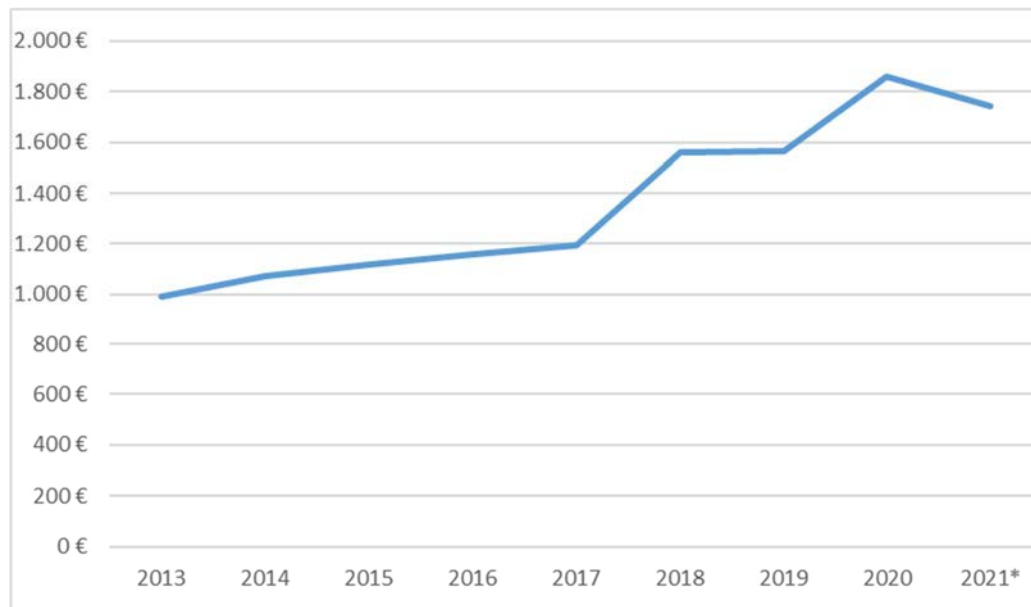


Der Einzelunterricht wurde in der Vergangenheit verstärkt eingesetzt, um trotz des Rückgangs der Schüler – und damit der schwindenden Möglichkeit altershomogene Gruppen mit gleichem Kenntnisstand bei einem Instrument zu bilden – keine Schüler zu verlieren.

Zuschussbedarf je Jahreswochenstunde

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021* |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Verbands- umlage | 466.900,00 € | 469.900,00 € | 461.720,00 € | 460.720,00 € | 460.720,00 € | 558.300,00 € | 558.300,00 € | 558.300,00 € | 570.400,00 € |
| JWStd | 470,47 | 439,18 | 412,14 | 398,19 | 386,36 | 358,04 | 356,69 | 300,00 | 327,00 |
| Zuschuss- bedarf je JWStd. | 992,41 € | 1.069,95 € | 1.120,30 € | 1.157,04 € | 1.192,46 € | 1.559,32 € | 1.565,22 € | 1.861,00 € | 1.744,34 € |

*vorl. Ergebnis



Bedingt durch Umlagesteigerungen steigt der Zuschussbedarf je JWSt. in einzelnen Jahren sprunghaft an. Wünschenswert ist es, weitere Umlagesteigerungen in den nächsten Jahren zu vermeiden. Dieses gelingt nur dann, wenn die Rahmenbedingungen das auch zulassen.

Fazit:

Der Zweckverband bewegt sich immer noch in die richtige Richtung. Es gilt nun, die Entwicklung der Umlage, die Entwicklung der Schülerzahlen im Instrumental- und Vokalbereich sowie besonders den Anteil des Einzelunterrichts im Blick zu behalten. Sicher ist auch, dass sinkende Belegungszahlen nicht zu sinkenden Kosten führen werden.

| Berechnung der Umlage 2022 | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| | Insgesamt | Billerbeck | Coesfeld | Rosendahl |
| Aufwendungen | 1.133.600,00 € | 168.420,57 € | 825.908,57 € | 139.270,86 € |
| Schulgeld gesamt | 390.000,00 € | 57.942,86 € | 284.142,86 € | 47.914,29 € |
| Erträge Projekte | 3.000,00 € | 445,71 € | 2.185,71 € | 368,57 € |
| Erträge Verant. | 2.000,00 € | 297,14 € | 1.457,14 € | 245,71 € |
| außerordentl. Erträge | 59.000,00 € | 8.765,71 € | 42.985,71 € | 7.248,57 € |
| andere Erträge | 13.200,00 € | 1.961,14 € | 9.617,14 € | 1.621,71 € |
| Fehlbedarf | 666.400,00 € | 99.008,00 € | 485.520,00 € | 81.872,00 € |
| Landeszuschuss | 42.000,00 € | 6.240,00 € | 30.600,00 € | 5.160,00 € |
| JeKits | 54.000,00 € | 13.500,00 € | 31.320,00 € | 9.180,00 € |
| Umlage 2022 | 570.400,00 € | 79.268,00 € | 423.600,00 € | 67.532,00 € |

Die Verteilung der Beträge auf die drei Trägerkommunen führt bei der Summenbildung zu geringfügigen Rundungsdifferenzen im Centbereich. Gemäß § 9 Abs. 3 der Satzung des Zweckverbandes erfolgt nach Feststellung des Jahresabschlusses eine genaue Abrechnung der Umlagebeträge.

Durchschnittliche Jahreswochenstundenzahl

| Ort | 2019 Ist | 2020 Ist | 2021 Ist | 2022 Plan |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Billerbeck | 54,34 | 44 | 46 | 52 |
| Coesfeld | 257,90 | 216 | 239 | 255 |
| Rosendahl | 44,36 | 40 | 42 | 43 |
| Insgesamt | 356,60 | 300 | 327 | 350 |

Die Annahmen für das Jahr 2022 basieren auf Erkenntnissen des Vorjahres und bereits feststehender Entwicklungen für das laufende Jahr.

| | geplante JWSt 2022 | Schülerköpfe 2021 | Schülerbelegungen 2021 |
|---------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Billerbeck | 52 | 199 | 228 |
| Coesfeld | 255 | 992 | 1.124 |
| Rosendahl | 43 | 168 | 198 |
| gesamt | 350 | 1.359 | 1.550 |

Die hier ermittelte Umlage basiert auf diesen Annahmen in Form eines Abschlages.

| Haushaltsplan 2022 | | | | | | |
|---|--|----------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| Produktbeschreibung: Produkt 96.01 Musikschule | | | | | | |
| Fachbereich | 96 | Musikschule | | | | |
| Produkt | 96.01 | Musikschule | | | | |
| Produktinformationen | | | | | | |
| Kurzbeschreibung | Mitgliedschaft im Zweckverband "Musikschule" | | | | | |
| Auftragsgrundlage | Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, Satzung des Zweckverbandes "Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl", Beschlüsse der Zweckverbandsversammlung | | | | | |
| Zielgruppe | Kinder, Jugendliche und Erwachsene aus den Städten Billerbeck, Coesfeld und der Gemeinde Rosendahl | | | | | |
| Allgemeine Ziele | Erschließung und Förderung der musikalischen Fähigkeiten bei Musikinteressierten jeden Alters durch die kommunale Musikschule | | | | | |
| Wirkungsziele | Entwicklung individueller musikalischer Begabung sowie des gemeinsamen Musizierens in Ensembles, Chören und Orchestern | | | | | |
| Kennzahlen | 1.1 Kosten pro Musikschüler (Durchschnittliche Belegung) auf der Basis der Verbandsumlage 1.2 Musikschüler (Durchschnittliche Belegungen) gemessen an der Einwohnerzahl in % 1.3 Kostendeckungsgrad in % (Schulgelder + Ertr. a. Projektarbeit / Aufwendungen) | | | | | |
| Werte | vorl. Ergebnis 2020 | vorl. Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| zu Kennzahl 1.1 | 485,06 € | 368,00 € | 368,00 € | 384,77 € | 402,19 € | 419,61 € |
| zu Kennzahl 1.2 | 1,96 % | 2,56 % | 2,64 % | 2,64 % | 2,64 % | 2,64 % |
| zu Kennzahl 1.3 | 33,71 % | 38,62 % | 34,67 % | 33,89 % | 35,75 % | 34,95 % |

Gesamtergebnisplan

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Erg. 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-----------|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 65.109 | 60.200 | 97.200 | 97.200 | 85.200 | 68.700 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 339.745 | 451.500 | 395.000 | 395.000 | 425.000 | 425.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 558.300 | 570.400 | 570.400 | 596.400 | 623.400 | 650.400 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 13.900 | 8.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 977.054 | 1.090.100 | 1.074.600 | 1.100.600 | 1.145.600 | 1.156.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -783.900 | -814.000 | -870.700 | -896.700 | -923.389 | -950.878 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -9.543 | -22.700 | -19.700 | -19.700 | -19.700 | -19.700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -8.969 | -11.800 | -9.600 | -9.600 | -9.000 | -8.700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -204.954 | -245.600 | -233.600 | -233.600 | -231.100 | -231.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.007.366 | -1.094.100 | -1.133.600 | -1.159.600 | -1.183.189 | -1.210.378 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -30.312 | -4.000 | -59.000 | -59.000 | -37.589 | -54.278 |
| 19 | + Finanzerträge | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -30.310 | -4.000 | -59.000 | -59.000 | -37.589 | -54.278 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 93.198 | 4.000 | 59.000 | 59.000 | 26.500 | 26.500 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 93.198 | 4.000 | 59.000 | 59.000 | 26.500 | 26.500 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22 +25) | 62.887 | 0 | 0 | 0 | -11.089 | -27.778 |
| 27 | - globaler Minderaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 26+27) | 62.887 | 0 | 0 | 0 | -11.089 | -27.778 |

Gesamtergebnisplan

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Erg. 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-----------|--|--------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| | Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage | | | | | | |
| 29 | Verrechnete Erträge Abgang SAV/FAV | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Verrechnete Aufwendungen Abgang SAV/FAV | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Verrechnungssaldo (Z. 29+30) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Gesamtfinanzplan

| Nr. | Bezeichnung | vorl. Erg. 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-----------|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 62.819 | 59.000 | 96.000 | 96.000 | 84.500 | 68.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 339.740 | 451.500 | 395.000 | 395.000 | 425.000 | 425.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 558.300 | 570.400 | 570.400 | 596.400 | 623.400 | 650.400 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 9.926 | 8.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 970.786 | 1.088.900 | 1.073.400 | 1.099.400 | 1.144.900 | 1.155.400 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -787.880 | -814.000 | -870.700 | -896.700 | -923.389 | -950.878 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -9.806 | -22.700 | -30.000 | -25.000 | -20.000 | -20.000 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -194.885 | -242.900 | -235.900 | -230.900 | -228.400 | -228.400 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -992.571 | -1.079.600 | -1.136.600 | -1.152.600 | -1.171.789 | -1.199.278 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -21.785 | 9.300 | -63.200 | -53.200 | -26.889 | -43.878 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 997 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Einz. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Einz. aus Veräußerung v. Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + sonst. Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 997 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | - Ausz. f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Ausz. f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -6.560 | -17.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 27 | - Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonst. Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -6.560 | -17.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 31 | = Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -5.563 | -17.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |

| Gesamtfinanzplan | | | | | | | |
|-------------------------|---|----------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Erg. 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (Z. 17+31) | -27.348 | -7.700 | -78.200 | -68.200 | -41.889 | -58.878 |
| 33 | + Aufnahme von Krediten für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | + Aufnahme von Kred. zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | - Tilgung von Krediten für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | - Tilgung von Kred. zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | = Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | -27.348 | -7.700 | -78.200 | -68.200 | -41.889 | -58.878 |
| 39A | + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 486.029 | 465.000 | *) 533.000 | 454.800 | 386.600 | 344.711 |
| 39B | + Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln | 561 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39C | Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln | 486.589 | 465.000 | 533.000 | 386.600 | 344.711 | 285.833 |
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | 205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | = Liquide Mittel (Z. 38+39C+40) | 459.446 | *) 457.300 | 454.800 | 386.600 | 344.711 | 285.833 |
| | Anteile an den liquiden Mitteln (nur nachrichtlich): | | | | | | |
| 42 | Musikschule | 458.681 | 457.300 | 454.800 | 386.600 | 344.711 | 285.833 |
| 43 | Fremde Finanzmittel | 765 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe: | 459.446 | 457.300 | 454.800 | 386.600 | 344.711 | 285.833 |

