

Abbildungen mit freundlicher Genehmigung des Architekturbüros Steinberg & Koepen

**Jahresabschluss zum
31.12.2021**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Lagebericht	3
Bilanz	35/36
Gesamtergebnisrechnung	37/38
Gesamtfinanzrechnung	39/40
Anhang zum Jahresabschluss	41
- Allgemeine Angaben	41
- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	41
- Erläuterungen zur Bilanz	46
- Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	62
- Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung	72
- Sonstige Angaben	80
Anlagen zum Anhang	81
- Anlagenspiegel	81
- AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld	83
- Beteiligungsübersicht	99
- Darstellung der Finanz- u. Leistungsbeziehungen gem. § 38 KomHVO	100
- Forderungsspiegel	102
- Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	103
- Eigenkapitalsspiegel	104
- Rückstellungsspiegel	105
- Verbindlichkeitspiegel	112
- Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	113
- Liste der nicht erheblichen über- bzw. außerplanmäßigen Bewilligungen	123
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen	124
- Übersicht über Organe und Mitgliedschaften	134
Teilrechnungen	143
- Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	143
- Budgetübersicht	175
- Teilergebnisrechnungen/Investitionen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets	176
- Teilfinanzrechnungen nach Budgets	338
Jahresabschluss des Sonderhaushalts „Stiftung Vikarie Meiners“	418

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2021 der Stadt Coesfeld

Gliederung

Lagebericht	3
1 Vorbemerkungen	6
1.1 Grundlagen	6
1.2 Isolierung der coronabedingten Belastungen	6
2 Planung im Haushaltsjahr 2021	6
2.1 Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2021	6
2.2 Organisatorische Veränderungen im Haushaltsjahr 2021	6
2.3 Corona-Pandemie und die Auswirkungen auf die Haushaltsausführung 2021	7
3 Gesamtergebnisrechnung 2021	7
3.1 Allgemeine Hinweise	7
3.2 Gesamtergebnisrechnung für 2021: Deutlich positives Ergebnis in der Ergebnisrechnung	7
3.2.1 Unterteilung Erträge	8
3.2.2 Unterteilung Aufwendungen	8
3.2.3 Budgetsicht	8
3.3 Darstellung der coronabedingten Haushaltsveränderungen	10
4 Gesamtfinanzrechnung für 2021	11
4.1 Allgemeine Hinweise	11
4.2 Laufende Verwaltungstätigkeit	12
4.3 Investitionstätigkeit	12
4.4 Zusammenfassung	13
4.5 Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung	13
5 Bilanz zum 31.12.2021	14
6 Vorgänge von besonderer Bedeutung	14
7 Die wirtschaftliche Lage der Stadt Coesfeld in Kennzahlen	14
7.1 Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	14
7.1.1 Aufwandsdeckungsgrad	14
7.1.2 Eigenkapitalquoten 1 und 2	15
7.1.3 Fehlbetragsquote	16
7.2 Analyse der Vermögenslage	16
7.2.1 Infrastrukturquote	16

7.2.2	Abschreibungsintensität.....	17
7.2.3	Drittfinanzierungsquote.....	17
7.2.4	Investitionsquote.....	18
7.3	Analyse der Finanzlage.....	19
7.3.1	Anlagendeckungsgrad 2.....	19
7.3.2	Dynamischer Verschuldungsgrad.....	19
7.3.3	Liquidität 2. Grades.....	20
7.3.4	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote.....	20
7.3.5	Zinslastquote.....	21
7.4	Analyse der Ertrags- u. Aufwandslage.....	21
7.4.1	Netto-Steuerquote.....	21
7.4.2	Zuwendungsquote.....	22
7.4.3	Personalintensität.....	22
7.4.4	Sach- und Dienstleistungsintensität.....	23
7.4.5	Transferaufwandsquote.....	23
8	Ausblick auf die Jahre 2022 ff.: Herausfordernde Zeiten für die kommunale Haushaltswirtschaft.....	24
8.1	Allgemeines.....	24
8.2	Entwicklung des Haushaltsjahres 2022.....	24
8.2.1	Gewerbesteuer.....	24
8.2.2	Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer.....	24
8.2.3	Aufnahme von Kriegsflüchtlingen aus der Ukraine.....	25
8.2.4	Jahresprognose.....	25
8.2.5	Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung 2022.....	25
8.2.6	Berichtspflicht gegenüber dem Rat.....	26
8.2.7	Investitionen.....	26
8.3	Haushaltsjahr 2023 ff.....	26
9	Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Coesfeld.....	27
9.1	Allgemeines.....	27
9.2	Gesamtwirtschaftliche Lage.....	27
9.3	Anlagevermögen inkl. Investitionsprogramme und Förderung.....	28
9.4	Digitalisierung.....	28
9.5	Klimaschutz.....	29
9.6	Kommunaler Finanzausgleich (insbesondere Schlüsselzuweisungen).....	29
9.7	Kreisumlage.....	30
9.8	Umsatzsteuerpflicht und Umsetzung im Rahmen des § 2b UstG.....	30
9.9	Straßenbaubeiträge.....	30
9.10	Sozialleistungen.....	31

9.11 Stärkung der Innenstädte	31
9.12 Masterplan Mobilität	31
9.13 Beteiligungen	32
9.14 Risikovorsorge	32
9.15 Ausblick.....	33

1 Vorbemerkungen

1.1 Grundlagen

Nach § 95 Absatz 2 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Dieser ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Dazu ist u. a. ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Eine Prognose ist hinsichtlich der Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt zu erstellen. Am 12.12.2018 wurde die Gemeindehaushaltsverordnung durch die Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ersetzt. Diese wurde ab dem Jahresabschluss 2019 angewendet und entsprechend fortgeführt.

1.2 Isolierung der coronabedingten Belastungen

Zum 30.09.2020 ist das NKF-Covid-19 Isolierungsgesetz (NKF-CIG) zur Isolierung der Coronaschäden für die Kommunen erlassen worden. Dieses Gesetz wurde zuletzt zum 01.12.2021 (in Kraft getreten am 15.12.2021) geändert. Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 bis 2022 ist die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der Covid-19-Pandemie durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu ermitteln. Die ermittelte Haushaltsbelastung ist im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gesondert zu aktivieren (Bilanzierungshilfe) und zu erläutern. Die fortgeschriebene Bilanzierungshilfe ist grundsätzlich beginnend ab dem Jahr 2025 linear über 50 Jahre abzuschreiben. Alternativ steht im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalige Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauerhaften Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen. Im Jahresabschluss 2021 wird für die coronabedingten Belastungen die Bilanzierungshilfe in Anspruch genommen.

2 Planung im Haushaltsjahr 2021

2.1 Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2021

Die am 18.02.2021 vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossene Haushaltssatzung 2021 wies im Ergebnisplan ein Defizit von rd. 3,7 Mio. € auf. Die Haushaltssatzung ist dem Kreis Coesfeld angezeigt worden und trat nach Bekanntmachung in Kraft. Eine Genehmigungspflicht bestand nicht. Ein Haushaltssicherungskonzept war nicht aufzustellen. Gleichwohl ist festzuhalten, dass der beschlossene Haushalt zunächst einmal nicht originär ausgeglichen werden konnte und somit den Verzehr von Eigenkapital, in Form der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage, erwarten ließ. Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen in Höhe von rd. 1,8 Mio. € ergibt sich ein Plandefizit in Höhe von 5,5 Mio. €.

2.2 Organisatorische Veränderungen im Haushaltsjahr 2021

Im Jahr 2021 wurde eine neue Stabstelle Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing eingerichtet. Organisatorisch wurde diese direkt der Bürgermeisterin, Eliza Diekmann, zugeordnet. Die Teilbudgetverantwortung wurde auf die Produkte 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau sowie 01.02 Grundstücksmanagement, 01.11 Stadtmarketing und Tourismus und 01.21 Citymanagement aufgeteilt. Zusammengefasst werden diese im Budget 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing.

2.3 Corona-Pandemie und die Auswirkungen auf die Haushaltsausführung 2021

Auch das vergangene Jahr war durch die weltweite Corona-Pandemie geprägt. Seit Februar 2020 stellte dies die Staatengesellschaften und insbesondere auch die öffentlichen Institutionen vor große Herausforderungen. Das Ende und die wirtschaftlichen Folgen der Covid-19-Pandemie sind aktuell noch nicht absehbar. Deutlich wird, dass dies noch einige Zeit andauern wird. An dieser Stelle sei auch auf die Darstellung in den Kapiteln Vorbemerkungen und Gesamtergebnisrechnung verwiesen.

3 Gesamtergebnisrechnung 2021

3.1 Allgemeine Hinweise

In der Ergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen die dem Haushaltsjahr zuzurechnen sind abgebildet. Dies wird auch als Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch bezeichnet. Zur Planung hinzukommen die Übertragungen von Ermächtigungen aus dem Vorjahr. Dies wird dann als fortgeschriebener Planansatz bezeichnet. Die nach Sachkonten zusammengefasste Ergebnisrechnung wird zunächst in ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen gegliedert. Hinzu kommt das Finanzergebnis. Die Summen aus ordentlichem Ergebnis und Finanzergebnis werden in der laufenden Verwaltungstätigkeit zusammengefasst. Bei einem positiven Ergebnis hat die Kommune hier einen Handlungsspielraum für weitere Aktivitäten. Bei einem negativen Ergebnis wird die Kommune zur Erledigung ihrer Aufgaben auf die vorhandenen Rücklagen zurückgreifen müssen. Im außerordentlichen Ergebnis sind im Jahresabschluss 2021 die Isolierung der Coronaschäden auszuweisen. Diese werden im Rahmen der Nutzung der Bilanzierungshilfe in der Bilanz gesondert ausgewiesen. Das so ermittelte Jahresergebnis stellt das wirtschaftliche Handeln der Kommune in den Focus. Grundsätzlich gilt hier die Pflicht zum Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW. Es folgen nachrichtlich die Verrechnungen aus den internen Leistungsbeziehungen, die aus der Natur der Sache ausgeglichen sind. Des Weiteren werden hier nachrichtlich die Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage ausgewiesen.

3.2 Gesamtergebnisrechnung für 2021: Deutlich positives Ergebnis in der Ergebnisrechnung

Im Jahr 2021 konnte wie in den Vorjahren eine deutliche Verbesserung zum fortgeschriebenen Planansatz erreicht werden.

Unabhängig von den Sondereffekten ist der Haushaltsplanung und unterjährigen Abwicklung ein besonderes Augenmerk zuzuwenden. Ziel muss es sein, Planung und Ausführung näher zueinander zu bringen. Die zum Zeitpunkt der Einbringung und Verabschiedung des Haushalts bekannten und erwarteten Erträge und Aufwendungen weichen von den tatsächlichen Ergebnissen stark ab. Innerhalb des Jahres gibt es zahlreiche Ereignisse aber auch Restriktionen die einen veränderten Mittelabfluss und Mittelzufluss nach sich ziehen. So verzerrt sich das Bild der tatsächlich benötigten Mittel. Hierzu wird auf den Punkt Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Stadt Coesfeld verweisen. Für das Jahresergebnis 2021 kann die Aussage getroffen werden, dass durch den Ausweis eines positiven Jahresergebnisses die Ausgleichsrücklage weiter gefüllt werden kann.

Die Gesamtergebnisrechnung 2021 schließt im Jahresabschluss mit einem positiven Ergebnis von 8.853.002,23 € ab. Der von der Gemeindeordnung NRW geforderte Haushaltsausgleich (Gesamtbetrag der Erträge erreicht oder übersteigt die Höhe des Gesamtbetrages

der Aufwendungen, § 75 Absatz 2 GO) ist im Jahresabschluss 2021 deutlich erreicht worden. Dies ist eine Veränderung in Höhe von 14,36 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von – 5,5 Mio. €.

3.2.1 Unterteilung Erträge

Die ordentlichen Erträge sind von rd. 88,97 Mio. € fortgeschriebener Ansatz auf rd. 100,77 Mio. € gestiegen. Dies bedeutet einen Zuwachs von rd. 11,79 Mio. €. Ein Schwerpunkt liegt dabei im Bereich Steuern und ähnlichen Abgaben mit einer Verbesserung gegenüber der Planung von 9,36 Mio. €. Diese setzt sich im Wesentlichen zusammen aus einem Mehrbetrag von 7,8 Mio. € im Bereich der Gewerbesteuer (Plan rd. 17 Mio. € und Ergebnis rd. 24,8 Mio. €) und rd. 1,4 Mio. € beim Anteil der Einkommenssteuer. Von der Bruttoeinnahme der Gewerbesteuer ist die Gewerbesteuerumlage in Abzug zu bringen. Die Gewerbesteuer wird bei der Ermittlung der Steuerkraft der Kommune berücksichtigt. Ein hoher Gewerbesteuerertrag kann eine geminderte Schlüsselzuweisung nach sich führen, wenn die eigene Steuerkraft im Verhältnis zum Gesamtvolumen steigt. Die Zuwendungen und Umlagen sind um rd. 1,4 Mio. € und die sonst. ordentlichen Erträge um rd. 1,7 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz gestiegen. Diesen stehen Mindereinnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von rd. 0,63 Mio. € gegenüber. Im Zusammenhang mit den ordentlichen Erträgen für 2021 sind auch die als außerordentliche Erträge zu betrachten. Siehe hierzu auch Darstellung der coronabedingten Haushaltsveränderungen.

Die Finanzerträge haben sich mit einem Mehrbetrag von rd. 0,073 Mio. € gegenüber dem Planansatz von 1,5 Mio. € nahezu planmäßig entwickelt.

3.2.2 Unterteilung Aufwendungen

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen ergab sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 100 Mio. € eine Verbesserung von rd. 3,85 Mio. € auf rd. 96,28 Mio. €. Davon werden rd. 2,4 Mio. € als Ermächtigungen nach 2022 übertragen. Personal- und Versorgungsaufwendungen haben hierzu mit einem verringerten Bedarf von 0,285 Mio. € beigetragen. Die ausgewiesenen Personalaufwendungen für 2021 in Höhe von rd. 18,5 Mio. € unterschreiten das Ergebnis von 2020 um rd. 0,058 Mio. €. Im Bereich des Aufwands für Sach- und Dienstleistungen sind rd. 4 Mio. € weniger zu verzeichnen. Davon resultieren rd. 2,73 Mio. € aus geplanten bzw. fortgeschriebenen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für Gebäude und unbewegliches Vermögen. Im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen wurden hier nicht verwendete Haushaltsmittel in das Jahr 2022 übertragen. Die Transferaufwendungen haben sich um rd. 0,96 Mio. € verschlechtert. Dies ist neben deutlichen Verschiebungen innerhalb der Aufwendungen insbesondere auf die Rückstellungsbildung für die Zahlung der Kreisumlage aufgrund eines hohen Gewerbesteueraufkommens zurückzuführen. Im Zusammenhang mit den ordentlichen Aufwendungen für 2021 ist auch der Ausweis der Mehraufwendungen im Rahmen des ao. Ergebnisses zu betrachten. Siehe hierzu auch Darstellung der coronabedingten Haushaltsveränderungen.

Die Zinsen und Finanzaufwendungen sind 2021 auf einem niedrigen Niveau geblieben. Kredite wurden nicht aufgenommen. Eine geplante Verzinsung für die Rückzahlung von zu viel erhaltenen Fördergeldern wurde in 2021 nicht in Anspruch genommen.

3.2.3 Budgetsicht

Die Mehrerträge und Mehraufwendungen, aber eben auch deutliche Minderaufwendungen in fast allen Budgets tragen zu dem Ergebnis bei. Nachstehend die Übersicht der einzelnen Budgets. Insbesondere im Fachbereich Bauen und Umwelt ist es durch Mehrerträge bei der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen und deutlichen Minderaufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen zu einer positiven Abweichung gegenüber der Planung in Höhe von 4,6 Mio. € gekommen. Auch im Bereich Ordnung und Soziales ist es zu einer positiven

Abweichung hinsichtlich der Bewirtschaftung im Budget, u. a. durch erhöhte Landeszuweisungen im Flüchtlingsbereich gekommen.

Nachfolgend die Übersicht der Budgets im Jahresvergleich:

	Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	6.840.070,00 €	7.989.298,86 €	1.149.228,86 €
43	Kultur und Weiterbildung	2.006.091,00 €	1.589.938,97 €	-416.152,03 €
50	Ordnung und Soziales	6.092.241,61 €	5.230.532,18 €	-861.709,43 €
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	19.926.662,00 €	20.021.892,76 €	95.230,76 €
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	1.352.600,00 €	801.891,36 €	-550.708,64 €
70	Bauen und Umwelt	9.048.887,26 €	5.359.011,70 €	-3.689.875,56 €
90	Kostenrechnende Einrichtungen	169.090,00 €	-22.731,27 €	-191.821,27 €
	Summe Zuschussbudgets	45.435.641,87 €	40.969.834,56 €	-4.465.807,31 €
20	Finanzen und Controlling	-42.578.306,44 €	-49.071.339,78 €	-6.493.033,34 €
	Überschussbudget	-42.578.306,44 €	-49.071.339,78 €	-6.493.033,34 €
	Gesamt	2.857.335,43 €	-8.101.505,22 €	-10.958.840,65 €

Tabelle 1: Ergebnis nach Budgets 2020

	Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01	Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing	804.135,40 €	658.885,01 €	-145.250,39 €
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	6.850.340,00 €	6.358.629,39 €	-491.710,61 €
43	Kultur und Weiterbildung	2.222.946,00 €	2.143.947,26 €	-78.998,74 €
50	Ordnung und Soziales	5.987.704,67 €	4.251.558,79 €	-1.736.145,88 €
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	21.623.896,00 €	21.571.436,04 €	-52.459,96 €
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	1.299.350,00 €	801.170,53 €	-498.179,47 €
70	Bauen und Umwelt	10.425.352,06 €	5.848.495,01 €	-4.576.857,05 €
90	Kostenrechnende Einrichtungen	178.240,00 €	172.461,22 €	-5.778,78 €
	Summe Zuschussbudgets	49.391.964,13 €	41.806.583,25 €	-7.585.380,88 €
20	Finanzen und Controlling	-43.878.719,00 €	-50.659.585,48 €	-6.780.866,48 €
	Überschussbudget	-43.878.719,00 €	-50.659.585,48 €	-6.780.866,48 €
	Gesamt	5.513.245,13 €	-8.853.002,23 €	-14.366.247,36 €

Tabelle 2: Ergebnis nach Budgets 2021

Handelte es sich im Jahresabschluss 2020 noch um einen Sondereffekt in Höhe von 6,2 Mio. € durch die Gewerbesteuerausgleichszahlung, so ist auch das Jahr 2021 durch eine deutliche Steigerung der Gewerbesteuer um rd. 7,8 Mio. € gegenüber der Planung um einen Sondereffekt, der so nicht und aufgrund der jetzigen Wirtschaftsprognosen in den Folgejahren nicht mehr zu erwarten ist. Vielmehr bietet das positive Ergebnis die Chance, sich für die Zukunft zu rüsten und die städtischen Finanzen in eine weiterhin verbesserte Ausgangsposition für die kommenden umfangreichen Schulmodernisierungs- und -sanierungsmaßnahmen zu bringen. So kann die für kommende Haushaltsjahre als Sicherheit zur Verfügung stehende Ausgleichsrücklage deutlich gestärkt werden. Wohlgermerkt handelt es

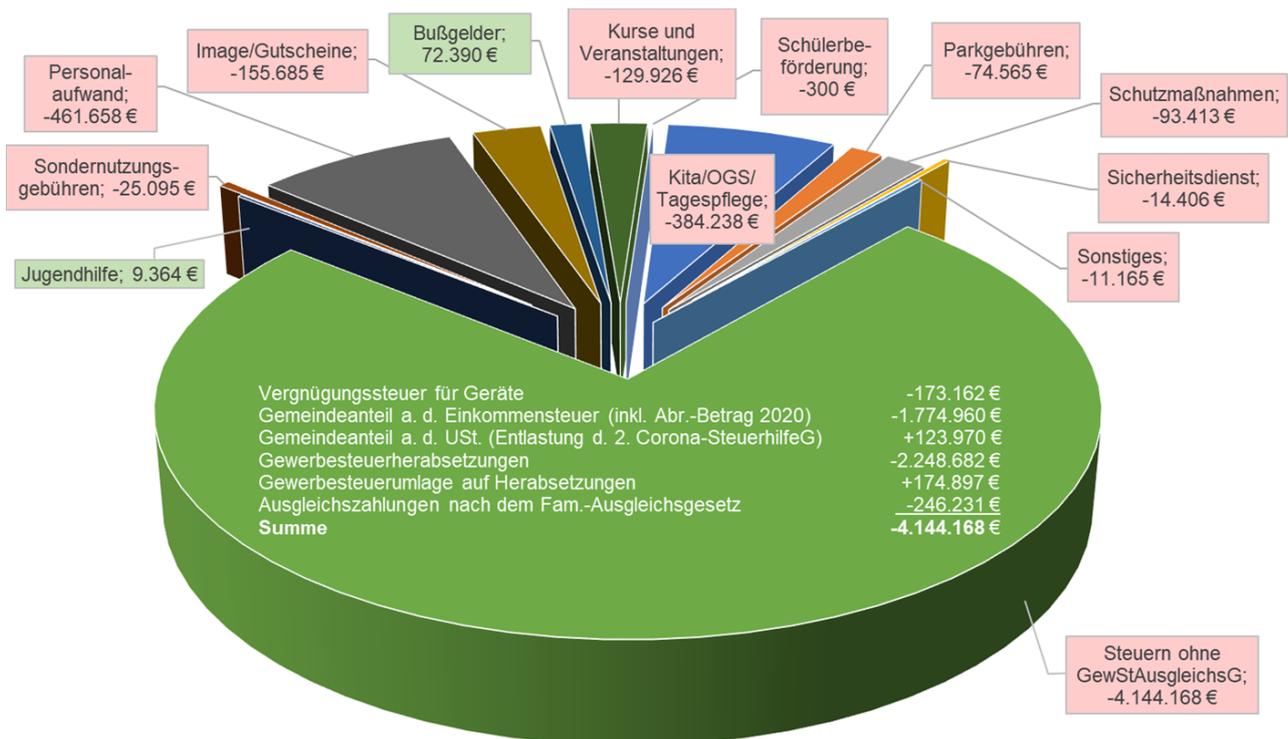
sich dabei nicht um liquide Mittel, sondern um eine Rechengröße in der Bilanz, die ein Indikator für die Leistungsfähigkeit und Reserven der Stadt ist.

Eine Darstellung der weiteren Entwicklung der Ausgleichsrücklage ist Bestandteil dieses Jahresabschlusses. Zudem wurde ein Eigenkapitalspiegel gem. der Neuregelung in § 45 Abs. 3 KomHVO beigefügt. Detaillierte Erläuterungen wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2021 finden sich in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang zum Jahresabschluss.

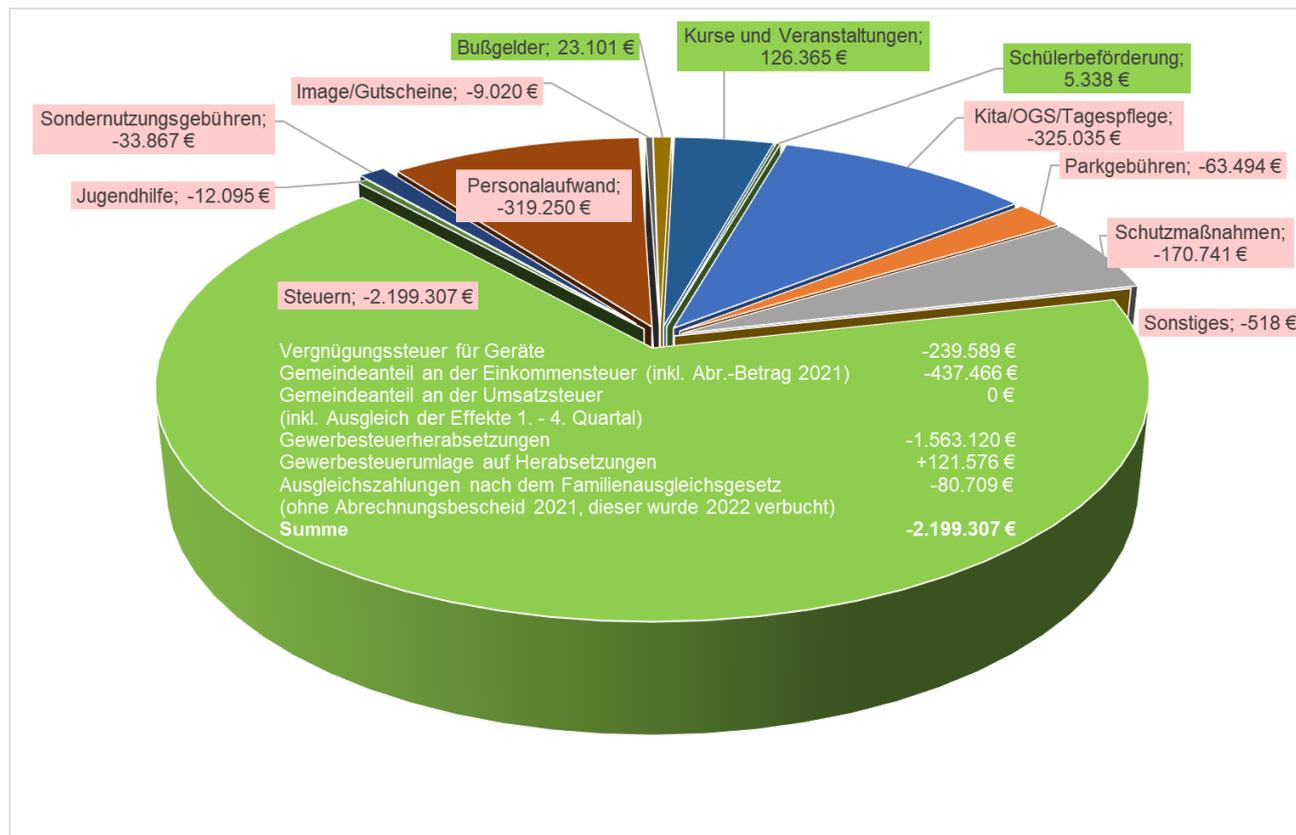
Im Jahresabschluss 2021 wurden wiederum Ermächtigungsübertragungen gebildet. Wie in den beiden Vorjahren wurden auch nicht realisierte Erträge auf das Folgejahr übertragen, da die bisherige Praxis der Neuveranschlagung in den Folgejahren dazu führte, dass die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ein verzerrtes Bild ergeben konnte. Die Übertragung der nicht realisierten Erträge und Verzicht auf die Neuveranschlagung bieten eine realitätsnähere Darstellung der Entwicklung der Finanzentwicklung in den nachfolgenden Jahren.

Die Ermächtigungsübertragungen werden sich im Saldo mit einem Betrag von rund 1,97 Mio. € bei planmäßiger Abwicklung – sozusagen nur zeitversetzt – erst im Jahresabschluss 2022 ergebnismindernd auswirken.

3.3 Darstellung der coronabedingten Haushaltsveränderungen



Grafik 1: Stand aus dem Jahresabschluss 2020



Grafik 2: Stand aus dem Jahresabschluss 2021

Nach den Regelungen des NKF-CIG wurde bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020, die Summe der Mindererträge und Mehraufwendungen für die Covid-19-Pandemie isoliert dargestellt. In vielen Bereichen waren entsprechende Belastungen zu verzeichnen.

Durch die im Jahr 2020 erhaltene Zahlung nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz wurden alle coronabedingten Belastungen in Höhe von rd. 800 T€ überkompensiert. Es war somit keine Bilanzierungshilfe nach § 5 NKF-CIG zu bilden.

Dabei darf jedoch nicht vergessen werden, dass diese Zahlung beim Finanzausgleich für 2021 und 2022 angerechnet wird, und somit der Stadt Coesfeld in diesen Jahren jeweils rd. 1 Mio. € Schlüsselzuweisungen weniger zugehen.

Für 2021 wurden erstmalig außerordentliche Erträge in Höhe von rd. 4,4 Mio. € geplant. Im Jahresergebnis ausgewiesen wird ein Betrag in Höhe von rd. 2,98 Mio. €. Die Differenz bezieht sich hauptsächlich auf den Anteil an der Einkommenssteuer. Die Landesprognosen hatten hier eine deutliche Verschlechterung ausgewiesen.

Die außerordentlichen Erträge in Höhe von rd. 2,978 Mio. € sind entsprechend den Regelungen des NKF-CIG als Aufwand der Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

4 Gesamtf finanzrechnung für 2021

4.1 Allgemeine Hinweise

Die Gesamtf finanzrechnung stellt auf die tatsächlichen Geldmittel der Kommune ab. Es sind alle Einzahlungs- und Auszahlungsströme abzubilden. Viele Positionen aus der Ergebnisrechnung sind gleichsam zahlungswirksam und somit gleichlautend in der Finanzrechnung. Nicht zahlungswirksam sind insbesondere Auflösung von Sonderposten und Abschreibun-

gen, Zuführung und Auflösung von Rückstellungen und Veränderungen bei der Werthaltigkeit von Forderungen und Verbindlichkeiten. Die Inanspruchnahme von Rückstellungen sind zahlungswirksame Vorgänge, die über die Finanzrechnung abgebildet werden. Dies ergibt den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. In der weiteren Ermittlung des Finanzmittelüberschusses oder -fehlbetrages werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit saldiert. Nach der Hinzunahme der Darlehensaufnahmen und Tilgungsleistungen wird der Saldo aus Finanzierungstätigkeit ermittelt. Unter Hinzunahme des Bestands der Finanzmittel werden final die Liquiden Mittel errechnet.

4.2 Laufende Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung liegen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit rd. 10,45 Mio. € über dem Planansatz des Haushaltes 2021. Die Steuern und ähnlichen Entgelte (rd. 8,6 Mio. €), sowie Zuwendungen und allgemeine Umlagen (rd. 2,0 Mio. €) machen den Großteil der zusätzlichen Gesamteinzahlungen aus. Mindereinnahmen von rd. 0,7 Mio. € bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten und Mehreinnahmen bei den sonstigen Einzahlungen von rd. 0,6 Mio. € sind zu verzeichnen.

Die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sind gegenüber dem Planansatz 2021 einschließlich übertragener Auszahlungsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2020 (fortgeschriebener Ansatz) um etwa 7 Mio. € niedriger ausgefallen. Diese setzen sich im Wesentlichen aus Minderauszahlungen bei den Personal- und Versorgungsauszahlungen (rd. 1,58 Mio. €), den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 4,7 Mio. €) und den sonstigen Auszahlungen (rd. 2,4 Mio. €) zusammen. Die Transferauszahlungen haben sich um rd. 1,7 Mio. € erhöht. Insbesondere ist hier zu berücksichtigen, dass die in der Ergebnisrechnung gebildeten Rückstellungen, Bilanzbewegungen und Einzelwertberichtigungen nicht zahlungswirksam sind.

Insoweit ergibt sich im Saldo eine Verbesserung von etwa 17,5 Mio. €, wodurch sich das geplante Defizit von rund 9,2 Mio. € auf einen Überschuss von ca. 8,2 Mio. € verbessert. Zurückzuführen ist dies auch darauf, dass in einer Größenordnung von ca. 2,1 Mio. € Auszahlungsermächtigungen aus dem Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ins Jahr 2022 übertragen wurden.

4.3 Investitionstätigkeit

Im Bereich der Investitionstätigkeit sieht die Situation ähnlich aus. Die geplanten Investitionsauszahlungen 2021 von rd. 27,8 Mio. € haben sich durch die Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2020 in Höhe von rd. 13,3 Mio. € auf rd. 41 Mio. € erhöht. Tatsächlich verausgabt wurden aber liquide Mittel für Investitionen von etwa 15,8 Mio. €, mithin etwa 25,3 Mio. € weniger. Hierfür wird auf die Erläuterungen zu den Auszahlungen für Baumaßnahmen in den Erläuterungen zur Finanzrechnung hingewiesen. Zum Teil sind die Baumaßnahmen fertiggestellt. Es stehen noch die Schlussrechnungen aus.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit liegen mit rund 10,4 Mio. € um 7,3 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz 2021. Der zu erwartende Negativsaldo aus Investitionstätigkeit von rd. 23,3 Mio. € hat sich auf ca. 5,4 Mio. € verringert. Ein Volumen von 17,9 Mio. € wurde einschl. der Ermächtigungsübertragungen nicht ausgezahlt. Dennoch wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass die Mittel im Wesentlichen nach wie vor benötigt werden, da sich lediglich der Umsetzungszeitpunkt der geplanten Maßnahmen verschiebt. Für die Planung des Haushaltes 2022 wurde hier ein verstärktes Augenmaß auf ein ausgewogenes Verhältnis zwischen Neuveranschlagung der Maßnahme und Ermächtigungsübertragungen vor dem Hintergrund des abzuarbeitenden Volumens gelegt. Diese Entwicklung gilt es weiterhin konstruktiv zu begleiten. Leider sind es gerade die volumestarken Baumaßnahmen, die für eine Verschiebung sorgen. Diese sind oftmals europaweit

auszuschreiben. Dies bindet sowohl zeitliche wie personelle Kapazitäten. Als weitere Faktoren für die zeitliche Verzögerung von Maßnahmen sind personelle Ressourcenknappheit und Lieferengpässe zu nennen.

4.4 Zusammenfassung

Beim Finanzmittelüberschuss in Zeile 32 wurde im Gesamtfinanzplan im Haushaltsplan 2021 ein Fehlbetrag von etwa -18,74 Mio. € ausgewiesen. Durch die Ermächtigungsübertragungen wurde ein zusätzlicher Fehlbetrag in Höhe von 13,87 Mio. € prognostiziert. Tatsächlich ist dann zum Ende des Jahres 2021 ein positives Ergebnis von 2,86 Mio. € zu verzeichnen.

Eine detaillierte Übersicht wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2021 findet sich in den Erläuterungen zur Finanzrechnung im Anhang zum Jahresabschluss.

Ferner ist darauf hinzuweisen, dass die dargestellten Verbesserungen auch bedeuten, dass geplante Maßnahmen teilweise nicht vollständig im Haushaltsjahr 2021 abgewickelt werden konnten und durch Übertragung insoweit nicht ausgeschöpfter Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2022 verlagert wurden. Hierdurch hat sich eine Verschiebung von Auszahlungsermächtigungen von 17,39 Mio. € in das Haushaltsjahr 2022 ergeben, die aber dadurch bedingt nach wie vor gebunden sind. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2021 folglich entlastet worden.

4.5 Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung

§ 2 der Haushaltssatzung 2021 sah eine Kreditermächtigung in Höhe von 7,5 Mio. € zur Finanzierung von Investitionen vor.

Am 19.12.2019 beschloss der Rat der Stadt Coesfeld, das Kreditkontingent aus dem Landesförderprogramm „Gute Schule 2020“ für das Jahr 2020 für die Sanierung und Erweiterung des Gebäudes der ehemaligen Jakobischule zu verwenden. Das Kreditkontingent wurde vollständig abgerufen. In Bezug auf die aufgenommenen Kredite aus dem Programm „Gute Schule 2020“ ist folgendes zu beachten: Im Zeitpunkt der Auszahlung an die Stadt Coesfeld entsteht eine Forderung aus Transferleistungen der Stadt Coesfeld gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungs- und ggf. Zinsleistung in Bezug auf den Kredit, aus dem der Vermögensgegenstand finanziert wurde. Diese ist ebenfalls bilanziell darzustellen und neutralisiert letztlich die Verbindlichkeit in der Bilanz.

In 2021 sind Tilgungen von 107.600 € seitens des Landes erfolgt, die insofern zu keinen Tilgungszahlungen bei der Stadt Coesfeld geführt haben und sich damit nicht in der Finanzrechnung im Saldo aus der Finanzierungstätigkeit niederschlagen.

Zum 31.12.2021 beläuft sich der bilanzierte Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ noch auf rd. 2,3 Mio. €.

Im Jahr 2021 wurden keine Investitionskredite neu aufgenommen. Die Kreditermächtigung bleibt bis zum 31.12.2022 bestehen. Es erfolgte eine Umschuldung von zwei Darlehen, für die eine geringe Negativverzinsung (-0,03 %) vereinbart werden konnte.

Durch die bestehende Zinssicherung sollen die Zinsausgaben langfristig ausgewogen gestaltet werden. Kreditfinanzierte Investitionen können in den Folgejahren zu einer höheren Zinsbelastung führen.

Kredite zur Liquiditätssicherung wurden in 2021 nicht in Anspruch genommen. Die vorhandene Liquidität ist im Rahmen des Liquiditätsmanagements zum Teil mittelfristig bis zu 5 Jahre angelegt, um das Niveau der Niedrigzinsphase für langfristige Investitionsdarlehen zu nutzen und um keine Negativzinsen zu zahlen.

5 Bilanz zum 31.12.2021

In der Bilanz zum Ende des Haushaltsjahres 2021 ist der Stand des städtischen Vermögens und dessen Finanzierung abgebildet. Dabei werden die Werte der Schlussbilanz des Vorjahres den Werten am 31.12.2021 gegenübergestellt, so dass die im Laufe des Jahres 2021 eingetretene Entwicklung abgelesen werden kann.

Die Bilanzsumme steigt von etwa 388,149 Mio. € um rd. 10 Mio. € (rund 2,59 %) auf rund 398,217 Mio. €. Es haben sich bei verschiedenen Positionen der Aktiv- sowie der Passivseite Veränderungen ergeben. Auf der Aktivseite ist neu der Aufwand Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit in Höhe von rd. 2,979 Mio. € ausgewiesen. Hier handelt es sich um den gesetzlich vorgeschriebenen Ausweis der coronabedingten Belastungen. Zum Umgang mit den coronabedingten Lasten möchte ich gern auf das Kapitel Coronabedingte Lasten und deren Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2021 hinweisen.

Der Betrag der aktiven Rechnungsabgrenzung hat sich von rd. 4,6 Mio. € auf 9,0 Mio. € fast verdoppelt. Hier handelt es sich um Investitionsauszahlungen im Rahmen einer Fördermaßnahme, die über die Dauer der Zweckbindungsfrist aufwandswirksam aufgelöst werden. Hinzugekommen sind im Jahr 2021 insbesondere die Glasfaseranschlüsse für Gewerbegebiete, die Fahrradabstellanlage am Bahnhof und die Umgestaltung der Ortsdurchfahrt.