*) Nach dem von der Zweckverbandsversammlung beschlossenen Haushaltsplan des Jahres 2021 war ein positiver Bestand an liquiden Mittel in Höhe von rd. 457.300 EUR zum 31.12.2021 zu erwarten (Zeile 41). Zum Zeitpunkt der Vorlage des Haushaltsentwurfs 2022 kann aber, selbst wenn die Jahresabschlüsse 2019 und 2020 noch nicht festgestellt wurden und der Abschluss 2021 noch nicht vorliegt, aufgrund verschiedener Verbesserungen von einem Liquiditätsbestand von ca. 533.000 EUR zum 31.12.2021 ausgegangen werden. Dieser wird folglich als Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln für das Haushaltsjahr 2022 in Zeile 39a ausgewiesen.

| Investitionen | | | | | | | |
|--|----------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung | vorl. Erg. 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Finanzpla n 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzp lan 2025 | Bisher bereitg. (bis 2021) / Gesamt- Einz. u. Ausz. |
| 96INS001 Beschaffung von beweglichem Vermögen | | | | | | | |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 997 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19.465 19.465 |
| 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 400 |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -6.560 | -17.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -82.238 -142.238 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.123 -1.123 |

Erläuterungen zum Ergebnisplan 2022

| Nr. | Sachkonto | enthaltene Positionen |
|------------|---|---|
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | Landeszuweisungen (Pro-Kopf-Zuweisung) etwa 14.000 € Personalkostenzuschuss Musikschuloffensive etwa 28.000 € Zahlungen des Landes für das JeKits-Projekt etwa 54.000 € |
| 04 | Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte | Erträge aus Schulgeldern, Erträge aus Projektarbeiten sowie Erträge aus Veranstaltungen und Elternentgelte für JeKits |
| 06 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | Verbandsumlagen |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge | Spende, Erstattungen aus der Instrumentenversicherung. |
| 11 | Personalaufwendungen | Vergütungen, Zahlung an die Versorgungskasse, Zahlung der Sozialversicherung, Fahrtkostenerstattungen für tariflich Beschäftigte |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Bewirtschaftungskosten, Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens. |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen | Abschreibung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Sofortabschreibung von GWG 0 - 800 €) |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | Aus- und Fortbildung, Aufwendungen für Honorare, Reisekosten, Mieten und Pachten, Veranstaltungen, Mitgliedsbeiträge, Geschäftsausgaben, Versicherungsbeiträge, Serviceleistungen der Stadt Coesfeld, Benutzung der ADV-Anlage, Lehr- und Lernmittel, Aufwendungen für Projekte |
| 26 | Jahresergebnis | Differenz von Ordentlichen Erträgen zuzüglich Finanzerträgen und Ordentlichen Aufwendungen |

Weitere Festsetzungen in der Haushaltssatzung:

Für die kassenmäßige Abwicklung der Ein- und Auszahlungen der Musikschule wurde durch die Stadtkasse Coesfeld zum 01.01.2007 ein separates Girokonto bei der Sparkasse Westmünsterland eingerichtet. Zur Überbrückung von kurzfristigen Liquiditätsengpässen wird im § 6 ein Höchstbetrag von Kassenkrediten von 65.000,00 € festgesetzt. Es handelt sich hierbei jedoch lediglich um einen Eventualbetrag, Um jedoch jederzeit zahlungsfähig zu bleiben und dabei satzungsmäßig handeln zu können, wird die Festsetzung dieses Betrages vorgeschlagen, um die Januarzahlungen an das Personal sicherzustellen.

Coesfeld, 17.01.2022

Dr. Mechtild Boland-Theißen
Verbandsvorsteherin

Weitere **Anlagen** zum Haushaltsplan gem. § 1 Abs. 2 KomHVO finden Sie auf den folgenden Seiten:

1. Stellenplan
2. die Bilanz des Vorvorjahres (Entwurf)
3. Ergebnisrechnung des Vorvorjahres (Entwurf)
4. Finanzrechnung des Vorvorjahres (Entwurf)
5. eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
6. eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
7. Darstellung der Corona-bedingten Belastungen 2022 und 2023

Stellenplan

der Musikschule Coesfeld für das Haushaltsjahr 2022

(Tariflich Beschäftigte)

| TVöD (Voll- und Teilzeitstellen) | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|---|----------------------|
| Lehrkräfte | | | | |
| Entgeltgruppe | Stellen 2022 | Stellen 2021 | tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2021 | Erläuterungen |
| 11 | 1 | 1 | 1 | |
| 9c | 0 | 0 | 0 | |
| 9b | 10,06 | 11 | 8,89 | |
| | | | | |
| Verwaltungsmitarbeiterinnen | | | | |
| 8 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| 6 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| Gesamt | 12,06 | 13,00 | 10,89 | |

Nachrichtlich

Anzahl der Honorarkräfte zum 01.01.2021: 14
 Anzahl der Honorarkräfte zum 31.12.2021: 10

Entwurf der Schlussbilanz zum 31.12.2020

Musikschule Coesfeld

| I | AKTIVA | | II | PASSIVA | |
|--|---------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|
| | Bilanzwert zum 31.12.2020 | Bilanzwert zum 31.12.2019 | | Bilanzwert zum 31.12.2020 | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| A. <u>Gemeindliche Leistungsfähigkeit</u> | | | A. <u>Eigenkapital</u> | | |
| I. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 93.197,58 € | ----- | I. Allgemeine Rücklage | 290.434,24 € | 248.424,08 € |
| B. <u>Anlagevermögen</u> | | | II. Ausgleichsrücklage | 145.217,11 € | 124.212,03 € |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 3,00 € | 3,00 € | III. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 62.887,28 € | 63.015,24 € |
| II. Sachanlagen | | | IV. Nicht durch EK gedeckter Betrag | 0,00 € | 0,00 € |
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 20.019,00 € | 22.432,00 € | 498.538,63 € | 435.651,35 € | |
| C. <u>Umlaufvermögen</u> | | | B. <u>Sonderposten</u> | | |
| I. Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | | I. Sonderposten für Zuwendungen | 6.337,00 € | 7.592,00 € |
| 1. Gebührenforderungen | 1.858,50 € | 1.179,83 € | II. Sonstige Sonderposten | 176,00 € | 3.058,00 € |
| 2. Forderungen aus Transferleistungen | 0,00 € | 0,00 € | 6.513,00 € | 10.650,00 € | |
| 3. sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen | 9,00 € | 19,50 € | C. <u>Rückstellungen</u> | | |
| | 1.867,50 € | 1.199,33 € | I. Sonstige Rückstellungen | 18.910,00 € | 16.090,00 € |
| II. Privatrechtliche Forderungen | | | D. <u>Verbindlichkeiten</u> | | |
| 1. gegenüber dem privaten Bereich | 19,70 € | 2,97 € | I. Verb. aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 € | 0,00 € |
| 2. gegenüber dem öffentlichen Bereich | 0,00 € | 0,00 € | II. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 35.224,31 € | 31.951,33 € |
| | 19,70 € | 2,97 € | III. Sonstige Verbindlichkeiten | 16.112,09 € | 15.846,04 € |
| III. Sonstige Forderungen | 745,32 € | 0,00 € | IV. Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen | 0,00 € | 38,01 € |
| IV. Liquide Mittel | 459.445,93 € | 486.589,43 € | 51.336,40 € | 47.835,38 € | |
| D. <u>Aktive Rechnungsabgrenzung</u> | | | E. <u>Passive Rechnungsabgrenzung</u> | | |
| I. Aktive Rechnungsabgrenzungen | 0,00 € | 0,00 € | I. Passive Rechnungsabgrenzungen | 0,00 € | 0,00 € |
| E. <u>Überschuldung</u> | | | | | |
| I. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 € | 0,00 € | | | |
| | 575.298,03 € | 510.226,73 € | | 575.298,03 € | 510.226,73 € |

Gesamtergebnisrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz 2020 | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2019 | Ist- Ergebnis 2020 | Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermäch- tigungen nach 2021 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|-------------------------------------|--|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 61.998,01 | 57.200,00 | 0,00 | 65.109,11 | +7.909,11 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 443.840,81 | 451.500,00 | 0,00 | 339.745,11 | -111.754,89 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 558.300,00 | 558.300,00 | 0,00 | 558.300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 14.130,65 | 7.700,00 | 0,00 | 13.900 | +6.200,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.078.269,47 | 1.074.700,00 | 0,00 | 977.054,22 | -97.645,78 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 766.146,73 | 814.000,00 | 0,00 | 783.899,69 | -30.100,31 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 15.538,90 | 19.700,00 | 0,00 | 9.543,34 | -10.156,66 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 13.516,27 | 13.000,00 | 0,00 | 8.969,29 | -4.030,71 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 220.053,83 | 228.000,00 | 0,00 | 204.953,70 | -23.046,30 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.015.255,73 | 1.074.700,00 | 0,00 | 1.007.366,02 | -67.333,98 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | +63.013,74 | 0,00 | 0,00 | -30.311,80 | -30.311,80 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 1,50 | 0,00 | 0,00 | 1,50 | +1,50 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | +1,50 | 0,00 | 0,00 | +1,50 | +1,50 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18 + 20) | +63.015,24 | 0,00 | 0,00 | -30.310,30 | -30.310,30 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93.197,58 | +93.197,58 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | +93.197,58 | +93.197,58 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | +63.015,24 | 0,00 | 0,00 | +62.887,28 | +62.887,28 | 0,00 |
| 27 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug glo- baler Minderaufwand (Z. 26 + 27) | +63.015,24 | 0,00 | 0,00 | +62.887,28 | +62.887,28 | 0,00 |
| | <u>nachrichtlich:</u> | | | | | | |
| 29 | Verrechnete Erträge SAV/FAV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechneter Aufwand SAV/FAV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnungssaldo (Z. 29 + 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz 2020 | davon Ermächtigungsübertragungen aus 2019 | Ist-Ergebnis 2020 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen nach 2021 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 57.604,50 | 56.000,00 | 0,00 | 62.819,00 | +6.819,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 450.339,15 | 451.500,00 | 0,00 | 339.739,78 | -111.760,22 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 558.300,00 | 558.300,00 | 0,00 | 558.300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 10.182,44 | 4.800,00 | 0,00 | 9.925,91 | +5.125,91 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstig Finanzeinzahlungen | 1,50 | 0,00 | 0,00 | 1,50 | +1,50 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.076.427,59 | 1.070.600,00 | 0,00 | 970.786,19 | -99.813,81 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 765.926,89 | 814.000,00 | 0,00 | 787.879,69 | -26.120,31 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.376,00 | 19.700,00 | 0,00 | 9.806,24 | -9.893,76 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 241.762,40 | 350.300,00 | 0,00 | 194.885,24 | -194.885,24 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.018.065,29 | 1.184.000,00 | 0,00 | 992.571,17 | -191.428,83 | 0,00 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | +58.362,30 | -113.400,00 | 0,00 | -21.784,98 | +91.615,02 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.178,52 | 0,00 | 0,00 | 997,10 | +997,10 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.178,52 | 0,00 | 0,00 | 997,10 | +997,10 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 7.964,27 | 15.000,00 | 0,00 | 6.560,29 | -8.439,71 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.964,27 | 15.000,00 | 0,00 | 6.560,29 | -8.439,71 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -4.785,75 | -15.000,00 | 0,00 | -5.563,19 | +9.436,81 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | +53.576,55 | -128.400,00 | 0,00 | -27.348,17 | +101.051,83 | 0,00 |

Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Fortg. Ansatz 2020 | davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2019 | Ist- Ergebnis 2020 | Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermäch- tigungen nach 2021 |
|------------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-------------------------------------|--|
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | +53.576,55 | -128.400,00 | 0,00 | -27.348,17 | +101.051,83 | 0,00 |
| 33 | + Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv. | 0,00 | -0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Aus. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | =Änderung Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37) | +53.576,55 | -128.400,00 | 0,00 | -27.348,17 | +101.051,83 | 0,00 |
| 39a | + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 432.452,38 | 485.000,00 | 0,00 | 486.028,93 | +1.028,93 | 0,00 |
| 39b | + Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln | 366,60 | 0,00 | 0,00 | 560,50 | +560,50 | 0,00 |
| 39c | = Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln | +432.818,98 | +485.000,00 | 0,00 | 486.589,43 | +1.589,43 | 0,00 |
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | +193,90 | 0,00 | 0,00 | +204,67 | +204,67 | 0,00 |
| 41 | = Liquide Mittel (Z. 38+39c+40) | +486.589,43 | +356.600,00 | 0,00 | +459.445,93 | +102.845,93 | 0,00 |
| | <i>Anteile an den Liquiden Mitteln (nur nachrichtlich):</i> | | | | | | |
| 42 | Musikschule | 486.028,93 | 356.600,00 | 0,00 | 458.680,76 | +102.080,76 | 0,00 |
| 43 | Fremde Finanzmittel | 560,50 | 0,00 | 0,00 | 765,17 | +765,17 | 0,00 |
| | Summe: | 486.589,43 | 356.600,00 | 0,00 | 459.445,93 | +102.845,93 | 0,00 |

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art der Verbindlichkeiten | Stand 01.01.2021 EUR | Voraussicht- licher Stand am 01.01.2022 EUR | Voraussicht- licher Stand am 31.12.2022 EUR |
|--|----------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Anleihen | 0 | 0 | 0 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | | | |
| 2.2 von Beteiligungen | | | |
| 2.3 von Sondervermögen | | | |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | | | |
| 2.5 von Kreditinstituten | | | |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0 | 0 | 0 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 35.224 | 35.000 | 35.000 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 16.112 | 15.000 | 15.000 |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 0 | 0 | 0 |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten | 51.336 | 50.000 | 50.000 |

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

| Bilanzposten lt. Bilanz Zweckverband Musikschule | 31.12.2020 Euro (vorläufig) | 31.12.2021 Euro | 31.12.2022 Euro | 31.12.2023 Euro | 31.12.2024 Euro | 31.12.2025 Euro |
|---|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I. Allgemeine Rücklage | 290.434,24 | 332.359,09 | 416.359,09 | 416.359,09 | 416.359,09 | 416.359,09 |
| II. Ausgleichsrücklage | 145.217,11 | 166.179,54 | 208.179,54 | 208.179,54 | 208.179,54 | 197.090,54 |
| III. Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 62.887,28 | 126.000,00 | 0,00 | 0,00 | -11.089,00 | -27.778,00 |
| IV. Nicht durch EK gedeckter Betrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Eigenkapital insgesamt | 498.538,63 | 624.538,63 | 624.538,63 | 624.538,63 | 613.449,63 | 585.671,63 |

Anlage zum Vorbericht im Haushalt 2022

Gemäß § 4 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 eine Nebenrechnung zu den Corona-bedingten Belastungen vorzunehmen. Diese Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans und stellt dar, wie sich der im Haushaltsplan 2020 ausgewiesene Finanzplanungsansatz für das Jahr 2022 zwischenzeitlich aufgrund von krisenbedingten Veränderungen und nicht krisenbedingten Veränderungen entwickelt hat. Sie ist dem Vorbericht als Anlage beizufügen.

Haushaltsjahr 2022

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 im Haushalt 2020 | nicht Corona-bedingte Veränderung | Corona-bedingte Veränderung | Ansatz 2022 im Haushalt 2022 |
|-----------|--|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 57.200 | 40.000 | 0 | 97.200 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 451.500 | 0 | -56.500 | 395.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerst. und Kostenumlagen | 558.300 | 12.100 | 0 | 570.400 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.800 | 7.200 | 0 | 12.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.071.800 | 59.300 | -56.500 | 1.074.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -889.322 | 18.622 | 0 | -870.700 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -19.700 | 0 | 0 | -19.700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -9.600 | 0 | 0 | -9.600 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -228.000 | -3.100 | -2.500 | -233.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.146.622 | 15.522 | -2.500 | -1.133.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -74.822 | 74.822 | -59.000 | -59.000 |
| 19 | + Finanzerträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | = Erg. der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -74.822 | 74.822 | -59.000 | -59.000 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 59.000 | 59.000 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | = Außerordentl. Ergebnis (Z. 23+24) | 0 | 0 | 59.000 | 59.000 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -74.822 | 74.822 | 0 | 0 |
| 27 | - Globaler Minderaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 26+27) | -74.822 | 74.822 | 0 | 0 |
| | nachrichtlich: | | | | |
| | Ausgleich Defizit | 74.822 | | | |
| | Bilanzgewinn/Bilanzverlust | 0 | | | |

Anlage zum Vorbericht im Haushalt 2022

Da in den Finanzplanungsjahren ebenfalls Corona-bedingte Belastungen ausgewiesen werden, wird die Nebenrechnung auf für die Jahre geführt, für die bereits Ansätze im Haushaltsplan 2020 veranschlagt waren. Dies ist nur noch für das Jahr 2023 der Fall, da die Jahre 2024 und 2025 nicht Bestandteil der Finanzplanung im Haushaltsplan 2020 waren.

Haushaltsjahr 2023

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2023 im Haushalt 2020 | nicht Corona-bedingte Veränderung | Corona-bedingte Veränderung | Ansatz 2023 im Haushalt 2022 |
|-----------|--|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 57.200 | 40.000 | 0 | 97.200 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 451.500 | 0 | -56.500 | 395.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerst. und Kostenumlagen | 558.300 | 38.100 | 0 | 596.400 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.800 | 7.200 | 0 | 12.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.071.800 | 85.300 | -56.500 | 1.100.600 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -916.002 | 19.302 | 0 | -896.700 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -19.700 | 0 | 0 | -19.700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -9.600 | 0 | 0 | -9.600 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -228.000 | -3.100 | -2.500 | -233.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.173.302 | 16.202 | -2.500 | -1.159.600 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -101.502 | 101.502 | -59.000 | -59.000 |
| 19 | + Finanzerträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | = Erg. der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | -101.502 | 101.502 | -59.000 | -59.000 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 59.000 | 59.000 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | = Außerordentl. Ergebnis (Z. 23+24) | 0 | 0 | 59.000 | 59.000 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -101.502 | 101.502 | 0 | 0 |
| 27 | - Globaler Minderaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 26+27) | -101.502 | 101.502 | 0 | 0 |
| | nachrichtlich: | | | | |
| | Ausgleich Defizit | 101.502 | | | |
| | Bilanzgewinn/Bilanzverlust | 0 | | | |



Abwasserwerk
der Stadt Coesfeld

Abwasserwerk der Stadt Coesfeld

Wirtschaftsplan 2022

Vorbemerkung

Nach § 11 der Betriebssatzung für das „Abwasserwerk der Stadt Coesfeld“ ist der Wirtschaftsplan nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW (§§ 14 - 18) aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld besteht aus

| | Seite |
|---|-------|
| dem Erfolgsplan, | 2 |
| dem Vermögensplan einschließlich der Investitionsübersicht, | 8 |
| der Stellenübersicht. | 19 |

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Coesfeld, den 29.11.2021



Rolf Hackling
Betriebsleiter

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2020, der absehbaren Entwicklung in 2021, brauchbarer Vergleichszahlen sowie der zu erwartenden Kostensteigerungen auf dem Lohn- und Sachkostensektor.

| | Ist 2020 T€ | Plan 2021 T€ | Prognose 2021 T€ | Plan 2022 T€ | Plan 2023 T€ | Plan 2024 T€ | Plan 2025 T€ |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | | | | | | |
| a) Abwassergebühren | 8.064 | 8.057 | 8.244 | 8.346 | 8.381 | 8.458 | 8.609 |
| b) Auflösung von Kanalanschlussbeiträgen u.ä. | 385 | 376 | 379 | 385 | 390 | 387 | 382 |
| c) Erträge aus Nebengeschäften | 400 | 1.637 | 545 | 1.390 | 297 | 300 | 302 |
| d) Auflösung von Geb.-Überschüssen aus VJ | 453 | 289 | 289 | 451 | 283 | 281 | 0 |
| e) Verbindlichkeiten aus Geb.-Überschüssen | -282 | | | | | | |
| | <u>9.020</u> | <u>10.359</u> | <u>9.457</u> | <u>10.572</u> | <u>9.351</u> | <u>9.426</u> | <u>9.293</u> |
| 2. Bestandsveränderungen | -21 | -191 | -221 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. andere aktivierte Eigenleistungen | 39 | 243 | 68 | 270 | 184 | 27 | 56 |
| 4. sonstige betriebliche Erträge | <u>449</u> | <u>426</u> | <u>426</u> | <u>420</u> | <u>410</u> | <u>298</u> | <u>288</u> |
| | 9.487 | 10.837 | 9.730 | 11.262 | 9.945 | 9.751 | 9.637 |
| 5. Materialaufwand | | | | | | | |
| a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe + bezogene Waren | 722 | 694 | 834 | 821 | 679 | 678 | 679 |
| b) bezogene Leistungen | | | | | | | |
| für Nebengeschäfte | 149 | 1.205 | 89 | 1.149 | 79 | 79 | 79 |
| andere bezogene Leistungen | 1.565 | 1.844 | 1.940 | 1.926 | 1.177 | 1.172 | 1.117 |
| 6. Personalaufwand | | | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.205 | 1.258 | 1.208 | 1.267 | 1.292 | 1.318 | 1.345 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 343 | 348 | 328 | 353 | 360 | 367 | 374 |
| 7. Abschreibungen | 2.754 | 2.794 | 2.744 | 2.838 | 3.208 | 3.354 | 3.383 |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen | 636 | 634 | 684 | 730 | 661 | 674 | 666 |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>214</u> | <u>182</u> | <u>182</u> | <u>97</u> | <u>69</u> | <u>51</u> | <u>35</u> |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 1.900 | 1.878 | 1.721 | 2.081 | 2.420 | 2.058 | 1.959 |
| 12. sonstige Steuern | 1 | 1 | 1 | 18 | 1 | 1 | 1 |
| 13. Jahresüberschuss / Jahresverlust (-) | <u>1.899</u> | <u>1.877</u> | <u>1.720</u> | <u>2.063</u> | <u>2.419</u> | <u>2.057</u> | <u>1.958</u> |
| 14. Einstellungen in Gewinnrücklagen nach § 10 III EigVO | 999 | 977 | 820 | 1.163 | 1.519 | 1.157 | 1.058 |
| 15. Bilanzgewinn | <u>900</u> | <u>900</u> | <u>900</u> | <u>900</u> | <u>900</u> | <u>900</u> | <u>900</u> |