Auf der Passivseite der Bilanz wurde der Jahresüberschuss des Vorjahres in Höhe von rd. 8,1 Mio. € der Ausgleichrücklage zugeführt. Diese beträgt nunmehr rd. 49 Mio. €.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich durch die planmäßigen Tilgungen von 14,8 Mio. € auf 13,27 Mio. € reduziert. Auch die sonstigen Verbindlichkeiten haben sich von 11,2 Mio. € auf 8,9 Mio. € reduziert. Dies erfolgte durch die verringerten Überzahlungen und Gutschriften Debitoren in Höhe von 0,9 Mio. € und ein verringerter Bestand des Kontos des Abwasserwerkes, (Reduzierung rd. 1,2 Mio. €). Der Bestand aus erhaltenen Anzahlungen hat sich von 9,7 Mio. € auf 10,7 Mio. € erhöht. Die Ansparung aus Mitteln der Schul- und Bildungspauschale hat sich dabei um 0,4 Mio. € auf 6,8 Mio. € erhöht.

Nähere Ausführungen finden sich in den Erläuterungen zur Bilanz im Anhang zum Jahresabschluss.

6 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die an dieser Stelle zu erläutern wären, haben sich, auch nach Schluss des Haushaltsjahres 2021, für 2021 nicht ergeben.

7 Die wirtschaftliche Lage der Stadt Coesfeld in Kennzahlen

Dieser Lagebericht hat das Ziel, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Coesfeld zu vermitteln und diese sowie die Haushaltswirtschaft zu analysieren. Neben den vorstehend bereits gegebenen Erläuterungen zu Ergebnissen des Jahresabschlusses und zur Haushaltswirtschaft im Jahr 2021 soll dies nachstehend anhand ausgesuchter Kennzahlen geschehen, die sich an dem aktuellen NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen orientieren.

7.1 Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

7.1.1 Aufwandsdeckungsgrad

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

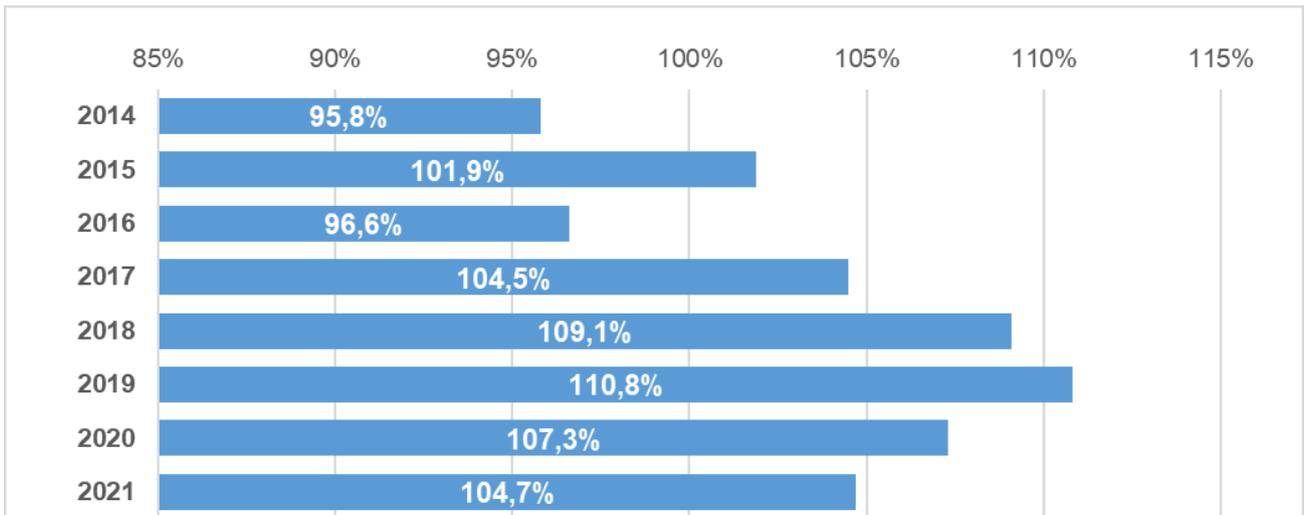


Abbildung 1: Aufwandsdeckungsgrad

Erläuterung: Die Erträge übersteigen die ordentlichen Aufwendungen, so dass eine vollständige Deckung erreicht werden konnte.

7.1.2 Eigenkapitalquoten 1 und 2

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

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

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

Berechnung:
$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

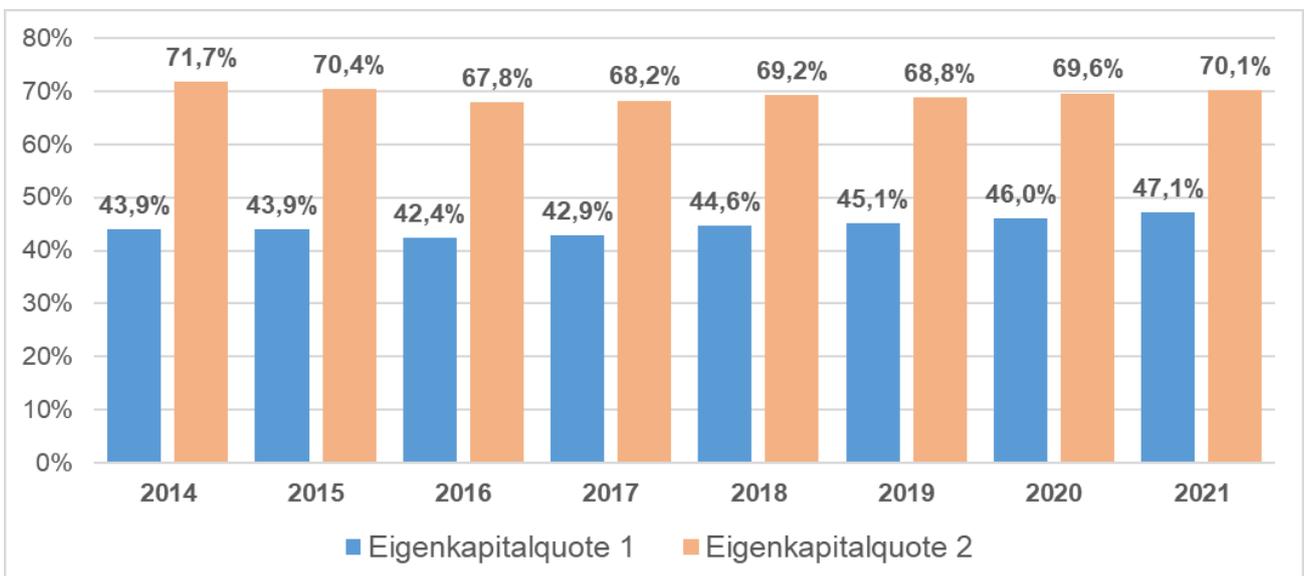


Abbildung 2: Eigenkapitalquoten 1 und 2

Erläuterung: Die Höhe der Eigenkapitalquoten 1 und 2 sind hoch und daher als positiv einzuschätzen.

7.1.3 Fehlbetragsquote

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

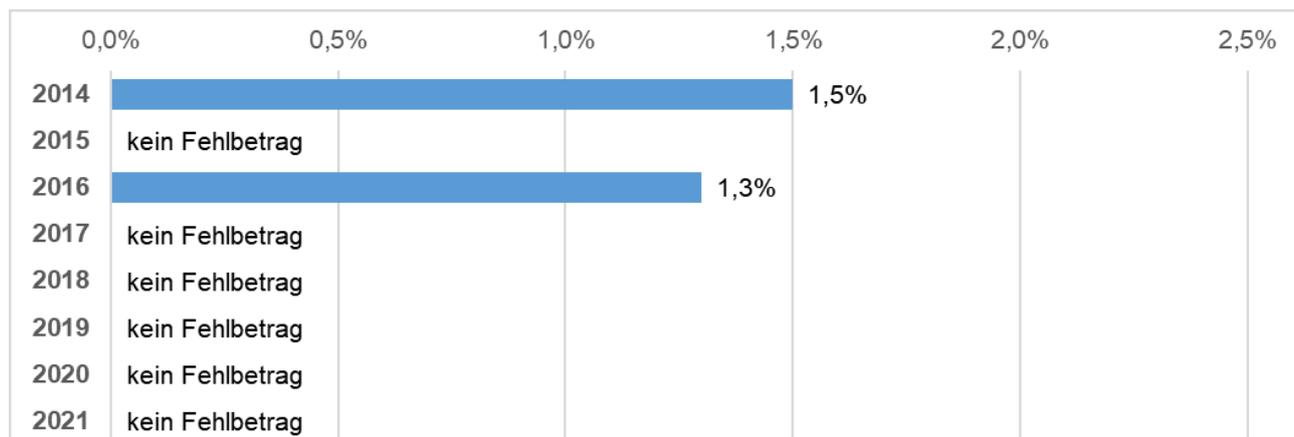


Abbildung 3: Fehlbetragsquote

Erläuterung: Seit 2017 ist der Haushalt mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen worden.

7.2 Analyse der Vermögenslage

7.2.1 Infrastrukturquote

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

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

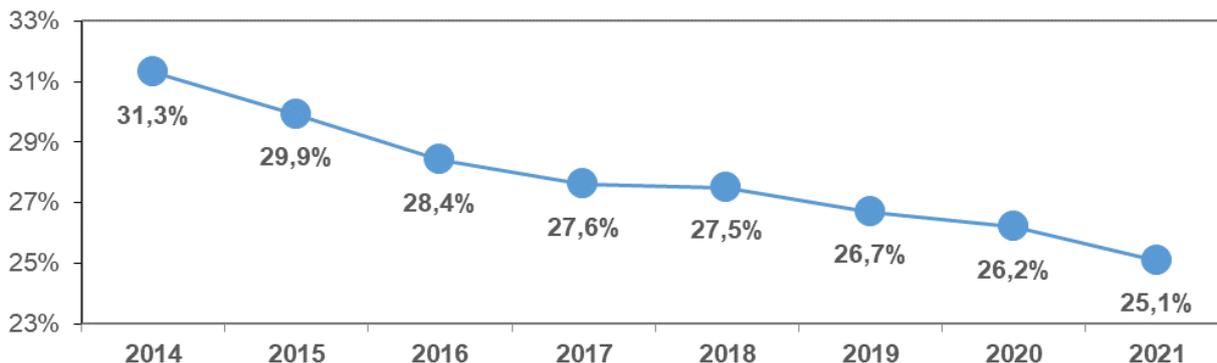


Abbildung 4: Infrastrukturquote

Erläuterung: Die Infrastrukturquote sinkt im Jahresvergleich. Da aber auf der anderen Seite das Umlaufvermögen, besonders die liquiden Mittel, gewachsen sind, ist dieser Wert nicht als problematisch anzusehen. In den kommenden Jahren sind erhebliche Investitionen in die Infrastruktur geplant.

7.2.2 Abschreibungsintensität

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

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

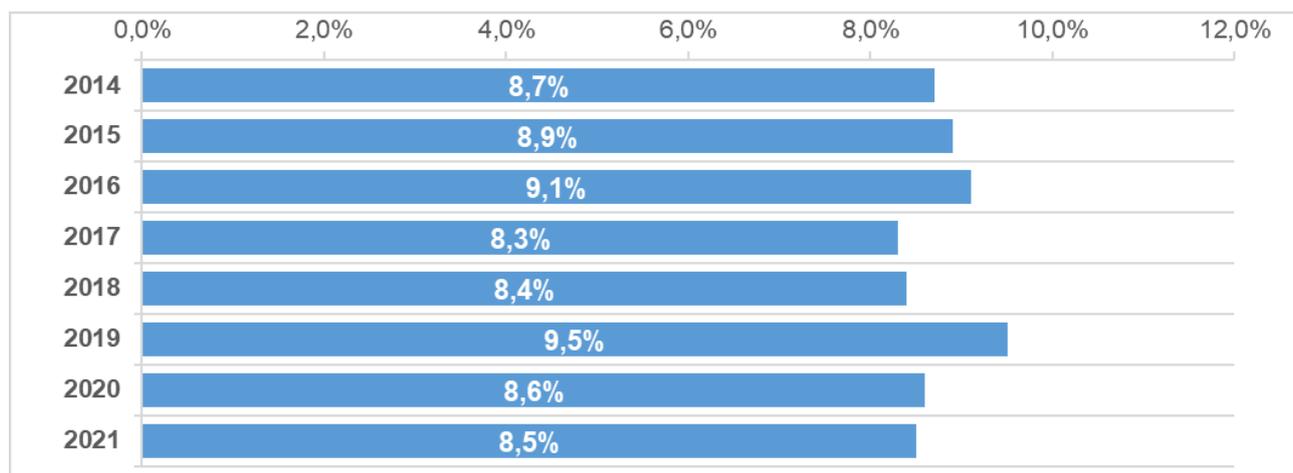


Abbildung 5: Abschreibungsintensität

Erläuterung: Die deutliche Erhöhung der Kennzahl im Jahr 2019 ergab sich durch außerplanmäßige Abschreibungen (Sondereffekt). Ab dem Jahr 2020 ist dieser Effekt nicht eingetreten, so dass sich die Kennzahl wieder nahezu auf das Niveau des Vorjahres eingependelt hat. Die leichte Erhöhung ergibt sich aus der Inbetriebnahme verschiedener Anlagengüter.

7.2.3 Drittfinanzierungsquote

Die Drittfinanzierungsquote 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.

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

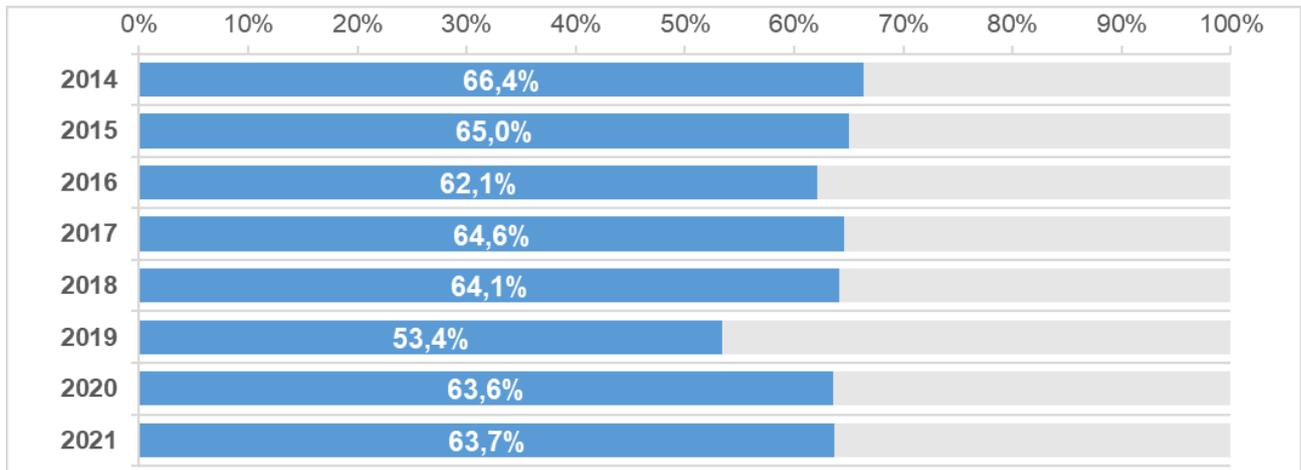


Abbildung 6: Drittfinanzierungsquote

Erläuterung: Die Drittfinanzierungsquote ist weiterhin auf einem vergleichsweise hohen Niveau. Die ergebniswirksame Auflösung der Sonderposten entlastet die Ergebnisrechnungen der Folgejahre. Im Vergleich zum Jahr 2019 waren keine wesentlichen außerplanmäßigen Abschreibungen notwendig, so dass die Drittfinanzierungsquote wieder ansteigt.

7.2.4 Investitionsquote

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

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

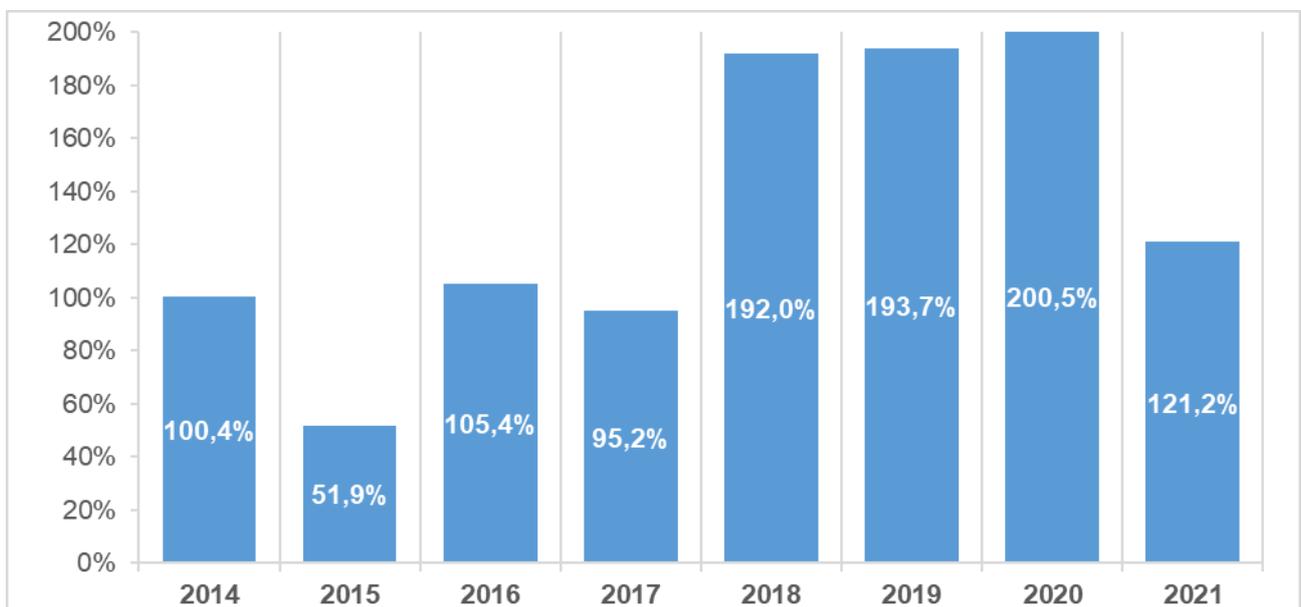


Abbildung 7: Investitionsquote

Erläuterung: Aufgrund der verringerten Zugänge zum Anlagevermögen sinkt die Investitionsquote bei in etwa gleichbleibenden Abschreibungen.

7.3 Analyse der Finanzlage

7.3.1 Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist.

$$\text{Berechnung: } \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

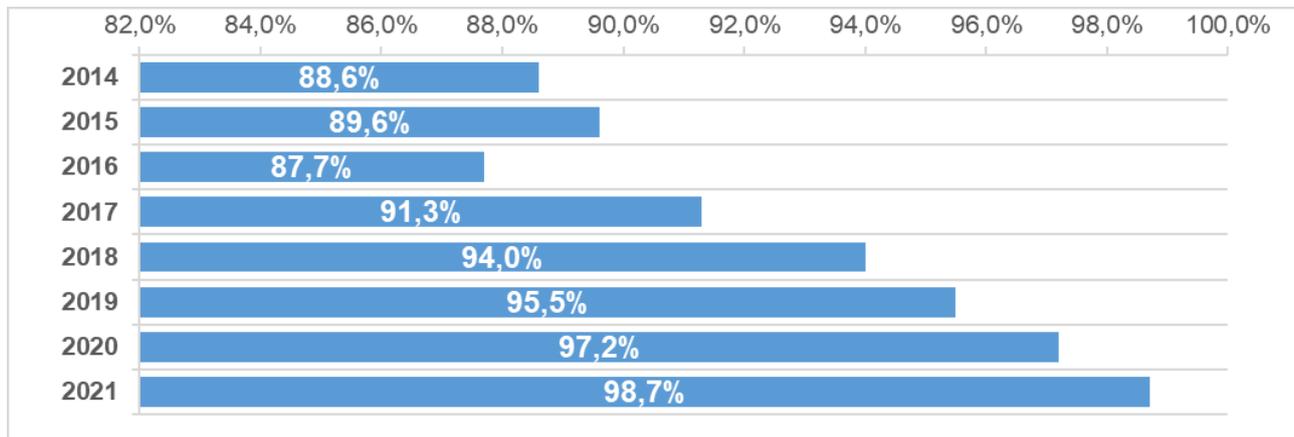


Abbildung 8: Anlagendeckungsgrad 2

Erläuterung: Ziel sollte nach der sogenannten „goldenen Bilanzregel“ die Erreichung eines Wertes von mindestens 100 % sein. Ein Anlagendeckungsgrad 2 von 100 % würde bedeuten, dass das Anlagevermögen zu 100 % mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital gedeckt ist. Damit wäre die Finanzierung der langfristig gebundenen Vermögensgegenstände über langfristig zur Verfügung stehende Finanzmittel sichergestellt. Eine Annäherung an den Zielwert erfolgt stetig.

7.3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad

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

$$\text{Berechnung: } \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}} = \frac{(\text{Gesamtes Fremdkapital} - \text{Liquide Mittel} - \text{kurzfristige Forderungen})}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

Wert laut Bilanz zum	Dynamischer Verschuldungsgrad in Jahren
31.12.2014:	30,6 Jahre
31.12.2015:	9,9 Jahre
31.12.2016:	5,3 Jahre
31.12.2017:	7,3 Jahre
31.12.2018:	3,1 Jahre
31.12.2019	1,8 Jahre
31.12.2020	4,1 Jahre
31.12.2021	3,8 Jahre

Abbildung 9: Dynamischer Verschuldungsgrad

Erläuterung: Im Vergleich zum 31.12.2019 steigt der dynamische Verschuldungsgrad an, obwohl die Effektivverschuldung leicht gesunken ist. Im Vergleich dazu hat sich allerdings der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit deutlich reduziert. Wichtig ist dabei zu beachten, dass es sich bei dieser Berechnung um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag handelt und die Kennzahl des dynamischen Verschuldungsgrades sehr volatil ist.

7.3.3 Liquidität 2. Grades

Die Liquidität 2. Grades gibt Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Berechnung:
$$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$



Abbildung 10: Liquidität 2. Grades

Erläuterung: Der Wert der Liquidität 2. Grades sollte bei mindestens 100 % liegen und liegt erfreulicherweise in allen Jahren deutlich darüber. Dies liegt darin begründet, dass liquide Mittel für die Durchführung der Schulmodernisierungs- und -sanierungsarbeiten angespart wurden. Jedoch werden in den kommenden Jahren, nach der derzeitigen Planung, auch zunehmend Mittel für die laufende Verwaltungstätigkeit benötigt.

7.3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist.

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

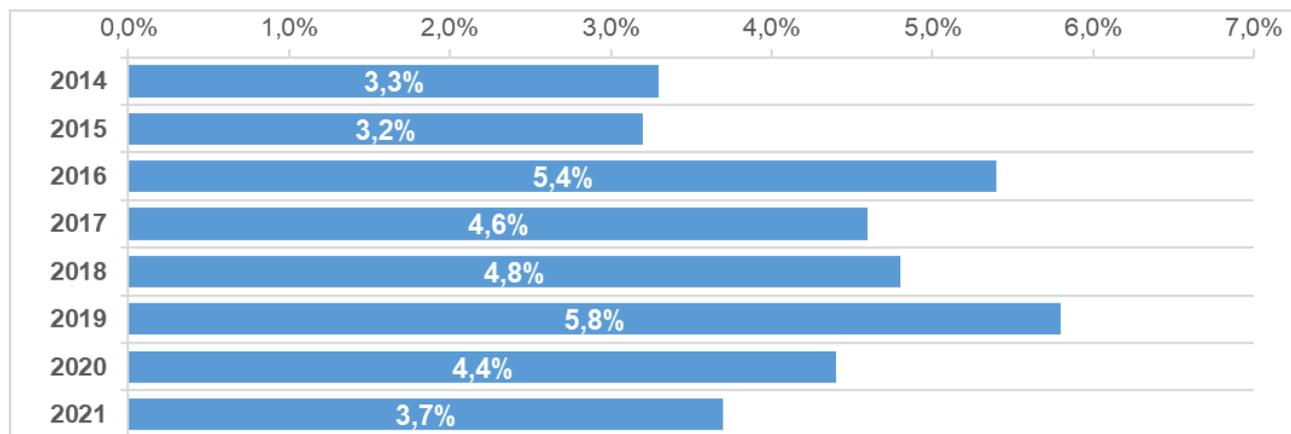


Abbildung 11: Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Erläuterung: Der Sondereffekt durch die als Verbindlichkeit auszuweisende Absetzung im Steuerbereich im Jahr 2019 ist nicht wieder eingetreten, so dass die Quote weiter gesunken ist.

7.3.5 Zinslastquote

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

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

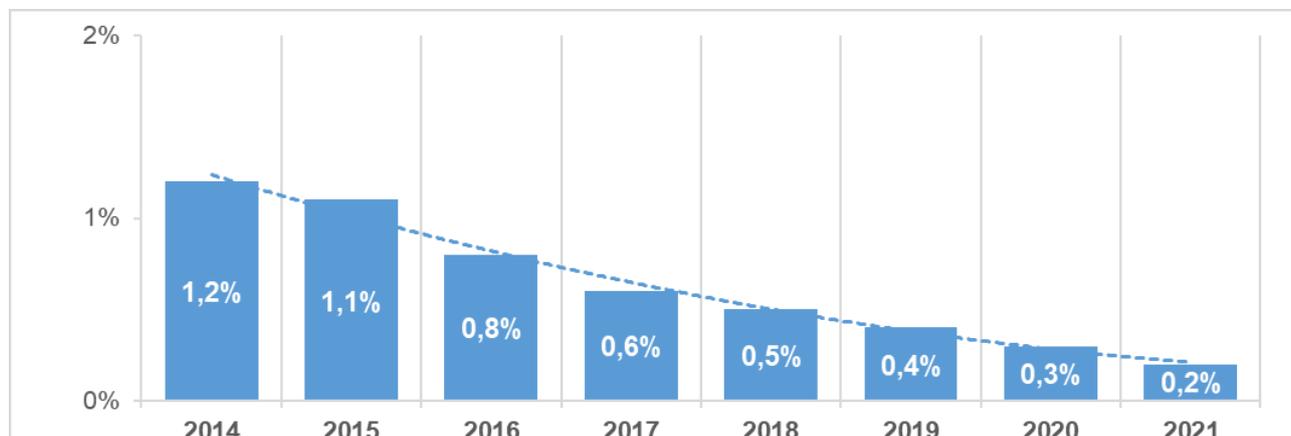


Abbildung 12: Zinslastquote

Erläuterung: Die Zinslastquote sinkt in 2021 erneut. Dies ist auf das niedrige Zinsniveau und den niedrigen Gesamtschuldenstand zurückzuführen.

7.4 Analyse der Ertrags- u. Aufwandslage

7.4.1 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 in Abzug zu bringen.

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

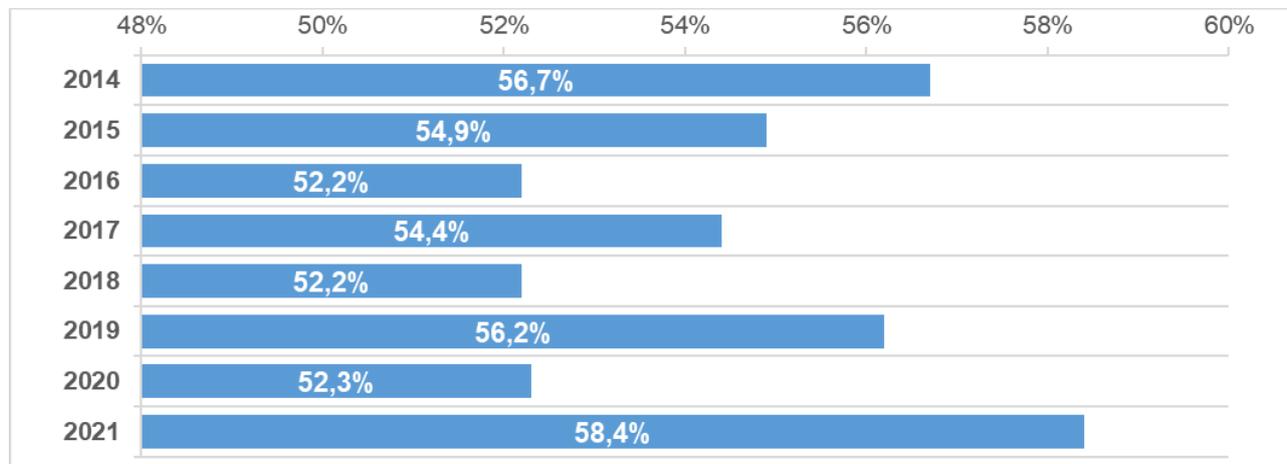


Abbildung 13: Netto-Steuerquote

Erläuterung: Die Eigenfinanzierungskraft liegt seit Jahren stetig bei einem Wert über 50 %.

7.4.2 Zuwendungsquote

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

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

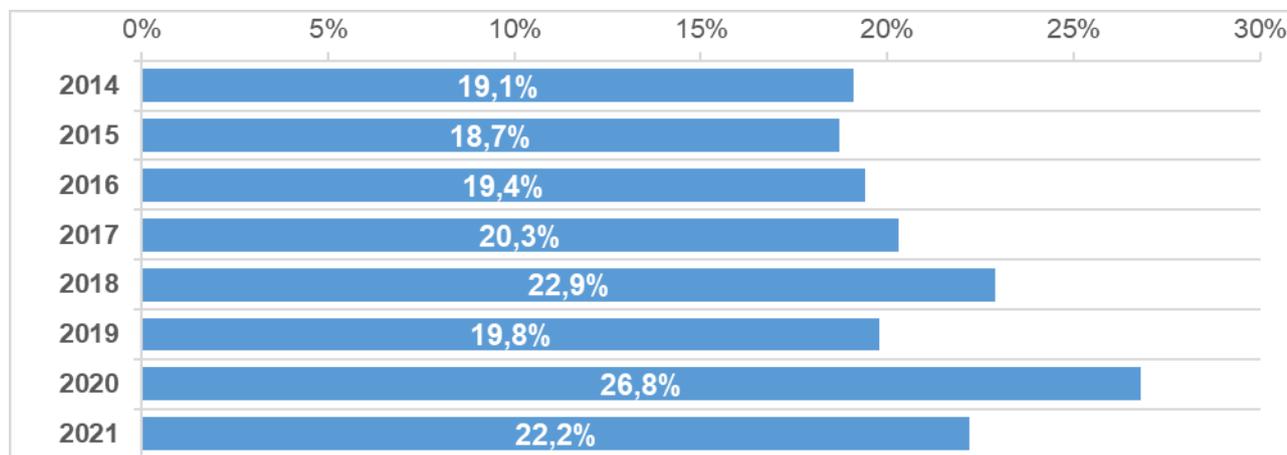


Abbildung 14: Zuwendungsquote

Erläuterung: Die Zuwendungsquote ist in 2020 deutlich auf Grund der Zahlung aus dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz angestiegen. Es handelt sich dabei allerdings um einen Sondereffekt, der sich aus den Bestrebungen von Bund und Land zum Ausgleich der coronabedingten Belastungen für die Kommunen ergibt. Ab 2021 sinkt daher die Quote wieder.

7.4.3 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.

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

7.4.4 Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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

7.4.5 Transferaufwandsquote

Mit der Kennzahl „Transferaufwandsquote“ 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.

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

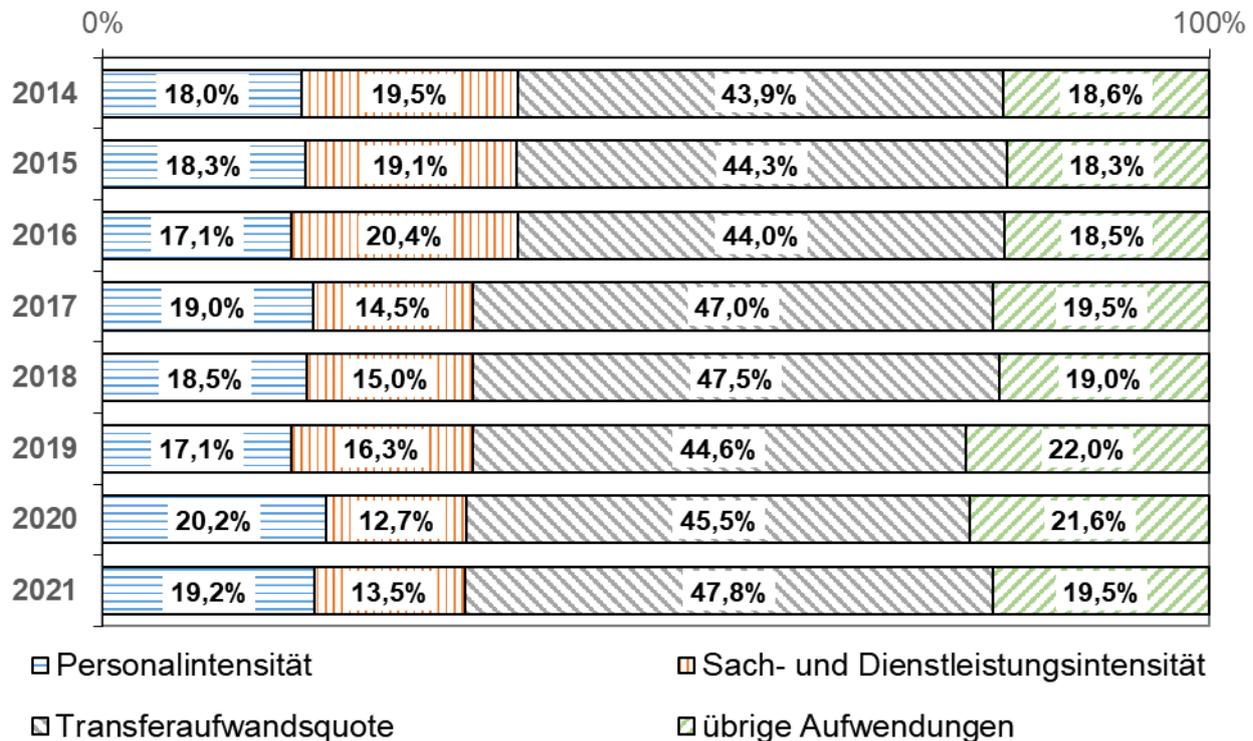


Abbildung 15: Personalintensität, Sach- und Dienstleistungsintensität, Transferaufwandsquote

Erläuterung: Die Kennzahl der Personalintensität hat sich gegenüber dem Vorjahr auf Grund von geringeren Aufwendungen für Bezüge und Vergütungen sowie Zuführungen zu Pensionsrückstellungen verringert. Im Vergleich dazu hat sich die Intensität für Sach- und Dienstleistungen leicht erhöht. Der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ist weiterhin signifikant und erhöht stetig.

8 Ausblick auf die Jahre 2022 ff.: Herausfordernde Zeiten für die kommunale Haushaltswirtschaft

8.1 Allgemeines

Nach § 49 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt einzugehen. Dies dient insbesondere dem Zweck, den jeweiligen Stand der Ausgleichsrücklage zu prognostizieren und damit die Chance aufzuzeigen, zumindest fiktiv ausgeglichene Haushalte erreichen zu können.

Die Ausgleichsrücklage verfügt nach Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2021 zu Beginn des Jahres 2022 über einen Bestand von rd. 58,0 Mio. €. Zunächst soll ein kurzer Überblick über die kommenden Jahre gegeben werden.

8.2 Entwicklung des Haushaltsjahres 2022

Nach dem Haushaltsplan für das Jahr 2022 schließt dieser im Ergebnisplan mit einem Defizit von 7,1 Mio. € ab. Der Gesamtergebnisplan weist einen außerordentlichen Ertrag nach § 4 NKF-CIG in Höhe von 3,3 Mio. € aus. Belastend wirken zudem Ermächtigungsübertragungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 gebildet wurden und auch Übertragungen von Erträgen beinhalten, die im Jahr 2021 nicht verwirklicht werden konnten, im Saldo von rund -1,98 Mio. €. Somit erhöht sich das geplante Defizit auf rd. 9 Mio. €. Der Bestand der Ausgleichsrücklage am 31.12.2021 in Höhe von 49,0 Mio. € zuzüglich des Jahresergebnisses 2021 von rund 8,85 Mio. € wird somit deutlich reichen, den Haushalt im Jahr 2022 fiktiv auszugleichen. Es muss weiterhin das Ziel sein, in Plan und Ergebnis einen echten Haushaltsausgleich herbeizuführen. Dabei ist neben der Ausgabenentwicklung auch die Gegenfinanzierung in Form von Erträgen im Blick zu behalten. Entsprechend dem NKF-CIG sind in der Haushaltsplanung außerordentliche Erträge als Ausgleich für Mindererträge und Mehraufwendungen eingeplant worden. Dabei ist zu beachten, dass es sich hier um eine Darstellung für den Haushaltsausgleich handelt. Die außerordentlichen Erträge sind nicht liquiditätswirksam.

8.2.1 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer für das Jahr 2022 wurde entsprechend der erwarteten Prognosen auf 19 Mio. € als tatsächliches Aufkommen und 1 Mio. € (coronabedingte Minderertrag) als außerordentlicher Ertrag ausgewiesen.

Zum 05.07.2022 beträgt das Volumen der coronabedingten Stundungen und Herabsetzungen rd. 1,6 Mio. €. Das Gewerbesteuersoll hat mit Stichtag 05.07.2022 den Planansatz von 19 Mio. € überschritten und beträgt aktuell 22,37 Mio. €. Dies entspricht aktuell in Summe einer Bruttoverbesserung von 2,37 Mio. €. Dies ist eine Momentaufnahme. Gerade im Bereich der Gewerbesteuer sind deutliche Veränderungen möglich. Daher bleibt die weitere Entwicklung im Verlauf des Jahres abzuwarten. Aufgrund des restriktiven Konsumverhaltens und der steigenden Energiekosten für die Unternehmen wird hier eher eine Minderung von Vorausleistungen erwartet. In diesem Zusammenhang ist auch auf die Neuregelung der Vollverzinsung, rückwirkend zum 01.01.2019 hinzuweisen. Der Zinssatz wurde von jährlich 6 % auf 1,8 % gesenkt. Die zu viel gezahlten Zinsen sind rückwirkend zu erstatten. Es ist von ca. 30 Fällen auszugehen.

8.2.2 Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer

Die Gemeinden erhalten einen Anteil an den Gemeinschaftssteuern. Dies betrifft die Einkommenssteuer und auch die Umsatzsteuer. Die Steuereinnahmen entwickeln sich stabil. Zu den Ergebnissen der letzten Steuerschätzung vom Mai 2022 führt der Deutsche Städte-

tag unter AZ 20.00.88 folgendes aus: „Die aktuelle Steuerschätzung prognostiziert gegenüber der Steuerschätzung vom November letzten Jahres deutlich höherer Steuereinnahmen. Bei der Kommunikation nach außen wird ergänzend empfohlen, auf die Inflationsproblematik hinzuweisen: Der Zuwachs der Steuereinnahmen der Städte und Gemeinden wird aufgrund der Preissteigerungen entwertet. ...“

Im Rahmen der Haushaltplanung wurde für den Anteil der Umsatzsteuer ein Betrag von 4,0 Mio. € und für den Anteil aus der Einkommenssteuer ein Anteil von 19,3 Mio. € prognostiziert. Coronabedingte Mindererträge von 1,43 Mio. € (Einkommenssteuer) und 0,2 Mio. € (Umsatzsteuer) wurden als außerordentliche Erträge ausgewiesen.