1. Umsatzerlöse

| | Ist 2020 T € | Plan 2021 T € | Prognose 2021 | Plan 2022 T € | Plan 2023 T € | Plan 2024 T € | Plan 2025 T € |
|---|--------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| a) Gebühren: | | | | | | | |
| Schmutzwasser | 5.541 | 5.549 | 5.714 | 5.767 | 5.753 | 5.733 | 5.739 |
| zzgl. Auflösung von Gebührenüberschüssen aus VJ | 343 | 197 | 197 | 362 | 105 | 146 | |
| abzgl. Verbindlichkeiten aus Gebührenüberschuss | -146 | | | | | | |
| | <u>5.738</u> | <u>5.746</u> | <u>5.911</u> | <u>6.129</u> | <u>5.858</u> | <u>5.879</u> | <u>5.739</u> |
| Niederschlagswasser | 1.644 | 1.628 | 1.647 | 1.679 | 1.711 | 1.774 | 1.869 |
| zzgl. Auflösung von Gebührenüberschüssen aus VJ | 104 | 90 | 90 | 87 | 175 | 133 | |
| abzgl. Verbindlichkeiten aus Gebührenüberschuss | -133 | | | | | | |
| | <u>1.615</u> | <u>1.718</u> | <u>1.737</u> | <u>1.766</u> | <u>1.886</u> | <u>1.907</u> | <u>1.869</u> |
| Niederschlagswasser für öff. Verkehrsflächen | 839 | 840 | 843 | 859 | 875 | 908 | 956 |
| Fäkalschlammabfuhr im Außenbereich | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 16 | 19 |
| zzgl. Auflösung von Gebührenüberschüssen aus VJ | 6 | 2 | 2 | 2 | 3 | 2 | |
| abzgl. Verbindlichkeiten aus Gebührenüberschuss | -3 | | | | | | |
| | <u>18</u> | <u>17</u> | <u>17</u> | <u>17</u> | <u>18</u> | <u>18</u> | <u>19</u> |
| Kleininleiterabgabe | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Erstattung der Gemeinde Rosendahl | | | | | | | |
| Schmutzwasser | 14 | 14 | 14 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| Niederschlagswasser | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| | <u>22</u> | <u>22</u> | <u>22</u> | <u>24</u> | <u>24</u> | <u>24</u> | <u>24</u> |
| Rechnungsberichtigung Vorjahre | | | | | | | |
| Schmutzwasser | 1 | -3 | -3 | -2 | -2 | -2 | -2 |
| Niederschlagswasser | 1 | 5 | 5 | 3 | 4 | 4 | 3 |
| | <u>2</u> | <u>2</u> | <u>2</u> | <u>1</u> | <u>2</u> | <u>2</u> | <u>1</u> |
| | <u>8.235</u> | <u>8.346</u> | <u>8.533</u> | <u>8.797</u> | <u>8.664</u> | <u>8.739</u> | <u>8.609</u> |
| b) Auflösung empfangener | | | | | | | |
| Kanalanschlussbeiträge | 320 | 314 | 314 | 320 | 325 | 323 | 318 |
| Grundstücksanschlusskosten | 54 | 54 | 54 | 54 | 54 | 54 | 54 |
| Baukostenzuschüsse | 11 | 8 | 11 | 11 | 11 | 10 | 10 |
| | <u>385</u> | <u>376</u> | <u>379</u> | <u>385</u> | <u>390</u> | <u>387</u> | <u>382</u> |
| c) Nebengeschäfte | | | | | | | |
| mit Dritten | 150 | 1.379 | 287 | 1.130 | 60 | 60 | 60 |
| mit Stadt Coesfeld | 96 | 85 | 85 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| mit Stadt Gescher | 92 | 103 | 103 | 101 | 103 | 106 | 108 |
| Stromeinspeisevergütung | 62 | 65 | 65 | 65 | 40 | 40 | 40 |
| sonstige Umsatzerlöse | 0 | 5 | 5 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | <u>400</u> | <u>1.637</u> | <u>545</u> | <u>1.390</u> | <u>297</u> | <u>300</u> | <u>302</u> |
| | <u>9.020</u> | <u>10.359</u> | <u>9.457</u> | <u>10.572</u> | <u>9.351</u> | <u>9.426</u> | <u>9.293</u> |

Die Einnahmen aus Schmutzwassergebühren bleiben aufgrund konstanter Gebührensätze auf gleichbleibendem Niveau. Die Einnahmen aus Niederschlagswassergebühren steigen aufgrund geringer Gebührenerhöhungen moderat von Jahr zu Jahr. Die Einnahmen aus Fäkal-schlammabfuhrgebühren im Außenbereich bleiben bei relativ konstanten Gebührensätzen bis 2024 auf gleichem Niveau bevor sie aufgrund einer Gebührenerhöhung in 2025 voraussichtlich steigen.

Die Auflösung von Gebührenüberschüssen aus Vorjahren erfolgt nach Bedarf, um Gebührensprünge zu vermeiden, und fällt daher in den einzelnen Jahren unterschiedlich aus.

In den Erträgen aus **Nebengeschäften mit Dritten** in 2022 ist mit 1.070 T€ ein außergewöhnlich hoher Kostenersatz für den Grundstücksanschluss eines Biomassekraftwerks enthalten, der auch für die außergewöhnlich hohen Umsatzerlöse in 2022 verantwortlich ist. Das ist jedoch ergebnisneutral, da sich die Aufwendungen für bezogene Leistungen zur Herstellung des Anschlusses analog entwickeln.

In den Erträgen aus **Nebengeschäften mit der Stadt Coesfeld** sind 45 T€ für Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz sowie 30 T€ für die Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie Innenstadt und Fürstenwiese enthalten.

Die **Einspeisevergütung für selbsterzeugten Strom der Kläranlage** wird mit Inbetriebnahme der Schlamm-trocknung ab 2023 sinken, da das Klärgas dann vorrangig zur Wärmeerzeugung für die Schlamm-trocknung genutzt wird anstatt zur Stromerzeugung.

2. Bestandsveränderungen

Es sind keine Bestandsveränderungen zu erwarten.

3. andere aktivierte Eigenleistungen

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um keine echten Erträge, sondern insbesondere um die Zuordnung des eigenen Ingenieur-Personalaufwands zu den Sachanlagen-zugängen. Dabei wird - wie bisher - ein Gemeinkostensatz von 3 % des Investitionsvolumens ohne die Planpositionen „Immaterielle Vermögensgegenstände“, „Grundstücke“ und „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ angesetzt. Dementsprechend folgt der Ansatz der Höhe des Investitionsvolumens des jeweiligen Wirtschaftsjahres.

4. sonstige betriebliche Erträge

Im Wesentlichen handelt es sich um die jährlich rückläufige ertragswirksame **Auflösung der Investitionszuschüsse des Landes** (2022: **414 T€**).

5. Materialaufwand

| a) <u>Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe u. bezogene Waren</u> | Ist 2020 T€ | Plan 2021 T€ | Prognose 2021 | Plan 2022 T€ | Plan 2023 T€ | Plan 2024 T€ | Plan 2025 T€ |
|--|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Strom-, Gas-, Wasserbezug | 130 | 118 | 144 | 147 | 167 | 167 | 167 |
| Brenn- und Treibstoffe | 23 | 23 | 23 | 24 | 24 | 24 | 24 |
| Hilfs- und Betriebsstoffe | 352 | 353 | 443 | 457 | 294 | 293 | 294 |
| Material für Wartung u. Reparatur | 217 | 200 | 224 | 194 | 194 | 194 | 194 |
| | 722 | 694 | 834 | 822 | 679 | 678 | 679 |

Mit Inbetriebnahme der neuen Schlammentwässerung und -trocknung entfällt das Kalken des Klärschlammes, so dass die Hilfs- und Betriebsstoffe voraussichtlich ab 2023 deutlich sinken.

b) bezogene Leistungen

| | Ist 2020 T€ | Plan 2021 T€ | Prognose 2021 T€ | Plan 2022 T€ | Plan 2023 T€ | Plan 2024 T€ | Plan 2025 T€ |
|---|-------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nebengeschäfte (Anschlüsse herstellen/rep.) | 126 | 1.181 | 65 | 1.125 | 55 | 55 | 55 |
| Nebengeschäfte (mit Stadt Coesfeld/Gescher) | 23 | 23 | 23 | 24 | 24 | 24 | 24 |
| Klärschlamm Entsorgung | 855 | 910 | 1.055 | 1.070 | 320 | 320 | 320 |
| Kläranlage-Unterhaltung | 264 | 295 | 320 | 243 | 243 | 243 | 243 |
| Regenbecken-Unterhaltung | 39 | 64 | 54 | 54 | 54 | 54 | 54 |
| Kanalnetz-Unterhaltung und -Sanierung | 370 | 380 | 386 | 521 | 466 | 521 | 466 |
| Fäkalschlammabfuhr im Außenbereich | 9 | 11 | 11 | 11 | 12 | 12 | 12 |
| Rückbau einer Stauanlage (BWK-M3) | 0 | 60 | 0 | 0 | 60 | 0 | 0 |
| Sonstiges | 28 | 125 | 115 | 27 | 34 | 34 | 34 |
| | 1.714 | 3.049 | 2.029 | 3.075 | 1.256 | 1.251 | 1.196 |

Die **Nebengeschäfte (Anschlüsse herstellen/reparieren)** umfassen im Wesentlichen die Herstellung/Reparatur von einzelnen Grundstücksanschlüssen. Der Ansatz für 2022 sticht durch die Anschlussleitung für das Biomassekraftwerk (1.070 T€) hervor und führt zu außergewöhnlich hohen Aufwendungen für bezogene Leistungen. Das ist jedoch ergebnisneutral, da der Herstellungsaufwand bei den Umsatzerlösen als Ertrag aus Nebengeschäften mit Dritten in voller Höhe als Kostenersatz vereinnahmt wird.

Mit Inbetriebnahme der neuen Schlammentwässerung und -trocknung reduziert sich die zu entsorgende Klärschlammmenge auf rund 30 %, so dass die Aufwendungen für die **Klärschlamm Entsorgung** und damit auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen insgesamt voraussichtlich ab 2023 deutlich sinken.

6. Personalaufwand

Der Ansatz des Personalaufwandes beinhaltet die zu erwartenden Entgelte für Tarifbeschäftigte sowie die Dienstbezüge für Beamte des beim Abwasserwerk beschäftigten Personals. Es wurde eine tarifliche Lohnsteigerung von jährlich 2 % angenommen.

7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Entsprechend den handelsrechtlichen Richtlinien (GoB) wird linear von Anschaffungs- bzw. Herstellungswerten abgeschrieben - im Gegensatz zur Gebührenkalkulation, wo nach den höheren Wiederbeschaffungszeitwerten abgeschrieben wird, um ausreichende Geldrücklagen für Erneuerungen zu generieren.

Die Abschreibungen steigen in den nächsten Jahren entsprechend den geplanten Investitionsvolumina.

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

| | Ist 2020 T€ | Plan 2021 T€ | Prognose 2021 T€ | Plan 2022 T€ | Plan 2023 T€ | Plan 2024 T€ | Plan 2025 T€ |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Verluste, Wertberichtigungen | 16 | 46 | 46 | 21 | 5 | 3 | 3 |
| Miete/Pacht für Grundstücke u. Gebäude | 60 | 64 | 64 | 75 | 75 | 76 | 76 |
| Rückstellung für Abwasserabgabe | 120 | 113 | 113 | 186 | 186 | 186 | 186 |
| Beiträge an Wasser- u. Bodenverbände | 10 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |
| Versicherungen | 82 | 83 | 83 | 81 | 83 | 93 | 95 |
| Bürobedarf | 14 | 11 | 11 | 13 | 13 | 13 | 13 |
| Post-, Fracht-, Fernsprechgebühren | 13 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| Prüfung u. Beratung | 14 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| Geschäftsbesorgung Stadtwerke Coesfeld | 120 | 117 | 126 | 124 | 127 | 129 | 132 |
| Fuhrpark-Unterhaltung | 35 | 24 | 20 | 38 | 24 | 38 | 24 |
| Geschäftsbesorgung Stadt Coesfeld | 46 | 48 | 48 | 48 | 49 | 50 | 51 |
| Sonstiges | 106 | 85 | 130 | 101 | 56 | 43 | 43 |
| | 636 | 634 | 684 | 730 | 661 | 674 | 666 |

Die in 2022 im Vermögensplan veranschlagten Kanalerneuerungen führen zu 18 T€ Verlust aus vorzeitigen Kanalabgängen.