8.2.3 Aufnahme von Kriegsflüchtlingen aus der Ukraine

Das Asylrecht ist in Deutschland als Grundrecht in der Verfassung verankert. Die stetige Aufnahme von Menschen, die nach dem Grundgesetz Schutz suchen, beschäftigt die Kommunen in unterschiedlichen Intensitäten. Nach der großen Flüchtlingswelle in 2015 waren die Aufnahmen wieder gesunken. Dies hat sich mit den kriegerischen Auseinandersetzungen in der Ukraine deutlich verändert. Seit Kriegsbeginn am 24.02.2022 wurden bis Ende Juli 2022 ca. 330 Flüchtlinge aus der Ukraine aufgenommen. Neben den aktuellen Unterbringungsanforderungen ergeben sich Bedarfe bei Sprachkursen und Plätzen in Kindertageseinrichtungen und Schulen. Seit dem 01.06.2022 erhalten die Geflüchteten Leistungen nach dem SGB II statt Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Die Auszahlungen der Leistungen ist durch die Jobcenter vorzunehmen und zu koordinieren. Hier hat sich einmal mehr gezeigt, dass Bund, Länder und Kommunen gemeinsam dieser Herausforderung, die auch finanzieller Natur ist, stellen müssen. Gleichwohl sind hier besonders die unermüdlichen Aktivitäten durch die ehrenamtlich engagierten Menschen zu würdigen, die hier einen wesentlichen Beitrag für eine humanitäre Aufnahme der Geflüchteten leisten. Eine Dokumentation der Kosten nach der KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO UA Schutzsuchendenaufnahme erfolgt quartalsweise erstmals zum Stichtag 30.06. gegenüber dem Rat und der Aufsichtsbehörde. Nach ersten grob überschlägigen Ermittlungen wurden allein einmalige Kosten für den Ankauf einer Liegenschaft und die Ausstattung mit Einbauküchen für angemietete Objekte von rd. 0,615 Mio. € aufgewendet. Die Bewirtschaftung erfolgte im Rahmen der Budgetierungsrichtlinien.

8.2.4 Jahresprognose

Analog zu den Vorjahren sind auch für 2022 Stichtagsberichte zum 30.06. und 30.09.2022 zu erstellen. Die Unterlagen für den Stichtag 30.06.2022 sind gerade in der Auswertung und werden in der HFA-Sitzung am 01.09.2022 vorgestellt. Die Berichte sind in der Erstellung. Aufgrund der steigenden Preise bei den Energiekosten und den allgemeinen Steigerungsraten wird mit weiteren finanziellen Belastungen gerechnet. Ein Teilkompensation kann möglicherweise durch ein erhöhtes Gewerbesteueraufkommen erfolgen. Durch die Aufnahmen von Kriegsflüchtlingen aus der Ukraine können insbesondere im Bereich der Unterbringung zusätzliche Kosten, anteilig im investiven Bereich entstehen. Abzuwarten bleibt weiterhin der Ausweis von außerordentlichen Erträgen aufgrund von coronabedingten Mindererträgen und Mehraufwendungen. Auch hierdurch können sich noch Änderungen ergeben.

8.2.5 Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung 2022

Auch die coronabedingten Belastungen des Jahres 2022 sind nach dem NKF-CIG zu isolieren. Die pandemiebedingten Finanzschäden in den Haushalten sind mittels des außerordentlichen Ergebnisses im Jahresabschluss zu isolieren und diese in der Bilanz in einem gesonderten Posten zu aktivieren (Bilanzierungshilfe). Diese sind entweder zum Jahresab-

schluss 2024 gegen das Eigenkapital auszubuchen oder ab 2025 linear über 50 Jahre aufzulösen. Damit würde die Ergebnisrechnung 2022 nicht durch „Coronaschäden“ finanziell belastet.

8.2.6 Berichtspflicht gegenüber dem Rat

Dem Rat ist vierteljährlich über die coronabedingten Haushaltsveränderungen zu berichten. Ein erster Bericht mit dem Stichtag 30.03.2022 ist am 19.05.2022 erfolgt. Danach werden sich die coronabedingten Haushaltsbelastungen und entsprechend deren Ausweis als ao Ertrag deutlich reduzieren. Neu hinzugekommen ist eine Berichtspflicht aufgrund der am 23.04.2022 in Kraft getretenen Verordnung zur Anwendung des Kommunalhaushaltsrechts im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Aufnahme und Unterbringung von anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen in den Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO UA-Schutzsuchendaufnahme) Hier sind der Bezirksregierung über die Kommunalaufsichten Quartalsberichte, erstmalig Berichtszeitraum bis zum 30.06.2022 vorzulegen.

8.2.7 Investitionen

Im Haushaltsplan 2022 wurde für das Bauvorhaben Sanierung und Umbau des Schulzentrums ein Gesamtvolumen von 51,935 Mio. € bereitgestellt. Im Projektstatusbericht zum 29.04.2022 wurde ausgeführt, dass die für das Projekt eingepreiste Rückstellung die steigende Baukostenentwicklung für den ersten Bauabschnitt vollständig trägt. Bei gleichbleibenden Baukostensteigerungen könnte die verbleibende Rückstellung unter Umständen für die weiteren Bauabschnitte nicht ausreichen. Eine Abschätzung der Gesamtkosten soll im August 2022 erstellt und für den Rat im September 2022 vorliegen. Für das Bauvorhaben Heriburg- Gymnasium beträgt das Planvolumen im städtischen Haushalt ca. 22 Mio. €. Es wurden nunmehr Gesamtkosten von 27,270 Mio. € ermittelt. Ebenso verhält es sich bei der Maria-Frieden-Schule. Dies ist mit Gesamtkosten von 7,87 Mio. € in der Planung veranschlagt. Dort ist eine Kostensteigerung auf 20,310 Mio. € zu verzeichnen. Die Kosten splitten sich finanztechnisch über mehrere Jahre. Durch die Kostensteigerungen erfolgen Belastungen in Form der Kreditfinanzierung und somit Tilgung für die Finanzrechnung. In der Ergebnisrechnung wirken erhöhte Abschreibungen aufwandsbelastend. Die Zinsen für die Kredite belasten Ergebnis- und Finanzrechnung.

Die Stadt spart zurzeit einen Teil der notwendigen Mittel, z. B. in Form der Schulpauschale an. Diese beträgt für das Jahr 2022 1,257 Mio. €. Damit soll sichergestellt sein, dass die finanziellen Belastungen durch die Baumaßnahmen nicht in vollem Umfang kreditfinanziert werden. Wenn möglich, sollen auch hier Förderkredite vorrangig eingesetzt werden.

8.3 Haushaltsjahr 2023 ff.

Die Ergebnisplanung für das Jahr 2023 schließt laut Haushaltsplan 2022 ebenfalls mit einem Defizit ab, und zwar in Höhe von rd. 8,52 Mio. €. Der Ausweis der außerordentlichen Erträge nach § 4 NKF-CIG beträgt rd. 2,9 Mio. €. Der Haushalt kann aber auch im Jahr 2023 fiktiv ausgeglichen werden.

Die Haushaltsplanung 2022 sah sich für den Finanzplanungszeitraum bis 2025 der Herausforderung gegenübergestellt, die notwendige finanzielle Vorsorge für eine mögliche zweite Erkrankungswelle zu treffen und gleichwohl für die „normalen“ Aufgaben im Rahmen der Daseinsvorsorge die finanziellen Mittel vorzusehen. Dies alles vor dem Hintergrund der schwierig zu prognostizieren Erträge. Außerordentliche Erträge sind bis einschließlich 2024 geplant worden.

Im investiven Bereich werden die Themen Schulbauprojekte, Infrastrukturmaßnahmen, Feuerwehrstandorte West und Lette, sowie die Digitalisierung im Vordergrund stehen.

Auch das Jahr 2023 und insbesondere die Folgejahre werden von Investitionen in die Schulinfrastruktur geprägt sein. Ein Teil der dafür notwendigen Liquidität soll bis dahin bereits erwirtschaftet werden, so dass ein „Startkapital“ vorhanden ist. Die Aufnahme von Krediten soll auf das notwendige Maß beschränkt werden. Neben eigenen Mitteln sollen vorrangig Fördermittel und geförderte Kredite genutzt werden. Nach heutigem Kenntnisstand werden durch noch nicht eingepreiste Baukostensteigerung, und somit erhöhte Abschreibungen, und stärker als geplante Zinssteigerungen Mehrbelastungen für die Ergebnisplanung entstehen.

Die Ergebnisplanungen bis 2025 schließen laut Haushaltsplan 2022 mit deutlichen Defiziten ab. Diese Defizite können voraussichtlich ebenfalls aus der vorhandenen Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Aus heutiger Sicht bestehen gute Chancen, dass auch über 2022 hinaus noch Potenzial zur Herbeiführung eines fiktiv ausgeglichenen Haushalts vorhanden sein wird, wenngleich ein originär ausgeglichener Haushalt weiterhin als Zielvorgabe gelten sollte.

9 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Coesfeld

9.1 Allgemeines

Im Lagebericht soll darauf eingegangen werden, welche Chancen und Risiken sich im Hinblick auf die künftige (finanzielle) Entwicklung der Stadt zeigen. In der Vergangenheit konnten wir auf einer Basis von verlässlichen Rahmenbedingungen städtische Haushalte aufstellen und uns auf die finanziellen Ressourcen und deren Auswirkungen fokussieren. Die globalen Veränderungen in Form von Pandemien, Energie- und Rohstoffknappheit und auch der Wasserversorgung erreichen die Städte und deren Bevölkerung unmittelbar. Nicht vorstellbar war auch zu Beginn des Jahres 2022 eine kriegerische Auseinandersetzung. Der Krieg in der Ukraine und somit in unmittelbarer Nachbarschaft fordert auch die Städte in Ihrer Pflicht zur Unterbringung von Kriegsflüchtlingen. In weiteren Prognosen wird davon ausgegangen, dass auch die Zahl der Flüchtenden aus humanitären Gründen aus der gesamten Welt Richtung Europa zunehmen wird. Es geht hier um eine grundlegende Neuausrichtung nicht nur des städtischen Handelns und somit auch einer veränderten Zuordnung von städtischen Ressourcen. Bereits mit dem Workshop am 01. und 02.04.2022 hat sich der Rat der Stadt Coesfeld auf den Weg gemacht im Rahmen des Leitbildprozesses Ziele und Maßnahmen zu entwickeln. In diesem Kontext soll eine Finanzstrategie erstellt werden die im Vorgriff auf weitere Maßnahmen zunächst „alles auf den Prüfstand stellt“ und sich nachhaltig für die Enkelgeneration ausrichten will. Dabei werden Prioritätensetzungen erforderlich sein. Gleichwohl kann zum jetzigen Zeitpunkt gesagt werden, dass die Versorgung der Bevölkerung durch den Konzern Stadt Coesfeld sichergestellt werden kann. Wir haben hier energietechnisch mit der Emergy und den Stadtwerken Coesfeld einen verlässlichen Partner an unserer Seite. Die Versorgung mit Plätzen in Kindertageseinrichtungen und die Schulbaumaßnahmen zur Ertüchtigung unserer Schulstadt Coesfeld sind auf den Weg gebracht. Es verbleiben allerdings Risiken auf die hier näher eingegangen werden soll.

9.2 Gesamtwirtschaftliche Lage

Das Statistische Bundesamt veröffentlichte am 06.07.2022 folgende Informationen.

„Seit Beginn des Kriegs in der Ukraine sind insbesondere die Preise für Energie merklich angestiegen und beeinflussen die hohe Inflationsrate erheblich. So stiegen die Energiepreise im Juni 2022 um 38,0 % gegenüber dem Vorjahresmonat und damit in einem ähnlichen Ausmaß wie in den Vormonaten. Auch die Preise für Nahrungsmittel stiegen mit +12,7 % überdurchschnittlich. Deutliche Preisanstiege auf den vorgelagerten Wirtschaftsstufen wirken sich dabei preiserhöhend aus. Hinzu kommen die preistreibenden Effekte un-

terbrochener Lieferketten infolge der Corona-Pandemie. Sondereffekte wie die Auswirkungen des 9-Euro-Tickets und des Tankrabatts sind in den Ergebnissen enthalten. In welchem Ausmaß sie sich genau ausgewirkt haben, lässt sich mit den vorläufigen Ergebnissen noch nicht darstellen. Auf diese Effekte wird das Statistische Bundesamt mit der Veröffentlichung der endgültigen Ergebnisse am 13. Juli 2022 eingehen.“

Die Steuerschätzung im Mai 2022 sieht für 2022 ein Steuervolumen von 127,4 Mrd. € vor. Dies übersteigt die Erwartungen in der Novembersteuerschätzung 2021 um 4,9 Mrd. € und liegt 1,3 Mrd. € über der Steuerschätzung von November 2019 (vor der Corona-Pandemie). Für die Folgejahre bis 2026 wird gesamt (Bund, Land und Kommunen) von steigenden Steuereinnahmen ausgegangen. Diese wachsen für die Kommunen bis 2026 auf 151,8 Mrd. € an. Aktuell herrscht eine angespannte Situation hinsichtlich der Kostenentwicklung aufgrund der allgemeinen Rahmenbedingungen. Es ist abzuwarten, ob die prognostizierten Mehreinnahmen die Mehraufwendungen decken können. Hier wird eine gesamtstaatliche Lösung erarbeitet werden müssen.

9.3 Anlagevermögen inkl. Investitionsprogramme und Förderung

Insbesondere die geplanten Investitionen in die Schulinfrastruktur bieten die Chance einer deutlichen Stärkung der Schulstadt Coesfeld. Gleichwohl beinhalten sie ein finanzielles Risiko hinsichtlich des Finanzbedarfs durch Kostensteigerungen und dessen Finanzierung über Kredite am Kapitalmarkt. Hier sind aktuell deutliche Zinssteigerungen zu verzeichnen. In der Planung Haushalt 2022 werden einschl. Finanzplanung rd. 106 Mio. € als Investitionsauszahlungen ausgewiesen. Hinzu kommen die Ermächtigungsübertragungen von rd. 15 Mio. €, so dass das Volumen für Investitionen im Finanzplanungszeitraum bis 2025 rd. 121 Mio. € beträgt. Für die Finanzierung sind im Gesamtfinanzplan 2022 Kredite in Höhe von 51,2 Mio. € (2021 bis einschl. 2025) ausgewiesen. Bei steigenden Zinsen besteht somit die Gefahr, dass zu den Haushaltsbelastungen durch Abschreibungen auch deutlich höhere jährliche Zinszahlungen auf die Stadt zukommen könnten. Die in der derzeit guten konjunkturellen Lage angesparte Liquidität wird nach jetzigem Sachstand für die laufenden Verwaltungstätigkeit eingesetzt werden müssen. Für das Jahr 2025 sind im Gesamtfinanzplan 2022 Liquiditätskredite in Höhe von 7,1 Mio. € eingesetzt.

Es gilt, auf Dauer auch die notwendigen Mittel für Investitionen zur Vermögenserhaltung zu erwirtschaften, ohne dabei den Weg der stetigen Haushaltskonsolidierung und eines modernen Schuldenmanagements zu verlassen. Die für die nächsten Jahre geplanten erheblichen Investitionen werden dazu führen, dass die Investitionsquote auf einem hohen Niveau bleibt. Dabei ist jedoch immer darauf zu achten, dass nur in Bereiche investiert wird, die für die zukünftige Aufgabenerledigung der Stadt auch langfristig erforderlich oder sinnvoll sind. Zudem sollten weiterhin die Möglichkeiten der Förderung von Bauprojekten ausgeschöpft werden.

Die Förderlandschaft hat sich von der allgemeinen hin zur sachbezogenen Förderung entwickelt. Dies ist oftmals gepaart mit kurzen Antrags- und Verwendungsnachweisfristen und stellt somit an sich eine große Herausforderung dar. In Anbetracht der am Markt nicht vorhandenen Sachgüter zur Leistungserstellung, ist nicht jede Ausschreibung für die Unternehmen darstellbar.

9.4 Digitalisierung

Die Covid-19 Pandemie hat deutlich die Chancen und Risiken der Arbeit und des Miteinanders im digitalen Zeitalter aufgezeigt. Die digitale Transformation betrifft alle Lebensbereiche und benötigt eine flächendeckende Infrastruktur. Der Glasfaserausbau hat bereits begonnen. Hierbei kam es bei der Kundengewinnung durch den Ausfall von Veranstaltungen aufgrund der Corona-Pandemie zu leichten Verzögerungen. Um Dienstleistungen und Produkte auf neuen Wegen zu erbringen, wird hier in den nächsten Jahren noch finanzielle

Mittel aufgewendet werden müssen. Mit der Emergy und den Stadtwerken haben wir gerade beim Thema Smart City und LoRaWan ein konzerneigenes Unternehmen als Partner.

Die Stadt selbst wird sich den gesetzlichen Herausforderungen, hinsichtlich Onlinezugangsgesetz, E-Government und auch aktiver Bürgerportale - Beantragung von Dienstleistungen im Online-Verfahren, stellen müssen. In Coesfeld, als mittlerer kreisangehöriger Stadt, sollen ca. 110 OZG-Leistungsbündel, bestehend aus ca. 1.160 Leika-Verwaltungs-Leistungen bis Ende 2022 digital angeboten werden. Diese sollen in einem deutschlandweiten Portalverbund auffindbar gemacht werden. Die Lösungen für die einzelnen Leistungen werden den Kommunen in NRW nach und nach vom Dachverband kommunaler IT-Dienstleister (KDN) zentral zur Nachnutzung zur Verfügung gestellt. Momentan stehen beim KDN für die Stadt Coesfeld bereits einige Dutzend Lösungen bereit. Hinzu kommt die Umstellung in der städtischen Verwaltung, z. B. digitale Aktenführung, digitaler Rechnungsworkflow etc. Weitere Projekte z. B. die Online-Zahlung im Rahmen von E-Payment steht vor der Einführung.

Die Schulen in der Trägerschaft der Stadt Coesfeld sind oder werden mit einem Glasfaseranschluss ausgestattet. Die notwendige Hardware für die Schulen wurde mit Hilfe von Fördermitteln des Bundes zeitnah umgesetzt. Erweiterungen auf dem Segment der Grundschulen und die ersten Ersatzbeschaffungen stehen auf dem Plan.

9.5 Klimaschutz

Klimaschutz und Klimaanpassung sind Themen, welche sich in den unterschiedlichsten Facetten im städtischen Haushalt und darüber hinaus widerspiegelt. Für die Stadt Coesfeld besteht ein integriertes Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzept. Die beiden Klimaschutzmanagerinnen beziehen bei der Umsetzung die Tochtergesellschaften, die Verwaltung, die lokale Wirtschaft und die Bürger:innen der Stadt Coesfeld ein. Einzelne Bausteine sind z. B. die Anschaffung von Lastenrädern oder der Bereich der innovativen Mobilität. Finanzielle Mittel sind erforderlich, um hier Anreize zu schaffen oder konkrete Maßnahmen umzusetzen. Für das Jahr 2022 fördert die Stadt Coesfeld private Projekt zum Klimaschutz oder zur Klimaanpassung. Für das Förderprogramm stehen Mittel in Höhe von 30.000 € zur Verfügung. Für die Maßnahmen „Lastenrad“ und „Fahrradanhänger“ stehen zusätzliche 25.000 € aus der „Billigkeitsrichtlinie für kommunale Klimaschutzinvestitionen“ zur Verfügung. Diese 25.000 € können ausschließlich für Anträge für die Maßnahmen „Lastenrad“ und „Fahrradanhänger“ verwendet werden. Pro Haushalt können insgesamt nur maximal zwei Förderanträge gestellt werden.

9.6 Kommunaler Finanzausgleich (insbesondere Schlüsselzuweisungen)

Der kommunale Finanzausgleich wird durch das jährliche Gemeindefinanzierungsgesetz geregelt. Seitens der kommunalen Spitzenverbände wird eine Veränderung des Finanzausgleiches angestrebt. Erstmalig wurde im GFG 2022 differenzierte Hebesätze für kreisfreie und kreisangehörige Kommunen für die Ermittlung der Steuerkraft ausgewiesen. Steigende Gewerbesteuererträge führen aufgrund der damit verbundenen höheren Steuerkraft zeitversetzt zu weniger Schlüsselzuweisungen und ggfls. zu einer Mehrbelastung bei der Kreisumlage. Diese Verschiebung wurde auch durch das neue GFG nicht ausgeglichen, so dass hier immer ein potentielles Risiko enthalten ist.

Durch die Covid-19 Pandemie hat sich gezeigt, dass die vorhandene, durchaus kleinteilige Krankenhauslandschaft eine gute Versorgungsmaßnahme darstellt. Nach der bereits erfolgten Erhöhung der Krankenhausinvestitionsumlage in 2019 wird hier in Zukunft eine weitere Erhöhung erwartet. Lt. einer DKI-Studie vom 08.06.2020 führt die Unterfinanzierung der Krankenhausinvestitionen zu einem erheblichen Investitionsstau. Für die nächsten fünf Jahre beträgt der Investitionsbedarf der deutschen Krankenhäuser rund 7 Mrd. € pro Jahr. Die öffentliche Förderquote durch die Bundesländer lag in den letzten Jahren bei 2,7 Mrd. €

pro Jahr. Auch hier hat der Bund reagiert und im Rahmen der Konjunktur- und Krisenbewältigung im Gesundheitswesen in die Verbesserung i. R. des Zukunftsprogramms Krankenhäuser ein bundesweites Volumen von 3,0 Mrd. € zur Verfügung gestellt. Der Finanzierungsbeitrag der Stadt Coesfeld beträgt für 2022 rd. 0,55 Mio. €.

Die Gesundheitsvorsorge in Form der Krankenhausinvestitionsumlage stellt somit ein finanzielles Risiko für den städtischen Haushalt in Form einer möglichen Erhöhung dar.

Gleichwohl wird mit der aktiven Investitionstätigkeit der Christophorus-Kliniken die Stadt Coesfeld als Mittelzentrum gestärkt. Durch den beabsichtigten Bau eines neuen Parkhauses im Bereich der Münsterstr. wird der Bereich insgesamt gestärkt.

9.7 Kreisumlage

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld sieht für das Haushaltsjahr 2022 einen gegenüber dem Vorjahr gesenkten Hebesatz zur allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 29,12 v. H. (Vorjahr 29,6) vor. Auch unter Berücksichtigung der Einwendungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden der vorausgegangenen Jahre sowie der wirtschaftlichen Kräfte der kreisangehörigen Kommunen (Rücksichtnahmegebot nach § 9 Kreisordnung NRW) hat sich der Kreistag im Zuge des Satzungsbeschlusses über den Haushalt 2022 für einen fiktiven Haushaltsausgleich entschieden. Dies erfolgte auch unter der Hinsicht, dass die Jahresabschlüsse der Vorjahre überwiegend deutlich besser als geplant abschließen konnten.

Generell sieht jedoch die Aufsichtsbehörde die geringe Eigenkapitalausstattung des Kreises als nicht unkritisch an. Auch unter Berücksichtigung weiterer Belastungen und der Entwicklung der Landschaftsumlage ist es daher nicht auszuschließen, dass der Kreis zukünftig den Hebesatz der Kreisumlage deutlich anheben wird. Dies würde sich unmittelbar auf die von der Stadt an den Kreis zu zahlende Kreisumlage auswirken, welches somit ein potentiell Risiko für den städtischen Haushalt darstellt.

9.8 Umsatzsteuerpflicht und Umsetzung im Rahmen des § 2b UstG

Die Umsatzsteuerpflicht ist mit dem StÄndG für juristische Personen des öffentlichen Rechts, und somit auch für die Stadt Coesfeld erweitert worden. Nach Ablauf der Optionsfrist zur Beibehaltung der bisherigen Regelung am 31.12.2022 tritt ab dem 01.01.2023 das neue Recht in Kraft. Mit Ablauf des Optionszeitraum werden grundsätzlich privatrechtlich vereinnahmte Entgelte steuerbar bzw. steuerpflichtig. Die Ausnahmetatbestände sind in § 2b UstG geregelt. Es können sich zusätzliche Steuerbelastungen und auch Steuerentlastungen durch Vorsteuerabzüge ergeben.

9.9 Straßenbaubeiträge

Im Rahmen der Förderrichtlinie Straßenbaubeiträge und des neuen § 8a KAG NRW werden keine direkten finanziellen Auswirkungen erwartet. Zur Erleichterung der Anlieger bei kommunalen Beitragsforderungen im Innenbereich wurde hier ein Förderprogramm des Landes aufgelegt, welches eine hundertprozentige Übernahme der Beiträge zur Folge hat. Das, für eine Förderung erforderliche, gemeindliche Straßen- und Wegekonzept wurde am 16.12.2021 beschlossen. Für die kommunalen Forderungen im Rahmen des Außenbereichs wurde am 16.12.2021 eine eigene Satzung beschlossen.

9.10 Sozialleistungen

Ein Risiko wird auch weiterhin in der Entwicklung der von der Stadt (direkt oder über die Kreisumlage) aufzuwendenden Sozialleistungen gesehen, etwa im Bereich der Langzeitarbeitslosigkeit und vor allem der Jugendhilfe. Allgemeine Preissteigerungen, ein eventueller erneuter konjunktureller Abschwung, eine mögliche Verschlechterung der sozioökonomischen Lage der Bevölkerung führen zwangsläufig zu höheren Fallzahlen bei den Hilfeempfängern und erhöhten Aufwendungen, so dass in der Folge dann für andere Zwecke, zumal Preissteigerungen die Stadt ja ebenfalls treffen, nicht mehr genügend Mittel zur Verfügung stehen.

Finanzielle Risiken sind auch in der Finanzierung der Kindertageseinrichtungen und der Kindertagespflege zu sehen. So haben sich die jährlichen Gesamtaufwendungen in den letzten Jahren deutlich erhöht. Angesichts des weiter steigenden Bedarfs an Kindertagesplätzen besteht das Risiko, dass sich diese Entwicklung in den kommenden Jahren noch fortsetzen wird.

Im Bereich der Sozialleistungen ist mit der Erhöhung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft mit bis zu 74 % wird eine dauerhafte Entlastung erfolgt.

Die fortwährende Corona-Pandemie und die zu Beginn erfolgten Lockdowns haben vor allem in den Familien und dort bei den Kindern zu erheblichen Belastungen geführt. Hier gilt es durch geeignete kurzfristige Maßnahmen Hilfen bereitzustellen. Diese Kosten werden den städtischen Haushalt belasten. Frühzeitige und umfassende Unterstützung im Bereich der Jugendhilfe werden sich aber langfristig für die Menschen und den städtischen Haushalt als positiv erweisen.

9.11 Stärkung der Innenstädte

Die Innenstädte sind nicht allein aufgrund der Corona-Pandemie und der damit verbundenen Lockdowns von einem grundlegenden Wandel betroffen. Um die Städte bei der Attraktivierung der Innenstädte zu unterstützen hat das Land ein „Sofortprogramm zur Stärkung der Innenstädte“ mit einem Volumen von 40 Mio. € aufgelegt. Die Stadt Coesfeld hat entsprechende Anträge für die Erstellung eines Konzepts als Grundlage für die Aktualisierung des Einzelhandels- und Zentrenkonzepts (Gesamtaufwandsvolumen 80.000 €) und die Anmietung und vergünstigte Weitervermietung von Ladenlokalen (Gesamtaufwandsvolumen 41.200 €) gestellt. Ziel ist es den Mix aus Wohnen, Einkaufen und Dienstleistung weiter zu erhalten bzw. zu stärken. Dies wird als Chance, durchaus auch als Herausforderung für die Stadt Coesfeld gesehen. Nach der Besetzung der Position der Citymanagerin wird dieses Thema verstärkt angegangen. Weitere Gelder und Fördermittel wurden auch 2022 in den städtischen Haushalt eingestellt.

9.12 Masterplan Mobilität

Mit den Aspekten des Strukturwandels, der Digitalisierung, der demographischen Veränderungen und den Anforderungen an Klimaschutz und Nachhaltigkeit sind Anpassungen an die Stadtentwicklung notwendig. Mit der Beschlussfassung des Rates der Stadt Coesfeld über die Aufstellung eines Masterplans Mobilität wurde ein transformativer Prozess zur Veränderung „mobilen Verhaltens“ eingeleitet. „Insbesondere bedarf es für einen grundlegenden Wandel weg von einer autogerechten Stadt hin zu nachhaltiger Mobilität, der durch neue Technologien und Einstellungen auch zunehmend möglich wird. Gleichzeitig entsteht mit der Transformation auch die Chance Stadträume als Orte sozialer Interaktion zurückzugewinnen“, so die weitergehenden Erläuterungen aus dem Bereich der Verkehrsplanung. Vor dem Hintergrund der begrenzten Ressourcen sind die Maßnahmen zur Erhaltung der Infrastruktur, die Finanzierung des ÖPNV und auch der Bau von Parkhäusern zu benennen.

Der angestoßene Prozess bietet die Chance alle Verkehrsarten vom Fußgänger bis zum LKW-Verkehr bewusst in den Blick zu nehmen und unter Nachhaltigkeitsgesichtspunkten auszurichten.

9.13 Beteiligungen

Die Stadt Coesfeld ist zu 100 % an den Wirtschaftsbetrieben der Stadt Coesfeld beteiligt. Zum Stichtag 31.12.2021 betrug das Volumen der von der Stadt Coesfeld für den Konzern Wirtschaftsbetriebe Coesfeld übernommenen Bürgschaften rd. 28,8 Mio. €. Die für das Jahr 2022 geplante Ausschüttung in Höhe von 150 T€ aus dem Ergebnis 2021 wird erfolgen. Ein Betrag in gleicher Höhe wird thesauriert. Die Bäder- und Parkhausgesellschaft ist durch einen Ergebnisabführungsvertrag mit den Wirtschaftsbetrieben verbunden. Es war für das Jahr 2021 im Verbund ein Verlust von 1,974 Mio. € auszugleichen. Die Stadtwerke Coesfeld sind unmittelbar von der Energiekrise betroffen und stellen die Versorgungssicherheit auf dem heimischen Energiemarkt sicher. Auch hier gelten die Ausführungen zu den Bereichen Energie- und Rohstoffknappheit.

Im Geschäftsbericht der Wirtschaftsbetriebe Coesfeld für das Jahr 2021 (öffentliche Beschlussvorlage 174/2022) weist der Geschäftsführer auf Risiken und Chancen für den Konzern hin. Risiken werden insbesondere in der Energiebeschaffung und beim Sanierungsbedarf bei den Bädern und Parkhäusern gesehen. Es wird auf den Geschäftsbericht verwiesen. Positive Effekte ergeben sich durch den Aufbau des Energy-Verbundes und die positive Entwicklung der Beteiligungen Windpark Coesfeld Letter Bruch. Geschäftsbericht Energy (öffentliche Beschlussvorlage 179/2022). Es wird auf den Geschäftsbericht verwiesen.

Die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld entwickelt bzw. erschließt Bau- und Gewerbegebiete. Aktuelle Projekte sind neben dem Industriepark Nord, Gewerbegebiete Letter Bülden und Bruchstraße/Krampe und Baugebiete „Wulferhook und Marienburg 2“. Je nach Umsetzung der Projekte ist dies mit entsprechenden Auswirkungen auf den städtischen Haushalt verbunden. Es wird auf den Geschäftsbericht verwiesen.

Das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld hat das Jahr 2021 mit einem Jahresüberschuss von 1,765 Mio. € abgeschlossen. Die Eigenkapitalquote hat sich auf 70 % erhöht. Das Eigenkapital in Form von Stammkapital und Kapitalrücklage beträgt unverändert 22,4 Mio. €. In den vergangenen Jahren wurde eine Eigenkapitalverzinsung von 4 % angenommen, da der kalkulatorische Zinssatz für das Jahr 2021 bei 5,42 % lag. Das Oberverwaltungsgericht hat mit seinem Urteil vom 17.05.2022 die Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung für die Gebührenkalkulation geändert. Dies wird Auswirkungen auf künftige Gebührenkalkulationen, die Selbstfinanzierung und auch die Eigenkapitalverzinsung des eingesetzten Kapitals nach sich ziehen. Im Lagebericht des Abwasserwerkes wird als Zukunftsthema die 4. Reinigungsstufe und neue Wege der Klärschlammverwertung angesprochen. Diese wäre mit erheblichen Investitionen und auch in der Folge steigenden Betriebskosten verbunden. Es wird auf den Lagebericht verwiesen.

9.14 Risikovorsorge

Um finanzielle Risiken frühzeitig zu erkennen und eventuelle Gegensteuerungsmaßnahmen ergreifen zu können, erstellen die Fach- und Budgetbereiche der Verwaltung jeweils zum 30. Juni und 30. September unterjährige Budgetberichte, außerdem wird zu diesen Terminen ein Gesamtbudgetbericht erarbeitet. Dadurch werden im Rahmen des Controllings die politischen Gremien, die Verwaltungsführung und die Fachbereichsleitungen über aktuelle Entwicklungen und den jeweiligen Stand der Abwicklung des beschlossenen Haushalts regelmäßig informiert. Ob diese schmale Berichtspflicht auch in den kommenden Jahren tra-

gen wird, ist zu prüfen. Gerade die kurzfristigen steigenden Belastungen, in Form von Unterbringung von Flüchtlingen, Bau- und Energiekostensteigerungen können nur bedingt im Rahmen der Budgetierung aufgefangen werden. Im Rahmen der Erarbeitung einer Finanzstrategie ist daher das bestehende Berichtswesen zu evaluieren. Die Berichtspflicht umfasst auch die Berichterstattung im Rahmen des NKF-CIG und die Berichtspflicht Aufwendungen im Zusammenhang mit der Versorgung der Flüchtlinge aus der Ukraine.

9.15 Ausblick

Der vorliegende Lagebericht zeigt deutlich, dass das kommunale Handeln sich stetig an den geänderten Rahmenbedingungen neu ausrichtet. Standen in den vergangenen Jahren eher Finanzierungsfragen zu lang bestehenden Themen zwischen Bund, Länder und Kommunen im Vordergrund gilt es nun gemeinsam die anstehenden Herausforderungen in den Bereichen Energie, Klimaschutz, Fachkräftemangel und Wanderungsbewegungen zu stemmen. Mit der Erwirtschaftung eines deutlich positiven Ergebnisses im Jahr 2021 kann die Ausgleichsrücklage weiter verstärkt werden. Dies gründet sich auf die deutlichen Gewerbesteuerzuwächsen und ein vermindertes Aufwandsvolumen. Für die kommenden Jahren ist eine Prognose des finanziellen Handlungsspielraums der Kommune schwer vorab einzuschätzen. Mit der Corona-Pandemie haben weiterhin alle Bereiche des sozialen und wirtschaftlichen Lebens zu kämpfen. Die ökonomischen Langzeitfolgen sind nicht absehbar. Die wirtschaftliche Entwicklung in Folge von Lieferengpässen, Embargos und Bau- und Energiepreissteigerungen werden in finanzieller Hinsicht auf den städtischen Haushalt und die Konzerntöchter durchschlagen. Eine deutliche Inflationsrate und der Anstieg der Finanzierungskosten werden weitere finanzielle Belastungen nach sich ziehen. Die Städte, die in vielen Fällen ausführende Organe sind, benötigen hierfür die Unterstützung der Länder und des Bundes. Die Kommunen benötigen eine angemessene Finanzausstattung mit einer strikten Einhaltung der Konnexität, auch für die Folgekosten.

Ziel des städtischen Handelns ist es, die gesamte Haushaltswirtschaft der Stadt im jeweiligen Haushaltsjahr darauf auszurichten, das Eigenkapital zu erhalten oder in vorab definierten Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage, generationsübergreifend, behutsam abschmelzen zu lassen. Hierzu ist im Rahmen der Ziele der Gesamtstrategie eine kennzahlenbasierte Finanzgrundlage zu erarbeiten und fortzuschreiben. Erste Zielsetzungen hat der Rat der Stadt Coesfeld im Workshop am 01.04.2022 erarbeitet. Das weitergehende Verfahren ist noch abzustimmen.

Als Mittelzentrum befindet sich Coesfeld in einer guten Ausgangsposition. Die Menschen wünschen sich eine lebendige und attraktive Stadt, die eine gute Infrastruktur aufweist. Durch Maßnahmen wie das Berkelprojekt, die Initiative Stärkung der Innenstadt, der Aufstellung eines Masterplans Mobilität kann die Attraktivität der Stadt weiter ausgebaut werden. Zudem befasst sich im Herbst 2022 der Zukunftsrat mit einem von Verwaltung und Politik erarbeiteten Leitbild für die Stadt Coesfeld, (Losland-Projekt). Das Bahnhofsquartier mit den Fahrradabstellanlagen ist fertiggestellt und stellt mit dem Durchgang Richtung Innenstadt und der vorgelagerten Freifläche ein attraktives Eingangstor für die Stadt dar. Die Entwicklung des Kapuzinerquartiers wird ein weiterer Baustein für eine gemeinwohlorientierte Stadt werden. Im Zusammenspiel der Deckung der Belange des täglichen Bedarfs und einer in Hinblick auf Bildung, Kultur, Gewerbe und Tourismus ausgewogen Stadt, gilt es vor dem Hintergrund der vorherrschenden Herausforderungen und Veränderungen stetig zuversichtlich voranzuschreiten. Die Einbindung aller Akteure der Stadtgesellschaft bereichert und gestaltet dabei die Zukunft.

Die Basis für eine lebendige, eigenständige Kommune ist eine (weiterhin) nachhaltige und solide Haushaltsplanung und Bewirtschaftung. Die zukünftige Planung und flexible Haushaltsausführung werden durch veränderte Sichtweisen und tiefergehende Prioritätensetzung geprägt sein. Die Bewältigung der bestehenden und zukünftigen -finanziellen- Herausforderungen bedarf einer gemeinsamen Anstrengung von Bund, Ländern, Kommunen und der Stadtgesellschaft.

Coesfeld, 11.08.2022



Regina Wennemers
Kämmerin



Eliza Diekmann
Bürgermeisterin

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2021

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

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
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 Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen 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 Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen 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 Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen 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

Anhang zum Jahresabschluss

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Stadt Coesfeld wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie der Bestimmungen des sechsten Teils (§§ 38–49) der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) in der in 2021 geltenden Fassung aufgestellt.