Die Abwasserabgabe steigt ab 2023, da eine Ermäßigungsregelung ausläuft.

9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Aufgrund des anhaltend niedrigen Zinsniveaus sind auf absehbare Zeit keine Zinserträge aus Geldanlagen zu erzielen.

10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz betrifft die Zinsaufwendungen für Fremddarlehen von Dritten. Er fällt stetig entsprechend dem Schuldenabbau.

11. Ergebnis nach Steuern

Das Ergebnis nach Steuern bleibt auch in den kommenden Jahren auf gewohnt hohem Niveau.

12. sonstige Steuern

In **2022** schlägt die **Grunderwerbsteuer** für die voraussichtlich im Wege des Erbbaurechtes anzupachtenden Grundstück für das RRB „Am Weißen Kreuz“ und das RRB am „RÜB III b, Berkelwiese“ und außergewöhnlich zu Buche.

13. Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss verhält sich ähnlich dem Ergebnis nach Steuern.

14. Einstellungen in Gewinnrücklagen nach § 10 Abs. 3 EigVO

Die Einstellungen in die Gewinnrücklagen („Erneuerungsrücklagen“) betragen 1.163 T€. Damit wird der angestrebte Mindestbetrag in Höhe der Auflösungsbeträge der Drittfinanzierungsmittel (2022: 320 T€ aus Kanalanschlussbeiträgen und 414 T€ aus Investitionszuschüssen des Landes) übertroffen, so dass der Werteverzehr des wirtschaftlichen Eigenkapitals durch diese Auflösungsbeträge mehr als ausgeglichen wird.

Außerdem werden damit die technische und wirtschaftliche Fortentwicklung des Eigenbetriebs und, soweit die Abschreibungen nicht ausreichen, Ersatzinvestitionen ermöglicht. Die Fremdfinanzierung wird entsprechend reduziert.

15. Bilanzgewinn

Der Bilanzgewinn soll bis zur Höhe von 900 T€ als Verzinsung des von der Stadt Coesfeld eingebrachten Eigenkapitals an den städtischen Haushalt abgeführt werden.

Vermögensplan 2022

Im Vermögensplan sind alle vorausschaubaren Einnahmen und Ausgaben enthalten, die sich aus Anlagenänderungsvorhaben und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Der Vermögensplan entspricht nicht der Bilanz, sondern einer Bewegungsbilanz zwischen den voraussichtlichen Jahresabschlüssen 2021 und 2022.

| | Plan | Prognose | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2021 | 2021 | | | | |
| | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ |
| I. Mittelbedarf: | | | | | | |
| Sachanlagen: | 8.682 | 2.843 | 9.606 | 6.616 | 992 | 1.890 |
| Kreditwirtschaft: | | | | | | |
| Darlehenstilgungen | 886 | 886 | 681 | 613 | 557 | 282 |
| Sondertilgung | 0 | 1.551 | 36 | 0 | 0 | 0 |
| Gewinnabführung an die Stadt: | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| | <u>10.468</u> | <u>6.180</u> | <u>11.223</u> | <u>8.129</u> | <u>2.449</u> | <u>3.072</u> |
| II. Mittelherkunft: | | | | | | |
| Im Wege der Innenfinanzierung: | | | | | | |
| Abschreibungen auf Sachanlagen | 2.794 | 2.744 | 2.838 | 3.208 | 3.354 | 3.383 |
| Verluste aus Sachanlagenabgängen | 43 | 35 | 18 | 2 | 0 | 0 |
| ./ Entnahme Kanalanschlussbeiträge u. ä. | 376 | 379 | 385 | 390 | 387 | 382 |
| ./ Entnahme Fördermittel und Zuschüsse Dritter | 420 | 420 | 414 | 404 | 293 | 282 |
| Einstellungen in Gewinnrücklagen aus Jahresüberschuss | | 999 | 820 | 1.163 | 1.519 | 1.157 |
| | 2.041 | 2.979 | 2.877 | 3.579 | 4.193 | 3.876 |
| Im Wege der Außenfinanzierung: | | | | | | |
| Kanalanschlussbeiträge | 253 | 256 | 1.022 | 214 | 444 | 93 |
| Baukostenerstattungen öff. Straßen | 176 | 194 | 111 | 138 | 120 | 92 |
| Kapitalzuschüsse von Erschließungsträgern | 0 | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fremddarlehen | 50 | 0 | 3.000 | 4.500 | 0 | 0 |
| | 479 | 495 | 4.133 | 4.852 | 564 | 185 |
| | <u>2.520</u> | <u>3.474</u> | <u>7.010</u> | <u>8.431</u> | <u>4.757</u> | <u>4.061</u> |
| III Über-/Unterdeckung | | | | | | |
| Inanspruchnahme (-) / Zunahme (+) liquider Mittel | -7.948 | -2.706 | -4.213 | 302 | 2.308 | 989 |

Der geplante Entnahmebetrag von 4.413 T€ in 2022 steht voraussichtlich als Kassenbestand zur Verfügung. In 2022 und 2023 sind die ausgewiesenen Fremddarlehen zur Finanzierung der geplanten Investitionen, Tilgungen u. Gewinnabführung erforderlich!

Höchstbetrag der Kassenkredite

Im Geschäftsjahr 2022 beträgt der Höchstbetrag der Kassenkredite

100 T€

Mittelbedarf

In 2022 und 2023 stehen erhebliche Investitionen an.

Mittelherkunft

Im Wege der **Innenfinanzierung** stehen die Mittel aus den nach handelsrechtlichen Vorschriften ermittelten Abschreibungen auf Sachanlagen und Sachanlagenabgängen, abzüglich der Entnahme aus den empfangenen Anschlussbeiträgen und Zuweisungen zur Verfügung. Zusätzlich können Mittel aus der Erneuerungsrücklage bereitgestellt werden.

Im Wege der **Außenfinanzierung** stehen im Wesentlichen Kanalanschlussbeiträge und Baukostenerstattungen für öff. Straßen zur Verfügung. In 2021 und 2023 werden zusätzlich Fremddarlehen erforderlich.

| Nr. | Investitionsübersicht 2022 | Ist bis 31.12.20* | Plan 2021* | Prog- nose 2021 * | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | insge- samt * |
|-----|--|----------------------|---------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ |
| 0. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | |
| 0.1 | Fischaufstieg Stauanlage Kolve (Stockum) (BWK-M3) | 21 | 25 | 0 | 25 | 300 | | | 346 |
| 0.2 | Betriebssoftware für Kanalunterhaltung | | 15 | 0 | 15 | | | | |
| 0.3 | Software für Kanalhydraulik u. urbane Sturzfluten | | 12 | 0 | 35 | | | | |
| 0.4 | RRB Letter Bülden | | | | 480 | | | | |
| | | <u>21</u> | <u>52</u> | <u>0</u> | <u>555</u> | <u>300</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| 1. | Grundstücke | | | | | | | | |
| 1.1 | Grunderwerb RRB Wulferhooksweg | | | | | | 22 | | |
| 1.2 | Grunderwerb RRB Im Sanden | | | | | | 65 | | |
| 1.3 | Grunderwerb RRB Gewerbegebiet Krampe | | | | 21 | | | | |
| | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>21</u> | <u>0</u> | <u>87</u> | <u>0</u> | |
| 2. | Kläranlage | | | | | | | | |
| 2.1 | Erneuerung/Modernisierung wesentlicher Anlagenteile | | | | | | | | |
| | a) Laufbahnsanierung Sandfang | | 40 | 0 | 40 | | | | |
| | b) Erneuerung Zufahrtstor | | | | 15 | | | | |
| | | <u>0</u> | <u>40</u> | <u>0</u> | <u>55</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| 2.2 | Erweiterung/Erneuerung Schlamm- entwässerung | 332 | 6.000 | 1.083 | 5.095 | 490 | | | 7.000 |
| 2.3 | Optimierung Wärmesystem | | 530 | 50 | 510 | | | | 560 |
| 2.4 | Errichtung Photovoltaikanlage | | | | | 295 | | | |
| 2.5 | Erweiterung/Erneuerung Flotation | | | | 50 | 1.000 | | | 1.050 |
| | | <u>332</u> | <u>6.570</u> | <u>1.133</u> | <u>5.710</u> | <u>1.785</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| 3. | Pumpstationen | | | | | | | | |
| 3.1 | Sanierung PW Am Weißen Kreuz | | | 17 | 20 | 255 | | | 292 |
| 3.2 | Erneuerung Schaltanlage PW Am Wasserturm | | | | | 36 | | | |
| | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>17</u> | <u>20</u> | <u>291</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | |

* nur bei jahresübergreifenden Maßnahmen:

Summe aus Ist bis 31.12.19, Prognose 2020 u. Pläne 2021-2024 (d. h. ohne kursive Zahlen Plan 2020)

| Nr. | Investitionsübersicht 2022 | Ist bis 31.12.20 * | Plan 2021* | Prog- nose 2021 * | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | insge- samt * |
|------|---|-----------------------|---------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ |
| 4. | Regenüberlaufbecken und -rückhaltebecken | | | | | | | | |
| 4.1 | RRB "Am Weißen Kreuz" (BWK-M3) | 39 | 20 | 0 | 60 | 570 | | | 669 |
| 4.2 | RRB am RÜB III b, Berkelwiese (BWK-M3) | 122 | 200 | 25 | 100 | 2.340 | | | 2.587 |
| 4.3 | Regenklär- u. Versickerungsbecken Reisstraße | | | | | | 25 | 170 | 195 |
| 4.4 | Erweiterung RRB Im Sanden | | | | | 15 | 15 | 150 | 180 |
| 4.5 | Regenrückhaltebecken Wulferhooksweg | | | | | | 10 | 95 | 105 |
| 4.6 | Ertüchtigung RÜB I Hansestraße | 28 | 50 | 7 | 55 | | | | 90 |
| | | <u>189</u> | <u>270</u> | <u>32</u> | <u>215</u> | <u>2.925</u> | <u>50</u> | <u>415</u> | |
| 5. | Druckrohrleitungen | | | | | | | | |
| 5.1 | Erweiterung Druckrohrnetz IP Nord.Westfalen | | 20 | 0 | 190 | | | | |
| 5.2 | Druckrohrleitung Entleerung RKB "Am Weißen Kreuz" | | 90 | 0 | 15 | 100 | | | 115 |
| 5.3 | Erweiterung Druckrohrleitung IP Nord.Westfalen | | 20 | 0 | 5 | 205 | | | 210 |
| | | <u>0</u> | <u>130</u> | <u>0</u> | <u>210</u> | <u>305</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| 6. | Freigefälleleitungen | | | | | | | | |
| 6.1 | Anpassung Düker Berkelwiese | | | | 25 | 175 | | | 200 |
| 6.2 | Verlängerungen RW-Kanal Fredesteen | | | | 55 | | 25 | 100 | 180 |
| 6.3 | Erschließung "Bernings Esch" | | 10 | 0 | 20 | | | | |
| 6.4 | Sanierung MW-Kanal Gerlever Weg | | | | 15 | 20 | 20 | 500 | 555 |
| 6.5 | MW-Ersatzkanal Parkplatz Mittelstraße | | 80 | 0 | | 80 | | | |
| 6.6 | Erneuerung MW-Kanal Burghof/Ludgerusstr. | 1 | 225 | 1 | 300 | | | | 302 |
| 6.7 | Erschließung Wohngebiet zw. Wulferhooksweg u. Bahnhofsallee | | | | | | 35 | 230 | 265 |
| 6.8 | Erschließung Wohngeb. Kalksbecker Heide | 3 | 10 | 0 | 20 | | | | 23 |
| 6.9 | Sanierung MW-Kanal Wahrkamp/Hexenweg | | | | 50 | 50 | 500 | | 600 |
| 6.10 | Sanierung RW-Kanal Alter Kirchplatz | | 30 | 0 | 30 | | | | |
| 6.11 | Hydraul. Optimierung MW-Kanal Aulkestraße | | 15 | 0 | 110 | | | | |
| 6.12 | Hydraul. Optimierung MW-Kanal Hohes Feld | | | | | | 50 | 400 | 450 |
| 6.13 | Erweiterung Gewerbegebiet Krampe | | 40 | 23 | 590 | | | | 613 |

* nur bei jahresübergreifenden Maßnahmen:

Summe aus Ist bis 31.12.19, Prognose 2020 u. Pläne 2021-2024 (d. h. ohne kursive Zahlen Plan 2020)

| Nr. | Investitionsübersicht 2022 | Ist bis 31.12.20 * | Plan 2021* | Prog- nose 2021 * | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | insge- samt * |
|------|--|-----------------------|---------------|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ |
| 6.14 | Erschließung Gewerbegebiet Königsbusch | | 40 | 0 | 20 | 20 | | | 40 |
| 6.15 | Erschließung B-Pläne 48a + b Markenweg | | 10 | 0 | 10 | | | | |
| 6.16 | Erschließung Gewerbegebiet Letter Bülden | 8 | 130 | 70 | 1.300 | | | | 1.378 |
| 6.17 | Erschließung Marienburg II | | 20 | 0 | 20 | 220 | | | 240 |
| 6.18 | Erschließung Wohnquartier Lette Nord | | 10 | 0 | 10 | | | | |
| 6.19 | Umschluss Hauptsammler Münsterstraße | | | | 10 | 60 | | | 70 |
| | | 12 | 620 | 94 | 2.585 | 625 | 630 | 1.230 | |
| 7. | Grundstücksanschlüsse | | | | | | | | |
| 7.1 | Grundstücksanschlüsse Pumpstationen | | | 5 | | | | | |
| | | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | | | | |
| 8.1 | Geräte und Werkzeuge | | 25 | 50 | 20 | 15 | 15 | 15 | |
| 8.2 | Fuhrpark | | 490 | 496 | | 160 | | | |
| | | 0 | 515 | 546 | 20 | 175 | 15 | 15 | |
| 9. | Fischaufstiege | | | | | | | | |
| 9.1 | Fischaufstieg Stauanlage Berkelwehr Neu- mühle (BWK-M3) | 28 | 60 | 0 | 250 | 200 | 200 | | 678 |
| 9.2 | Fischaufstieg Stauanlage Hautmann (BWK-M3) | 1 | 20 | 0 | 20 | 10 | 10 | 230 | 271 |
| | | 29 | 80 | 0 | 270 | 210 | 210 | 230 | |
| | Summe der Investitionen | | | | 9.606 | 6.616 | 992 | 1.890 | |

* nur bei jahresübergreifenden Maßnahmen

Summe aus Ist bis 31.12.19, Prognose 2020 u. Pläne 2021-2024 (d. h. ohne kursive Zahlen Plan 2020)

Die Investitionen begründen sich im Einzelnen wie folgt:

0. Immaterielle Vermögensgegenstände

0.1 Fischaufstieg Stauanlage Kolve (Stockum)(BWK-M3)

Die Maßnahme soll als zweckgebundene Investitionsförderung durchgeführt werden. D. h. nach Errichtung soll die Anlage und die Unterhaltungspflicht für die Dauer der Zweckbindung auf den Grundstückseigentümer übergehen. Da diese – an sich nicht abwassertechnische - Maßnahme dazu dient, eine Einleitungserlaubnis (also ein Recht) verlängert zu bekommen, wird sie – wie bei Rechten üblich - als immaterieller Vermögensgegenstand geführt.

Die Genehmigungsunterlagen für den Fischaufstieg wurden zurückgezogen, da zusätzliche Anforderungen an die Erstellung eines Aalpasses gestellt wurden und hinsichtlich der dann verbleibenden Wassermengen bisher keine Einigung mit dem Betreiber der Wasserkraftanlage erzielt werden konnte.

0.2 Betriebssoftware für Kanalunterhaltung

Die Betriebssoftware dient der zeitgemäßen Abwicklung der Kanalunterhaltung. Es handelt sich um die bereits in den Wirtschaftsplänen 2019, 2020 und 2021 ausgewiesene Beschaffung, die nunmehr in 2022 erfolgen soll.

0.3 Software für Kanalhydraulik und urbane Sturzfluten

Die bereits in 2021 geplante Beschaffung der Software für Kanalhydraulik soll nun zusammen mit der Software für urbane Sturzfluten in 2022 angeschafft werden.

1. Grundstücke

1.1 Grunderwerb Regenrückhaltebecken Wulferhooksweg

Die Realisierung der Maßnahme hängt von der Bauleitplanung der Stadt ab. Siehe auch **4.5** und **6.7**.

1.2 Grunderwerb Regenrückhaltebecken Im Sanden

Für die Erweiterung des RRB Im Sanden (**4.4**) zur Erschließung des Gewerbegebietes Königsbusch (**6.14**) ist Grunderwerb erforderlich.

1.3 Grunderwerb Regenrückhaltebecken Gewerbegebiet Krampe

Für das Regenrückhaltebecken zur Erschließung des Gewerbegebietes Krampe (**6.13**) ist Grunderwerb erforderlich.

2. Kläranlage

2.1 Erneuerung/Modernisierung wesentlicher Anlagenteile

Die bereits seit 2019 vorgesehene Laufbahnsanierung Sandfang soll nunmehr in 2022 erfolgen. Außerdem ist die Erneuerung des Zufahrtstors geplant.

2.2 Erweiterung/Erneuerung Schlammmentwässerung

Die Schlammmentwässerung wird entsprechend dem Beschluss des Betriebsausschusses um eine Schlamm Trocknung ergänzt. Die Gesamtkosten fallen aufgrund des gestiegenen Preisniveaus in der Branche nach Ausschreibung noch etwas höher aus als in den bisherigen Wirtschaftsplänen ausgewiesen.

2.3 Optimierung Wärmesystem

Das Wärmesystem soll künftig auch die Wärme für die Schlamm Trocknung liefern. Die erforderlichen Anpassungsmaßnahmen wurden in einer Studie ermittelt. Zu den Maßnahmen gehören die Errichtung eines 50 m³ fassenden Wärmespeichers in Außenaufstellung sowie der

Umbau und die Modernisierung der Heizungsverteilung inkl. Pumpen, Steuerung und hydraulischem Abgleich der Heizkreise.

2.4 Errichtung Photovoltaikanlage

Aus ökologischen und wirtschaftlichen Gründen ist die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf der neuen Schlammmentwässerungshalle, auf der Fahrzeughalle und dem südlichen Betriebsgebäude vorgesehen.

2.5 Erweiterung/Erneuerung Flotation

Die vorhandene Flotation für das Schlachthofabwasser hat ihre Kapazitätsgrenze erreicht. Im Hinblick auf die geplante Erweiterung der Schlachthofproduktion ist eine an die künftigen Anforderungen/ Belastungen angepasste Flotation neu zu errichten. Gleichzeitig ist eine Ausweitung der Produktion des milchverarbeitenden Betriebs im Dreischkamp vorgesehen. Dieser vom Pumpwerk am Wasserturm zugeleitete Abwasserstrom soll dann in der vorhandenen Flotation vorbehandelt werden, die dafür entsprechend umzurüsten ist.

3. Pumpstationen

3.1 Sanierung Pumpwerk Am Weißen Kreuz

Derzeit wird der Sanierungsumfang festgestellt. Die Durchführung ist für 2022 vorgesehen.

3.2 Erneuerung Schaltanlage PW Am Wasserturm

Die abgängige Schaltanlage ist zu erneuern.

4. Regenüberlaufbecken und –rückhaltebecken

4.1 Regenrückhaltebecken „Am Weißen Kreuz“ (BWK-M3)

Die Vorplanung liegt vor. Weitere Planungen hängen von der Flächenverfügbarkeit ab.

4.2 Regenrückhaltebecken am RÜB III b, Berkelwiese (BWK-M3)

Die komplexe Genehmigungsplanung wird derzeit erarbeitet.

4.3 Regenklär- u. Versickerungsbecken Reissstraße

Die Realisierung der Maßnahme hängt von der Bauleitplanung der Stadt ab.

4.4 Erweiterung RRB Im Sanden

Die Realisierung der Maßnahme hängt von der Bauleitplanung der Stadt ab.

4.5 Regenrückhaltebecken Wulferhooksweg

Die Realisierung der Maßnahme hängt von der Bauleitplanung der Stadt ab. Siehe auch 1.1 und 6.7.

4.6 Ertüchtigung RÜB I Hansestraße

Gemäß den Ergebnissen von Machbarkeitsstudie und Schmutzfrachtnachweis ist eine Entflechtung des MW/RW-Netzes Am Ächterott nicht erforderlich. Stattdessen erscheint eine Ertüchtigung des RÜB I Hansestraße zweckmäßiger. Die Einleitungserlaubnis ist beantragt.

5. Druckrohrleitungen

5.1 Erweiterung Druckrohrnetz Industriepark Nord.Westfalen

Die Erweiterung erfolgt entsprechend der Bauleitplanung der Stadt. Für 2021/22 ist zunächst eine Erweiterung um rd. 750 m zur Erschließung der B-Pläne 120/5 + 6 eingeplant.

5.2 Druckrohrleitung Entleerung RKB „Am Weißen Kreuz“

Die Maßnahme soll parallel zur Druckrohranschlussleitung für das Biomassekraftwerk gebaut werden.

5.3 Erweiterung Druckrohrleitung IP Nord.Westfalen

Die Druckrohrleitung aus dem IP Nord.Westfalen knüpft derzeit bei Flamschen 42 an das vorhandene Druckrohrnetz an. Künftig soll sie aus betriebstechnischen Gründen gesondert bis zum FreigefälleNetz geführt werden. Die Maßnahme ist abhängig vom Abwasseranfall der Betriebe, die im IP Nord.Westfalen künftig angesiedelt werden.

6. Freigefälleleitungen**6.1 Anpassung Düker Berkelwiese**

Es ist eine hydraulische Anpassung erforderlich.

6.2 Verlängerungen RW-Kanal Fredesteen

Zunächst ist in 2022 eine Verlängerung im Wohngebiet vorgesehen. Später dann eine Verlängerung zur Berkel.

6.3 Erschließung „Bernings Esch“ (vormals „Aehling/Barenbrügge“)

Die Realisierung der Maßnahme hängt von der Bauleitplanung der Stadt ab.

6.4 Sanierung MW-Kanal Gerlever Weg

Auf Dauer ist eine Sanierung erforderlich.

6.5 Mischwasser-Ersatzkanal Parkplatz Mittelstraße (vormals Erweiterung Mischwasserkanal Parkdeck Mittelstraße)

Da die Realisierung des Parkdecks zurückgestellt wurde, reduziert sich die Maßnahme zunächst auf die Errichtung eines Ersatzkanals vom Parkplatz zum Südwall.

6.6 Erneuerung Mischwasserkanal Burghof/Ludgerusstraße

Die abgängigen Mischwasserkanäle sind zu erneuern.