Gemäß § 38 Abs. 1 KomHVO NRW ist zum Jahresabschluss ein erläuternder Anhang zu erstellen. Der Anhang nach § 45 KomHVO NRW soll die Interpretation des gemeindlichen Jahresabschlusses unterstützen. Dieser Aufgabe dienen auch die dem Anhang beigefügten folgenden Anlagen:

- Anlagenspiegel
- AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld
- Beteiligungsübersicht
- Finanz- u. Leistungsbeziehungen gem. § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO
- Forderungsspiegel
- Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals
- Eigenkapitalspiegel
- Rückstellungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen
- Nicht erhebliche über- bzw. außerplanmäßige Bewilligungen
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen
- Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt Coesfeld hat im Haushaltsjahr 2021 sowohl die allgemeinen Bewertungsanforderungen des § 33 KomHVO als auch die speziellen Bewertungsvorschriften im Sinne der GO und der KomHVO erfüllt.

Gemäß § 91 Abs 1 GO sind zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten in einer Inventur unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur vollständig aufzunehmen und dabei der Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten anzugeben. Entsprechend § 29 i.V.m. § 30 KomHVO und den Inventurrichtlinien der Stadt Coesfeld vom 31.01.2019 wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2021 eine Buchinventur durchgeführt.

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

Grundsätzlich kam das Prinzip der Einzelbewertung zur Anwendung.

Bewertungsvereinfachungen gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1-3 KomHVO (Festwerte, Gruppenwerte), die in der Vorjahresbilanz genutzt wurden, sind in 2021 beibehalten bzw. fortgeführt worden.

Die Vermögenszugänge des laufenden Jahres erfolgten zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig entsprechend der AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld linear abgeschrieben; die AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld ist dem Anhang beigelegt. Dabei wurde die - durch das erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFVG) vom 18.09.2012 - weggefallene Regelung in § 35 Abs. 2 GemHVO beibehalten. Für abzuschreibende Vermögensgegenstände wird im Jahr der Anschaffung oder Herstellung nur der Teil der auf ein Jahr anfallenden Abschreibungen angesetzt, der auf die vollen Monate im Zeitraum zwischen der Anschaffung oder Herstellung und dem Ende des Jahres entfällt.

Sofern bei der Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen für diese bisher in der AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld noch keine Festlegungen bestanden, wurden entsprechende Festlegungen getroffen und die AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld fortgeschrieben; die in 2021 getroffenen Regelungen sind in der Spalte „Aufnahme in Verzeichnis ab“ mit der Jahreszahl 2021 gekennzeichnet.

Abweichend von der festgelegten Nutzungsdauer für Office-Programme u.ä. Software von 5 Jahren, wurde für im Jahr 2020 angeschaffte Office- und System-Software eine Nutzungsdauer von nur 3 Jahren angesetzt. Hier wurde ein Vertrag mit einer Laufzeit von 3 Jahren abgeschlossen. Daher erfolgt die Abschreibung für diese Software auch nur über diesen kürzeren Zeitraum.

Mit Inkrafttreten der KomHVO zum 01.01.2019 wurde die Wertgrenze für GWG's von 410 auf 800 €/netto angehoben (§§ 30 Abs. 4, 36 Abs. 3 KomHVO). Aufgrund dieser Regelungen wurden Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten einen Wert von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, grundsätzlich nicht aktiviert, sondern unmittelbar als sonstiger ordentlicher Aufwand verbucht. Damit werden in der Ergebnisrechnung keine Sofortabschreibungen aus GWG und in der Finanzrechnung keine investiven Auszahlungen ausgewiesen. In der Finanzrechnung werden entsprechende Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet.

Diese Regelung wird ab dem Jahr 2021 nunmehr auch für die EDV-Ausstattung der Schulen angewendet.

Lediglich für die folgenden Bereiche erfolgt aufgrund von organisatorischen Gründen eine Aktivierung von GWG's:

- EDV-Ausstattung für Schulungen der Volkshochschule
- GWG's in den Festwerten Grün und Bäume

Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 6 KomHVO wurden beim Bilanzposten „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ wegen dauerhafter Wertminderungen mit einem Betrag von 7.297,64 € erforderlich. Des Weiteren wurden Zuschreibungen gem. § 36 Abs. 9 KomHVO bei den Bilanzposten „Sonstige unbebaute Grundstücke“ und „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ von insgesamt 12.577,18 € vorgenommen. Im Übrigen wird auf die Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

Bei der Bewertung von Erbbaurechtsgrundstücken - insbesondere zwecks Ermittlung von außerplanmäßigen Abschreibungen, sonstigen Wertkorrekturen als auch Zuschreibungen - wird seit dem Jahresabschluss 2016 das finanzmathematische Verfahren nach den Wertermittlungsrichtlinien (WertR) 2006 durchgeführt, da dieses Verfahren nach Abstimmung mit dem Gutachterausschuss beim Kreis Coesfeld bei der Bewertung von Erbbaugrundstücken grundsätzlich anzuwenden sei.

Verluste und Gewinne aus dem Anlagenabgang von Vermögensgegenstände, die nicht mehr zur Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben benötigt werden, wurden gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO i.V.m. § 90 Abs. 3 GO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Dabei wird der § 44 Abs. 3 KomHVO vermögensbezogen gesehen. Die Regelung des § 44 Abs. 3 KomHVO (vorher § 43 Abs. 3 GemHVO) wurde mit dem NKFVG vom 18.09.2012 eingeführt und konnte bereits für den Jahresabschluss 2012 angewendet werden. Eine erste Konkretisierung der Vorschrift erfolgte durch die 6. Handreichung zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement in Nordrhein-Westfalen vom Oktober 2014. Hinsichtlich der Auslegung der Vorschrift bestehen grundsätzlich 2 unterschiedliche Sichtweisen; die aufgabenbezogene und die vermögensbezogene Sichtweise. Laut Mitteilung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) vom 31.07.2015 vertritt jedoch das Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen (MIK NRW) die Auffassung, dass jegliche Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Sachanlagevermögen - also auch bei Ersatzbeschaffungen - ergebnisneutral gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen sind (vermögensbezogene Sichtweise). Die GPA NRW folgt dieser Auffassung. Insoweit wurden im Jahresabschluss 2021 sämtliche Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Eine Umgliederung von Vermögensgegenständen vom Umlaufvermögen in das Anlagevermögen wurde mit einem Gesamtwert von 353.242,05 € vorgenommen. Umgliederungen vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen erfolgten nicht. Im Übrigen wird auf die Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

Die Bewertung der Finanzanlagen in der Form der verbundenen Unternehmen erfolgte im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 je nach Zielsetzung (erwerbswirtschaftlich oder sachzielorientiert) mit dem Ertrags- oder Substanzwertverfahren, sofern sie nicht für die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Stadt Coesfeld von untergeordneter Bedeutung waren. Hiervon abweichend wird seit dem Jahresabschluss 2014 bei der Prüfung der Werthaltigkeit der vorgenannten Finanzanlagen anstatt des Ertragswertverfahrens das Discounted-Cashflow (DCF)-Verfahren unter Ausschluss der Ertragssteuern beim Anteilseigner und unter Einbezug von Synergieeffekten aus einem Unternehmensverbund angewendet. Im Unterschied zum Ertragswertverfahren wird beim DCF-Verfahren nicht der zukünftige Gewinn, sondern der zukünftige Cash-Flow (der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Umsatzstätigkeit) zugrunde gelegt. Zudem erfolgt eine Diskontierung (Abzinsung) des Cashflows mit einem gewichteten – nicht wie beim Ertragswertverfahren mit einem festen – Kapitalkostensatz, so dass die tatsächliche Finanzierungsstruktur des Unternehmens einfließt und damit ein genauerer Wert ermittelt wird.

Das DCF-Verfahren entspricht wie auch das Ertragswertverfahren den Grundsätzen zur Durchführung von Unternehmensbewertungen des IDW (Institut der Wirtschaftsprüfer) - Standard S1.

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

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

Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen werden die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber den aktiven Beamtinnen und Beamten sowie Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern zugrunde gelegt. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen werden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne nicht schwerbehinderte Waisen) berücksichtigt.

Durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) vom 14.06.2016 wurde die Ruhegehaltfähigkeit der Stellenzulage im Einsatzdienst der Feuerwehr wieder eingeführt. Die Ruhegehaltfähigkeit ist an eine Mindestdienstzeit im Einsatzdienst gekoppelt.

Durch das DRModG NRW wurde ferner die Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt. Alle zum 1.7.2016 laufenden Erstattungen werden gemäß § 100 LBeamVG NRW mit den bisherigen Anteilen fortgeführt. Bei allen zum 30.06.2016 noch offenen Fällen, bei denen die Versetzung vor dem 1.7.2016 erfolgte, der Versorgungsfall aber zum 1.7.2016 noch nicht eingetreten war (sog. Schwebefälle), erfolgt dagegen nun gemäß § 101 LBeamVG NRW spätestens bei Eintritt des Versorgungsfalls eine einmalige Abfindungszahlung.

Als Pensions- und Beihilferückstellung wird jeweils der Teilwert der Verpflichtungen ermittelt. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wird dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt

Die Bewertung erfolgt mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszinsfuß von 5% auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2021 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gem. § 5 Abs. 1 LBeamVG NRW berücksichtigt.

Im Vergleich zum Vorjahr wird somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 1,40% zum 01.01.2021 (Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 3 des Gesetzes vom 12.07.2019 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2019/2020/2021 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen, GV.NRW 2019 S. 378) berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: „Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG“, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020, Geschäftszeichen VA 15-I 5475-Kra-2020/0008) mit um 2 % dynamisierten Kopfschäden. Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte.

Die am 30.12.2021 von der BaFin veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2020 gemäß § 159 VAG (GZ: VA 15-I 5101/00010#00013) basieren auf den Leistungsausgaben der Krankenversicherungsunternehmen für das Jahr 2020 und umfassen damit einen Zeitabschnitt, in dem das Leistungsgeschehen in der privaten Krankenversicherung nicht unerheblich durch die Corona-Pandemie beeinflusst wurde. Insbesondere unterlassene Arztbesuche und aufgeschobene planbare Operationen haben zu einem Leistungsrückgang geführt, der aus aktueller Sicht nicht als nachhaltig angesehen werden kann. Eine Korrektur für beobachtete oder vermutete Effekte der Pandemie ist nach Angaben der BaFin nicht erfolgt. Daher werden für die Bewertung anstelle der aus den Wahrscheinlichkeitstabellen 2020 resultierenden Kopfschäden die um 2 % erhöhten Kopfschäden der Wahrscheinlichkeitstabellen 2019 verwendet. Die Erhöhung um 2 % entspricht der mittleren Dynamik der Beihilfeausgaben in den Jahren 2013 bis 2019.

Das rechnungsmäßige Pensionsalter wurde für Feuerwehrbeamtinnen und Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und alle übrigen Beamten und Beamtinnen mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

Bilanzgliederung

Aktivseite

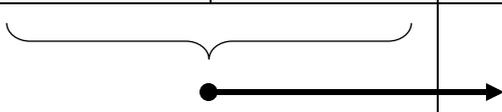
In 2021 waren für die Stadt Coesfeld erstmals die Coronabelastungen nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gesondert zu aktivieren. Für diesen Ausweis wurde die Bilanz um den Gliederungspunkt „0. – Aufwand Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit“ erweitert.

In Erweiterung des für die Struktur der Bilanz nach den für das doppelte Rechnungswesen und zu den Bestimmungen der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (VV Muster zur GO NRW KomHVO NRW) durch Runderlass vom 08.11.2019 empfohlenen Musters wurden im Bereich der „2.2.1 Öffentlichen-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen“ sowie der „2.2.2 Privatrechtlichen Forderungen“ die aufgrund des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (NKFVG) vom 18.09.2012 (§ 41 Abs. 3 Nr. 2.2 GemHVO – jetzt § 42 Abs. 3 Nr. 2.2 KomHVO) weggefallenen Untergliederungen aus Informationsgründen auf der Grundlage von § 42 Abs. 6 KomHVO beibehalten.

Gliederung der Gesamtfinanzzrechnung

In Erweiterung des für die Gesamtfinanzzrechnung nach den für das doppelte Rechnungswesen und zu den Bestimmungen der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (VV Muster zur GO NRW KomHVO NRW) durch Runderlass vom 08.11.2019 empfohlenen Musters wird der im Muster in Zeile 39 auszuweisende Anfangsbestand an Finanzmitteln aufgegliedert nach dem Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln, an fremden Finanzmitteln und der Summe dieser beiden Anfangsbestände dargestellt.

Im Folgenden ist der Ausweis der liquiden Mittel dargestellt (jeweils Angabe der Zeilen in der Gesamtfinanzzrechnung):

	Stadt Coesfeld	übrige Bereiche *)	Gesamt
Anfangsbestand zum 01.01.	39a	39b	39c
± Veränderung im Haushaltsjahr	38	40	-
Endbestand zum 31.12.			41

*) sog. Fremde Finanzmittel, z. B. Kassenbestand des Abwasserwerks, Verwahrgelder, Abwicklung der Konten für den SGB-Bereich, etc.

Periodenabgrenzung für Erträge und Aufwendungen

Alle Erträge u. Aufwendungen werden gem. den §§ 11 Abs. 1, 33 Abs. 1 Nr. 3 und 4 KomHVO NRW periodisch abgegrenzt.

Erläuterungen zur Bilanz

Erläuterungen zu den Aktiva

0. Aufwand Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit

Bei dieser neuen Position handelt es sich um die Bilanzierungshilfe im Zusammenhang mit den Coronabelastungen gem. dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG). Nach den Vorschriften des NKF-CIG sind die jährlichen Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln und als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell unter dieser Position gesondert zu aktivieren.

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage (Anlagenspiegel) zu diesem Anhang dargestellt. Nachfolgend wird neben den allgemeinen Erläuterungen der Bilanzposten auf Besonderheiten, die nach den gesetzlichen Vorschriften zu erläutern sind, eingegangen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Der Bilanzposten umfasst den Wert von Konzessionen und Softwarelizenzen sowie Anzahlungen für die Anschaffung von immateriellen Vermögensgegenständen.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

Der Gesamtwert umfasst den Wert für den Grund u. Boden sowie den Aufbau (die Betriebsvorrichtungen). Zu den Betriebsvorrichtungen gehören die Kinderspielplätze -Spielgeräte u. Gelände-, Sportplätze u. Sportanlagen, Wege auf Grünanlagen und Sportplätzen, stehende Wasserflächen (darunter auch Feuerlöschteiche) sowie die Festwerte Grünanlagen und Bäume.

1.2.1.2 Ackerland

Der Gesamtwert umfasst den Bodenwert des Ackerlandes.

1.2.1.3 Wald, Forsten

Der Gesamtwert umfasst den Bodenwert sowie den Aufwuchs der Waldgrundstücke.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Der Gesamtwert umfasst folgende Grundstücke:

- Grundstücke, die im Wege des Erbbaurechtes vergeben wurden
- Bauerwartungsland
- Ausgebaute fließende Gewässer einschl. der Aufbauten

- Wasserläufe

Zuschreibungen

Bei dem nachfolgenden Erbbaurechts-Grundstück waren auf Grund der aktuellen Wertfeststellung zum 31.12.2021 Zuschreibungen von 11.745,00 € erforderlich.

Bezeichnung	Lage	Betrag Zuschr.
Osterwicker Str.	Coesfeld-Stadt, Flur 23, Flurstück 404	11.745,00 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte u. Gebäude der Kinder- und Jugendeinrichtungen.

Umgliederung vom Umlaufvermögen

Im Haushaltsjahr wurde ein Grundstück mit einem Buchwert von 353.242,05 € für den Erweiterungsbau der Kita „Die Arche“ vom Umlaufvermögen in das Sachanlagevermögen umgegliedert. Siehe auch Bilanzposition Aktiva 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren.

1.2.2.2 Schulen

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte u. Gebäude der Schulen.

1.2.2.3 Wohnbauten

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte u. Gebäude der Wohnbauten.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte u. Gebäude der Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude; hierzu gehören z. B. auch die Umkleidegebäude auf Sportanlagen.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte des Infrastrukturvermögens.

Außerplanmäßige Abschreibung

Bei den nachfolgenden Grundstücken war aufgrund der Verwendung dieser Grundstücke als Straßen- bzw. Verkehrsflächengrundstücke eine außerplanmäßige Abschreibung wegen dauerhafter Wertminderung von insgesamt 7.297,64 € erforderlich.

Bezeichnung	Lage	Betrag apl. AfA
Alter Kirchplatz	Lette, Flur 19, Flurstück 958	2.490,91 €
Alter Kirchplatz	Lette, Flur 19, Flurstück 959	2.414,40 €
Alter Kirchplatz	Lette, Flur 19, Flurstück 960	2.392,33 €

Zuschreibungen

Bei Pachtverträgen, die nach dem Eröffnungsbilanzstichtag geschlossen werden und bei denen aufgrund eines zu geringen Pachtzinses eine außerplanmäßige Abschreibung im Jahr des Vertragsabschlusses vorgenommen wird, werden - da der Grund der Wertminderung durch die Verringerung der Restlaufzeit des Pachtvertrages sukzessive entfällt - zu den folgenden Bilanzstichtagen entsprechende Zuschreibungen seitens der Finanzbuchhaltung gebucht. Weiter sind hier auch Aufhebungen von dauerhaften Wertminderungen (z.B. bei Grundstücksverkäufen) zu berücksichtigen. Insoweit wurde für das nachfolgend genannte Grundstück eine Zuschreibung vorgenommen.

Bezeichnung	Lage	Betrag Zuschr.
Hansestraße	Coesfeld-Stadt, Flur 4, Flurstück 621	832,18 €

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Der Gesamtwert umfasst den Wert der Brückenbauwerke. Tunnel sind nicht vorhanden.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen

Hierunter sind keine Werte zu bilanzieren.

1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen

Die unter diesem Bilanzposten fallenden Anlagen werden beim Abwasserwerk der Stadt Coesfeld bilanziert.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Anlagen:

- Straßennetz im Innenbereich
- Straßenbeleuchtung
- Festwert Straßenbegleitgrün
- Wege auf Straßenbegleitgrün
- Straßen und Wege im Außenbereich
- Signalanlagen (Ampeln)
- Hotel- und Parkplatzwegweiser, Parkleitsystem

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Anlagen:

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

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

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

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

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

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

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Der Gesamtwert umfasst den Wert aller Fahrzeuge, Anhänger und Geräte (z. B. bei der Feuerwehr, dem Baubetriebshof). Hinzu kommen Werkstatteinrichtung, Atemschutzgeräte, Helmsprechgarnituren sowie die Fahrzeugbeladung bei der Feuerwehr. Außerdem sind unter dieser Position Betriebsvorrichtungen zu bilanzieren.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Gesamtwert umfasst den Wert sämtlicher beweglicher Vermögensgegenstände mit einem Einzelwert von über 410 € (bis 31.12.2018) und über 800 € (ab 01.01.2019). Zum Teil umfasst er auch Vermögensgegenstände unter 800 €, sofern diese nach dem Grundsatz der Wesentlichkeit aktiviert wurden. Den größten Anteil an diesem Bilanzposten haben die Schulen.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Der Gesamtwert umfasst den Wert der geleisteten Anzahlungen für die Herstellung von Vermögensgegenständen sowie sämtlicher Anlagen, die sich zum Bilanzstichtag noch im Bau befanden.

1.3 Finanzanlagen

Weitere Informationen zu den nachfolgend erläuterten Bilanzposten 1.3.1 – 1.3.3 u. 1.3.5 sind dem städtischen Beteiligungsbericht zu entnehmen. Im Übrigen wird auf die dem Anhang beigefügte Beteiligungsübersicht und die Übersicht zu den Erträgen u. Aufwendungen mit den vollkonsolidierungspflichtigen Unternehmen i. S. v. § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO verwiesen.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Unternehmen:

- | | |
|---|-----------------|
| • Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH | 47.969.460,00 € |
| • Stadtwerke Coesfeld GmbH | 471.470,00 € |
| • Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH | 13.070,00 € |
| • Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH | 942.275,00 € |

1.3.2 Beteiligungen

Der Gesamtwert umfasst den Wert der folgenden Unternehmen:

• Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (WFC)	1.450,38 €
• Zweckverband Musikschule	33.949,00 €
• Sparkassenzweckverband des Kreises Coesfeld und der Städte Coesfeld, Dülmen und Billerbeck	1,00 €
• d-NRW AöR	1.000,00 €
• EUREGIO Zweckverband	1,00 €
• Emery Führungs- und Servicegesellschaft mbH	25.000,00 €
• KoPart eG	750,00 €

1.3.3 Sondervermögen

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

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Hierzu gehören Wertpapiere und Unternehmensanteile, die keine Beteiligungen darstellen und deren Verbleib bei der Stadt Coesfeld längerfristig geplant ist.

Der Gesamtwert umfasst die Anschaffungskosten von Versorgungsfondanteilen im Sinne des Versorgungsfondgesetzes NRW zur Sicherung der Versorgungsausgaben für die Beamtinnen u. Beamten der Stadt Coesfeld. In 2021 wurden keine weiteren Anteile erworben.

1.3.5 Ausleihungen

Als Ausleihungen werden langfristige Forderungen der Stadt bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital entstanden sind (z. B. Darlehen).

1.3.5.1 an verbundene Unternehmen

Der Gesamtwert beinhaltet ein Darlehen an die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH (SEG) für das Projekt „Industriepark Nord.Westfalen“ auf dem ehemaligen Kasernengelände.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Der Gesamtwert umfasst folgende Ausleihungen:

• Anteile Wohnungsgenossenschaften und Genossenschaftsbanken	14.023,67 €
• Wohnungsbaudarlehen an die Wohnungsgenossenschaft Coesfeld e.G.	61.263,05 €
• Arbeitgeberdarlehen	9.167,58 €

Der Rückgang der Bilanzposition entspricht überwiegend der ordentlichen Tilgung.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Der Gesamtwert umfasst folgende Positionen:

- Streusalz- u. Dieselkraftstoffvorrat
beim Baubetriebshof, Heizöl-, Flüssiggas- und
Holzpelletsvorräte bei städt. Gebäuden 71.585,90 €
- Bestand Bildband der Stadt Coesfeld und
Bücherbestand „Stadtgeschichte“ 38.128,25 €
- Bodenwerte der zur Veräußerung vorgesehenen
Wohnbau- u. Gewerbegrundstücke 1.501.589,03 €

Im Haushaltjahr hat sich der Wert der Vorräte um rd. 369.400 Euro verringert. Die Reduzierung ist überwiegend auf den Abgang von Grundstücksflächen zurückzuführen.

Umgliederung in das Sachanlagevermögen

Im Haushaltsjahr wurde ein Grundstück mit einem Buchwert von 353.242,05 € für den Erweiterungsbau der Kita „Die Arche“ vom Umlaufvermögen in das Sachanlagevermögen umgegliedert. Siehe auch Bilanzposition Aktiva 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2021 nicht zu bilanzieren.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Entwicklung der nachfolgenden Forderungen ist in der Anlage (Forderungsspiegel) zu diesem Anhang dargestellt. Nachfolgend wird neben den allgemeinen Erläuterungen der Bilanzposten nur noch auf Besonderheiten eingegangen.

Es wurden insgesamt 110.139,86 € als uneinbringliche Forderungen abgeschrieben. Der Bestand der Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2021 beträgt 525.905,31 €. Das weitere Ausfallrisiko ist durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung berücksichtigt. Der Stand zum 31.12.2021 beträgt 307.402,60 €

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Der Gesamtwert umfasst offene Forderungen aus Gebühren, Beiträgen und Steuern sowie Forderungen aus Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen. Die Aufteilung auf die einzelnen Arten ist aus der Bilanz und dem Forderungsspiegel ersichtlich.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

Unter dieser Bilanzposition werden auch die Forderungen aus Erstattungen für UVG-Leistungen ausgewiesen. Der Forderungsbestand zum 31.12.2021 beträgt

2.049.920,95 €. Auf Grund der geringen Werthaltigkeit der Forderungen wird eine pauschale Einzelwertberichtigung vorgenommen. Der Bestand zum 31.12.2021 beläuft sich auf 1.901.335,82 €, so dass eine Forderung von 148.585,13 € in die Bilanz einfließt.

Weiter ist hier auch die Forderung gegen das Land NRW für ein Darlehen der NRW.BANK aus dem Programm „Gute Schule 2020“ darzustellen, da das Land NRW die Tilgungsleistungen direkt übernimmt. Der Bestand zum 31.12.2021 beläuft sich auf 2.316.586 €. Siehe hierzu auch bei Bilanzposition Passiva 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Unter dieser Bilanzposition werden auch die Forderungen aus der Versorgungslas-
tenteilung (ehem. § 107 b Beamtenversorgungsgesetz) ausgewiesen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

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

2.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Hier erfolgt der Ausweis der offenen Forderungen gegen die Stadtwerke Coesfeld, der Bäder- und Parkhausgesellschaft und der Stadtentwicklungsgesellschaft.

2.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen

Der Kassenbestand des Abwasserwerkes wird innerhalb der liquiden Mittel der Stadt Coesfeld verwaltet und führt bei einem negativen Kassenbestand zu einer gleichlau-
tenden Forderung der Stadt gegen das Abwasserwerk.

Zum 31.12.2021 war der Kassenbestand des Abwasserwerks positiv, so dass unter dieser Bilanzposition nur die allgemeinen offenen Forderungen gegenüber dem Ab-
wasserwerk ausgewiesen werden.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei dieser Position werden überwiegend die Überzahlungen und Gutschriften bei den
Kreditoren ausgewiesen. Zusätzlich umfasst diese Position einen Rückforderungs-
betrag gegenüber der SEG über rd. 415.000 €. Es handelt sich dabei um Fördermittel
des Landes NRW, die voraussichtlich an das Land zurück zu zahlen sind. Die Mittel
wurden ursprünglich von der Stadt Coesfeld an die SEG weitergeleitet.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2021 nicht zu bilanzieren.

2.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel ergeben sich durch eine Zusammenfassung der Guthaben der
Konten der Stadtkasse Coesfeld (Saldenbestätigung) sowie der Bestände der einzel-
nen Bargeldkassen. Negative Salden werden auf der Passivseite der Bilanz unter
den Verbindlichkeiten erfasst.

Die Höhe der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzrechnung als saldiertes Be-
trag aus Guthaben und Verbindlichkeiten errechnet sich wie folgt:

Guthabenbestand lt. Bilanzposition 2.4 Aktiva (Soll)	46.491.467,26 €
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung gemäß Bilanzposition 4.3 Passiva (Haben)	<u>0,00 €</u>
Ausweis der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzzrechnung	46.491.467,26 €

In den liquiden Mitteln sind fremde Finanzmittel (z. B. der Kassenbestand des Abwasserwerks) enthalten. Nähere Ausführungen zu den fremden Finanzmitteln sind der Erläuterung der Finanzrechnung -Zeile 40- zu entnehmen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Der Gesamtwert umfasst die Auszahlungen, die bis zum 31.12.2021 angefallen sind, jedoch Aufwand in den Folgeperioden darstellen. Hierunter fallen auch die Investitionsförderungsmaßnahmen, die über die festgelegte Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst werden.

Im Haushaltsjahr 2021 sind die folgenden Investitionsförderungsmaßnahmen durchgeführt bzw. fortgesetzt worden, die unter dieser Position zu bilanzieren sind:

- Glasfaseranschlüsse für Gewerbegiete,
- Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude
- Umgestaltung der Ortsdurchfahrt im Ortsteil Lette (2. Bauabschnitt)
- Betriebskosten Friedhof an der Marienburg
- Neubau DRK Kita Hohes Feld
- Ausstattung Kita Mose Haus Hall

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (nur falls Überschuldung)

Da die Passivseite der Bilanz einen positiven Eigenkapitalposten ausweist, ist hier kein Betrag zu bilden.

Erläuterungen zu den Passiva

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage ergibt sich aus der Differenz der Aktivposten und den übrigen Passivposten der Bilanz. Sie hat einen Wert von 129.364.675,62 €.

Wertkorrekturen, die ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden:

In 2021 waren keine Wertkorrekturen zu erfassen.

Verrechnete Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO:

Diese Beträge wurden direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und führten im Saldo zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage um 29.717,10 €.

Verrechnete Erträge:

Aktiva / 1.2.1.1	Grünflächen - Abgang von einer Grundstücksfläche	+164.684,53 €
Aktiva / 1.2.1.2	Ackerland - Abgang von einer Grundstücksfläche	+79.059,76 €
Aktiva / 1.2.2.2	Schulen - Abgang einer Teilfläche aus einem Schulgrundstück	+1.993,94 €
Aktiva / 1.2.2.3	Wohnbauten - Abgang eines Wohnheimes	+7.670,00 €
Aktiva / 1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens - Abgang von verschiedenen Grundstücken und Teilflächen	+45.770,13 €
Aktiva / 1.2.6 u. 1.2.7	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung - Abgang von verschiedenen Vermögensgegenständen aus den beiden Bilanzkategorien	+48.253,00 €
Passiva / 2.1	Sonderposten für Zuwendungen - Abgang Sonderposten (Zw. Land) zu verschiedenen Vermögensgegenstand des SAV	+56.672,00 €
Passiva / 2.2	Sonderposten für Beiträge - Abgang Sonderposten zu verschiedenen Vermögensgegenständen des SAV	+2.325,00 €
Passiva / 2.4	Sonstige Sonderposten - Abgang sonst. Sonderposten zu verschiedenen Vermögensgegenständen des SAV	+576,00 €

Verrechnete Aufwendungen:

SK 543171	Aufwand im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften - Aufwand im Zusammenhang mit zu Verrechnenden Erträgen aus Grundstücksabgängen	-31.447,77 €
Aktiva / 1.2.1.1 u. 1.2.4	Grünflächen sowie Bauten auf fremden Grund und Boden - Abgang Grundstück - Abgang Teilabschnitt Innenstadt-Berkel - Abgang von Kinderspielgeräten und sonst. Aufbauten auf Kinderspielplätzen	-1.180,69 € -77.692,00 € -9,00 €
Aktiva / 1.2.2.3	Wohnbauten - Verkauf eines Wohnheimes	-258.788,00 €
Aktiva / 1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude - Abgang Umkleidegebäude Sportzentrum Nord – Kampfbahn B	-9.866,00 €
Aktiva / 1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens - Abgang eines Grundstückes	-235,00 €
Aktiva / 1.2.3.5	Straßennetz - Abgang von verschiedenen Verkehrsflächen und Wegen - Abgang von Wartehallen und Straßenbeleuchtung	-33.982,00 € -13.437,00 €
Aktiva / 1.2.6 u. 1.2.7	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung - Abgang von verschiedenen Vermögensgegenständen aus den beiden Bilanzkategorien	-10.084,00 €

1.2 Sonderrücklagen

Zuwendungen, deren Auflösung vom Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, hat die Stadt Coesfeld nicht erhalten.

1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage kann zur Abdeckung von Fehlbeträgen der Ergebnisrechnung herangezogen werden. Sie hat einen Wert von 49.148.132,19 €.

Die Veränderung im Vergleich zum 31.12.2020 resultiert aus dem Zugang des Jahresüberschusses 2020 von 8.101.505,22 €.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 8.853.002,23 €.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Der Gesamtwert beläuft sich auf 70.501.755,15 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Zuwendungen für Investitionen bzw. für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen.

2.2 Sonderposten für Beiträge

Der Gesamtwert beläuft sich auf 21.408.355,06 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Erschließungsbeiträge nach BauGB und Beiträge nach KAG für Investitionen bzw. Reinvestitionen beim Straßenvermögen.

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Im Jahr 2020 wurde die Beleuchtung der Bernhard-von-Galen-Straße fertig gestellt. Weiter wurden in 2021 die Hinterstraße und die Beleuchtung der Straße Gemeindeplatz erstellt. Für diese Maßnahmen sind noch Beiträge von insgesamt rd. 295.600 € zu erheben. Die Abrechnung ist für das Jahr 2022 vorgesehen.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Gesamtwert von 325.155,94 € umfasst die haushaltsmäßigen Überdeckungen aus der Kostenrechnung für die Aufgabenbereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung.

Im Haushaltsjahr wurde eine Erhöhung des Sonderpostens bei der Abfallentsorgung von 179.216,10 € gebucht.

Bei der Straßenreinigung ergab sich für das Jahr 2021 eine Erhöhung von 7.487,10 €.

Beim Winterdienst ergab sich eine Reduzierung des Sonderpostens um 44.443,11 €. Der Bestand beim Winterdienst ist damit zum 31.12.2021 vollständig aufgelöst und beträgt 0,00 Euro.

2.4 Sonstige Sonderposten

Der Gesamtwert beläuft sich auf 24.759.321,61 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Ausgleichsbeträge der städtebaulichen Sanierungen, der Stellplatzablösebeträge, der Schenkungen und Übertragungen von Vermögensgegenständen.

Den größten Anteil haben die Werte aus der Übertragung des Schulzentrums, des Heriburg-Gymnasiums, die Übertragung von Straßen und Wegen im Außenbereich und sonstige Sonderposten im Zusammenhang mit Gebäuden.

3. Rückstellungen

Die Entwicklung der nachfolgend aufgeführten Rückstellungen ist in der Anlage (Rückstellungsspiegel) zu diesem Anhang dargestellt.

3.1 Pensionsrückstellungen

Die durch die Beamten nach beamtenrechtlichen Vorschriften erworbenen Pensions- und Beihilfeansprüche sind als Rückstellung anzusetzen. Sie wurden auf der Grund-

lage eines Gutachtens der Heubeck AG im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe ermittelt. In 2021 haben sich die Pensionsrückstellungen saldiert um knapp 750.000 € erhöht. Ursächlich hierfür waren neben einer Erhöhung aufgrund von Besoldungsanpassungen Personaleinstellungen, der Wechsel aus dem aktiven Dienst in den Ruhestand, Änderungen in den persönlichen Verhältnissen als auch die Anpassung der Beihilferückstellungen.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Entsprechende Rückstellungen waren zum 31.12.2021 nicht zu bilanzieren.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Der Gesamtwert umfasst Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen an Gebäuden, Straßen und Brücken. Er hat sich im Vergleich zum 31.12.2020 nur unwesentlich um rd. 18.000 € erhöht. Ursächlich hierfür war neben der Inanspruchnahme von Rückstellungen (rd. 221.000 €) insbesondere die Auflösung von Rückstellungen für Maßnahmen, die nach § 36 Abs. 5 GemHVO als Investition abgewickelt werden konnten (rd. 137.500 €) und die sonstige Auflösung bzw. Teilauflösung weiterer Rückstellungen von rd. 83.500 €. Die Zuführung für neue Maßnahmen und die Erhöhung für bereits erfasste Maßnahmen beläuft sich auf rd. 460.000 €

3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Gesamtwert umfasst die Rückstellungen für die weiteren ungewissen Verbindlichkeiten. In 2021 ist der Gesamtwert um rd. 500.000 € gesunken. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Inanspruchnahme der Rückstellung für die Kreisumlage 2021 gem. § 37 Abs. 5 Satz 3 KomHVO.

4. Verbindlichkeiten

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

4.1 Anleihen

Anleihen für Investitionen sowie Anleihen zur Liquiditätssicherung waren zum 31.12.2021 nicht zu bilanzieren.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Es wurden durch die Stadt Coesfeld keine Kredite bei den verbundenen Unternehmen, den Beteiligungen oder dem Sondervermögen aufgenommen. Es bestanden zum 31.12.2021 keine Investitionskredite vom öffentlichen Bereich. Bei den Krediten für Investitionen von Kreditinstituten wurden 2021 keine neuen Darlehen aufgenommen, es ergeben sich zum 31.12.2021 insoweit Verbindlichkeiten von 13.272.150,70 €, welche durch Saldenbestätigungen nachgewiesen wurden.

Im Jahr 2021 wurden zwei Darlehen zum Zinsanpassungstermin mit einer Gesamtsumme von 849.398,61 € zu einem neuen Kreditgeber umgeschuldet.

Darüber hinaus war ein zweckgebundenes Förderdarlehen (863.510 €) zurückzuzahlen, da die Projektvoraussetzungen entfallen waren.

Unter Berücksichtigung der erfolgten Kredittilgungen sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten im Vergleich zum Vorjahr damit saldiert um 1.536.649,80 € zurückgegangen.

Im Jahr 2020 wurde aus dem Programm „Gute Schule 2020“ das letzte Kontingent von 628.804 € zur Verwendung für den Umbau und die Erweiterung der ehem. Jakobischule zur Martin-Luther-Schule aufgenommen. Was die aufgenommenen Kredite aus dem Programm „Gute Schule 2020“ angeht ist folgendes zu beachten: Im Zeitpunkt der Auszahlung an die Stadt Coesfeld entsteht eine Forderung aus Transferleistungen der Stadt Coesfeld gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungs- und ggf. Zinsleistung in Bezug auf den Kredit, aus dem der Vermögensgegenstand finanziert wurde. Diese ist ebenfalls bilanziell darzustellen und neutralisiert letztlich die Verbindlichkeit in der Bilanz.

In 2021 sind Tilgungen von 107.600 € seitens des Landes erfolgt, die insofern zu keinen Tilgungszahlungen bei der Stadt Coesfeld geführt haben und sich damit nicht in der Finanzrechnung im Saldo aus der Finanzierungstätigkeit niederschlagen.

Zum 31.12.2021 beläuft sich der bilanzierte Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ noch auf 2.316.586 €.

Nach der NKF-Handreichung des Innenministeriums NRW sind im Anhang zu den Verbindlichkeiten auch währungsbezogene und zinsbezogene Derivatgeschäfte, die im Zusammenhang mit einem Kredit abgeschlossen wurden, anzugeben. Währungsbezogene Derivatgeschäfte wurden nicht getätigt.

Mit Beschluss vom 09.02.2012 hat der Rat der Stadt Coesfeld darüber hinaus die Verwaltung ermächtigt, zur Steuerung und Optimierung der bestehenden Kredite Zinsverträge (Finanzinstrumente) zur Zinssicherung (Zinsanstieg und Zinsrückgang) einzusetzen. Ein entsprechender Beratungsvertrag wurde mit der MAGRAL AG, München, abgeschlossen.

Zur Absicherung von Zinsänderungsrisiken wurden verzinsliche Darlehensverbindlichkeiten (Grundgeschäfte) mit Zinsinstrumenten (Standardsicherungsinstrumente) zu einer Portfolio-Bewertungseinheit zusammengefasst. Die Finanzinstrumente wurden mit dem Marktpreis angesetzt. Die Sicherungsbeziehung zeigt den Umfang auf, in dem sich die verlässlich gemessenen gegenläufigen Wertänderungen oder Zahlungsströme in Bezug auf das abgesicherte Risiko gegeneinander aufheben. Die sich ausgleichenden Wertänderungen aus Grundgeschäften und Sicherungsinstrumenten werden bilanziell nicht erfasst.

Die Stadt Coesfeld hält am Bilanzstichtag fünf Zinsswapverträge. Ein im Jahr 2016 aus der Restrukturierung neu hervorgegangener Zinssatzswap zur Sicherung gegen Zinsanstieg weist zum Bilanzstichtag einen Marktwert von -1.206.784,95 € aus. Dieser Vertrag hat eine Laufzeit vom 30. Dezember 2020 bis 30. Dezember 2041.

Ein nach der Adjustierung im Jahr 2020 abgeschlossener Receiver-Swap-Vertrag mit einem anfänglichen Bezugsbetrag von 7.245.002,02 € und einer Laufzeit vom 30. Dezember 2024 bis 30. Dezember 2030 weist zum Bilanzstichtag einen positiven Marktwert von 183.879,73 € aus.

Mit einem weiteren Bankinstitut wurde im Jahr 2018 ein Payer-Swap geschlossen, mit einem Bezugsbetrag von 4.000.000 € und einer Laufzeit vom 30. Juni 2027 bis 30. Juni 2048. Dieser weist zum Bilanzstichtag einen Marktwert von -272.348,35 € aus.

Im Zuge einer Adjustierung 2021 wurde ein Receiver-Swap aufgelöst sowie ebenfalls ein Payer-Swap aufgelöst. Die Summe dieser Auflösungspreise flossen als Vorleistung in einen neuen Payer-Swap-Vertrag mit einer Laufzeit vom 30. Dezember 2022 bis 30. Dezember 2050 ein. Dadurch verringerte sich der Festzinssatz eben dieses Vertrages für die Stadt Coesfeld. Zum Bilanzstichtag weist er einen positiven Marktwert von 317.134,05 € aus. Der zeitgleich abgeschlossene Receiver-Swap mit einer Laufzeit vom 30. Dezember 2027 bis 30. Juni 2048 weist zum 31.12.2021 einen Marktwert von -28.092,51 € aus.

Die Verträge wurden mit zukünftigen Transaktionen, die mit einer hohen Wahrscheinlichkeit erwartet werden, zu einer Bewertungseinheit i. S. d. § 254 HGB zusammengefasst (sog. Portfolio-Hedge), da sich Grundgeschäfte und Zinsswapverträge hinsichtlich des Zinsänderungsrisikos gegenseitig vollständig kompensieren. Bei den mit einer hohen Wahrscheinlichkeit erwarteten Transaktionen handelt es sich um die Verlängerung von Kreditvereinbarungen, die nach Ablauf bzw. nach Ablauf ihrer Zinsbindungsfrist neu abzuschließen sind. Saldiert ergibt sich ein Marktwert zum Bilanzstichtag 31.12.2021 für die Stadt Coesfeld von -1.006.212,03 €. Negative Marktwerte stellen keine Belastung für den städtischen Haushalt dar, sofern keine vorzeitige Auflösung vorgenommen wird. Von Seiten der Stadt Coesfeld besteht die Absicht die Finanzinstrumente zur Absicherung der Zinsrisiken weiter zu halten. Eine differenzierte Betrachtung der Lage erfolgt in regelmäßigen Strategietermenen und kann bei Bedarf auch kurzfristig vorgenommen werden.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Diese Position würde neben Festbetragskrediten zur Liquiditätssicherung auch negative Bestände der Girokonten der Stadtkasse Coesfeld beinhalten. Zum 31.12.2021 bestanden keine Festbetragskassenkredite. Sämtliche Girokontenbestände befanden sich zum 31.12.2021 nicht im negativen Bereich.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Diese Position beinhaltet Verbindlichkeiten aus der Übernahme von Schuldendienstleistungen eines Sportvereins. Der Rückgang der Bilanzposition entspricht der vertraglichen Zahlungsverpflichtung.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Diese Position umfasst die offenen Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld aus Lieferungen und Leistungen.

Es handelt sich dabei um Rechnungen, die der Rechnungsperiode 2021 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2022 zu einer Auszahlung führten.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Diese Position umfasst offene Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld zum 31.12.2021 aus dem Bereich Transferleistungen (z. B. Jugendhilfe). Auch hierbei handelt es sich um sämtliche Rechnungen, die der Rechnungsperiode 2021 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2022 zu einer Auszahlung führten.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

• Unter diesem Bilanzposten werden folgende Vorgänge erfasst:	
• Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen	92.672,29 €
• Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuervorauszahlungen	4.874,31 €
• Sonstige Verbindlichkeiten u. sonst. Verb. bei Kreditoren	125.310,22 €
• Überzahlungen und Gutschriften bei den Debitoren	1.635.226,27 €
• Offene Kreditorenposten gegenüber dem Verbundbereich	168.875,96 €
• Fremde Finanzmittel (Abwasserwerk) (Saldierter Betrag mit OP-Debitoren und OP-Kreditoren des Abwasserwerkes Coesfeld)	6.604.669,96 €
• Fremde Finanzmittel (SGB II, SGB XII, BSHG)	191.508,90 €
• Fremde Finanzmittel (sonstige Bereiche)	<u>112.955,93 €</u>
	8.936.093,84 €

Die Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen beinhalten die Abgrenzung von Zinsaufwand von 13.973,36 € und eine Finanzierungsrate für die Beschaffung von Softwarelizenzen in Höhe von 71.106,14 €, sowie einen in 2022 abzuwickelnden Grundstückssachverhalt.

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

Im Bereich Fremde Finanzmittel Abwasserwerk werden die Debitorenforderungen und die Kreditorenforderungen des AWW saldiert. Als Ergebnis werden somit die tatsächlichen Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld gegen das Abwasserwerk Coesfeld ausgewiesen.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich im Wesentlichen nur die folgende Position verändert: Überzahlungen und Gutschriften Debitoren - rd. 925.000 €.

Der Bestand des AWW hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1.188.650 € verringert. Auch die Fremden Finanzmittel der Stadt Coesfeld sind um rd. 127.500 € gesunken. Teilweise wurden zum 31.12.2020 bestehende Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr 2021 beglichen.

4.8 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen

Diese Position umfasst erhaltene Finanzmittel von Dritten, die zum 31.12.2021 noch nicht zweckentsprechend verwendet werden konnten (z. B. fehlende Inbetriebnahme). Es besteht somit eine sog. „schwebende“ Rückzahlungspflicht bis zur zweckentsprechenden Verwendung der erhaltenen Finanzmittel, weshalb diese Beträge als Verbindlichkeiten anzusehen sind.

Im Einzelnen handelt es sich um folgende Sachverhalte:

• Zuweisungen vom Land NRW f. Berkel-Projekt Innenstadt	497.611,31 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. NaturBERKEL	403.892,52 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. DigitalPakt Schulen	660.047,12 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. Mensabau Schulzentrum	122.000,00 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. Maßnahmen im OT Lette	512.400,00 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. weitere Maßnahmen	780.595,36 €
• Ansparung von Mitteln aus der Schulpauschale	6.828.943,21 €
• Zuweisungen vom Zweckverband NWL	176.700,00 €
• Zuwendung von priv. Unternehmen f. versch. Maßnahmen	97.737,94 €
• Erschließungsbeiträge f. versch. Maßnahmen	<u>608.919,58 €</u>

10.688.847,04 €

Insgesamt ist hier eine Erhöhung von rd. 945.700 € zu verzeichnen. Der Ansparungsbetrag von Mitteln aus der Schul- und Bildungspauschale hat sich um rd. 405.000 € erhöht. Die Bestände der Sport- und Feuerwehrpauschale wurden in 2021 vollständig verwendet.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Gesamtwert umfasst die Einzahlungen, die bis 2021 eingegangen sind, jedoch Erträge in den Folgeperioden darstellen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2021 gliedern sich wie folgt:

• Grabnutzungsrechte für den Friedhof in Lette	863.016,53 €
• Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.091.787,55 €
• Abgrenzung von konsumtiven Einzahlungen	<u>324.128,17 €</u>
	8.278.932,25 €

Der Betrag bei den Grabnutzungsrechten hat sich um rd. 14.000 € erhöht.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden folgende Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen zusätzlich bilanziert; die korrespondierenden Investitionsförderungsmaßnahmen werden unter der Bilanzposition Aktiva 3. Aktive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.

- Umgestaltung der Ortsdurchfahrt im Ortsteil Lette (2. BA) - Mittel aus IVP
- Zuwendung Land zur IFM Bau Kita Hohes Feld
- Zuwendung Land zur IFM Ausstattung Kita Mose Haus Hall
- Zuwendung Bund und Land zur IFM Glasfaserausbau Gewerbegebiete
- Betriebskosten Friedhof an der Marienburg - Mittel aus IVP

Bei den konsumtiven Einzahlungen handelt es sich um Mieteinzahlungen für den Monat Januar 2022 und um konsumtive Zuwendungen mit Zahlungseingang in 2021 und Verwendung in 2022.

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Zeile	Bezeichnung	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	50.240.000,00 €
	Ergebnis 2021	<u>59.601.032,42 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+9.361.032,42 €

Im Bereich der Gewerbesteuer wurde der Haushaltsansatz 2021 aufgrund der Corona-Pandemie seinerzeit sehr vorsichtig von (Vorjahr) 19 Mio. € auf 17 Mio. € reduziert. Im Laufe des Jahres 2021 entwickelte sich die Gewerbesteuer allerdings erfreulicherweise deutlich nach oben. Das Ergebnis schloss mit rd. 24,8 Mio. €, und damit um 7,8 Mio. € besser ab, als geplant. Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der im Abschlussjahr auf die Stadt Coesfeld entfiel, brachte dem städt. Haushalt einen Mehrertrag von etwa 1,4 Mio. € ein. Weitere Zugänge bei der Umsatzsteuer wurden aufgezehrt durch corona-bedingte Ausfälle im Bereich der Vergnügungssteuer für Spielgeräte.

Zeile	Bezeichnung	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	20.940.150,00 €
	Ergebnis 2021	<u>22.367.633,23 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.427.483,23 €

Die Gesamtverbesserung von über 1,4 Mio. € setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

	<u>mehr (+) / weniger (-)</u>
• Landeszuweisungen für den Flüchtlingsbereich	+635.000 €
• Ausgleichsbetrag des Landes NRW zur Übertragung der Rekener Straße auf die Stadt Coesfeld	+337.000 €
• Landesmittel des Aktionsprogramms „Aufholen nach Corona“	+200.000 €
• Landeszuweisung für die städt. Schulen	+250.000 €
• Landesförderung für Kinderbetreuungsplätze	+176.000 €
• Zuweisungen Bund und Land für die Volkshochschule	+88.000 €
• Zuweisungen für den Gebäudebereich	+40.000 €
• Stadtmarketing und Tourismus	-50.000 €
• ertragswirksame Auflösung von bilanziellen Sonderposten	+150.000 €
• Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten	-357.000 €
• Saldo sonstiger Zuwendungen	-42.000 €

Zeile	Bezeichnung	
03	Sonstige Transfererträge	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	462.500,00 €
	Ergebnis 2021	<u>398.317,86 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-64.182,14 €

Die leichte Verschlechterung trat aufgrund geringerer Erträge bei dem Ersatz von UVG-Leistungen ein.

Zeile	Bezeichnung	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	8.531.300,00 €
	Ergebnis 2021	<u>7.901.651,47 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-629.648,53 €

Der Gesamtansatz der öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte von etwa 8 Mio. € besteht aus vielen einzelnen Ertragspositionen, bei denen naturgemäß (selbst bei sorgfältigster Planung) im Jahresabschluss entweder eine Verbesserung oder auch eine Verschlechterung eintritt. Die wesentlichen Abweichungen sind im Folgenden aufgelistet:

- Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen und für OGS -522.000 €
- Bauaufsichtsgebühren +140.000 €
- Benutzungsgebühren in kostenrechnenden Einrichtungen (Straßenreinigung, Abfallentsorgung) -92.000 €
- Höreergebühren Volkshochschule -164.000 €

Zeile	Bezeichnung	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	1.040.210,00 €
	Ergebnis 2021	<u>1.053.537,92 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+13.327,92 €

Die Zunahme der privatrechtlichen Leistungsentgelte beträgt lediglich 1,3% und ist hauptsächlich auf höhere Miet- und Pachterträge zurückzuführen.

Zeile	Bezeichnung	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	3.969.300,00 €
	Ergebnis 2021	<u>3.911.777,12 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-57.522,88 €

Obwohl das Ergebnis gegenüber der Veranschlagung nur um rd. 1,4% geringer ausfiel, ergaben sich doch einige größere Abweichungen gegenüber den Planbeträgen. Im Einzelnen:

- Erstattung des Bundes für den SGB II-Bereich mehr (+) / weniger (-) +400.000 €
- Ersatz von Pflege- und Heimunterbringungskosten -116.000 €
- Kostenerstattung für die Sanierung des St. Johannes Kindergartens in Lette +220.000 €
- Kostenersatz der Stadtentwicklungsgesellschaft (SEG) -480.000 €
- übrige Kostenerstattungen in verschiedenen Bereichen -82.000 €

Zeile Bezeichnung**07 Sonstige ordentliche Erträge**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	3.763.040,00 €
Ergebnis 2021	<u>5.500.665,55 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.737.625,55 €

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen sind sämtliche Positionen erfasst, die nach den landesstatistischen Vorgaben nicht den anderen Ertragsarten zugeordnet werden können. Die außerordentlich hohe Überschreitung des Ansatzes ist auf folgende Umstände zurückzuführen.

• Auflösung und Teilauflösung von Rückstellungen (siehe Rückstellungsspiegel)	+724.000 €
• Rückerstattung von Zuweisungen und Entgelten (z.B. Billigkeitsleistungen Alltagshelfer, Jahresabrechnung Kitas)	+516.000 €
• Schadensersatzleistungen	+142.000 €
• Konzessionsabgaben	-50.000 €
• Steuererstattungen	+47.000 €
• Aufwandsentschädigung Ruheforst	+46.000 €
• Anpassung des Verbindlichkeitsbestandes UVG	+88.000 €
• Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	+114.000 €
• Sonstige Positionen (saldiert)	<u>+111.000 €</u>
	+1.738.000 €

Zeile Bezeichnung**08 Aktivierte Eigenleistungen**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	26.800,00 €
Ergebnis 2021	<u>32.628,46 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+5.828,46 €

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um den „Ersatz“ von städt. Personalaufwendungen, die im Rahmen der Erstellung von investiven Maßnahmen anfallen, so dass diese Aufwendungen unter dem Strich das Jahr der Ergebnisrechnung nicht belasten, sondern dem Vermögensgegenstand zugeschrieben und über die Nutzungsdauer abgeschrieben werden können. Durch den Einsatz von eigenem Personal bei Straßen- und Wegemaßnahmen, bei Gebäudemaßnahmen sowie bei der Aufstellung von neuen Kinderspielgeräten an Kinderspielplätzen ergab sich im Jahr 2021 ein Betrag von über 32.000 €, die als aktivierte Eigenleistungen verbucht wurden. Der Ansatz wurde somit leicht überschritten.

Zeile Bezeichnung**09 Bestandsveränderungen**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Bestandsveränderungen aus fertigen oder unfertigen Erzeugnissen/Leistungen lagen zum Stichtag 31.12.2021 nicht vor.

Zeile	Bezeichnung	
10	Ordentliche Erträge	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	88.973.300,00 €
	Ergebnis 2021	<u>100.767.244,03 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+11.793.944,03 €

Summe der ordentlichen Erträge (Zeilen 01 bis 09)

Zeile	Bezeichnung	
11	Personalaufwendungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	18.924.660,00 €
	Ergebnis 2021	<u>18.501.424,53 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+423.235,47 €

Bei den zahlungswirksamen Personalaufwendungen (Gehälter, Vergütungen, Sozialversicherung, etc.) ergaben sich nicht unerhebliche Einsparungen von insgesamt rd. 737.000 €. Die Verbesserung wurde jedoch teilweise aufgezehrt durch die Aufstockung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte aufgrund der finanzmathematischen Neuberechnungen der Versorgungskasse, die gegenüber den ursprünglichen Berechnungen der kwv für das Jahr 2021 um rd. 314.000 € höher ausfiel. Saldiert ergab sich somit eine Verbesserung von ca. 423.000 €.

Zeile	Bezeichnung	
12	Versorgungsaufwendungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	2.219.000,00 €
	Ergebnis 2021	<u>2.357.291,31 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-138.291,31 €

Im Rahmen der Haushaltsplanungen für 2021 wurde aufgrund der Hochrechnungen der Kommunalen Versorgungskasse davon ausgegangen, dass ein Betrag von etwa 300.000 € der Rückstellungen für Pensionäre entnommen werden kann, um die Aufwendungen an die Leistungsempfänger teilweise auffangen zu können. Die Endabrechnung zum Jahresende hat sodann gezeigt, dass statt einer Entnahme aus der Rückstellung dann doch eine Zuführung – beispielsweise aufgrund der steigenden Kosten im Gesundheitswesen oder auch durch den Wechsel von Beamten in den Ruhestand – zu erfolgen hatte.

Zeile	Bezeichnung	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	17.091.777,04 €
	Ergebnis 2021	<u>13.008.871,70 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+4.082.905,34 €

Bei diesem Kostenblock ergab sich eine deutliche Abweichung, deren Ursache hiermit wie folgt aufgelistet wird:

	<u>Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)</u>
• Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung	+1.660.000 €
• Unterhaltung unbewegl. Vermögen (Straßen, Brücken, etc.)	+1.070.000 €
• Begrünungsmaßnahmen (Festwert), meist ausgelöst durch Verzögerungen bei Straßenbauprojekten	+450.000 €
• Schülerbeförderungskosten	+240.000 €
• Bestandserfassungen in verschiedenen Bereichen	+123.000 €
• Unterhaltung bewegl. Vermögensgegenstände	+128.000 €
• Dienstleistungsaufträge, externe Beratungskosten	+223.000 €
• Sonstige Positionen (saldiert)	<u>+189.000 €</u>
	+4.083.000 €

Teilweise, insbesondere im Bereich der Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung, wurden die in 2021 nicht verwendeten Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen, um sie für die entsprechenden Zwecke verwenden zu können.

Zeile Bezeichnung

14 Bilanzielle Abschreibungen

Fortgeschriebener Ansatz 2021	8.024.556,00 €
Ergebnis 2021	<u>8.203.728,31 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-179.172,31 €

Durch die Inbetriebnahme von vielen Anlagegütern im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung und der IT (Hard- u. Software) mit relativ kurzen Nutzungsdauern und damit hohen Abschreibungsbeträgen entstand ein Mehrbedarf in oben ausgewiesener Höhe.

Zeile Bezeichnung

15 Transferaufwendungen

Fortgeschriebener Ansatz 2021	45.076.341,63 €
Ergebnis 2021	<u>46.042.227,30 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-965.885,67 €

Wesentliche Verschlechterungen ergaben sich im Bereich der Jugendhilfe (400.000 €) und bei den Zuschüssen für Kindertageseinrichtungen (510.000 €). Weiterhin musste aufgrund des sehr guten Ergebnisses bei der Gewerbesteuer eine halbe Mio. € mehr als Umlage an das Land NRW abgeführt werden, als veranschlagt (siehe auch Erläuterung zu Zeile 01).

Günstig beeinflusst wurde das Ergebnis bei diesem Kostenblock aber noch dadurch, dass die aufwandswirksame Auflösung der Investitionsförderungsmaßnahme „Glasfaseranschlüsse für Unternehmen“ nicht mehr im Jahr 2021 begonnen hat.

Zeile Bezeichnung

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Fortgeschriebener Ansatz 2021	8.795.609,05 €
Ergebnis 2021	<u>8.168.050,15 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+627.558,90 €

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bestehen aus einer Vielzahl von Einzelpositionen, die nach den statistischen Merkmalen nicht den anderen Aufwandspositionen zugeordnet werden können. In folgenden Bereichen ergaben sich Verbesserungen, aber auch Verschlechterungen in größerem Umfang:

	<u>Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)</u>
• Rückstellungsbildung für Kreisumlagezahlungen	-915.000 €
• Finanzierungsbeteiligung SGB II	+426.000 €
• Nicht-Inanspruchnahme von Haushaltsansätzen im Planungsbereich	+830.000 €
• Beschäftigungsentgelte und Honorare	+240.000 €
• Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	+173.000 €
• Anschaffung von Geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWGs)	-156.000 €
• Beseitigung von Schadensfällen	-120.000 €
• Mehrkosten im Bereich der Jugendhilfe	-55.000 €
• Lehr- und Lernmittel an Schulen und VHS	+100.000 €
• Erstattungszinsen Gewerbesteuer nach AO	+165.000 €
• Separierung von Gebührenüberschüssen der kostenrechnenden Einrichtungen	-283.000 €
• Aus- und Fortbildungskosten	+180.000 €
• Abfindungsverpflichtung Versorgungslastenteilung	+100.000 €
• Sonstige Positionen (saldiert)	<u>-57.000 €</u>
	+628.000 €

Zeile Bezeichnung

17 Ordentliche Aufwendungen

Fortgeschriebener Ansatz 2021	100.131.943,72 €
Ergebnis 2021	<u>96.281.593,30 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+3.850.350,42 €

Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)

Zeile Bezeichnung

18 Ordentliches Ergebnis

Fortgeschriebener Ansatz 2021	-11.158.643,72 €
Ergebnis 2021	<u>+4.485.650,73 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+15.644.294,45 €

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

Zeile Bezeichnung

19 Finanzerträge

Fortgeschriebener Ansatz 2021	1.495.900,00 €
Ergebnis 2021	<u>1.569.121,90 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+73.221,90 €

Die Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen fielen besser aus, als bei der Haushaltsplanung für 2021 angenommen.

Zeile	Bezeichnung	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	270.000,00 €
	Ergebnis 2021	<u>180.293,60 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+89.706,40 €

Für die Verzinsung von zu viel abgerufenen Fördermitteln im Bereich des Industrieparks Nord.Westfalen (IPNW, Maßnahme der Stadtentwicklungsgesellschaft) wurde im Haushalt 2021 ein Ansatz von 45.000 € in den Haushalt eingestellt. Da der Fördergeber die Maßnahme noch nicht abgerechnet hat, brauchte der Ansatz im Jahr 2021 nicht in Anspruch genommen zu werden. Zudem konnten weitere Einsparungen erzielt werden, was hauptsächlich an den günstigen Bedingungen auf dem Kapitalmarkt lag.

Zeile	Bezeichnung	
21	Finanzergebnis	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	+1.225.900,00 €
	Ergebnis 2021	<u>+1.388.828,30 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+162.928,30 €

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

Zeile	Bezeichnung	
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	-9.932.743,72 €
	Ergebnis 2021	<u>+5.874.479,03 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+15.807.222,75 €

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

Zeile	Bezeichnung	
23	Außerordentliche Erträge	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	4.419.498,59 €
	Ergebnis 2021	<u>2.978.523,20 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-1.440.975,39 €

Außerordentliche Erträge wurden in den Haushalt 2021 allein für die Abfederung der Belastungen durch die Corona-Pandemie gemäß den Regelungen des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) eingestellt (4.385.000 €). Dieser Betrag wurde sodann noch fortgeschrieben durch eine Ansatzübertragung aus dem Vorjahr in Höhe von 34.498,59 € für die Restabwicklung der „Coesfeld-Gutscheine“, so dass planmäßig ein Betrag von rd. 4.420.000 € erwartet wurde. Die Entwicklung im Laufe des Jahres 2021 hat dann gezeigt, dass die Steuer-Mindererträge nicht in der befürchteten Höhe eintraten. Insbesondere der Coesfelder Anteil an der Einkommensteuer brach nicht in der erwarteten Höhe ein. Nach den seinerzeitigen Prognosen des Landes zum Aufkommen in 2021 war ein Ausfall bei der

Einkommensteuer für die Stadt Coesfeld in Höhe von 1,82 Mio. € angenommen worden. Tatsächlich betrug der Minderertrag im Abschlussjahr aber nur rd. 440.000 €.

Zeile	Bezeichnung	
24	Außerordentliche Aufwendungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
	Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Es fielen im Haushaltsjahr 2021 keine außerordentlichen Aufwendungen an.

Zeile	Bezeichnung	
25	Außerordentliches Ergebnis	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	4.419.498,59 €
	Ergebnis 2021	<u>2.978.523,20 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-1.440.975,39 €

Saldo aus Zeilen 23 (Außerordentliche Erträge) und 24 (Außerordentliche Aufwendungen)

Zeile	Bezeichnung	
26	Jahresergebnis	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	-5.513.245,13 €
	Ergebnis 2021	<u>+8.853.002,23 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+14.366.247,36 €

Saldo aus Zeilen 22 (Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit) und 25 (Außerordentliches Ergebnis)

Zeile	Bezeichnung	
27	Globaler Minderaufwand	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
	Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+0,00 €

Ein globaler Minderaufwand wurde in 2021 nicht veranschlagt.

Zeile	Bezeichnung	
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	-5.513.245,13 €
	Ergebnis 2021	<u>+8.853.002,23 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+14.366.247,36 €

Summe der Zeilen 26 (Jahresergebnis) und 27 (Globaler Minderaufwand)

Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnungen

Zeile	Bezeichnung	
29	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	
30	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	12.210.527,00 €
	Ergebnis 2021	<u>11.660.686,63 €</u>
	Veränderung (ergebnisneutral)	-549.840,37 €

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. Die Abwicklung erfordert gleichhohe Beträge und zwar auf der Ertrags- und auf der Aufwandsseite.

Zeile	Bezeichnung	
31	Saldo interne Leistungsbeziehungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
	Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+0,00 €

Saldo aus Zeilen 29 (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen) und 30 (Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen). Die Durchführung von internen Verrechnungen verändert nicht das Ergebnis, sondern ist saldiert ergebnisneutral.

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Zeile	Bezeichnung	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
	Ergebnis 2021	<u>407.004,36 €</u>
	Veränderung (ergebnisneutral)	+407.004,36 €

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. Es wird insofern auf die Bilanzerläuterungen dieses Jahresabschlusses verwiesen (Veränderung der allgemeinen Rücklage).

Zeile Bezeichnung**33 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
Veränderung (ergebnisneutral)	0,00 €

Es wird auf die Erläuterung zu Zeile 32 verwiesen. Es fielen im Haushaltsjahr 2021 keine diesbezüglichen Erträge an.

Zeile Bezeichnung**34 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
Ergebnis 2021	<u>436.721,46 €</u>
Veränderung (ergebnisneutral)	+436.721,46 €

Es wird auf die Erläuterung zu Zeile 32 verwiesen.

Zeile Bezeichnung**35 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
Veränderung (ergebnisneutral)	0,00 €

Es wird auf die Erläuterung zu Zeile 32 verwiesen. Es fielen im Haushaltsjahr 2021 keine diesbezüglichen Aufwendungen an.

Zeile Bezeichnung**36 Verrechnungssaldo**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
Ergebnis 2021	<u>-29.717,10 €</u>
Veränderung (ergebnisneutral)	-29.717,10 €

Saldo aus Zeilen 32 bis 35. Es wird im Übrigen auf die Erläuterung zu Zeile 32 verwiesen.

Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung

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

An dieser Stelle wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen, da die Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung in der Regel auch zu Ein- und Auszahlungen in der lfd. Finanzrechnung führen.

Zeile	Bezeichnung	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	14.485.868,66 €
	Ergebnis 2021	<u>9.231.711,87 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-5.254.156,79 €

Bei einigen Investitionen verzögerte sich der Abruf der Fördermittel in das Jahr 2022. Hier-von waren insbesondere die Berkel-Maßnahmen mit rd. 1,5 Mio. € und die Zuschüsse für den Bau der Kindertagesstätte am Lübbesmeyerweg mit 1,4 Mio. € sowie auch die Landes-förderung für den Digitalpakt an städt. Schulen mit rd. 670.000 € betroffen. Zudem waren im Jahr 2021 Zuweisungen für die Projekte Erweiterung des Heimathauses in Lette, Fahr-radabstellanlage am Coesfelder Bahnhof, Glasfaseranschlüsse für Unternehmen, Orts-durchfahrt Lette und Erweiterung der Kita „Die Arche“ eingeplant, die noch nicht im vorge-sehenen Umfang realisiert werden konnten. Die Ansätze für die Fördermittel wurden tlw. aus diesen Gründen im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen nach 2022 übertragen oder im Haushaltsplan 2022 neu veranschlagt.

Zeile	Bezeichnung	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	491.000,00 €
	Ergebnis 2021	<u>803.033,95 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+312.033,95 €

Eine erhebliche Mehreinzahlung ergab sich aufgrund eines im Haushalt 2021 nicht veran-schlagten Verkaufs einer ehem. Kinderspielplatzfläche. Weiterhin konnte der Gesamtansatz der Veräußerungserlöse durch die Abgabe von vereinzelt Grundstücksparzellen im Be-reich der Verkehrsanlagen und Grünanlagen noch gesteigert werden.

Zeile	Bezeichnung	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
	Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Im Jahr 2020 wurden keine Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen ab-gewickelt.

Zeile	Bezeichnung	
21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	439.700,00 €
	Ergebnis 2021	<u>329.499,89 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-110.200,11 €

Die Erhebung der Beiträge für die Straßenbaumaßnahmen blieb im Jahr 2021 leicht hinter den Erwartungen zurück. Insbesondere die Einzahlungen der Erschließungs- bzw. KAG-Beiträge für die Bauprojekte an der Alexanderstraße und der Rekener Straße sowie im Bereich des Berkel-Projekts müssen in 2022 noch nachgeholt werden.

Zeile	Bezeichnung	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	2.378.100,00 €
	Ergebnis 2021	<u>61.749,76 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-2.316.350,24 €

Die Veräußerung von Flächen in einem Gewerbegebiet verzögert sich in das Jahr 2022, weshalb die entsprechenden Einzahlungen im Haushalt 2022 neu veranschlagt wurden.

Zeile	Bezeichnung	
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	17.794.668,66 €
	Ergebnis 2021	<u>10.425.995,47 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-7.368.673,19 €

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 18 bis 22)

Zeile	Bezeichnung	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	3.234.434,00 €
	Ergebnis 2021	<u>479.578,65 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+2.754.855,35 €

Für den Ankauf von Grundstücken und Gebäuden wurden im Haushalt 2021 und durch Ermächtigungsübertragungen aus 2020 größere Beträge als investive Auszahlungen bereitgestellt (insgesamt rd. 3,2 Mio. €). Die weiteren Verfahren haben dann im Laufe des Jahres gezeigt, dass sich diese Auszahlungen teilweise in das Jahr 2022 verzögern oder die Beträge nicht mehr benötigt werden. Ein Betrag von insgesamt fast 2,3 Mio. € wurde von der in 2021 ersparten Summe im Rahmen des Jahresabschlusses wiederum nach 2022 übertragen. Die Haushaltsmittel werden für verschiedene Projekte und Maßnahmen benötigt, u. a. für das Gebiet Münsterstraße und für den Industriepark Nord.Westfalen (IPNW).

Zeile Bezeichnung**25 Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	22.627.737,42 €
Ergebnis 2021	<u>7.633.877,87 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+14.993.859,55 €

Aufgrund des jeweiligen Baufortschritts der im Haushalt 2021 veranschlagten bzw. der aus dem Vorjahr fortgeführten Maßnahmen mussten die vorgesehenen Auszahlungsmittel nicht immer im gleichen Jahr in Anspruch genommen werden. Diese in 2021 „eingesparten“ Mittel wurden jedoch nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften teilweise in das Folgejahr übertragen, so dass die Verausgabung der Ermächtigungen lediglich ein Jahr später erfolgt. Den größten Umfang mit insgesamt knapp 8 Mio. € nahmen dabei die Maßnahmen

- Sanierung und Umbau des Schulzentrums,
- Erweiterung und Umbau des Heriburg-Gymnasiums,
- Erweiterung der Kindertagesstätte „Die Arche“,
- DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz,
- Ausbau von Wirtschaftswegen im Außenbereich,
- sowie das Berkel-Projekt

ein. Die Höhe der Nicht-Inanspruchnahme der Haushaltsermächtigungen in 2021 und deren Übertragung nach 2022 ist im Übrigen aus den in den Budgets einzeln angedruckten Investitionsmaßnahmen ersichtlich.

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

Fortgeschriebener Ansatz 2021	5.143.121,79 €
Ergebnis 2021	<u>2.994.000,47 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+2.149.121,32 €

Auch hier ist festzustellen, dass nicht sämtliche Beschaffungen noch im gleichen Jahr abgewickelt und bezahlt werden konnten. Von den nicht ausgeschöpften Haushaltsansätzen wurde ein Betrag von insgesamt ca. 1,5 Mio. € in das Folgejahr übertragen und führt somit - sozusagen zeitversetzt - ein Jahr später zu entsprechenden Auszahlungen. Als wichtigste Maßnahmen sind hier der Erwerb von Fahrzeugen und Geräten für den Baubetriebshof und die Feuerwehr (insg. rd. 770.000 €) sowie die Beschaffungen für die städt. Schulen im Rahmen des Digitalpakts (rd. 400.000 €) zu nennen.

Zeile Bezeichnung**27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Zur finanziellen Abdeckung der Versorgungsansprüche der Beamtinnen und Beamten der Stadt Coesfeld wurden in der Vergangenheit Mittel in den Kommunalen Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskassen (kvw) eingezahlt. Da im Jahr 2021 ein Großteil der städt. Liquidität in Geldanlagen gebunden war, wurde keine weitere Einzahlung in den Versorgungsfonds vorgenommen.

Zeile Bezeichnung**28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	6.761.090,00 €
Ergebnis 2021	<u>4.682.631,82 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+2.078.458,18 €

Bei der Rubrik „Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen“ handelt es sich um Positionen, die nicht im Sachanlagevermögen der Stadt aufgenommen werden. Das wirtschaftliche Eigentum dieser Vermögensgegenstände liegt bei einem Dritten. Die Auszahlung der Stadt ist somit als Investitionsförderung anzusehen, die über die im Vertrag vereinbarte bzw. im Zuwendungsbescheid der Stadt festgelegte Zweckbindungsdauer abgeschrieben wird.

Bei der oben ausgewiesenen „Verbesserung“ von 2 Mio. € handelt es sich nicht um eine wirkliche Einsparung. Bei zwei wesentlichen Projekten wurden lediglich die bereitgestellten Haushaltsmittel nicht mehr im Jahr 2021 verausgabt, sie werden wohl aber noch im Folgejahr benötigt:

- a) Der Investitionskostenzuschuss für die neue Kita-Einrichtung am Lübbesmeyerweg wurde in 2021 mit rd. 870.000 € nur zum Teil an den Träger ausgezahlt. Der am Jahresende noch verfügbare Betrag von rd. 1,6 Mio. € wurde aufgrund der haushaltsrechtlichen Regelungen nach 2022 übertragen, damit die Auszahlungsermächtigung im neuen Jahr erhalten bleibt.
- b) Auch beim Projekt „Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude“ wurden die nicht verausgabten Zahlungsmittel nach 2022 übertragen. Es handelt sich dabei um einen Betrag von rd. 410.000 €, welcher sodann in 2022 zur Auszahlung gelangen wird.

Zeile Bezeichnung**29 Sonstige Investitionsauszahlungen**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	3.388.465,67 €
Ergebnis 2021	<u>42.084,49 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+3.346.381,18 €

Die doch deutliche Unterschreitung des Ansatzes ist größtenteils dadurch zu begründen, dass die Haushaltsmittel für die Entwicklung bezahlbaren Mietwohnungsbaues in Höhe von 2 Mio. € im Jahr 2021 nicht in Anspruch genommen wurden. Sie wurden im Rahmen des Beratungsverfahrens in den Haushalt 2022 neu eingestellt. Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass Zahlungsmittel von 331.000 € für die Rückzahlung eines Sonderpostens an den Fördergeber hinsichtlich der Maßnahme „Industriepark Nord.Westfalen“ nicht in Anspruch genommen zu werden brauchte. Diese Rückzahlungsverpflichtung wurde im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens 2022 neu berechnet und mit 415.000 € in das Budget 70 aufgenommen. Schließlich wurden die Haushaltsmittel im Bereich des Grundstücksmanagements zum Erwerb von Grundstücken zur Aufnahme in das städt. Umlaufvermögen mit rd. 1,2 Mio. € in 2021 nicht benötigt.

Zeile	Bezeichnung	
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	41.154.848,88 €
	Ergebnis 2021	<u>15.832.173,30 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+25.322.675,58 €

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 24 bis 29)

Zeile	Bezeichnung	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	-23.360.180,22 €
	Ergebnis 2021	<u>-5.406.177,83 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+17.954.002,39 €

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

Zeile	Bezeichnung	
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	-32.604.204,31 €
	Ergebnis 2021	<u>+2.857.218,63 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+35.461.422,94 €

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

Zeile	Bezeichnung	
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	7.500.000,00 €
	Ergebnis 2021	<u>849.398,61 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-6.650.601,39 €

Es wurden im Jahr 2021 keine Investitionskredite neu aufgenommen. Es erfolgte lediglich eine Umschuldung von zwei Darlehen, bei denen die Zinsbindungsfrist jeweils Anfang 2021 auslief. Das Restkapital der beiden Kredite in Höhe von rd. 850.000 € wurde durch ein neues Darlehen mit einem negativen Zinssatz von -0,03% abgelöst.

Zeile	Bezeichnung	
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
	Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Aufgrund der positiven Entwicklung der Finanzmittel im Laufe des Jahres 2021 war die Aufnahme von Liquiditätskrediten nicht erforderlich.

Zeile	Bezeichnung	
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	1.630.000,00 €
	Ergebnis 2021	<u>2.278.448,41 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-648.448,41 €

Das Ergebnis, das den Ansatz um rd. 650.000 € überschreitet, setzt sich wie folgt zusammen:

- Umschuldung von zwei Krediten zu besseren Darlehenskonditionen (siehe Erläuterung zu Zeile 33) 850.000,00 €
 - Vorzeitige Rückzahlung des Förderkredits „Hotel Zur Mühle“ nachdem das Gebäude für Flüchtlingszwecke nicht mehr genutzt wird 860.000,00 €
 - Planmäßige Tilgung der bestehenden Darlehen 570.000,00 €
- 2.280.000,00 €

Zeile	Bezeichnung	
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	0,00 €
	Ergebnis 2021	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Aufgrund der guten Liquiditätsslage bestanden im Jahr 2021 keine Liquiditätskredite.