6.7 Erschließung Wohngebiet zwischen Wulferhooksweg und Bahnhofsallee

Die Realisierung der Maßnahme hängt von der Bauleitplanung der Stadt ab. Siehe auch 1.1 und 4.5.

6.8 Erschließung Wohngebiet „Kalksbecker Heide“

Die Realisierung der Maßnahme erfolgt durch einen Erschließungsträger und hängt von der Bauleitplanung der Stadt ab.

6.9 Sanierung Mischwasserkanal Wahrkamp/Hexenweg

Auf Dauer ist eine Sanierung erforderlich.

6.10 Sanierung Regenwasserkanal Alter Kirchplatz

Es sind zwei abgängige Haltungen von insgesamt rd. 30 m Länge in offener Bauweise zu erneuern.

6.11 Hydraulische Optimierung Mischwasserkanal Aulkestraße

Es ist ein rd. 160 m langer Entlastungssammler über das Spielplatzgelände geplant.

6.12 Hydraulische Optimierung Mischwasserkanal Hohes Feld

Es ist die Erneuerung des Sammlers auf rd. 430 m Länge vorgesehen.

6.13 Erweiterung Gewerbegebiet Krampe

Die Maßnahme betrifft die Erschließung im Trennsystem.

6.14 Erschließung Gewerbegebiet Königsbusch

Die Maßnahme betrifft die Niederschlagswasserbeseitigung. Siehe auch **1.2** und **4.7**. Die Realisierung hängt von der Bauleitplanung der Stadt ab.

6.15 Erschließung B-Pläne 48a + b Markenweg

Die Realisierung der Maßnahme erfolgt durch einen Erschließungsträger.

6.16 Erschließung Gewerbegebiet Letter Bülden

Die Maßnahme betrifft die Niederschlagswasserbeseitigung und umfasst auch ein RRB. Es handelt sich um eine vorläufige Grobkostenschätzung.

6.17 Erschließung Marienburg II

Die Maßnahme betrifft die Erschließung im Trennsystem.

6.18 Erschließung Wohnquartier Lette Nord

Die Realisierung der Maßnahme erfolgt durch einen Erschließungsträger.

6.19 Umschluss Hauptsammler Münsterstraße

Auf Dauer soll der Mischwassersammler im Südring bis zur Fegetasche aufgegeben werden und im Bereich der Münsterstraße ein Umschluss erfolgen.

7. Grundstücksanschlüsse

Die Herstellung von Grundstücksanschlüssen wird im Erfolgsplan als sog. Nebengeschäft mit Dritten abgewickelt. Denn die Grundstücksanschlüsse gehören nicht ins Anlagevermögen des Abwasserwerkes, da sie nicht Bestandteil der öff. Abwasseranlage sind, sondern dem jeweiligen Anlieger gehören.

Lediglich bei der Herstellung von Druckrohranschlüssen im Außenbereich werden hier die zur öff. Abwasseranlage gehörende Pumpe nebst Steuereinheit verbucht.

8. Betriebs- und Geschäftsausstattung**8.1 Geräte und Werkzeuge**

Es handelt sich um einen erfahrungsgemäß erforderlichen Ansatz. Für 2022 ist u. a. neues Büromobiliar für die Kläranlage vorgesehen.

8.2 Fuhrpark

Der kleine Spülwagen soll erneuert werden.

9. Fischaufstiege**9.1 Fischaufstieg Stauanlage Berkelwehr Neumühle (BWK-M3)**

Mit dem Betreiber wurde eine Einigung über den Erwerb des Staurechts erzielt, um die Stauanlage zurückzubauen.

Neben dem Rückbau ist eine Anpassung der Sohle, z. B. in Form einer Sohlgleite, erforderlich. Die Auswirkungen auf den Hochwasserschutz sind zu untersuchen und zu berücksichtigen. Eine Machbarkeitsstudie wurde im Juli erstellt.

9.2 Fischaufstieg Stauanlage Hautmann (BWK-M3)

Im Rahmen einer Machbarkeitsstudie wurde die technische Umsetzbarkeit einer Fischaufstiegsanlage nachgewiesen. Gemäß Zeit- und Maßnahmenplan sollte die Fischaufstiegsanlage Hautmann im Anschluss an die Errichtung der Fischaufstiegsanlage Kolve (**0.1**) errichtet werden, für die in 2011 eine Genehmigung beantragt wurde. Die Genehmigungsunterla-

gen für die Fischaufstiegsanlage Kolve mussten in 2016 jedoch zurückgezogen werden, da zusätzliche Anforderungen an die Erstellung eines Aalpasses gestellt wurden und hinsichtlich der dann verbleibenden Wassermengen keine Einigung mit dem Betreiber der Wasserkraftanlage erzielt werden konnte. Vor diesem Hintergrund gestaltet sich auch die Umsetzung der Maßnahme an der Stauanlage Hautmann schwierig.

Verpflichtungsermächtigungen

Für die folgenden Maßnahmen sind unter Umständen bereits in 2022 Verpflichtungen einzugehen, die zu Investitionen in den nachfolgenden Wirtschaftsjahren führen.

Daher werden folgende Verpflichtungsermächtigungen für Investitionsmaßnahmen in den kommenden Geschäftsjahren veranschlagt:

| | 2022 T € |
|---|-------------|
| <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u> | |
| Fischaufstieg Stauanlage Kolve (Stockum)(BWK-M3) | 300 |
| <u>Grundstücke</u> | |
| Grunderwerb RRB Wulferhooksweg | 22 |
| Grunderwerb RRB Im Sanden | 65 |
| <u>Kläranlage</u> | |
| Erweiterung/Erneuerung Schlammwässerung | 490 |
| Errichtung Photovoltaikanlage | 295 |
| Erweiterung/Erneuerung Flotation | 1.000 |
| <u>Pumpstationen</u> | |
| Sanierung PW Am Weißen Kreuz | 255 |
| Erneuerung Schaltanlage PW Am Wasserturm | 36 |
| <u>Regenüberlaufbecken und -rückhaltebecken</u> | |
| Regenrückhaltebecken "Am Weißen Kreuz" (BWK-M3) | 570 |
| RRB am RÜB III b, Berkelwiese (BWK-M3) | 2.340 |
| <u>Druckrohrleitungen</u> | |
| Druckrohrleitung Entleerung RKB "Am Weißen Kreuz" | 100 |
| Erweiterung Druckrohrleitung IP Nord.Westfalen | 205 |
| <u>Freigefälleleitungen</u> | |
| Anpassung Düker Berkelwiese | 175 |
| Sanierung MW-Kanal Gerlever Weg | 540 |
| MW-Ersatzkanal Parkplatz Mittelstraße | 80 |
| Sanierung MW-Kanal Wahrkamp/Hexenweg | 550 |
| Erschließung Marienburg II | 220 |
| Umschluss Hauptsammler Münsterstraße | 60 |
| <u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u> | |
| Fuhrpark | 160 |
| <u>Fischaufstiege</u> | |
| Fischaufstieg Stauanlage Berkelwehr Neumühle (BWK-M3) | 400 |
| Fischaufstieg Stauanlage Hautmann (BWK-M3) | 250 |
| Gesamt | 8.113 |

Stellenübersicht 2022

| | Besoldungs-/ Entgeltgruppe LBesG NRW/ TVöD VKA | Anzahl der Stellen 2022 | Anzahl der Stellen 2021 | Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021 | Stellen- änderungen zum Vorjahr |
|----------------------------------|---|----------------------------------|----------------------------------|--|--|
| <u>Betriebleitung</u> | | | | | |
| Betriebsleiter | E 13 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| | | 1 | 1 | 1 | 0 |
| <u>Verwaltung</u> | | | | | |
| Abteilungsleiter / Beamte | A 11 | 1 | 1 | 0,88 ¹⁾ | 0 |
| Tarifbeschäftigte | E 9c | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Tarifbeschäftigte | E 8 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| | | 3 | 3 | 2,88 | 0 |
| <u>Techn. Bereich</u> | | | | | |
| Abteilungsleiter / Ingenieure | E 11 | 3 | 3 | 3 | 0 |
| Ingenieure | E 10 | 1 | 1 | 1 ⁶⁾ | 0 |
| techn. Tarifbeschäftigte | E 9b | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Meister | E 9a | 1 | 1 | 1 | 0 |
| techn. Tarifbeschäftigte / Labor | E 7 | 1 | 0 | 0 | +1 ²⁾ |
| techn. Tarifbeschäftigte / Labor | E 6 | 0 | 1 | 0,99 ³⁾ | -1 ²⁾ |
| | | 7 | 7 | 6,99 | 0 |
| Handwerker | E 7 | 7 | 4 | 4 | +3 ⁴⁾ |
| Handwerker | E 6 | 3 | 6 | 6 | -3 ⁴⁾ |
| | | 10 | 10 | 10 | 0 |
| <u>Auszubildende</u> | | | | | |
| Handwerker | | 3 | 3 | 2 | 0 |
| | | 3 | 3 | 2 | 0 |
| Gesamt | | 24 | 24 | 22,87 | 0 |

Der Personalrat stimmte der Stellenübersicht am 27.10.2021 zu.

Erläuterungen:

- ¹⁾ 0,88-Teilzeitkraft (= 35 Wochenstunden).
- ²⁾ Umwandlung einer Stelle von E 6 in E 7 nach Neubewertung.
- ³⁾ 0,49-Teilzeitkraft (= 19,25 Wochenstunden) und 0,5-Teilzeitkraft (= 19,5 Wochenstunden).
- ⁴⁾ Umwandlung von drei Stellen von E 6 in E 7 nach Neubewertung.
- ⁵⁾ eine Stelle mit KU-Vermerk nach E 6.
- ⁶⁾ tats. besetzt mit E-9c-Kraft.

Abwasserwerk der Stadt Coesfeld Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

| | Stand 31.12.2021 € | Stand 31.12.2020 T € |
|--|--------------------------|----------------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 6.405,00 | 1 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 7.185.620,21 | 7.634 |
| 2. technische Anlagen und Maschinen | 34.457.417,00 | 36.277 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 590.735,00 | 124 |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | <u>1.238.064,32</u> | 662 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Fertige Erzeugnisse und Waren | 104.935,27 | 236 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 995.440,97 | 693 |
| 2. Forderungen gegen die Stadt Coesfeld | 6.650.259,21 | 7.816 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | <u>0,00</u> | 5 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 4.094,38 | 0 |
| | <u>51.232.971,36</u> | <u>53.448</u> |

Passivseite

| | Stand 31.12.2021 € | Stand 31.12.2020 T € |
|---|--------------------------|----------------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Stammkapital | 10.225.837,62 | 10.226 |
| II. Kapitalrücklage | 12.183.114,76 | 12.183 |
| III. Gewinnrücklagen | | |
| Gewinnrücklage nach § 10 Abs. 3 EigVO | 12.529.548,13 | 11.664 |
| IV. Bilanzgewinn | <u>900.000,00</u> | 900 |
| B. Sonderposten Investitionszuschüsse | 3.113.382,21 | 3.534 |
| C. Empfangene Baukostenzuschüsse | 7.387.450,00 | 7.303 |
| D. Rückstellungen | | |
| 1. sonstige Rückstellungen | 338.569,46 | 329 |
| E. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 2.861.189,11 | 5.315 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 598.774,98 | 601 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Coesfeld | 43.890,42 | 44 |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten | <u>1.038.472,42</u> | 1.330 |
| F. Rechnungsabgrenzungsposten | 12.742,25 | 19 |
| | <u>51.232.971,36</u> | <u>53.448</u> |