Zeile	Bezeichnung	
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	5.870.000,00 €
	Ergebnis 2021	<u>-1.429.049,80 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-7.299.049,80 €

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

Zeile	Bezeichnung	
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	
	Fortgeschriebener Ansatz 2021	-26.734.204,31 €
	Ergebnis 2021	<u>+1.428.168,83 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+28.162.373,14 €

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

Zeile Bezeichnung**39a Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	38.000.000,00 €
Ergebnis 2021	<u>38.234.720,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+234.720,00 €

Der Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln für das Jahr 2021 berechnet sich wie folgt:

• Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2020, Nr. 4.3 Passiva	0,00 €
• zzgl. positive Kassen- und kleinere Barbestände zum 31.12.2020, Nr. 2.4 Aktiva	46.299.216,91 €
• abzgl. hierin enthaltene fremde Finanzmittel, siehe Zeile 39b	<u>-8.064.496,91 €</u>
= Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln zum 01.01.2021	<u>38.234.720,00 €</u>

Zeile Bezeichnung**39b Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	8.000.000,00 €
Ergebnis 2021	<u>8.064.496,91 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+64.496,91 €

Der Hauptteil der fremden Finanzmittel zum 01.01.2021 besteht aus den liquiden Mitteln des Abwasserwerks Coesfeld und zwar in Höhe von ca. 7,8 Mio. €, die im Kassenbestand der Stadtkasse Coesfeld enthalten sind. Weiterhin werden über Sonderkonten, die nicht dem städt. Haushalt zugeschlüsselt sind, hauptsächlich folgende Angelegenheiten für Dritte abgewickelt:

- Sozialgesetzbuch (SGB) II
- Sozialgesetzbuch (SGB) XII
- Restabwicklung BSHG
- Verwahrungen
- Weiterleitung von Spenden

Zeile Bezeichnung**39c Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	46.000.000,00 €
Ergebnis 2021	<u>46.299.216,91 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+299.216,91 €

Summe aus den eigenen städt. Finanzmitteln (Zeile 39a) und den fremden Finanzmitteln (Zeile 39b) zum 01.01.2021

Zeile Bezeichnung**40 Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	-7.155.000,00 €
Ergebnis 2021	<u>-1.235.918,48 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+5.919.081,52 €

Aufgrund einer gegenüber der ursprünglichen Planung verbesserten Finanzmittelausstattung beim Abwasserwerk Coesfeld hat sich der Gesamtbestand der fremden Finanzmittel im Jahr 2021 besser entwickelt.

Zeile Bezeichnung**41 Liquide Mittel**

Fortgeschriebener Ansatz 2021	+12.110.795,69 €
Ergebnis 2021	<u>+46.491.467,26 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+34.380.671,57 €

Der Gesamtbestand der liquiden Mittel zum 31.12.2021 in Höhe von ca. 46,5 Mio. € errechnet sich wie folgt:

• Summe der Anfangsbestände zum 01.01.2021, siehe Zeile 39c	46.299.216,91 €
• Zunahme der eigenen städt. Finanzmittel in 2021, siehe Zeile 38	1.428.168,83 €
• Abgänge bei den fremden Finanzmitteln in 2021, siehe Zeile 40	<u>-1.235.918,48 €</u>
= Endbestand der gesamten liquiden Mittel zum 31.12.2021	<u>46.491.467,26 €</u>

Dieser Bestand teilt sich wie folgt auf:

• Anteil der Stadt Coesfeld	39.662.888,83 €
• Anteil des Abwasserwerks	6.604.982,35 €
• Anteil der sonstigen fremden Finanzmittel	<u>223.596,08 €</u>
= Endbestand der gesamten liquiden Mittel zum 31.12.2021	<u>46.491.467,26 €</u>

Sonstige Angaben

Kostenunterdeckungen in Gebührenbereichen

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO ist eine entstandene haushaltsmäßige Unterdeckung in der betreffenden Teilergebnisrechnung eines Aufgabenbereiches mit Gebührenkalkulation im Anhang anzugeben.

Beim Produkt 90.10 Abfallentsorgung ist in der Teilergebnisrechnung eine geringe Unterdeckung von 8.899,17 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2021 der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallentsorgung“ weist unter Anrechnung einer Überdeckung aus dem Betriebsergebnis 2017 von 96.218,75 € einen endgültigen Überschuss in Höhe von 275.434,85 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich saldiert um 179.216,10 € erhöht hat.

Beim Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 27.710,11 € ausgewiesen.

Das Betriebsergebnis 2021 der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ weist eine Überdeckung von 7.487,10 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich um diesen Betrag erhöht hat.

Das Betriebsergebnis 2021 der kostenrechnenden Einrichtung „Winterdienst“ weist trotz der Anrechnung von Überschussanteilen der Jahre 2017, 2018 und 2020 in Höhe von insgesamt 44.443,11 € dennoch eine Unterdeckung von 26.218,51 € aus. so dass der Sonderposten für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2021 einen Bestand von 0,00 € hat.

Beim Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 26.336,81 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2021 der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof und Leichenhalle Lette“ weist ein Defizit von 10.327,69 € aus. Die Abweichung zum negativen haushaltsmäßigen Teilergebnis ist auf andere Modalitäten für die Berücksichtigung der Abschreibung und der Benutzungsgebühren/Erträge zurückzuführen. Aufgrund der Einführung des NKF zum 01.01.2007 und der dabei zu berücksichtigenden Bewertungsvorgaben weichen die Nutzungsdauern von der Kostenrechnung ab. Zudem müssen die Einzahlungen aus der Vergabe der Grabnutzungsrechte passiviert und über die Nutzungsdauer aufgelöst werden, während die Einzahlungen in der Kostenrechnung im Jahr der Einzahlung als Ertrag angesetzt werden.

Angaben zur Gleichstellung gem. § 45 Abs. 2 Satz 2 KomHVO

Die Stadt Coesfeld hat gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen einen Gleichstellungsplan erstellt. Dieser ist für den Zeitraum 08.11.2018 bis 07.11.2023 gültig.

Anlagenpiegel zum 31.12.2021

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten *					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Umbuchungen 2021	Stand am 31.12.2021	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2020	Abschrei- bungen 2021	Zuschrei- bungen 2021	Abgang Abschrei- bungen 2021	Umbuchung Abschrei- bungen in 2021	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2020	am 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	+	-	+ / -			+	-	-	+		1-6	1+2-3+4-11	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.028.721,04	102.614,41	0,00	0,00	1.131.335,45	520.391,96	143.360,54	0,00	0,00	0,00	663.752,50	508.329,08	467.582,95
2. Sachanlagen	321.789.776,00	11.118.939,32	5.204.409,29	0,00	327.704.306,03	90.045.397,60	8.060.367,77	12.577,18	4.139.501,93	0,00	93.953.686,26	231.744.378,40	233.750.619,77
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	41.180.793,21	556.514,88	320.655,34	584.679,31	42.001.332,06	6.337.212,25	366.154,92	11.745,00	107.566,25	0,00	6.584.055,92	34.843.580,96	35.417.276,14
2.1.1 Grünflächen	29.167.746,27	187.375,33	71.671,25	106.698,23	29.390.148,58	4.493.429,27	232.504,62	0,00	16.752,90	0,00	4.709.180,99	24.674.317,00	24.680.967,59
2.1.2 Ackerland	2.733.001,27	116.033,50	80.478,74	0,00	2.768.556,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.733.001,27	2.768.556,03	
2.1.3 Wald, Forsten	329.307,78	0,00	0,00	0,00	329.307,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329.307,78	329.307,78	
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.950.737,89	253.106,05	168.505,35	477.981,08	9.513.319,67	1.843.782,98	133.650,30	11.745,00	90.813,35	0,00	1.874.874,93	7.106.954,91	7.638.444,74
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	109.542.270,43	357.204,44	865.120,86	2.463.832,95	111.498.186,96	29.266.567,34	2.658.191,67	0,00	142.425,86	0,00	31.782.333,15	80.275.703,09	79.715.853,81
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	5.339.312,74	353.242,05	0,00	76.206,67	5.768.761,46	987.623,69	113.278,00	0,00	0,00	0,00	1.100.901,69	4.351.689,05	4.667.859,77
2.2.2 Schulen	76.922.583,94	3.962,39	2.821,00	1.033.533,06	77.957.258,39	18.649.008,94	1.574.790,45	0,00	0,00	144.178,00	20.367.977,39	58.273.575,00	57.589.281,00
2.2.3 Wohnbauten	7.983.477,34	0,00	783.159,86	757.639,80	7.957.957,28	2.356.184,00	455.292,80	0,00	73.151,86	0,00	2.738.324,94	5.627.293,34	5.219.632,34
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	19.296.896,41	0,00	79.140,00	596.453,42	19.814.209,83	7.273.750,71	514.830,42	0,00	69.274,00	-144.178,00	7.575.129,13	12.023.145,70	12.239.080,70
2.3 Infrastrukturvermögen	148.007.206,21	716.053,49	3.781.119,67	1.531.457,87	146.473.597,90	46.413.350,97	3.891.387,23	832,18	3.726.330,91	0,00	46.577.575,11	101.593.855,24	99.896.022,79
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.654.157,73	25.575,98	7.368,76	12.801,00	29.685.165,95	1.186.902,31	7.297,64	832,18	0,00	0,00	1.193.367,77	28.467.255,42	28.491.798,18
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.969.500,22	0,00	0,00	0,00	4.969.500,22	1.998.287,28	119.874,94	0,00	0,00	0,00	2.118.162,22	2.971.212,94	2.851.338,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenaus- rüstung und Sicherungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasser- beseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	107.497.183,11	690.477,51	3.773.750,91	1.493.037,65	105.906.947,36	42.124.598,83	3.671.905,43	0,00	3.726.330,91	0,00	42.070.173,35	65.372.584,28	63.836.774,01
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.886.365,15	0,00	0,00	25.619,22	5.911.984,37	1.103.562,55	92.309,22	0,00	0,00	0,00	1.195.871,77	4.782.802,60	4.716.112,60
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.117.321,35	1.849,81	2,00	23.695,03	2.142.864,19	819.202,29	51.078,84	0,00	0,00	0,00	870.281,13	1.298.119,06	1.272.583,06
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	713.583,07	0,00	0,00	62.134,23	775.717,30	135.914,87	28.286,23	0,00	0,00	0,00	164.201,10	577.668,20	611.516,20
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.386.473,22	342.278,14	53.975,77	1.354.523,88	9.029.299,47	4.114.873,42	553.793,13	0,00	53.972,77	0,00	4.614.693,78	3.271.599,80	4.414.605,69
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.286.637,04	993.997,19	119.290,14	-20.853,15	6.140.490,94	2.958.276,46	511.475,75	0,00	109.206,14	0,00	3.360.546,07	2.328.360,58	2.779.944,87
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.555.491,47	8.151.041,37	64.245,51	-5.999.470,12	9.642.817,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.555.491,47	9.642.817,21	

Anlagenspiegel zum 31.12.2021

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten *					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Umbuchungen 2021	Stand am 31.12.2021	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2020	Abschrei- bungen 2021	Zuschrei- bungen 2021	Abgang Abschrei- bungen 2021	Umbuchung Abschrei- bungen in 2021	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12.2020	am 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	+	-	+ / -			+	-	-	+		1-6	1+2-3+4-11	
3. Finanzanlagen	93.043.067,86	5,52	4.163,14	0,00	93.038.910,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.043.067,86	93.038.910,24
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	49.396.275,00	0,00	0,00	0,00	49.396.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.396.275,00	49.396.275,00
3.2 Beteiligungen	62.151,38	0,00	0,00	0,00	62.151,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.151,38	62.151,38
3.3 Sondervermögen	23.148.930,56	0,00	0,00	0,00	23.148.930,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.148.930,56	23.148.930,56
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	20.147.099,00	0,00	0,00	0,00	20.147.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.147.099,00	20.147.099,00
3.5 Ausleihungen	288.611,92	5,52	4.163,14	0,00	284.454,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.611,92	284.454,30
3.5.1 an verbundene Unternehmen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	88.611,92	5,52	4.163,14	0,00	84.454,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.611,92	84.454,30
Gesamtsummen	415.861.564,90	11.221.559,25	5.208.572,43	0,00	421.874.551,72	90.565.789,56	8.203.728,31	12.577,18	4.139.501,93	0,00	94.617.438,76	325.295.775,34	327.257.112,96

* Die Anschaffungs- und Herstellungskosten beinhalten keine aktivierten Zinsen gem. § 34 Abs. 4 Satz 2 KomHVO.

Nutzungsdauern für Gegenstände des Anlagevermögens nach NKF bei der Stadt Coesfeld (Grundlage: RdErl. des Innenministeriums vom 24.2.2005 / 34 - 48.01.32.03 - 1259/05 zuletzt geändert durch RdErl. v. 17.12.2012)					
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
1	Gebäude und bauliche Anlagen				
1.02	Abwasserkanäle	50 - 80	AWW		
	Entlastungsbauwerke/ Verrohrte Wasserläufe		80	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Abwasserkanälen
1.03	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	AWW		
1.04	Baracken, Behelfsbauten	20 - 40	N.N.		
1.05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	AWW		
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	N.N.		
1.08	Freibäder (bauliche Anlagen)	30 - 50	N.N.		
1.09	Garagen (massiv)	40 - 60	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.10	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	N.N.		
1.11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80			
	Stadthalle, Jugendhaus, Walkenbrückentor		80	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Bücherei		60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.12	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50 - 80	N.N.		
1.13	Hallen (massiv)	40 - 60			
	Turnhallen (massiv)		60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.14	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40			
	Landwirtschaftliche Mehrzweckhallen		40	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.15	Hallenbäder	40 - 70	40	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder- Übergangsheime	40 - 80	60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche Hochwasserrückhaltebecken	70 - 100	100	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Deiche		100	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Lärmschutzwälle		100	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Deichen
1.18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt) Baubetriebshof mit Lagergebäude	40 - 60	60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.19	Kapellen, Kirchen	60 - 80	N.N.		
1.20	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	80	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.21	Krankenhäuser	40 - 60	N.N.		
1.22	Krematorien	50 - 60	N.N.		
1.23	Lager (massiv)	40 - 60			

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
1.24	Lager (sonstige Bauweise)	20 - 40			
	Einfache Lagergebäude		40	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.25	Leichenhallen, Trauerhallen	60 - 80	60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.26	Parkhäuser, Tiefgaragen	30 - 50	40	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Parkdecks		40	EB	siehe Sonderrichtlinien analog zu Parkhäusern
1.27	Pumpenhäuser	20 - 50	AWW		
1.28	Rettungswachen (massiv)	40 - 80	N.N.		
1.29	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	20 - 40	N.N.		
1.31	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	20 - 30			
1.30	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	40 - 50	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Schöpfwerke		50	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wehren
1.32	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	80	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.33	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40			
	Pavillions		25	EB	s. Sonderrichtlinien; bisheriger Wert 35 J. -redaktioneller Fehler- Änderung 12.03.2013
1.34	Silobauten (Beton)	28 - 33	N.N.		
1.35	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	17 - 25			
1.36	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40 - 60			
	Umkleidegebäude		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Versorgungsgebäude Spielplatz Lübbesmeyerweg		40	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.37	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50 - 80	AWW		
1.38	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	20 - 50			
1.39	Tunnel	70 - 80	N.N.		
1.40	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	80	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	N.N.		
1.42	Wassertürme	40- 50	N.N.		
1.43	Wohncontainer	10 - 20	N.N.		
	Sanitärcontainer		10	2016	1.43
1.44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	80	EB	siehe Sonderrichtlinien
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)				
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	20 - 40			
	Lärmschutzwände (aus Beton oder Stein)		40	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Lärmschutzwände (aus Glas)		40	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Ziegelmauern
	Mauern auf Friedhöfen		30	EB	siehe Sonderrichtlinien
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	25	EB	Festlegung durch FB 70 nach Abstimmung mit dem mit der Bewertung beauftragten Brückenbauingenieur, s. Sonderrichtlinien
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	70	EB	Festlegung durch FB 70 nach Abstimmung mit dem mit der Bewertung beauftragten Brückenbauingenieur, s. Sonderrichtlinien
2.04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Gewässerausbau technisch		80	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Abwasserkanälen (50 - 80 Jahre)
2.05	Kompostdeponie, -plätze	10 - 25			

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
2.06	Löschwasserteiche	20 - 40	40	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Löschwasserbehälter		40	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Löschwasserteichen
2.07	Straßen- und Stadtmobiliar	10 - 30			
	Bänke (Parkbänke aus Holz)		8	EB	Festlegung durch Baubetriebshof und FB 20 s. Sonderrichtlinie
	Bänke (Parkbänke aus Beton)		15	2016	
	Wartehallen (Holzkonstruktion)		20	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Wartehallen (alle anderen Bauweisen)		30	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Verkehrszeichen		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Straßenbeleuchtung	20 - 30	30	EB	3.06, siehe Sonderrichtlinien
	Straßenbeleuchtung, Zentrale Steuerungseinheit, EFR Sensor Control Bedien- und Langwellenfunkinheit		10	2016	3.23; analog zu Funkanlagen
	Lichtsignalanlagen (Ampeln)		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Parkleitsystem (Hinweistafeln analog u. dynamisch (m. Display), Parkierungseinrichtungen, Zentraleinheit)		15	2020	10 - 15 Jahre lt. KGSt
	Zäune (Maschendrahtzäune)		15	EB	15-20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Zäune (Stahlmattenzäune)		20	EB	20-30 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Metalltor mit Holzverkleidung		15	EB	analog zu Geländer aus Holz lt. KGSt (10 - 15 Jahre), siehe Sonderrichtlinien
	Fahrradständeranlagen, offen		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Fahrradständeranlagen, überdacht		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Fahrradbox (Fahrradgarage)		20	2021	15 - 20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Outdoorstele mit Audioplayer (Edelstahl)		10	2010	7 - 10 Jahre lt. KGSt, analog Beschallungsanlagen (Verstärker, Lautsprecher u.a.)
	Info-Tafeln (metall o.ä.) -Außenmontage-		20	2011	analog zu Verkehrszeichen
	Polleranlage - versenkbar		15	2016	2.07
2.08	Spielplätze, Bolzplätze (Geländeflächen)	10 - 15	15	EB	Festlegung durch Baubetriebshof und FB 20 s. Sonderrichtlinien
	Grünanlagen ohne Bäume		15	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Bäume in Grünanlagen		100	EB	100 Jahre lt. AFA-Tabelle für die Gemeinden in Rheinland-Pfalz, siehe Sonderrichtlinien
	Bäume (Straßenbereich)		50	EB	50 Jahre lt. AFA-Tabelle für die Gemeinden in Rheinland-Pfalz, siehe Sonderrichtlinien
	Drei-Linden-Höhe - Gesamtobjekt (Natursteinmauereinfassung, Geländefläche, Bepflanzung)		30	2015	2.01, Betonmauer, Ziegelmauer - mittlere Nutzungsdauer
2.09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25			siehe Sonderrichtlinien
	Rasen-, Tennen- u. Tartanflächen, Weitsprunganlagen		25	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Kunstrasenplätze		20	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Stankett (aus Holz)		10	EB	10 - 15 Jahre f. Geländer aus Holz lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Stankett (aus Stahl)		20	EB	20 - 30 Jahre f. Geländer aus Eisen lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Fahnenmasten		20	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Stahlmattenzäunen
	Fachwerkunterstellhütten		20	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen aus Holz
	Tribünenüberdachungen (aus Stahl)		30	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen, die nicht aus Holz sind
	Wassertretbecken		40	EB	30 - 40 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Bituminöse Spielfelder		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Bituminöse Flächen, Pflasterflächen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstr.), Plätze, Parkflächen	25 - 50	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Wege auf Grünflächen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Wege auf Friedhöfen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
2.11	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30			
	Wege im Außenbereich		30	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Wege im Außenbereich - Deckenerneuerung 2-lagig		30	2020	
	Wege im Außenbereich - Deckenerneuerung 1-lagig		10	2020	lt. Mitteilung FB 70, Schreiben vom 23.03.2021
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)				
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.06	Beleuchtungsanlagen	20 - 30			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.07	Beschallungsanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.10	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.11	Druckrohrleitungen	20 - 40			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.12	Gasleitungen	40 - 45			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.14	Heizkanäle	40 - 50			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.16	Leitstellentechnik	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.17	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, Gleichrichter	15 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.20	Photovoltaikanlagen	20 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.21	Solaranlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.22	Stromverteileranlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.24	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
3.26	Waschanlage, Waschstraße	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.28	Windkraftanlagen	15 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.29	Scherenhebebühne (Außenanlage, stationär)		15	2009	15-20 lt. KGST
	Technische Anlagen (Betriebsanlagen) Baubetriebshof				
	Benzingemischzapfsäule, Einzeltankanlage (mobil)		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tank- und Zapfanlagen
	Dieseltankanlage -Zapfsäule, Hard- und Betriebssoftware-		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tank- und Zapfanlagen
	Absauganlage	10 - 15	15	EB	3.13
	Hebebühne	10 - 25	10	EB	3.03
	Werkstattkran		20	EB	17 - 20 Jahre lt. KGSt, Kräne, Hebezeuge
	Druckluftkompressor	5 - 15	15	EB	3.10
	Hochdruckreiniger -stationär- (Waschhalle)	5 - 15	10	EB	3.26
	Stiefelwaschanlage	5 - 15	10	EB	3.26
	Salzsilo	17 - 25	25	EB	1.35
	Mobile Beton-Trennwände (MegaBloc)	20 - 40	20	EB	2.01 Betonmauer
	Palettenregalzeile, Hochregale		15	2017	15 Jahre lt. BMF für Hochregale
	Alarm- und Videoüberwachungsanlage	5 - 15	15	EB	3.02 u. 3.25
	Funkanlage	10 - 15	10	EB	3.23; lt. KLR Baubetriebshof
	Technische Anlagen Sportplätze				
	Beregnungsanlagen - stationär -		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGST, siehe Sonderrichtlinien
	Flutlichtanlagen		20	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Technische Anlagen -andere Bereiche-				
	Telekommunikationsanlagen -stationär-		10	2010	3.23
	Sirenenwarnsysteme -stationär-		10	2017	3.02
	Fahrradparkanlage Orion-Doppelstockparker		20	2022	15 - 20 Jahre lt. KGST, Fahrradständer, überdacht
	Versorgungsanschlüsse (Energie und Abwasser)		30	2017	
4	Maschinen und Geräte				
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.01	Atenschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.02	Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.03	Druckereimaschinen und ähnliches	13 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.04	Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartentwerter	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.05	medizinisch-technische Geräte	8 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.06	Parkscheinautomat	8 - 12	12	EB	
4.00.07	Spielgeräte auf Kinderspielplätzen und Schulhöfen (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, usw.)	8 - 10	8	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Kleinfeldtore Bolzplätze		8	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten
	Spielgeräte (Indoor)		8	2007	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
4.00.08	Sportgeräte (Fitness und Turngeräte in Sporthallen)		12	EB neu	10 - 12 lt. KGSt, 10-15 NKF-Haufe
	Sportgeräte (Niedersprung- und Weichbodenmatten in Sporthallen)		10	EB neu	10 - 12 lt. KGSt, 10-15 NKF-Haufe
4.00.09	Wassergraben, Basketballständer mit Korb, Kopfballpendel, Kugelstoßring (Einbauten Sportplätze)		15	EB neu	
4.00.09	Sportgeräte auf Sportplätzen (mobil) (Fußballtore, Skater-Geräte, Hochsprunganlage, Beachvolleyballnetz mit Pfosten u. Säulenschutzpolster, Hockeytore u.ä.)		12	EB neu	
	Maschinen und Geräte Baubetriebshof				
	Hüffermann Zweiseiten-Abrollkipaufbau		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Abrollcontainer
	Abrollcontainer		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Abrollcontainer
	Seecontainer (Lagercontainer)		10	2013	10 Jahre lt. BMF, 3.6 Container, Transport
	Diagnosegerät LKW und PKW für Werkstatt		10	2022	analog medizinisch-technische Geräte Nr. 4.00.05
	Elektro-Hubwagen	6 - 10	10	EB	6.06
	Abkantbank	10 - 15	15	EB	5.00.04
	Kreissäge -stationär-		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -stationär-
	Bandsäge -stationär-		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -stationär-
	Säulenbohrmaschine		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Bohrmaschinen -stationär-
	Schutzgasschweißgerät		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Schweißgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Schneidegerät Plasma (Nassschneidegerät)		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Betonschleifer		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Schleifmaschinen -mobil-
	Einradfräse		7	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Erdfräsen
	Aufsitzmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Aufsitzrasenmäher
	Rasenmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Freischneider, Motorsense		5	2007	Festlegung durch den Baubetriebshof auf Grund von Erfahrungswerten
	Trimmermäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Einachser mit Balkenmähwerk		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Rasenbaumaschine		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Laubgebläse		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Laubblasgeräte
	Rüttelplatte		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Rüttelplatte
	Grabenstampfer		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stampf- und Rüttelgeräte
	Stihl-Flex		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Fugenschneidegerät
	Schlaghammer	5 - 8	5	EB	4.00.02
	Abbruchhammer	5 - 8	5	EB	4.00.02
	Stromerzeuger		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger
	Hoch-Entaster (Teleskopkettensäge)		7	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Kettensäge
	Schachtrahmenheber		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Sicherheitsfahrgerüst		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Leitern -fahrbare- (Anlehnung)
	Resistograph		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Diodenlaser		8	EB	7 - 9 Jahre lt. KGSt, Nivelliergerät
	Walzenstreichgerät Rotofix und Sprühgerät MANKAR-100		8	2008	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kehrmaschinen, Hand- (lt. BBH vergleichbar Handkehrmaschinen)
	Industriestaubsauger		10	2011	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Industriestaubsauger
	Heckenscheren, Heckenschneider (motor- bzw. akkubetrieben)		5	2008	Festlegung durch den Baubetriebshof auf Grund von Erfahrungswerten
	Induktionsgerät		8	2015	Festlegung durch den Baubetriebshof auf Grund von Erfahrungswerten
	Erdbohrer		8	2020	6-8 Jahre lt. KGSt, Erdbohrer
	Trennmaschinen mobil (z.B. Winkelschleifer)		7	2016	7 Jahre lt. BMF AfA-Tabelle (Pos. 5.17.2)
	Maschinen und Geräte Feuerwehr				
	Schläuche		10	EB	Vorgabe durch Feuerwehr
	Werkbank, Werkbank -mobil-		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Grubenheber		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Öldosiereinrichtung		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Brennschneidegerät		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Schweißgerät		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Endlötstation		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Akku-Prüfgerät, Akku-Ladegerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	VDE Meßgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Trockenofen / Trockenschrank		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Ultraschallreiniger		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Transportwagen		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Atemluftkompressor		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Eurotester-Prüfgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Gerätetester		10	2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)
	Funkinstallationstester		10	2008	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)
	Infrarot-Thermometer		10	2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)
	Pressluftatmer mit Grundplatte	8 - 12	10	EB	4.00.01
	Kreissäge -stationär-		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -stationär-
	Hubwagen, Elektro-Hubwagen	6 - 10	10	EB	6.06
	Nebelmaschine		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Stromerzeuger		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger
	Tauchpumpe		5	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Tauchpumpe
	Pumpenset für Schaummittel (handbetrieben)		5	2016	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rasenmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Plattenregal	10 - 15	15	EB	5.00.04
	Hochdruckreiniger	5 - 15	10	EB	3.26
	Waschplatz	5 - 15	15	EB	3.26
	Starthilfegerät, netzunabhängig		6	2011	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schleifstaub-Absaugtisch AT		10	2013	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte u. Festlegung durch die Feuerwehr
	Folienschweißgerät		15	2016	lt. AfA-Tabelle dopplik Land Rheinland-Pfalz

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Fahrzeugbeladung Feuerwehr				
	Fahrzeugfunkgerät		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Bediengerät für Fahrzeugfunkgerät		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Handapparat für Fahrzeugfunkgerät		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Handsprechfunkgeräte		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Helmsprechgarnituren		6	EB neu	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Funkmeldeempfänger		8	EB neu	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Funkalarmempfänger
	Fernsteuerempfänger		8	2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Motorsäge mit Ersatzkette		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Motortrennschleifer		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Bohrhammer		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Abseilgerät		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rettungsgerätesatz		6	2008	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Winde		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hohlstrahlrohr u. entsprechende Düsen (Mehrzweckgeräte)		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Turbozumischer		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rundum-Tonkombination, Blaulicht- und Signalanlagen		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Exmeter (GSG-Meßgerät)		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Dosisleistungsmessgerät		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Strahlungsmessgerät, Gasmessgerät		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Prüfgerät für Atemschutz (Dräger Testor 3100)		6	2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Stromerzeuger		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Tauchpumpe		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Turbinentauchpumpe		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Handmembranpumpe		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Doppelmembranpumpe		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Fasspumpe, mobile Spezialpumpe		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Umfüllpumpe		8	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Leckbandagen		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rohrdichtkissen		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Edelstahl-Wellenschlauch		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Edelstahlfass		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Sicherheitsausgussrohr -Edelstahl-		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Chemikalienschutzanzug		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Dekontaminations-Zelt		10	2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Dekontaminations-Dusche		10	2008	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hitzeschutzanzug		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Überlebensanzug Wasser		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Xenon-Zählrohr		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Bleibehälter für Strahler		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Gefahrgut-Handbuch-Satz		3	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hebekissen		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Prüfgerät für Hebekissen		6	2014	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hydraulik-Aggregat		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hydraulik-Handpumpe		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rettungszyylinder		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Säbelsäge		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schere / Schneidgerät		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Spreitzer		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Pedalschneider		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Plasma-Schneidegerät		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schiebeleiter		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Steckleiter		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Sprungpolster		12	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Sprungtuch		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schlauchhaspel		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Einpersonenhassel		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hochleistungslüfter		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Be- und Entlüftungsgerät		9	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Tragkraftspritze		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Faltbehälter / Auffangbehälter		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Feuerwehr-Werkzeugkasten		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Absturzsicherung / PKW-Abstützsystem		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Gerätesatz Absturzsicherung		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Fognail-Set		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Korbtrage		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Abseilspinne für Korbtrage		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rettungsplattform		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Feuerwehrsauger, Nass- Trockensauger		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schneidersatz		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rollgliss		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Scheinwerfer		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Alu-Boot mit Zubehör		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schlauchüberführung		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Zieh-Fix-Einsatzkoffer		3	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Notfallrucksack		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Kleinlöschgerät		8	2009	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Feuerlöschgeräte (Handfeuerlöschgerät)
	Schwimmkragen/Kopf-Fixier-Set		6	2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rauchverschluss XL mobil		10	2010	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	ABC-Ausrüstung (Strahlenschutz Einheit)		8	2012	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Quickscreen Sichtschutz, einteilig mit 3 Stativen		7	2013	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Unwetter-Container (Zusatzbeladung)		8	2012	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Maschinen und Geräte -andere Bereiche-				
	Kreissäge -mobil-		10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -mobil-
	Hobelmaschine -mobil-		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Hobelmaschinen -mobil-
	Absauganlage -mobil-		10	EB	wie Sägen oder Hobelmaschinen -mobil-
	Einachser		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Anbaugeräte für Einachser		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Reinigungsgeräte		12	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Reinigungsgeräte
	Schweißgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Handkehrmaschine		8	EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kahrmaschinen, Hand-
	Leiter, Mehrzweck-, Auszieh-		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Steckleiter
	Rasenmäher		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Aufsitzmäher		8	EB neu	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Aufsitzrasenmäher
	Laubgebläse / Laubsauger		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Laubblasgeräte
	Stromerzeuger		10	EB neu	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger
	Hochdruckreiniger		8	EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Hochdruckreinigungsgerät
	Säulenbohrmaschine		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Bohrmaschinen -stationär-
	Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8	8	EB	4.00.02
	Kernbohrgerät		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Bohrmaschinen -stationär- (Anlehnung)
	Messgeräte -Elektro-		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Messgeräte (Abwasser) (Anlehnung)
	Gerüst -fahrbar-		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Leitern -fahrbare- (Anlehnung)
	Kunstrasenpflegegerät		10	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Nassmarkierwagen		12	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Spielerkabine (Überdachung)		12	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Trainerhäuschen (Überdachung)		12	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Schlauchwagen mit Großflächenregnern		12	EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten
	Bautrockner		5	2010	5 Jahre lt. KGSt Bautrocknungsgeräte (ebenso AbschreibungsRL Rheinland-Pfalz)
5	Büro- und Geschäftsausstattung				
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
5.00.01	Büromaschinen, Flipcharts, Software	5 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
5.00.02	Büromöbel	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
5.00.03	Computer und Zubehör	3 - 5			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
5.00.04	Werkstatteinrichtungen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
	Software				
	Fachbereich 10				
	Betriebssysteme, Office-Programme u. ä.	5 - 10	5	EB	5.00.01
	Emulationssoftware "AIO for Web"	5 - 10	5	EB	5.00.01
	Sitzungssoftware "session / sessionNet"	5 - 10	10	EB	5.00.01

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Mandatos iPad/Android App (Sitzungsdienst)	5 - 10	5	2014	5.00.01; lt. Einschätzung FB 10, TUI
	ProFIS	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Aida Orga Zeiterfassung	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Homepage "www.coesfeld.de"	5 - 10	5	2008	5.00.01; lt. Einschätzung FB 10, TUI
	<u>Fachbereich 14</u>				
	AuditAgent 2005	5 - 10	5	2007	lt. Absprache mit dem RPA
	<u>Fachbereich 30</u>				
	Autista (Standesamt)	5 - 10	10	EB	5.00.01
	VB-Office (Brandschutz)	5 - 10	10	EB	5.00.01
	OwiGo (Ruhender Verkehr)	5 - 10	5	EB	5.00.01
	Software Messageboard Basis DN	5 - 10	5	2008	5.00.01 und Festlegung durch TUI-Team
	MP-FEUER 2014 Profi (FW-Verwaltungssoftware)	5 - 10	10	2014	5.00.01 und Festlegung durch TUI-Team
	<u>Fachbereich 43</u>				
	VHS-Verwaltungssoftware "SQL-BASys"	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Augias-Kirchenbuch	5 - 10	5	EB	Mindestnutzungsdauer für Software
	Augias-Archiv	5 - 10	5	EB	Mindestnutzungsdauer für Software
	Augias-Museum	5 - 10	5	EB	Mindestnutzungsdauer für Software
	ACTApro Desk (Museum)	5 - 10	5	2021	Mindestnutzungsdauer für Software
	Bibliotheca 2000 Basispaket (Bücherei)	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Bibliotheca 2000 Zusatzmodule (Bücherei)		RND Bibliotheca	EB	Software baut auf Grundmodul auf und wäre alleine nicht länger nutzbar.
	Rückbuchungsterminal RFID-Technik (SIP/2 Client)	5 - 10	10	2012	5.00.01
	<u>Fachbereich 51</u>				
	gp-Untis Stundenplanprogramm	5 - 10	10	EB	5.00.01; nach Absprache mit dem FB 51
	TurnhallenVerwaltungsKompakt 1.2	5 - 10	10	2012	5.00.01, Festlegung durch TUI-Team
	<u>Fachbereich 60</u>				
	Gekos BAU/WIN	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Macromedia Freehand	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Sketchup V5	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Liegenschaftskarte ALK	5 - 10	10	EB	5.00.01
	GEOgraf, Grundmodul		15	EB	lt. Vorgabe FB 60
	Geograf, Zusatzmodule		RND GEOgraf	EB	Software baut auf Grundmodul auf und wäre alleine nicht länger nutzbar.
	Ingrada Grundmodul und Zusatzmodule		RND GEOgraf	EB	Software baut auf GEOgraf-Grundmodul auf und wäre alleine nicht länger nutzbar.
	Erbbau Pro (2i)		5	EB	Vorgabe durch FB 10/FB 60
	<u>Fachbereich 70</u>				
	Autodesk Architectural Desktop 2004	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Avanti	5 - 10	10	EB	5.00.01
	IMS-ware	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Vitodesk 200 Haustechnik 2007	5 - 10	5	EB	5.00.01; nach Einschätzung FB 70 ZGM
	LVWin (Leistungsverrechnung)	5 - 10	5	EB	5.00.01
	SP Control	5 - 10	5	EB	5.00.01

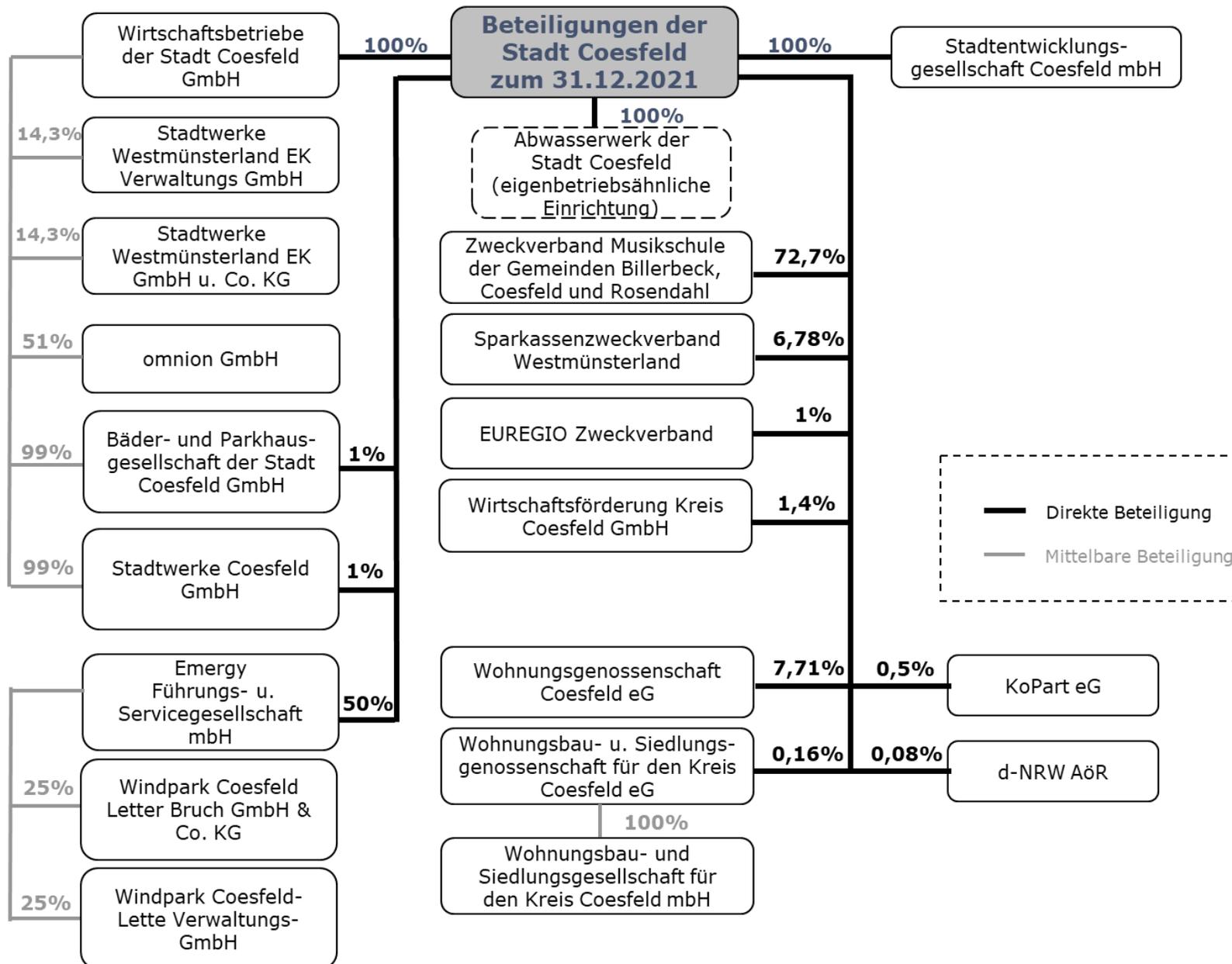
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	MovE (Baum- und Spielplatzkataster)	5 - 10	10	2011	5.00.01; nach Festlegung durch TUI
	Aufbruchmanagement (online)	5 - 10	10	2013	5.00.01
	BGA Verwaltung, Baubetriebshof, VHS, F.F., u.a.				
	Büromöbel, Mobiliar	10 - 20	20	EB	5.00.02
	Fernsehsessel	10 - 20	10	2011	Erfahrungswerte Feuerwehr
	Hörsessel mit Soundsystem (Stadtbücherei)	10 - 20	10	2020	5.00.02
	Matratzen		5	2015	AfA-Tabelle Doppik Rheinland-Pfalz
	Bürodrehstühle	10 - 20	10	EB neu	5.00.02
	Einrichtungsmobiliar Museen	10 - 20	15	EB	Vorgabe durch FB 43, siehe Sonderrichtlinien
	Ausstellungseinheiten Museen	10 - 20	15	2012	analog zu Einrichtungsmobiliar Museen
	Schulmobiliar	10 - 20	15	EB	siehe Sonderrichtlinien
	PC's, Server, Netzwerkkomponenten, Monitore, Drucker, Laptops/Notebooks, unabhängige Stromversorgung für PC's und Server und weitere Peripheriegeräte	3 - 5	5	EB	5.00.03
	PC's und Bildschirme Schulungsrechner VHS	3 - 5	3	EB	Für Schulungszwecke ist ein schnellerer Austausch notwendig.
	Tablet-Lade-Schrank mit Aufladetechnik	3 - 5	5	2019	Ladetechnik ausschlaggebend für Festsetzung ND als EDV-Peripheriegerät
	Türschließ- und Funkzugangssysteme (elektronisch)		10	2021	Vorgabe durch FB 10/TUI
	Mess- u. Prüfgeräte (z.B. MultiSensor, Leckagesensor u.ä.)		10	2021	8 - 12 Jahre, siehe unter Nr. 3.17
	Beamer		8	EB	8 Jahre lt. BMF, Präsentationsgeräte, Datensichtgeräte
	Activboard (interaktive Tafeln)		8	EB neu	9 Jahre lt. BMF, Präsentationsgeräte, Datensichtgeräte
	Messestand, mobil		6	2015	6 Jahre lt. BMF, Messestände
	Leinwand		10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Projektionswände (mobil), Leinwände
	Tafeln (auch Magnettafeln), Stellwände (Whiteboards)		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tafeln
	Digitalkameras, Videokameras, Dokumentenkameras		5	EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kamera (Digitalkamera)
	Wärmebildkamera		8	2008	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Kamera (Wärmebildkamera)
	Frankiermaschine		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Frankiermaschinen
	Telefonanlagen, Telefone (fest)		10	EB neu	10-12 Jahre lt. KGSt, Telekommunikationseinrichtungen, fest
	Telefaxgerät		5	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Faxgeräte
	Fotokopierer		6	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Kopiergerät
	Mikrofilmlesegerät		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Mikrofilmlesegerät
	Aktenvernichter		12	EB	10 - 12 Jahre lt. KGSt
	Schneidemaschinen Papier / Schneidetisch		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Ballenpresse Papier		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Klebebindegerät		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Lichtpausmaschine		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Falzautomat		10	EB neu	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Hartgeldzählmaschine		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Besucherzählgerät		10	EB	Vorgabe durch FB 43
	Barcode-Lesegerät		5	EB	5.00.03 Anlehnung an EDV-Ausstattung
	mobile Datenerfassungsgeräte (MDE-Geräte)		5	EB	5.00.03 Anlehnung an EDV-Ausstattung

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Einbauküche, Küchenmöbel		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Kücheneinrichtung
	Küchenelektrogeräte		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Küchengeräte
	Geschirrspülmaschinen, Gewerbe-Geschirrspülmaschinen		10	2009	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Geschirrspülmaschinen
	Küchenkleingeräte (mobil)		10	2007	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Küchengeräte
	Wäschetrockner		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Wäschetrockner
	Waschmaschine		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Waschmaschinen
	Raumluftentfeuchter		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Be- und Entlüftungsanlagen (Klimaanlagen)
	Raumluftfilter, Luftreiniger		10	2021	10 Jahre lt. BMF, 6.6 Belüftungsgeräte, Entlüftungsgeräte (mobil)
	Stiefeltrockner		10	EB	Erfahrungswerte Feuerwehr
	Werkstatt- und Magazinregale		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Lagereinrichtungen
	Beschallungsanlagen (Verstärker, Lautsprecher u. a.)		10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Audiovisuelle Geräte (Fernseher, Audio, Video usw.)
	Fernseher, Video- u. DVD-Geräte, Verstärker, u. a.		10	EB neu	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Audiovisuelle Geräte (Fernseher, Audio, Video usw.)
	Anzeigetafel (elektronisch)		15	EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Anzeigetafel (elektronisch)
	Funkuhr (große Wanduhr)		15	2007	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Uhrenanlagen
	Tresore, Sicherheitsschränke, Panzerschränke		30	EB	20 - 30 Jahre lt. KGSt, Tresore, Panzerschränke
	Lamellenanlagen		10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Vorhang
	Geschwindigkeitsmessgeräte		10	EB	Vorgabe druch FB 30
	Stromverteilerkästen		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Stromverteiler (Märkte)
	Bohnermaschine		12	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Reinigungsgeräte
	Kranztransportwagen		15	EB	ND aus KLR Frie Hof Lette, siehe Sonderrichtlinien
	Sargtransportwagen		15	2008	Erfahrungswerte Baubetriebshof
	Grabverbau		5	EB	ND aus KLR Frie Hof Lette, siehe Sonderrichtlinien
	Lehrmittel/Lehrgeräte Biologie, Physik, Chemie, Naturw.		15	EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Laborgeräte
	Brennofen		15	EB neu	Erfahrungswerte FB 51 Schulamt
	Bühnenausstattung -Technik-		15	EB neu	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung (Anlehnung)
	Schlaginstrumente		15	EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente
	Klavier / Flügel (mechanisch)		20	EB neu	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Tastensinstrumente)
	Keyboard (Tastensinstrument elektronisch)		10	EB neu	Erfahrungswerte FB 51 Schulamt
	Streich- Zupfinstrumente (Gitarren, Geigen etc.)		12	2009	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Afa Musikschule 12 Jahre)
	Blasinstrumente (Trompeten etc.)		15	2017	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Afa Musikschule 15 Jahre)
	Buchsicherungsanlage (Stadtbücherei)		10	2008	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-Afa)
	Buchrückgabeautomat (Stadtbücherei)		10	2012	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-Afa)
	Treppen-Kuli TK100 (Stadtmuseum)		15	2012	15 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-Afa)
	Faltrollstuhl für Treppen-Kuli		10	2012	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-Afa)
	Werkstattwagen mit Werkzeugvollaussstattung		10	2011	5.00.04; Erfahrungswerte Feuerwehr
	Wasserspender/Getränkeautomat		10	2013	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-Afa)
	Luxmeter (Lichtmeßgerät)		10	2013	10 Jahre lt. Afa-Tabelle TU Berlin v. 01.01.2013 (Belichtungsmesser - Luxmeter)
	Schallpegelmesser		10	2020	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-Afa)
	Stadtmodell 3 D (für städtebauliche Planung)		10	2013	10 Jahre auf Grund von Erfahrungswerten
	Notfall-Defibrillator		8	2014	4.00.05

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Verkehrszählgerät		10	2015	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)
	Druckpresse		13	2016	13 Jahre lt. Abschreibungstabelle Bundesministerium für Finanzen (Druckereimaschinen)
	Vermessungsgeräte, elektronisch (z.B. GPS-Geräte)		8	2016	8 Jahre lt. Abschreibungstabelle Bundesministerium für Finanzen
	Reinigungsautomat für Atemschutzgegenstände		10	2017	8 - 10 Jahre lt. KGSt, analog Gewerbe-Spülmaschinen
	Bühne (auch mobil)		20	2017	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung
	Übungspuppen Erwachsene und Kleinkinder		5	2018	Erfahrungswert
	Turtle 6er-Kinderbus (mit Schiebegriff)		6	2018	Erfahrungswert
	Kaffeeautomat für Instantpulver (Bücherei)		5	2019	5 Jahre lt. BMF
	BGA Stadthalle				
	Bühnenausstattung		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung
	Bühnenausstattung -Technik- und Bühnenbeleuchtung		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung (Anlehnung)
	Musikinstrumente (Tasteninstrumente)		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Tasteninstrumente)
	Einbauküche, Küchenmöbel		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Kücheneinrichtung
	Küchenelektrogeräte		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Küchengeräte
	Gaststätteneinrichtung		15	EB neu	Erläuterungen siehe Sonderrichtlinien Unterpunkt "BGA Stadthalle"
6	Fahrzeuge				
6.01	Anhänger, Auflieger	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.03	Fahrräder, E-Bike	4 - 8	8	EB	
6.04	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.	8 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	15 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.06	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.07	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.08	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsatzwagen, Rettungstransportwagen	6 - 8			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.09	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u. ä.	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.10	Lokomotiven, Waggons, Kesselwagen	25 - 30			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.11	Motorräder, Motorroller	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.12	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.13	Omnibusse	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.15	Rettungsboot	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.16	Traktoren	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
	Fahrzeuge - allgemein-				
	Fahrzeuge				
	PKW, Pritschenwagen, Kastenwagen	6 - 10	8	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Pritschenwagen und Personenkraftwagen
	PKW-Anhänger	10 - 15	10	EB	6.01
	Kompaktschlepper	8 - 12	10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleintraktoren

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Elektroroller		6	2011	6.11, Ansatz der kürzesten Nutzungsdauer wg. Bauart Elektroroller
	Motorroller, Mofas	6 - 10	7	2010	6.11, lt. BMF 7 Jahre für Motorroller
	Anbaugeräte				
	Kehrbesen		10	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Streugerät und Schneeräumschild für Kompaktschlepper		10	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Fahrzeuge - Feuerwehr-				
	PKW, Kleintransporter, Mannschaftstransportwagen	6 - 10	8	EB	6.07 und 6.14
	LKW, Feuerlöschfahrzeuge	15 - 20	20	EB	6.05
	Kraftfahrdrehleiter	15 - 20	15	EB	6.05
	Feuerlöschanhänger LKW	10 - 15	15	EB	6.01
	Feuerwehrfahrzeuge -Transporter- (Gerätewagen)	15 - 20	15	EB	6.05
	Fahrzeuge - Baubetriebshof				
	Fahrzeuge				
	PKW, Pritschenwagen	6 - 10	8	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Pritschenwagen und Personenkraftwagen
	LKW, Großschlepper	8 - 12	10	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Lastkraftwagen; 8 - 10 Jahre lt. KGSt, Unimog u. Traktoren
	Steigerfahrzeug (Anwendung bis 31.12.2011)	8 - 12	10	EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Sonderfahrzeuge
	Steigerfahrzeug (Anwendung ab 01.01.2012)	8 - 12	12	2012	Neufestlegung auf Grund betriebsspezifischer Nutzungsdauer des BBH
	PKW-Anhänger	10 - 15	10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Sonderanhänger (Hunde, Lampen u.ä.)	10 - 15	12	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Senkomatanhänger, Tieflader	10 - 15	10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Heißwasser-Hochdruckreiniger (Waterkracht Hudson 250)	10 - 15	10	2017	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Kleinkehrmaschine		5	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kehrmaschinen; Abweichungsbegründung in Sonderrichtlinien
	Kompaktschlepper	8 - 12	8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleintraktoren
	Kompaktlader	8 - 12	8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleinbagger
	Kompaktbagger		6	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleinbagger; Abweichungsbegründung in Sonderrichtlinien
	Mobilbagger	8 - 12	12	2017	6.02
	Großflächenmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Mähraupe, funkgesteuert		8	2018	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Radlader	8 - 12	12	EB	6.02
	Vibrationswalze	8 - 12	10	EB	6.02
	Muldenkipper	8 - 12	12	EB	6.02
	Anbaugeräte, Geräteanhänger				
	Laubsaugcontainer	10 - 15	12	EB	Maschinenanhänger für Unimog
	Asphalt-Thermo-Container		10	2022	
	Holzhammer		10	EB	6 - 10 Jahre lt. KGSt, Häcksler
	Uni-Arm		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Ast- und Wallheckenschere		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Heckenschneidemaschine
	Schlegelmähkopf		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Bankettverdichter		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Kehrbesen		10	EB	Anbaugerät für Unimog

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Plattenverdichter		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Seitenmulcher		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Zwischenachserdhobel		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Steingrubber		10	EB	Anbaugerät für Unimog
	Erdbohrer		8	EB	Anbaugerät für Kompaktlader
	Kompostgabel		8	EB	Anbaugerät für Kompaktlader
	Gehölzschnidemaschine, Heckenschneider		6	EB	Anbaugerät für Kompaktbagger
	Holzgreifer		6	EB	Anbaugerät für Kompaktbagger
	Hydraulikhammer		6	EB	Anbaugerät für Kompaktbagger
	Baumgreifer mit Säge		12	2019	Anbaugerät für Mobilbagger
	Frontaufreißer		12	EB	Anbaugerät für Radlader
	Frontmähwerk		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Hartplatzpflegekombination		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Fräse		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Mäh- und Laubcontainer		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Düngerstreuer		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Aerifizierer		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Schlegelmähwerk		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Kunstrasenreiniger VERTI TOP 150		8	EN neu	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Grünlandegge		8	2017	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Rasenstriegel		8	2018	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Wurzelratte Rodungsmesser		12	2018	Anbaugerät für Mobilbagger
	Anhängestreuerautomat		10	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuautomaten für den Winterdienst
	Aufsatzstreuerautomat		8	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuautomaten für den Winterdienst
	Schneeräumschild -groß- (LKW, Fendt, Unimog)		10	EB	10 - 12 Jahre lt. KGSt, Schneeräumschild
	Schneeräumschild -klein- (Synchro)		8	EB neu	
	Streugerät und Schneeräumschild für Kompaktschlepper		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Streugerät und Schneeräumschild für Mäher Iseki SF 300		6	EB	Anbaugeräte für Iseki Geräteträger (Großflächenmäher)



Die nachfolgende Tabelle enthält die wesentlichen Finanz- u. Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Stadt Coesfeld zum 31.12.2021. Die Tabelle berücksichtigt die verbundenen Unternehmen, bedeutenden Beteiligungen und Sondervermögen, die bei Aufstellung eines Gesamtabchlusses der Stadt Coesfeld einbezogen worden wären. Die Finanz- u. Leistungsbeziehungen wurden nicht konsolidiert, so dass die nachfolgende Tabelle teilweise unterschiedliche Werte – je nach Sichtweise enthält (siehe Erläuterung der Farben unterhalb der Tabelle). Informationen zu wesentlichen Abweichungen sind in der Spalte Erläuterungen aufgeführt.

Leistungsnehmer ↔ Leistungsgeber	Art der Leistungsbeziehung	Stadt Coesfeld	Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH	Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH	omnion GmbH	Stadtwerke Coesfeld GmbH	Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH	Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH	Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	Gesamt	Erläuterung
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Stadt Coesfeld	Forderungen		- €	0,05 €	- €	256.000,85 €	20.390,78 €	726.001,13 €	44.138,64 €	1.046.531,45 €	
	Verbindlichkeiten		517,65 €	- €	1.029,05 €	109.718,79 €	6.979,00 €	3.702,71 €	6.652.428,76 €	6.774.375,96 €	
	Erträge		9.285,16 €	973.440,55 € *)	15.093,90 €	1.928.702,83 €	159.210,27 €	109.368,31 €	1.047.665,46 €	4.242.766,48 €	*)Hinweis Bezieh. Stadt - WBC incl. Ausschüttung der WBC v. 240.179,05 € (bei WBC nicht Aufwand, da Bilanzbuchung), aber unter Berücksichtigung von Absetzungen bei der Gewerbesteuer von 68.719,50 € (Gutschriften)
	Aufwendungen		517,65 €	- €	11.374,76 €	1.191.653,68 € **)	18.539,95 €	- €	926.855,99 €	2.148.942,03 €	**Differenz Angabe Stadt - SWC incl. UST, Energie- u. Stromsteuern u. Periodenabweichung (bei SWC Nettoertrag)
Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH	Forderungen	517,65 €		- €	- €	47.433,18 €	1.454,14 €	- €	- €	49.404,97 €	
	Verbindlichkeiten	- €		9.594,81 €	- €	1.787.087,67 €	- €	- €	- €	1.796.682,48 €	
	Erträge	435,00 €		196.205,20 €	- €	3.087.890,84 €	279.994,06 €	- €	- €	3.564.525,10 €	
	Aufwendungen	9.285,16 €		- €	- €	27.068,58 €	22,28 €	- €	- €	36.376,02 €	
Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH	Forderungen	276.809,00 €	9.594,81 €		321.691,70 €	2.054.116,10 €	300.376,10 €	- €	- €	2.962.587,71 €	
	Verbindlichkeiten	12.300,00 €	- €		- €	3.375.651,39 €	- €	- €	- €	3.387.951,39 €	
	Erträge	- €	- €		- €	90.000,00 €	6.000,00 €	- €	- €	96.000,00 €	
	Aufwendungen	789.681,00 €*)	196.205,20 €		- €	26.795,46 €	- €	- €	- €	1.012.681,66 €	*)Hinweis zu Bezieh. WBC - Stadt; bei WBC ohne Ausschüttung an Stadt v. 240.179,05 € (bei WBC nicht Aufwand, da Bilanzbuchung)

Leistungs- nehmer ↔ Leistungsgeber	Art der Leistungs- beziehung	Stadt Coesfeld	Energy Führungs- und Servicegesell- schaft mbH	Wirtschaftsbe- triebe der Stadt Coesfeld GmbH	omnion GmbH	Stadtwerke Coesfeld GmbH	Bäder- und Parkhausgesell- schaft der Stadt Coesfeld GmbH	Stadtentwick- lungsgesell- schaft Coesfeld mbH	Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	Gesamt	Erläuterung
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
omnion GmbH	Forderungen	- €	- €	- €		593,81 €	- €	- €	- €	593,81 €	
	Verbindlichkeiten	37.471,00 €	- €	321.691,70 €		10.873,92 €	- €	- €	- €	370.036,62 €	
	Erträge	- €	- €	- €		5.988,00 €	- €	- €	1.305,00 €	7.293,00 €	
	Aufwendungen	15.093,90 €	- €	- €		86.344,92 €	- €	- €	- €	101.438,82 €	
Stadtwerke Coesfeld GmbH	Forderungen	59.926,50 €	1.787.087,67 €	3.375.651,39 €	10.873,92 €		112.266,28 €	2.226,66 €	16.091,67 €	5.364.124,09 €	
	Verbindlichkeiten	204.385,03 €	47.433,18 €	2.054.116,10 €	593,81 €		212.183,42 €	- €	768.053,00 €	3.286.764,54 €	
	Erträge	1.036.311,04 € **)	27.068,58 €	26.795,46 €	86.344,93 €		534.293,04 €	13.406,70 €	262.507,14 €	1.986.726,89 €	**Differenz Angabe SWC - Stadt ohne UST, Energie- u. Stromsteuern u. Periodenabweichung (bei SWC Nettoertrag)
	Aufwendungen	1.930.167,22 €	3.087.890,94 €	90.000,00 €	5.988,00 €		11.781,98 €	- €	66.304,33 €	5.192.132,47 €	
Bäder- und Parkhausgesell- schaft der Stadt Coesfeld GmbH	Forderungen	54.561,70 €	- €	- €	- €	212.183,42 €		- €	- €	266.745,12 €	
	Verbindlichkeiten	1.305,37 €	1.314,12 €	300.376,10 €	- €	112.266,28 €		- €	- €	415.261,87 €	
	Erträge	57.404,88 €	22,28 €	- €	- €	11.781,98 €		- €	- €	69.209,14 €	
	Aufwendungen	144.492,77 €	279.994,06 €	6.000,00 €	- €	534.293,04 €		- €	- €	964.779,87 €	
Stadtentwick- lungsgesell- schaft Coesfeld mbH	Forderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	
	Verbindlichkeiten	707.014,52 €	- €	- €	- €	2.224,94 €	- €		174.056,64 €	883.296,10 €	
	Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	
	Aufwendungen	106.886,83 €	- €	- €	- €	13.406,70 €	- €		174.056,64 €	294.350,17 €	
Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	Forderungen	6.650.259,21 €	- €	- €	- €	766.902,02 €	- €	174.056,64 €		7.591.217,87 €	
	Verbindlichkeiten	48.803,52 €	- €	- €	- €	14.940,69 €	- €	- €		63.744,21 €	
	Erträge	1.043.550,79 €	- €	- €	- €	66.304,33 €	- €	174.056,64 €		1.283.911,76 €	
	Aufwendungen	1.051.293,33 €	- €	- €	1.328,20 €	312.755,50 €	- €	- €		1.365.377,03 €	

Leistungsbeziehung aus Sicht der Stadt Coesfeld - Kernverwaltung	Leistungsbeziehung aus Sicht des Konzerns Wirtschaftsbetriebe	Leistungsbeziehung aus Sicht der Gesellschaft
---	--	---

Forderungsspiegel zum 31.12.2021

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.964.072,30	6.543.044,08	9.512,62	2.411.515,60	8.400.065,57
1.1 Gebühren	369.768,81	369.574,39	194,42	0,00	355.819,84
1.2 Beiträge	100.948,67	95.338,03	5.610,64	0,00	8,22
1.3 Steuern	4.999.631,93	4.999.241,93	390,00	0,00	4.218.664,95
1.4 Forderungen aus Transferleistungen 1)	2.742.361,89	420.834,23	3.276,06	2.318.251,60	3.066.392,67
1.5 Sonstige öffentlich-rechlichen Forderungen	751.361,00	658.055,50	41,50	93.264,00	759.179,89
2. Privatrechtliche Forderungen	1.345.710,15	1.318.380,20	25.091,84	2.238,11	810.784,23
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	714.261,12	686.931,17	25.091,84	2.238,11	423.993,86
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	257.764,30	257.764,30	0,00	0,00	136.123,92
2.3 gegen verbundene Unternehmen	329.546,09	329.546,09	0,00	0,00	208.871,09
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	44.138,64	44.138,64	0,00	0,00	41.795,36
3. Sonstige Vermögensgegenstände	538.506,62	538.506,62	0,00	0,00	721.544,01
4. Summe aller Forderungen	10.848.289,07	8.399.930,90	34.604,46	2.413.753,71	9.932.393,81

1) Nachrichtlich Einzelausweis für Programm "Gute Schule 2021". Die folgende Position ist in Zeile 1.4 enthalten.

Ford. gg. Land NRW Schuldendiensthilfe für Darlehen aus Programm "Gute Schule"	2.316.586,00	0,00	0,00	2.316.586,00	2.424.186,00
--	--------------	------	------	--------------	--------------

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	31.12.2020 Euro	31.12.2021 Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2024 Euro
1.1 - Allgemeine Rücklage	129.394.392,72	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
1.3 - Ausgleichsrücklage	41.046.626,97	49.148.132,19	58.001.134,42	48.924.113,53	40.402.513,53
1.4. - Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	8.101.505,22	8.853.002,23	*) -9.077.020,89	-8.521.600,00	-8.353.700,00
Eigenkapital insgesamt	178.542.524,91	187.365.810,04	178.288.789,15	169.767.189,15	161.413.489,15
<u>nachrichtlich:</u>					
Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in %	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
25 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW)	32.348.598,18	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)	6.469.719,64	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 €					

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2021

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2020 ¹	Verrechnung des Ergebnisses von 2020	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO in 2021	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis 2021 (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Sonstige Veränderungen	Bestand zum 31.12.2021 ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	129.394.392,72	0,00	-29.717,10	0,00	0,00	0,00	129.364.675,62
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	41.046.626,97	8.101.505,22	0,00	0,00	0,00	0,00	49.148.132,19
1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	8.101.505,22	-8.101.505,22	0,00	0,00	8.853.002,23	0,00	8.853.002,23
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	178.542.524,91	0,00	-29.717,10	0,00	8.853.002,23	0,00	187.365.810,04
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen

2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2018	2019	2020	Saldo
	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage (+/-)	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	+9.271.410,85	+12.034.413,07	+8.101.505,22	+29.407.329,14
Summe	+9.271.410,85	+12.034.413,07	+8.101.505,22	+29.407.329,14

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
					Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund- entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
					EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Pensionsrückstellungen				36.281.885,00	0,00	1.561.344,00	280.998,00	533.113,00	37.029.118,00	0,00	0,00	37.029.118,00
10 Pensionsverpflichtungen -Aktive-	251110	Verschiedene	Verschiedene	9.882.803,00	-903.244,00	1.027.040,00	0,00	46.938,00	9.959.661,00			9.959.661,00
10 Pensionsverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251140	10.10.01.01	01.05.01	17.423.766,00	903.244,00	99.243,00	272.053,00	303.828,00	17.850.372,00			17.850.372,00
10 Beihilfeverpflichtungen -Aktive-	251210	Verschiedene	Verschiedene	2.862.729,00	-315.218,00	303.113,00	0,00	14.131,00	2.836.493,00			2.836.493,00
10 Beihilfeverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251240	10.10.01.01	01.05.01	6.112.587,00	315.218,00	131.948,00	8.945,00	168.216,00	6.382.592,00			6.382.592,00
2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Instandhaltungsrückstellungen -Gesamt -				10.510.969,87	0,00	460.288,60	221.057,51	221.466,54	10.528.734,42	536.405,36	5.222.039,06	4.770.290,00
- Gebäude -				8.636.869,87	0,00	123.068,60	159.597,52	202.523,95	8.397.817,00	369.367,00	4.594.380,00	3.434.070,00
70 Ehemalige Jakobischule - Gesamtsanierung lt. Kostenschätzung v. 14.05.2014 u. 10.07.2015	271100	70.10.21.02	01.31.01	137.330,67				137.330,67	0,00			
70 Schulzentrum - Fenstersanierung im gesamten Neubau	271100	70.10.23.01	01.31.01	4.376.350,00					4.376.350,00		1.900.600,00	2.475.750,00
70 Schulzentrum - Fassadensanierung im gesamten Neubau	271100	70.10.23.01	01.31.01	1.693.400,00					1.693.400,00		735.080,00	958.320,00
70 Schulzentrum Sporthallen Sanierung Fassade, Sanitär, Heizung, RLT, ELT	271100	70.15.21.61 u. 23.11	01.31.01	1.900.000,00					1.900.000,00		1.900.000,00	
70 Pestalozzischule - Austausch von Fenster- und Türanlagen, Sanierung ortsfester Elektroanlagen, Erneuerung der ELA-Anlage, Sanierung d. Decke im Flur EG	271100	70.10.27.01	01.31.01	76.030,41			10.837,13	65.193,28	0,00			
70 Kiga St. Johannes - Dachsanierung, Austausch von Fensteranlagen, Sanierung Waschraum, Austausch der Heizung	271100	70.10.46.41	01.31.01	16.982,31		17.268,60	9.483,91		24.767,00	24.767,00		
70 Ludgerischule Sanierung einer Fensterfassade	271100	70.10.21.04	01.31.01	6.276,48			6.276,48		0,00			
70 Rathaus, Fassadensanierung	271100	70.10.02.01	01.31.01	133.000,00		47.100,00	133.000,00		47.100,00	47.100,00		
70 Stadtbücherei - Erneuerung Löschwasseranlage	271100	70.10.35.20	01.31.01	297.500,00					297.500,00	297.500,00		
70 Coesfelder Tafel - Sanierung der Dachhaut	271100	70.10.21.32	01.31.01			58.700,00			58.700,00		58.700,00	

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			
					Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund- entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
					EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
- Straßen -				1.802.100,00	0,00	337.220,00	61.459,99	18.942,59	2.058.917,42	95.038,36	627.659,06	1.336.220,00	
70 Elisabeth-Selbert-Weg, Instandsetzung Abschnitt: 32664.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	20.000,00			6.001,72	13.998,28	0,00				
70 Goxel, Instandsetzung Abschnitt 32785.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	28.000,00			28.000,00		0,00				
70 Haugen Kamp, Instandsetzung Abschnitt 32830.011	271100	70.01.01.01	12.01.01	54.100,00					54.100,00		54.100,00		
70 Rekener Straße ehemals L 581, Instandsetzungserfordernis Abschnitt 33490.070.L (bisher)	271100	70.01.01.01	12.01.01			337.220,00			337.220,00			337.220,00	
Asphaltstraßen aus Befahrung													
70 Am Niesing, Instandsetzung Abschnitt 32260.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	35.000,00					35.000,00			35.000,00	
70 Bleichgraben, Instandsetzung Abschnitt 32495.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	23.000,00					23.000,00		23.000,00		
70 Breiter Weg, Instandsetzung Abschnitt 32520.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	8.000,00					8.000,00			8.000,00	
70 Brinker Bach, Instandsetzung Abschnitt 32535.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	12.000,00					12.000,00			12.000,00	
70 Druffels Weg, Instandsetzung Abschnitt 32645.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	85.000,00					85.000,00		85.000,00		
70 Druffels Weg, Instandsetzung Abschnitt 32645.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	111.000,00			15.961,64		95.038,36	95.038,36			
70 Feldweg, Instandsetzung Abschnitt 32705.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	20.000,00					20.000,00			20.000,00	
70 Hasenleck, Instandsetzung Abschnitt 32825.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	26.000,00					26.000,00			26.000,00	
70 Hemingkamp, Instandsetzung Abschnitt 32845.021	271100	70.01.01.01	12.01.01	6.000,00					6.000,00			6.000,00	
70 Hengtering, Instandsetzung Abschnitt 32855.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	26.000,00					26.000,00			26.000,00	
70 Hohes Feld, Instandsetzung Abschnitt 32900.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	107.000,00					107.000,00			107.000,00	
70 Höltings Weg, Instandsetzung Abschnitt 32910.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	41.000,00					41.000,00			41.000,00	

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von				
					Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund- entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
					EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
70	Im Nonnenkamp, Instandsetzung Abschnitt 32955.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	25.000,00					25.000,00			25.000,00	
70	Isselweg, Instandsetzung Abschnitt 32980.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	16.000,00					16.000,00			16.000,00	
70	Jansweg, Instandsetzung Abschnitt 33005.040	271100	70.01.01.01	12.01.01	28.000,00					28.000,00			28.000,00	
70	Kalksbecker Weg, Instandsetzung Abschnitt 33020.021	271100	70.01.01.01	12.01.01	30.000,00					30.000,00		30.000,00		
70	Kalksbecker Weg, Instandsetzung Abschnitt 33020.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	31.000,00					31.000,00		31.000,00		
70	Kapellenweg, Instandsetzung Abschnitt 33035.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	17.000,00					17.000,00			17.000,00	
70	Karlstraße, Instandsetzung Abschnitt 33050.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	10.000,00					10.000,00		10.000,00		
70	Kolpingstraße, Instandsetzung Abschnitt 33130.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	31.000,00					31.000,00			31.000,00	
70	Kreuzstraße, Instandsetzung Abschnitt 33150.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	20.000,00					20.000,00			20.000,00	
70	Kreuzstraße, Instandsetzung Abschnitt 33150.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	38.000,00					38.000,00			38.000,00	
70	Lübbesmeyerweg, Instandsetzung Abschnitt 33250.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	21.000,00					21.000,00		21.000,00		
70	Osterwicker Straße, Instandsetzung Abschnitt 33370.060	271100	70.01.01.01	12.01.01	14.000,00					14.000,00			14.000,00	
70	Paradiesweg, Instandsetzung Abschnitt 33400.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	23.000,00					23.000,00			23.000,00	
70	Peilsweg, Instandsetzung Abschnitt 33420.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	20.000,00					20.000,00			20.000,00	
70	Peilsweg, Instandsetzung Abschnitt 33420.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	37.000,00					37.000,00			37.000,00	
70	Puheweg, Instandsetzung Abschnitt 33460.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00					13.000,00			13.000,00	
70	Sitterstiege, Instandsetzung Abschnitt 33580.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00					15.000,00		15.000,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			
					Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund- entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
					EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
				31.12.2020					31.12.2021				
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
							-	-					
70	Waldstraße, Instandsetzung Abschnitt 33725.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	67.000,00				67.000,00		67.000,00		
70	Waldstraße, Instandsetzung Abschnitt 33725.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	93.000,00				93.000,00		93.000,00		
70	Am Wasserturm, Instandsetzung Abschnitt 32305.040	271100	70.01.01.01	12.01.01	33.000,00				33.000,00			33.000,00	
70	Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	32.000,00				32.000,00			32.000,00	
70	Otterkamp, Instandsetzung Abschnitt 33380.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	22.000,00				22.000,00			22.000,00	
70	Wiesenstraße, Instandsetzung Abschnitt 33785.060	271100	70.01.01.01	12.01.01	56.000,00				56.000,00			56.000,00	
70	Kalksbecker Weg, Instandsetzung Abschnitt 33020.020 (Geh- u. Radweg)	271100	70.01.01.01	12.01.01	9.000,00				9.000,00		9.000,00		
70	Waldstraße, Instandsetzung Abschnitt 33725.030 (Geh- u. Radweg)	271100	70.01.01.01	12.01.01	28.000,00				28.000,00		28.000,00		
	Pflasterstraßen aus Befahrung												
70	Am Tüskenbach, Instandsetzung Abschnitt 32300.040	271100	70.01.01.01	12.01.01	95.000,00				95.000,00			95.000,00	
70	Lübbesmeyerweg, Instandsetzung Abschnitt 33250.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00				13.000,00		13.000,00		
70	Abt-Molitor-Straße, Instandsetzung Abschnitt 32180.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	39.000,00				39.000,00		39.000,00		
70	Adolf-Meyer-Straße, Instandsetzung Abschnitt 32185.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	28.000,00			2.440,94	25.559,06		25.559,06		
70	Am Kupferhammer, Instandsetzung Abschnitt 32245.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	33.000,00				33.000,00			33.000,00	
70	Berningweg, Instandsetzung Abschnitt 32465.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	16.000,00				16.000,00			16.000,00	
70	Bleichgraben, Instandsetzung Abschnitt 32495.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	20.000,00				20.000,00			20.000,00	
70	Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00				13.000,00			13.000,00	
70	Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00				13.000,00			13.000,00	

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			
					Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund- entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
					EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
70	Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	27.000,00					27.000,00		27.000,00	
70	Grimpingstraße, Instandsetzung Abschnitt 32795.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	14.000,00				14.000,00		14.000,00		
70	Grimpingstraße, Instandsetzung Abschnitt 32795.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00				15.000,00		15.000,00		
70	Hengtestraße, Instandsetzung Abschnitt 32860.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00				15.000,00			15.000,00	
70	Kalksbecker Weg, Instandsetzung Abschnitt 33020.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	30.000,00				30.000,00		30.000,00		
70	Lübbesmeyerweg, Instandsetzung Abschnitt 33250.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	12.000,00				12.000,00		12.000,00		
70	Lübbesmeyerweg, Instandsetzung Abschnitt 33250.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00				13.000,00		13.000,00		
70	Otterkamp, Instandsetzung Abschnitt 33380.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	17.000,00				17.000,00			17.000,00	
70	Strobandtstraße, Instandsetzung Abschnitt 33630.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	14.000,00				14.000,00			14.000,00	
70	Tütenkuhlenweg, Instandsetzung Abschnitt 33680.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00				15.000,00			15.000,00	
70	Waldstraße, Instandsetzung Abschnitt 33725.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	14.000,00		9.055,69	4.944,31	0,00				
70	Weßlings Kamp, Instandsetzung Abschnitt 33755.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00				15.000,00			15.000,00	
- Brücken -					72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00	0,00	0,00
70	Sanierung Brücke Nr. 86 Hesselweg/ Mühlenbach	271100	70.01.01.07	12.01.01	72.000,00				72.000,00	72.000,00			

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von				
					Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
					EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4. Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO				3.786.326,00	0,00	2.032.083,00	2.309.621,68	219.478,32	3.289.309,00	1.941.449,00	794.600,00	553.260,00		
10	Urlaubsrückstellungen -Beamte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	178.931,00		196.390,00		196.390,00	196.390,00				
10	Urlaubsrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	456.934,00		490.465,00		490.465,00	490.465,00				
10	Überstundenrückstellungen -Beamte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	75.010,00		10.236,00	32.660,00	52.586,00	52.586,00				
10	Überstundenrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	261.828,00		102.991,00	66.911,00	297.198,00	297.198,00				
10	Rückstellungen für Altersteilzeit	280301	10.10.01.01	01.05.01	13.200,00		86.400,00		99.600,00	13.200,00	86.400,00			
10	Rückstellung für GPA Prüfungskosten Zeitraum 2020 bis 2024	280201	10.90.01.01	01.04.90	16.100,00		16.100,00		32.200,00		32.200,00			
10	Rückstellungen nach § 107 b BeamtVG	280401	10.10.01.01	01.05.01	553.873,00		30.591,00	31.204,00	553.260,00			553.260,00		
14	Externe Prüfungsbegleitung beim Jahresabschluss 2020	280900	14.01.01.01	01.10.01	12.000,00			4.679,68	0,00					
14	Externe Prüfungsbegleitung beim Jahresabschluss 2021	280900	14.01.01.01	01.10.01			10.000,00		10.000,00	10.000,00				
20	Rückstellung für die Kreisumlage 2021 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	1.534.000,00			1.534.000,00	0,00					
20	Rückstellung für die Kreisumlage 2022 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	429.000,00			239.000,00	668.000,00	668.000,00				
20	Rückstellung für die Kreisumlage 2023 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	0,00			676.000,00	676.000,00		676.000,00			
20	Rückzahlungen von vereinnahmten Zinsen aus Gewerbesteuerveranlagungen (Stichwort: Verfassungsmäßigkeitsprüfung der gesetzl. Zinssätze)	280900	20.21.01.01	16.01.02	106.000,00			79.000,00	27.000,00	27.000,00				
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2017	280900	50.02.01.01	05.01.02	64.950,00			35.506,00	0,00					
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2018	280900	50.02.01.01	05.01.02				32.900,00	32.900,00	32.900,00				
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2019	280900	50.02.01.01	05.01.02				30.310,00	30.310,00	30.310,00				
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2020	280900	50.02.01.01	05.01.02				33.485,00	33.485,00	33.485,00				
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2021	280900	50.02.01.01	05.01.02				33.485,00	33.485,00	33.485,00				

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von				
					Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
					EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
51	Unterbringung in einer Einrichtung (N.N.)	280900	51.06.01.01	06.03.02	71.800,00				71.800,00	0,00				
51	Schülerbeförderungskosten Grundschulen	280900	51.21.01.01	03.01.02	3.000,00					3.000,00				
51	Schülerbeförderungskosten Hauptschulen	280900	51.22.01.01	03.01.03	1.700,00					1.700,00				
51	Schülerbeförderungskosten Realschulen	280900	51.23.01.01	03.01.04	3.000,00					3.000,00				
51	Schülerbeförderungskosten Gymnasien	280900	51.24.01.01	03.01.05	5.000,00					5.000,00				
51	Kostenerstattung Schulschwimmen in 2021	280900	70.15.10.70	15.05.01			15.580,00			15.580,00				
51	Kostenerstattung Schulschwimmen in 2021	280900	70.15.10.75	15.05.01			6.170,00			6.170,00				
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen in 2021	280900	70.15.10.70	15.05.01			16.250,00			16.250,00				
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen in 2021	280900	70.15.10.75	15.05.01			5.730,00			5.730,00				
5. Summe aller Rückstellungen					50.579.180,87	0,00	4.053.715,60	2.811.677,19	974.057,86	50.847.161,42	2.477.854,36	6.016.639,06	42.352.668,00	
Investition gem. § 36 Abs. 5 KomHVO														

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2021

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	13.272.150,70	784.246,35	5.891.806,53	6.596.097,82	14.808.800,50
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten 1)	13.272.150,70	784.246,35	5.891.806,53	6.596.097,82	14.808.800,50
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.250,00	0,00	2.250,00	0,00	3.750,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.670.319,10	1.670.319,10	0,00	0,00	1.638.669,98
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	161.029,99	161.029,99	0,00	0,00	251.885,39
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.936.093,84	8.936.093,84	0,00	0,00	11.246.335,80
8. Erhaltene Anzahlungen	10.688.847,04	3.306.278,37	7.382.568,67	0,00	9.743.168,77
9. Summe aller Verbindlichkeiten	34.730.690,67	14.857.967,65	13.276.625,20	6.596.097,82	37.692.610,44

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Mitverpflichtungen, Verpflichtungserklärungen), nachrichtlich: *)	29.996.996,51				29.104.676,38
--	----------------------	--	--	--	----------------------

*) Der Wert zum 31.12.2020 hat sich nach der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 durch die endgültige Ermittlung der kvw-Versorgungskasse verändert, so dass der nunmehr aktuelle Wert hier nachrichtlich im Verbindlichkeitspiegel dargestellt wird.