Abwasserwerk der Stadt Coesfeld

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

| | € | 2021 € | 2020 T€ |
|--|---------------------|--------------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 9.350.026,24 | | 9.020 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an fertigen Erzeugnissen | 0,00 | | -21 |
| 3. andere aktivierte Eigenleistungen | 32.711,28 | | 38 |
| 4. sonstige betriebliche Erträge | <u>633.432,69</u> | 10.016.170,21 | 449 |
| 5. Materialaufwand: | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 827.265,36 | | 722 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>2.136.315,68</u> | 2.963.581,04 | 1.714 |
| 6. Personalaufwand: | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.179.688,81 | | 1.205 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: € 92.883,24 (Vorjahr T€ 97) | <u>333.452,54</u> | 1.513.141,35 | 342 |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 2.770.327,44 | 2.754 |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen | | 825.365,18 | 636 |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 0,00 | 1 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | <u>177.938,49</u> | <u>214</u> |
| 11. Ergebnis nach Steuern | | 1.765.816,71 | 1.900 |
| 12. Sonstige Steuern | | <u>521,00</u> | <u>1</u> |
| 13. Jahresüberschuss | | 1.765.295,71 | 1.899 |
| 14. Einstellungen in Gewinnrücklagen nach § 10 Abs. 3 EigVO | | <u>865.295,71</u> | <u>999</u> |
| 15. Bilanzgewinn | | <u><u>900.000,00</u></u> | <u><u>900</u></u> |

Entwurf des Sonderhaushalts

der

Stiftung Vikarie Meiners für das
Haushaltsjahr

2023

**Vorbericht
zum Sonderhaushaltsplan der
Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld,
für das Haushaltsjahr 2023**

Gem. § 98 Abs. 1 GO NRW sind für rechtlich selbständige örtliche Stiftungen, die von einer Gemeinde treuhänderisch verwaltet werden, besondere Haushaltspläne aufzustellen. Die Vorschriften über die Haushaltswirtschaft, die für die Stadt Coesfeld gelten, finden sinngemäß Anwendung.

Die §§ 78 und 80 GO NRW sind mit der Maßgabe sinngemäß anzuwenden, dass an die Stelle der Haushaltssatzung der Beschluss über den Haushaltsplan tritt und von der öffentlichen Bekanntgabe und dem Verfügbarhalten zur Einsichtnahme nach § 80 Abs. 3 und 6 abgesehen werden kann.

Aufgrund dieser Bestimmungen stellt die Stadt Coesfeld für die Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld, einen Sonderhaushaltsplan auf und führt den notwendigen Beschluss des Rates der Stadt Coesfeld hierfür herbei.

Zweck der Stiftung ist insbesondere die Förderung der Aus- und Weiterbildung sowie Sicherung des Lebensunterhaltes von bedürftigen Theologiestudenten bzw. von römisch-katholischen Geistlichen sowie die Unterstützung besonders bedürftiger Personen, die in der Stadt Coesfeld wohnhaft sind.

Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich nach dem Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2023 auf 27.520 EUR. Sie setzen sich weitgehend aus Erträgen aus der Verpachtung von Grundstücken und Erbbauzinsen zusammen.

Soweit diese Erträge für die Bewirtschaftung der Grundstücke nicht benötigt werden, erhöhen sie das Kapital der Stiftung durch Zuführung an die Gewinnrücklage. Aus dieser Gewinnrücklage können Stipendien für Theologiestudenten bzw. für römisch-katholische Geistliche oder sonstige Zuwendungen im Rahmen der Stiftungssatzung gewährt werden.

Coesfeld, im Oktober 2022

Beschluss
über den Sonderhaushaltsplan
der Stiftung Vikarie Meiners
für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. und des § 98 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i. d. F. der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666 / SGV. NRW. 2023) in der z. Z. geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Coesfeld am _____ folgenden Beschluss gefasst:

Der Entwurf des **Sonderhaushaltsplans** der Stiftung für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

| | |
|---------------------------------------|------------|
| dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 27.520 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 1.570 EUR |

im **Finanzplan** mit

| | |
|--|------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 27.520 EUR |
|--|------------|

| | |
|--|------------|
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 27.520 EUR |
|--|------------|

| | |
|---|-------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 0 EUR |
|---|-------|

| | |
|---|-------|
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 0 EUR |
|---|-------|

| | |
|--|-------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen der Finanzierungstätigkeit auf | 0 EUR |
|--|-------|

| | |
|--|-------|
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit auf | 0 EUR |
|--|-------|

festgesetzt.

Coesfeld, _____

Eliza Diekmann
(Bürgermeisterin)

(Schriftführer/in)

Stiftung Vikarie Meiners

| Gesamtergebnisplan | | | | | | | |
|--|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Stiftung Vikarie Meiners | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 27.458,14 | 27.500,00 | 27.500,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 27.458,15 | 27.500,00 | 27.500,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | -414,84 | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.470,00 | -1.470,00 | -1.470,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -417,94 | -570,00 | -570,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -832,78 | -1.570,00 | -1.570,00 | -2.070,00 | -2.070,00 | -2.070,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 26.625,37 | 25.930,00 | 25.930,00 | 25.930,00 | 25.930,00 | 25.930,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -25,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | -25,81 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21) | 26.599,56 | 25.950,00 | 25.950,00 | 25.950,00 | 25.950,00 | 25.950,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 26.599,56 | 25.950,00 | 25.950,00 | 25.950,00 | 25.950,00 | 25.950,00 |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | | | | | | | |
| 27 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Stiftung Vikarie Meiners

| Gesamtfinanzplan | | | | | | | |
|--------------------------|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Stiftung Vikarie Meiners | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | vorl. Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 27.458,14 | 27.500,00 | 27.500,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 27.458,15 | 27.520,00 | 27.520,00 | 28.020,00 | 28.020,00 | 28.020,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -414,84 | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.470,00 | -1.470,00 | -1.470,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -25,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -17.076,69 | -25.950,00 | -25.950,00 | -25.950,00 | -25.950,00 | -25.950,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -430,95 | -570,00 | -570,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -17.948,29 | -27.520,00 | -27.520,00 | -28.020,00 | -28.020,00 | -28.020,00 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 9.509,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlg f. d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 9.509,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änd. Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 9.509,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39A | + Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln | 148.699,23 | 150.000,00 | 158.000,00 | 158.000,00 | 158.000,00 | 158.000,00 |
| 39B | + Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39C | Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln | 148.699,23 | 150.000,00 | 158.000,00 | 158.000,00 | 158.000,00 | 158.000,00 |
| 40 | +/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | = Liquide Mittel (Z. 38, 39C + 40) | 158.209,09 | 150.000,00 | 158.000,00 | 158.000,00 | 158.000,00 | 158.000,00 |

*) Nach dem vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossenen Haushaltsplan des Jahres 2022 war ein positiver Bestand an liquiden Mitteln von 150.000,- EUR zum 31.12.2022 zu erwarten (Zeile 41). Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsentwurfs 2023 im Oktober 2022 kann aufgrund von unterschiedlichen Verbesserungen ein Liquiditätsbestand zum 31.12.2022 von rd. 158.000 EUR prognostiziert werden, der folglich als Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln für das Haushaltsjahr 2023 in Zeile 39A ausgewiesen wird.

Schlussbilanz zum 31.12.2021 der Stiftung Vikarie Meiners

| I AKTIVA | EUR | |
|---|---------------------|---------------------|
| | Stand 31.12.2021 | Stand 31.12.2020 |
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | |
| I. <u>Sachanlagen</u> | | |
| 1. Grundstücke | 1.470.342,66 € | 1.470.342,66 € |
| 2. Anzahlungen für Grundstücke | 0,00 € | 0,00 € |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | |
| I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u> | | |
| 1. Sonstige Forderungen | 0,00 € | 0,00 € |
| II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u> | 158.209,09 € | 148.699,23 € |
| | 1.628.551,75 € | 1.619.041,89 € |

| II PASSIVA | EUR | |
|---|---------------------|---------------------|
| | Stand 31.12.2021 | Stand 31.12.2020 |
| A. <u>Eigenkapital</u> | | |
| 1. Ausgangskapital lt. Satzung vom 25.06.1984 | 789.726,25 € | 789.726,25 € |
| 2. Erhöhung des Stiftungskapitals | 713.051,48 € | 713.051,48 € |
| B. <u>Gewinnrücklage</u> | | |
| Mittelverwendung aus Vorjahr | 116.251,15 € | 99.596,37 € |
| davon verwendet im lfd. Jahr | 17.076,69 € | 10.076,69 € |
| | 99.174,46 € | 89.519,68 € |
| Jahresüberschuss | 26.599,56 € | 26.731,47 € |
| davon verwendet im lfd. Jahr | 0,00 € | 0,00 € |
| | 125.774,02 € | 116.251,15 € |
| C. <u>Verbindlichkeiten</u> | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 0,00 € | 13,01 € |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 0,00 € | 0,00 € |
| | 1.628.551,75 € | 1.619.041,89 € |

Gewinn- und Verlustrechnung 2021 der Stiftung Vikarie Meiners

I Erträge

| | | |
|----|--|--------------------|
| 1. | Pachten | 3.560,41 € |
| 2. | sonst. Erträge aus Grundvermögen | 23.897,74 € |
| 3. | Erträge aus anderen Finanzanlagen | 0,00 € |
| 4. | Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,00 € |
| | | 27.458,15 € |

II Aufwendungen

| | | |
|----|--|-----------------|
| 1. | Öffentliche Abgaben im Zusammenhang mit dem Grundbesitz | 414,84 € |
| 2. | Versicherungen im Zusammenhang mit dem Grundbesitz | 357,00 € |
| 3. | sonstige Geschäftsaufwendungen | 86,75 € |
| 4. | Aufwand für den Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,00 € |
| | | 858,59 € |

| | |
|-------------------|--------------------|
| Erträge | 27.458,15 € |
| ./. Aufwendungen | 858,59 € |
| Überschuss | 26.599,56 € |

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals der Stiftung Vikarie Meiners

| | voraussichtl. Stand 31.12.2021 | voraussichtl. Stand 31.12.2022 | voraussichtl. Stand 31.12.2023 | voraussichtl. Stand 31.12.2024 | voraussichtl. Stand 31.12.2025 | voraussichtl. Stand 31.12.2026 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <u>Eigenkapital</u> | | | | | | |
| 1. Ausgangskapital lt. Satzung vom 25.06.1984 | 789.726,25 € | 789.726,25 € | 789.726,25 € | 789.726,25 € | 789.726,25 € | 789.726,25 € |
| 2. Erhöhung des Stiftungskapitals | 713.051,48 € | 713.051,48 € | 713.051,48 € | 713.051,48 € | 713.051,48 € | 713.051,48 € |
| <u>Gewinnrücklage</u> | | | | | | |
| Mittelverwendung aus Vorjahr | 116.251,15 € | 125.774,02 € | 125.774,02 € | 125.774,02 € | 125.774,02 € | 125.774,02 € |
| davon verwendet im lfd. Jahr | 17.076,69 € | 25.950,00 € | 25.950,00 € | 25.950,00 € | 25.950,00 € | 25.950,00 € |
| | 99.174,46 € | 99.824,02 € | 99.824,02 € | 99.824,02 € | 99.824,02 € | 99.824,02 € |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 26.599,56 € | 25.950,00 € | 25.950,00 € | 25.950,00 € | 25.950,00 € | 25.950,00 € |
| davon verwendet im lfd. Jahr | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | 125.774,02 € | 125.774,02 € | 125.774,02 € | 125.774,02 € | 125.774,02 € | 125.774,02 € |
| <u>Eigenkapital insgesamt</u> | <u>1.628.551,75 €</u> | <u>1.628.551,75 €</u> | <u>1.628.551,75 €</u> | <u>1.628.551,75 €</u> | <u>1.628.551,75 €</u> | <u>1.628.551,75 €</u> |

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen entfällt

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten entfällt

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

Coesfeld, im Oktober 2022