Treuhänderisch gehaltenes Vermögen:	1.628.551,75				1.619.041,89
--	---------------------	--	--	--	---------------------

1) Nachrichtlich Einzelausweis für Programm "Gute Schule 2020".

Darlehen aus Programm "Gute Schule" (in Pos. 2.5 enthalten)	2.316.586,00	0,00	0,00	2.316.586,00	2.424.186,00
--	--------------	------	------	--------------	--------------

Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

1. Haftungsverhältnisse (Bürgschaften)

Die Stadt Coesfeld hat im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung für Kredite bzw. Verpflichtungen der nachfolgenden Gesellschaften, einer Kirchengemeinde sowie der Freizeit- und Bildungsstätte der Kath. Jugend Coesfeld e. V. modifizierte Ausfallbürgschaften übernommen. Die angegebenen Beträge umfassen das Restkapital der Kredite bzw. Verpflichtungen zum 31.12.2021:

Ausfallbürgschaften für Kredite:

Stadtwerke Coesfeld GmbH	23.484.225,97 €
Wirtschaftsbetriebe Coesfeld	3.789.321,54 €
Bäder- u. Parkhausgesell. der Stadt Coesfeld GmbH	1.522.944,55 €
Kirchengemeinde Lette	1.489,60 €
Freizeit- und Bildungsstätte der Kath. Jugend Coesfeld e. V.	<u>44.442,82 €</u>
	28.842.424,48 €

Ausfallbürgschaften für sonstige Verpflichtungen:

Rückzahlungsanspruch des LWL gegen den Freizeit- und Bildungsstätte der Kath. Jugend Coesfeld e. V. aus den Zuwendungsbescheiden vom 18.08.2015 u. 24.08.2015 sowie aus dem Zuwendungsbescheid vom 17.05.2016	302.012,11 € <u>84.091,42 €</u> 386.103,53 €
--	--

2. Haftungsverhältnisse (Mitverpflichtungen)

Für die Stadt Coesfeld bestehen zum 31.12.2021 für keine Darlehen Mitverpflichtungen.

3. Verpflichtungserklärungen

Verpflichtungserklärung für den Abrechnungsverband I der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw-Zusatzversorgung) vom 08./ 27.09.2018:

Es handelt sich um eine gesamtschuldnerische Verpflichtung mit der Stadt Borken für den Fall der Beendigung der Mitgliedschaft im Abrechnungsverband I der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe und Zahlungsunfähigkeit der Emery Führungs- und Servicegesellschaft mbH, an die kvw-Zusatzversorgung den nach §§14 Abs. 6, 15-15b der kvw-Satzung vorgesehenen finanziellen Ausgleich, dessen tatsächliche Höhe erst im Zeitpunkt des Ausscheidens festgestellt werden kann, zu erbringen und die zu seiner Ermittlung erforderlichen Kosten an die kvw-Zusatzversorgung zu zahlen.

Die Emery wurde in 2018 gegründet. Der Ausgleichsbetrag nach § 15a der Satzung der kvw-Zusatzversorgung hätte zum 31.12.2020 1.674.323 € betragen.

Neben der vorgenannten Verpflichtungserklärung besteht mit der Stadt Borken eine Vereinbarung vom 27./ 28.09.2018 über die Verteilung des Ausgleichs im Zusammenhang mit der

vorgenannten Verpflichtungserklärung und auch über den Ausgleich der Ansprüche aus vorherigen Versicherungszeiten (Mitarbeiteransprüche die vor der Gründung von Emergy erworben wurden).

Unter Berücksichtigung dieser Vereinbarung würde der auf die Stadt Coesfeld entfallende Anteilsbetrag zum 31.12.2020 768.468,50 € betragen.

Aktuellere Daten lagen der Stadt Coesfeld seitens der kvw-Zusatzversorgung zum Redaktionsschluss für den Jahresabschluss nicht vor!

4. Treuhänderisch gehaltenes Vermögen

Die Stadt Coesfeld verwaltet die rechtlich selbständige Stiftung Vikarie Meiners treuhänderisch. Das Vermögen dieser Stiftung beträgt nach der Stiftungsbilanz zum 31.12.2021 1.628.551,75 €. Für die Stadt Coesfeld folgt aus ihrer Tätigkeit als Treuhänder, dass sie für eine ordnungsgemäße Verwaltung des Treuhandvermögens haftet.

5. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

5.1 Leasing-, Miet-, Nutzungs- und Wartungsverträge:

Aus Leasing-, Miet-, Nutzungs- und Wartungsverträgen ergeben sich finanzielle Verpflichtungen von rd. 765.000 €/a; die Verträge haben überwiegend eine Laufzeit von einem Jahr. Vereinzelt liegen längerfristige Laufzeiten vor, bei denen eine Kündigung vor Ablauf der vereinbarten Laufzeit nicht möglich ist; hierzu gehört der nachfolgend aufgeführte Erbbaurechtsvertrag bzgl. des Grundstücks für die Maria-Frieden-Grundschule.

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

- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 15.12.1997 über die Anmietung der Turnhalle des Pictorius-Berufskollegs für die außerschulische Nutzung der Turnhalle durch Vereine, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit der Delta Wohnungsbau GmbH & Co. KG vom 08.06.2000 mit Nachtrag von Juli 2003 über die Anmietung des Gebäudes Holtwicker Str. 9, kündbar mit einer Frist von 5 Monaten zum 31.07. eines Jahres
- Vertrag mit der Eigentümergeinschaft Borgert vom 29.10.1969 über die Bereitstellung eines Erbbaurechtes für die Stadt Coesfeld an dem Grundstück der Maria-Frieden-Schule, Laufzeit bis 10.02.2069
- Vertrag mit der Ernsting's Bau und Grund GmbH & Co. KG vom 11.04.2001/ 05.11.2009/ 30.11.2009 über die Anmietung von Räumlichkeiten im WBK Coesfeld (z.B. für VHS), Laufzeit bis 31.07.2021
- Vertrag mit der EHG GmbH & Co. KG vom 17.08.2020/01.09.2020 über die Anmietung von Räumlichkeiten im WBK Coesfeld (z.B. für VHS), Laufzeit ab 01.08.2021 bis 31.07.2036

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

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 02.11.2000/18.12.2000 über die gemeinsame Inanspruchnahme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung citeq der Stadt Münster (Dienstleistungen auf dem Gebiet der Informationstechnologie, Betrieb eines Rechenzentrums usw.) mit der Stadt Münster, Laufzeit unbefristet mit einer achtzehnmonatigen Frist kündbar
- Übertragung der Aufgabe der Beihilfen-Festsetzungsstelle gegen Erstattung der Beihilfeleistungen und Verwaltungskosten auf die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände am 11.06.1997, Laufzeit unbefristet
- Vertrag mit dem Tierschutzverein Coesfeld, Dülmen und Umgebung e.V. vom 01.02.2016 über die Verwahrung und Pflege von Fundtieren, Laufzeit unbefristet mit einer dreimonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit DRK Kreisverband Coesfeld e.V. vom 29.05.2015 u. 22.09.2017 über die Wahrnehmung der sozialen Betreuung von Flüchtlingen in der Stadt Coesfeld, Laufzeit bis 31.12.2021
- Verträge mit dem Diakonischen Werk und der Arbeiterwohlfahrt vom 11.06.2007 zur Einrichtung einer offenen Ganztagschule und Gewährleistung einer Ganztagsbetreuung an allen Schultagen der Lambertischule, Laurentiusschule, Ludgerischule, Maria-Frieden-Schule, Martin-Luther-Schule und Kardinal-von-Galen-Schule, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 29.05./01.06.2015 zur Beteiligung an den Kosten der Pestalozzischule - Förderschule mit dem Förderschwerpunkt 1 Lernen - des Kreises Coesfeld, Laufzeit unbefristet mit Kündigungsmöglichkeit gem. § 60 Verwaltungsverfahrensgesetz NRW
- Vertrag mit dem Förderverein Mensa des Schulzentrums Coesfeld e.V. vom 01.08.2017 über die Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten im Schulzentrum für den Betrieb einer Schulmensa sowie über die Übernahme des daraus anfallenden Sachaufwandes für die Essenausgabe, Laufzeit bis zum 31.07.2021
- Ab dem 01.08.2021 Vertrag mit der Feinkostfleischerei Hidding GmbH über die Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten im Schulzentrum für den Betrieb einer Schulmensa sowie über die Übernahme des daraus anfallenden Sachaufwandes für die Essenausgabe, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Kündigungsfrist vor Schuljahresende
- Vertrag mit dem DJK Eintracht Coesfeld-VBRS e.V. vom 13.06.2007 u. 23.02.2011 u. 21.04.2015 u. 29.05.2019 über die Nutzung, Unterhaltung und Pflege des Sportzentrums West und des Stadions im Sportzentrums Nord, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit dem Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 13.06.2007 über die Nutzung, Unterhaltung und Pflege des Sportzentrums Nord und Süd, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar

- Vertrag mit der Firma Alba Städtereinigung, Neuenkirchen, vom 27.07.2015 über die Straßenreinigung mittels einer Großkehrmaschine, einer Kleinkehrmaschine und Handreinigung, Laufzeit 01.01.2016 bis 31.12.2022
- Vertrag mit der Firma Remondis GmbH & Co. KG, Bochum, vom 27.07.2015 über die Leerung der Straßenpapierkörbe und Rückschnitt an den Bankstandorten, Laufzeit 01.01.2016 bis 31.12.2022
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit Kommunen im Kreis Coesfeld ohne die Stadt Lüdinghausen und dem Kreis Coesfeld vom 09.06.2017 über die kommunale Zusammenarbeit im Bereich der Sammlung und Beförderung von Abfällen in Verbindung mit dem Vertrag zwischen der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und Remondis Münsterland GmbH & Co. KG vom 03.01.2018 über die Sammlung und Beförderung von Siedlungsabfällen und die Behältergestellung und -bewirtschaftung, Laufzeit bis 31.12.2025
- Vertrag mit der Remondis GmbH & Co. KG, Bochum, vom 18.02.2014 über die Einrichtung, den Betrieb und die Unterhaltung eines Wertstoffhofes sowie Transport der am Wertstoffhof erfassten Abfälle, Laufzeit bis 31.12.2023 mit der Option einer Verlängerung um 1 Jahr bis 2024
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit Kommunen im Kreis Coesfeld vom 08.06.2009 bzw. 06.01.2014 über die Delegation von Aufgaben im Bereich der Sammlung und des Transportes von Sonderabfällen, die im Rahmen des kommunalen Anschluss- und Benutzungszwanges anfallen (Laufzeit bis 31.12.2022) in Verbindung mit dem Vertrag zwischen der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und der Drekopf Umweltservice Gescher GmbH vom 05.10.2020 über die Sammlung und Entsorgung von schadstoffhaltigen Abfällen (Sonderabfälle aus Haushaltungen) über das Schadstoffmobil, Laufzeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2023
- Vertrag mit der SPIE SAG GmbH vom 05.11.2020 über Betrieb und Wartung der Straßenbeleuchtungsanlagen der Stadt Coesfeld, Laufzeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2025
- Vertrag mit der Rudolf Weber GmbH u. Co. KG, Bochum, vom 20.05.2019 über Unterhalts- und Grundreinigungen an städtischen Gebäuden, Laufzeit bis 16.07.2021 mit dreimaliger automatischer Verlängerung um 1 Jahr mit einer sechsmonatigen Kündigungsfrist
- Vertrag mit der Metropol Gebäudereinigung (e.K.), Duisburg vom 20.05.2019 über die Glasreinigung an städtischen Gebäuden, Wartehallen der Bushaltestellen und Abstellanlagen der Bahnhaltdepunkte, Laufzeit ab 01.04.2020 bis 16.07.2021 mit dreimaliger automatischer Verlängerung um 1 Jahr mit einer sechsmonatigen Kündigungsfrist
- Vertrag mit der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH vom 26.03.2010 über die Erschließung des Industriegebietes "Industrie- und Gewerbepark Flamschen", Laufzeit bzw. Abrechnung und Übergabe der Erschließungsanlagen der Bebauungsplanbereiche 120/1-3 mit der Stadt bis zum 31.12.2018; Laufzeit bzw. Abrechnung und Übergabe der Erschließungsanlagen der Bebauungsplanbereiche 120/4-5 mit der Stadt bis voraussichtlich zum 31.12.2024
- Vertrag mit der Tehündfeld Schlüsselfertiges Bauen GmbH, Wessum vom 17.06./31.05.2019 über die Erschließung des Wohngebietes „Kalksbecker Heide“ gemäß Bebauungsplan Nr. 82 u. 147, Laufzeit unbefristet

- Vertrag mit der DZ Immobilien + Treuhand GmbH, Münster vom 17.01./23.01.2020 über die Erschließung des Baugebietes Meddingheide II gemäß Bebauungsplan Nr. 138, und den Ausbau des Peilsweges im Bereich zwischen Meddingheide I u. II; Laufzeit unbefristet

5.3 Energielieferungsverträge

Es bestehen verschiedene Verträge mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH über die Lieferung von Strom, Gas, Fernwärme und Wasser für die städtischen Gebäude, die Straßenbeleuchtung, die Ampeln sowie für verschiedene Einrichtungen (z.B. Kinderspielplätze, Parkanlagen, Parkplätze u. Parkscheinautomaten, Stauanlagen). Die Laufzeit der Verträge geht bezogen auf die Stromlieferverträge bis 31.12.2021 und bezogen auf die Gaslieferverträge bis zum 01.01.2022 – 6 Uhr.

5.4 Sonstige Verpflichtungen

- Ratsbeschluss vom 24.07.2003 zur Übernahme sämtlicher evtl. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbeträge der Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesfeld mbH
- Vereinbarung mit der Bischöflichen Stiftung Haus Hall vom 15.09.2015 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte Haus Hall, Grimpingstraße 88, Laufzeit unbefristet mit einer zweimonatigen Kündigungsfrist
- Vertrag mit den Katholischen Kirchengemeinden im Verwaltungsbezirk der Stadt Coesfeld vom 08.06.2010 über die Finanzierung des Trägeranteils der Betriebskosten für Überhanggruppen in Kindergärten, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Kündigungsfrist
- Zusatzvereinbarung mit der Katholischen Kirchengemeinde Anna-Katharina vom 27.07.2017 über die Finanzierung von Fehlbeträgen der Tageseinrichtungen für Kinder (Freiwilliger Zuschuss zur anteiligen Deckung des Fehlbetrages die Zusatzplätze betreffend), Laufzeit bis zum 31.07.2019 mit automatischer Verlängerung um 1 Jahr, kündbar mit 6 Monatsfrist
- Zusatzvereinbarung mit der Katholischen Kirchengemeinde St. Johannes vom 27.07.2017 über die Finanzierung von Fehlbeträgen der Tageseinrichtungen für Kinder (Freiwilliger Zuschuss zur anteiligen Deckung des Fehlbetrages die Zusatzplätze betreffend), Laufzeit bis zum 31.07.2019 mit automatischer Verlängerung um 1 Jahr, kündbar mit 6 Monatsfrist
- Vereinbarung im Rahmen eines Nutzungsvertrages mit dem Deutschen Roten Kreuz, Ortsverein Coesfeld e.V. vom 09.03.1993 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte Buesweg, Laufzeit 30 Jahre
- Vereinbarung im Rahmen eines Trägervertrages mit dem Deutschen Roten Kreuz, Ortsverein Coesfeld e.V. vom 31.01.1997 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte Akazienweg, Laufzeit 20 Jahre

- Vereinbarung im Rahmen eines Trägervertrages mit dem Kinderblick Coesfeld e.V. vom 30.12.2008 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte Kinderblick, Laufzeit unbefristet mit zweimonatiger Kündigungsfrist
- Vereinbarung im Rahmen eines Trägervertrages mit dem Evangelischen Kirchenkreis Steinfurt-Coesfeld-Borken vom 12.08.2009 über die Übernahme von 35 % des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten des Familienzentrums Martin-Luther, Laufzeit unbefristet mit zweimonatiger Kündigungsfrist
- Vereinbarung im Rahmen eines Trägervertrages mit dem Montessori-Arbeitskreis e.V. vom 12.08.2009 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten des Montessori-Kinderhauses, Laufzeit unbefristet mit zweimonatiger Kündigungsfrist
- Vertrag mit dem Bistum Münster vom 03.09. bzw. 04.10.2001 zur Wahrnehmung der Aufgaben gem. § 17 SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfe), Laufzeit unbefristet mit einer einjährigen Frist kündbar
- Vertrag mit dem Bunten Kreis Münsterland e.V. vom 09.12.2011 über die Wahrnehmung der Aufgaben einer Koordinierungsstelle im Rahmen des Projektes „Guter Start“, Laufzeit unbefristet mit sechsmonatiger Kündigungsfrist
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld, der Stadt Dülmen und dem Caritasverband für den Kreis Coesfeld e.V. vom 01.01.2014, zuletzt geändert in 2008, über die Unterhaltung und Finanzierung der Erziehungsberatungsstellen des Caritasverbandes für den Kreis Coesfeld e.V. in Coesfeld, Dülmen und Lüdinghausen, Laufzeit unbefristet mit sechsmonatiger Kündigungsfrist
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld, der Stadt Dülmen vom 19.12.2019 über die Unterhaltung und Finanzierung einer Rufbereitschaft für die örtlichen öffentlichen Jugendhilfeträger im Kreis Coesfeld, Laufzeit unbefristet mit sechsmonatiger Kündigungsfrist zum Jahresende, erstmalig nach Ablauf von 2 Jahren
- Vertrag mit dem Regionalverbund der katholischen Erwachsenen- und Familienbildung im Kreisdekanat Coesfeld e.V. (Familienbildungsstätte) vom 19.01.2012 über die Wahrnehmung von Aufgaben der Fachstelle Kindertagespflege nach § 23 SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfe), Laufzeit unbefristet mit sechsmonatiger Kündigungsfrist
- Vereinbarung mit dem Deutschen Roten Kreuz, Ortsverein Coesfeld e.V. vom 05.09.2017 zur bedarfsgerechten Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen (Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte DRK, Interimslösung Osterwicker Straße 7b), Laufzeit unbefristet mit einer zweimonatigen Kündigungsfrist
- Vereinbarung mit der Arbeiterwohlfahrt, Unterbezirk Münsterland-Recklinghausen e.V. vom 18.08.2017 zur bedarfsgerechten Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen (Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte AWO, Auf der Hengte 1), Laufzeit unbefristet mit einer zweimonatigen Kündigungsfrist

- Vertrag mit der Deutschen Rotes Kreuz Kinderwelt in Coesfeld GmbH vom 25.06.2018 zur Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte DRK-Kita Kleine Heide, Kalksbecker Weg 97, Laufzeit bis 31.07.2020 und anschließender Verlängerung um 1 Jahr, sofern nicht eine Kündigung mit 2 monatiger Frist zum Fristablauf erfolgt
- Vertrag mit der DB AG vom 16.05.1988 anlässlich des Bahnhofsumbaus in den achtziger Jahren i. V. m. dem Grundstückskaufvertrag mit der DB Netz AG u. der DB Station u. Service AG vom 19.12.2012 (u. a. Kauf der Busschleife seitens der Stadt Coesfeld) mit der Verpflichtung zur Unterhaltung und Erneuerung, Reinigung, Beleuchtung und zum Winterdienst bzgl. des gesamten Bahnhofsvorplatzes des Bahnsteiges 1 und weiterer Flächen, Laufzeit bis 31.12.2023
- Erbbaurechtsvertrag mit Ergänzungsvereinbarung vom 11.07.2008 sowie Änderungsurkunde zur Ergänzungsvereinbarung zum vorgenannten Erbbaurechtsvertrag vom 01.09.2008 sowie vom 28.07.2020 und 01.08.2020 mit der Bürgerhalle Coesfeld GmbH über die Bereitstellung der Stadthalle im Wege des Erbbaurechtes mit der Verpflichtung zur Zahlung eines jährlichen Betriebskostenzuschusses (Betrag 2020 rd. 66.447 € aufgrund Beschluss des Haupt- u. Finanzausschusses vom 27.05.2020), Laufzeit bis 17.02.2039; für den Zuschuss gilt eine Wertsicherungsklausel auf Basis einer Veränderung des Preisindexes um 5 %
- Vertrag mit der Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 22.10.2015 zur pauschalieren Bezuschussung der Nebenkosten für das Umkleidegebäude im Sportzentrum Nord, unbefristet mit einer einjährigen Frist kündbar

5.5 Sonstige wichtige Verträge/ Betrauungsakte

- Bezüglich der Gesellschaftsverträge der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen der Stadt Coesfeld wird auf den Beteiligungsbericht der Stadt Coesfeld verwiesen.
- Ratsbeschluss vom 31.01.2013 über die Betrauung der Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH mit der Durchführung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung der Bereitstellung und des Betriebs der Coesfelder Schwimmbäder „Coebad“ und „Lette“ sowie mit der Bereitstellung von kostengünstigem Parkraum in Coesfeld auf der Grundlage des Beschlusses der Kommission vom 20.12.2011 über die Anwendung von Artikel 106 Abs. 2 des Vertrags über die Arbeitsweise der Europäischen Union auf staatliche Beihilfen in Form von Ausgleichsleistungen zugunsten bestimmter Unternehmen, die mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse betraut sind (Freistellungsbeschluss der EU-Kommission), Laufzeit bis 13.03.2023
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 01.04.2021 hinsichtlich der Abrechnung von SGB II-Leistungen in 2021, Laufzeit bis 31.12.2021
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit der katholischen Kirchengemeinde St. Jakobi vom 13.09.1999 bzgl. der Übernahme der Trägerschaft für die Friedhofsflächen an der Loberger Straße seitens der katholischen Kirchengemeinde St. Jakobi, Laufzeit bis 12.09.2029

5.6 Dienstleistungsverträge (Geschäftsbesorgung bzw. Leistungen an Dritte)

- Vertrag mit der Thyssengas GmbH, Dortmund, vom 22.11.1995 über die Einräumung eines Wegebenutzungsrechtes für Gastransportleitungen, Laufzeit bis 21.11.2015 (darüber hinaus 30jähriges Nutzungsrecht der bestehenden Leitungen)
- Konzessionsverträge Strom und Gas mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 11.11.2014, Laufzeit bis 31.12.2034
- Konzessionsvertrag Wasser mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 11.11.2014, Laufzeit bis 31.12.2039
- Gestattungsvertrag mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 23.12.1986/ 02.02.1987 über die Regelung des Betriebs der auf den städtischen Grundstücken Gem. Coesfeld-Stadt, Flur 21, Flurstücke 61 und 449 abgeteufte Brunnen II – V, Laufzeit bis 31.12.2039
- Gestattungsvertrag mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 21.02.2020/ 02.03.2020 über die Einräumung des Rechts auf dem städtischen Grundstück, Gem. Coesfeld-Stadt, Flur 21 u. Flurstück 62 die Wasserentnahmebrunnen (VI) und Beobachtungsbohrungen abzuteufen, zu betreiben und zu unterhalten, Laufzeit bis 31.12.2039
- Konzessionsvertrag mit der BeCoe GmbH & Co. KG vom 14.10.2010 über die Nutzung öffentlicher Verkehrswege zum Bau und Betrieb von Wärmeversorgungsnetzen im Gebiet des Industrie- u. Gewerbeparks Flamschen der Stadt Coesfeld, unbefristet mit einer einjährigen Frist kündbar
- Konzessionsvertrag mit der BeCoe GmbH & Co. KG vom 14.10.2010 über die Nutzung öffentlicher Verkehrswege zum Bau und Betrieb eines Mikrogasnetzes im Gebiet des Industrie- u. Gewerbeparks Flamschen der Stadt Coesfeld, unbefristet mit einer einjährigen Frist kündbar
- Konzessionsvertrag mit der BeCoe GmbH & Co. KG vom (Abschlussdatum im Vertrag nicht ausgewiesen) über die Nutzung öffentlicher Verkehrswege zum Bau und Betrieb eines Mikrogasnetzes (Versorgung eines BHKW-Standortes im Industriegebiet Rottkamp), unbefristet mit einer einjährigen Frist kündbar
- Konzessionsvertrag mit der BeCoe GmbH & Co. KG vom 23./27.07.2012 über die Nutzung von städtischen Flächen zur Verlegung einer PVC-Rohrleitung und 2 Kontrollschächten zur Entwässerung einer Fahrsiloanlage, Laufzeit bis zum 31.07.2037
- Konzessionsvertrag mit der BWP Letter Görd GmbH & Co. KG vom 05.08.2019 über die Nutzung von Straßen, Wegen und Plätzen, die der Öffentlichkeit zur Verfügung stehen oder zur Verfügung stehen sollen für die Herstellung, Änderung und den Betrieb von zur Stromlieferung aus Windkraftanlagen nutzbaren Anlagen und Einrichtungen, Laufzeit bis zum 04.08.2049
- Konzessionsvertrag mit der BWP Flamschen GmbH & Co. KG vom 09.09.2019 über die Nutzung von Straßen, Wegen und Plätzen, die der Öffentlichkeit zur Verfügung stehen oder zur Verfügung stehen sollen für die Herstellung, Änderung und den Betrieb von zur Stromlieferung aus Windkraftanlagen nutzbaren Anlagen und Einrichtungen, Laufzeit bis zum 08.09.2049

- Konzessionsvertrag mit der Windpark Coesfeld Letter Bruch GmbH & Co. KG vom 11.02.2020 über die Nutzung von Straßen, Wegen und Plätzen, die der Öffentlichkeit zur Verfügung stehen oder zur Verfügung stehen sollen für die Herstellung, Änderung und den Betrieb von zur Stromlieferung aus Windkraftanlagen nutzbaren Anlagen und Einrichtungen, Laufzeit bis zum 10.02.2050
- Konzessionsvertrag mit der Windpark GmbH & Co. Coesfeld-Stevede KG vom 13./20.07.2020 über die Nutzung von Straßen, Wegen und Plätzen, die der Öffentlichkeit zur Verfügung stehen oder zur Verfügung stehen sollen für die Herstellung, Änderung und den Betrieb von zur Stromlieferung aus Windkraftanlagen nutzbaren Anlagen und Einrichtungen, Laufzeit bis zum 12.07.2050
- Vertrag mit der Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH vom 12./18.01.1994 mit Nachtragsvertrag vom 30.05.1996 u. 27./28.05.2002, 01.10.2004 u. 23.12.2010 über die Verpachtung der Schwimmhalle Lette u. der Marktgarage an die Bäder- u. Parkhausgesellschaft, Laufzeit bis 31.12.2025
- Kostenerstattungsregelung mit dem Abwasserwerk der Stadt Coesfeld vom 18.01.2010 u. 01.06.2016 für die ,Teilnutzung des HRB VII u. des umgelegten Tüskenbachs, Laufzeit unbefristet
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarungen mit der Stadt Billerbeck und der Gemeinde Nottuln vom 22.12.1975 über die Verpflichtung der Stadt Coesfeld eine Volkshochschule nach Maßgabe des 1. WbG NW zu errichten und zu unterhalten und für die Stadt Billerbeck, und die Gemeinde Nottuln die aufgrund des 1. WbG NW bestehenden kommunalen Aufgaben durchzuführen; unbefristet mit einer einjährigen Frist zum Ende eines Haushaltsjahres kündbar
- Abrechnungsvereinbarung mit dem Kreis Coesfeld vom 30.03.2017/ 06.04.2017 über den Ersatz von Personalkosten für Tätigkeiten in der Schlauchpflege, Laufzeit bis zum 31.12.2026
- Vertrag mit dem Fußball- u. Leichtathletik-Verband Westfalen e. V. über die unentgeltliche Überlassung des Kreisjugendsportheimes für jugendpflegerische Zwecke, Laufzeit bis 30.06.2037 (seit 2015 andere Verwendung – Nutzungsrecht des Verbandes ruht seitdem)
- Vertrag mit dem DRK Ortsverein Coesfeld e.V. vom 08.06.2017 über die Vermietung des Kreisjugendsportheimes für den Betrieb einer Kita, Laufzeit bis zum 31.07.2021
- Vertrag mit der der Katholischen Kirchengemeinde St. Johannes Coesfeld vom 27.02./ 06.03.2018 über die Vermietung des Kindergartens Bergstraße 32, Laufzeit bis zum 31.07.2038
- Vertrag mit der der Katholischen Kirchengemeinde St. Ludgerus Coesfeld vom 26.06.2001 über die Vermietung des Kindergartens De-Bilt-Allee 2, Laufzeit bis zum 31.07.2021
- Dienstleistungskonzession an das Bestattungsinstitut Inhestern, Coesfeld, vom 20.03.2008 über die Vergabe der Leichenhalle, Laufzeit bis 31.12.2023

- Vertrag mit der Freizeit- und Bildungsstätte der katholischen Jugend Coesfeld e.V. vom 20.10./22.10.2015 über die Vermietung der ehemaligen Schule Sirksfeld nebst Wohnung u. Nebengebäuden zur Benutzung als Freizeit- und Bildungsstätte, Laufzeit bis zum 31.12.2041
- Vertrag mit der Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 12.09.1995 u. 24.11.1999 über die Verpachtung des Sportzentrums Süd einschließlich Vermietung der Hausmeisterwohnung, Laufzeit 30.09.2033
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 12.10.2015 über die Vermietung von Schulräumen in der ehemaligen Fröbelschule für den Schulbetrieb der jetzigen Pestalozzischule; Laufzeit unbefristet mit einer 6 Monatsfrist zum 31.07. eines Jahres kündbar
- Vertrag mit der Bischöflichen Stiftung Haus Hall, Gescher, vom 12.03.2015 über die Vermietung von Räumen in der ehemaligen Fröbelschule (jetzt Pestalozzischule) für den Betrieb einer Kita; Laufzeit bis 31.07.2021
- Vertrag mit der Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesfeld mbH vom 09.08.2010 über die Übertragung der Geschäftsbesorgung für die SEG auf die Stadt Coesfeld, Laufzeit unbefristet, Kündigung aus wichtigem Grund möglich
- Vertrag mit Der Grüne Punkt – Duales System Deutschland GmbH vom 05./19.12.2019 über die Kostenbeteiligung an der Abfallberatung und den Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen (=Glascontainerstandorte), Laufzeit bis 31.12.2021
- Vertrag mit der Sirksfelder Naturfriedhof GmbH & Co. KG vom 10.07.2007 über die Errichtung eines Naturfriedhofes in Coesfeld-Sirksfeld zur Ermöglichung einer weiteren Bestattungsform, Laufzeit bis 09.07.2127

Nicht erhebliche über- bzw. außerplanmäßige Bewilligungen - Übersicht für das Haushaltsjahr 2021 -

Im Jahr 2021 brauchten keine unerheblichen über- oder außerplanmäßigen Finanzmittel durch die Kämmerin bereitgestellt zu werden. Es ergibt sich allerdings aus der [Sitzungsvorlage 127/2021](#) noch die Notwendigkeit, den Rat über die Deckung einer von ihm genehmigten Bereitstellung zu informieren. Diese ist im Folgenden aufgeführt.

Zweck	Produkt	Genehmigung von über- und außerplanmäßigen		Datum der Genehmigung	Die Deckung war gesichert durch:
		Aufwendungen (€)	Auszahlungen (€)		
Externe Dienstleistungen bei der Bewältigung des Schnee-Ereignisses im Februar 2021	90.20 - Straßenreinigung/ Winterdienst	47.105,91	47.105,91	06.05.2021	Einsparungen bei der Straßenunterhaltung (Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen)

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
1	Erwerb von Grundstücken (01GRD001)	01.02	0,00	-3.825.934,00	Die Haushaltsmittel werden für verschiedene Projekte und Maßnahmen benötigt, u. a. für das Gebiet Münsterstraße und für den Industriepark Nord.Westfalen (IPNW).
2	Baumberger Sandstein-Radweg	01.11	-12.600,00	-12.600,00	Verschiedene Maßnahmen im Rahmen dieses LEADER-Projektes konnten noch nicht umgesetzt werden: Beschilderung, Radwanderkarte, Flyer, etc.
3	Werbeetat Stadtmarketing	01.11	-8.000,00	-8.000,00	Die geplante Erneuerung der Info-Tafel am Wohnmobilstellplatz sowie einige Marketingmaßnahmen konnten zeitlich und auch corona-bedingt in 2021 nicht verwirklicht werden. Dies wird in 2022 nachgeholt.
4	Digitaler Online-Marktplatz	01.21	-4.020,72	-4.020,72	Durch die zeitliche Verzögerung des Projekts "LoReNa" war eine Übertragung der Finanzmittel erforderlich.
5	Weihnachtsbeleuchtung (10BGA002)	01.21	0,00	-6.250,00	Die Auszahlungen für die Ersatz- und Neuanschaffungen im Bereich der Weihnachtsbeleuchtung konnten im vergangenen Jahr nicht mehr getätigt werden. Aus diesem Grunde wurde der Haushaltsansatz aus 2021 nach 2022 übertragen, um die Beschaffungen im neuen Jahr vornehmen zu können.
6	Nutzungskonzept für Büroräume	10.06	-13.100,00	-13.100,00	Der Workshop zur Entwicklung eines neuen Nutzungskonzeptes für Büroräume hat erst am 20.01.2022 stattgefunden, so dass die für das Projekt benötigten Haushaltsmittel nach 2022 übertragen wurden.
7	EDV-Beschaffungen für die Gesamtverwaltung (10EDV001)	10.09	0,00	-121.000,00	Die folgenden Mittel wurden nach 2022 übertragen, weil die zugrunde liegenden Maßnahmen erst dann durchgeführt werden können: 10.000 € Schnittstelle Fachverfahren "Kolibri" (Liegenschaften) 20.000 € Mitarbeiter:innen-Notrufsystem 32.000 € für Netzwerkkomponenten 5.900 € Austausch von Power Distribution Units (PDU) 2.100 € Zugangssicherung/-kontrolle und Überwachung Serverraum 51.000 € Relaunch Internetauftritt 121.000 €
8	Erwerb von Büromöbeln (GWGs)	10.90	-7.500,00	-7.500,00	Der Auftrag zur Ausstattung des Büroraums im 2. OG der Stadtbücherei ist in 2021 erteilt worden. Die Lieferung, Montage und Rechnungsstellung wird in 2022 erfolgen.
9	Beschaffung von E-Bikes (10BGA003)	10.90	0,00	-15.290,00	Im Dezember vergangenen Jahres wurden 6 E-Bikes für die Gesamtverwaltung angeschafft. Aufgrund des Zahlungsziels im Januar 2022 war eine Übertragung der investiven Finanzmittel erforderlich.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
10	Umsetzung § 2 b Umsatzsteuergesetz	20.01	-25.000,00	-25.000,00	Die Erstellung und Einführung des Tax Compliance Management Systems (TCMS) soll durch einen Steuerberater erfolgen, um die risikobehafteten Abläufe im Steuerbereich extern prüfen zu lassen.
11	Corona-Notfonds	43.01	-50.000,00	-50.000,00	Es ist davon auszugehen, dass ein Teil der vom Land gewährten Mittel für den Corona-Notfonds Volkshochschulen in 2022 zurückzuzahlen ist.
12	Kulturstrolche	43.02	-800,00	-800,00	Beschaffung von Kappen für die "Kulturstrolche"
13	Stadtbücherei: verschiedene Aufwendungen	43.05	-20.200,00	-20.200,00	Beim Produkt Stadtbücherei wurden verschiedene konsumtive Haushaltsansätze nach 2022 übertragen. Im Einzelnen: 5.000 € neue Büromöbel (Bestellung aus 2021) 3.800 € ausgefallene Aktionen und Veranstaltungen wie z.B. Büchereiführerschein 5.700 € Anschaffung von Medien (ebenfalls Bestellungen aus 2021) 4.500 € Produktion von neuen Flyern einschl. Fotos 1.200 € erhöhte Lizenzgebühren für Münsterload 20.200 €
14	Beschaffungen für die Stadtbücherei (43BGA002)	43.05	0,00	-10.000,00	Die Lieferung eines in 2021 bestellten Smartboards erfolgte erst im Folgejahr.
15	Umgestaltung der Stadtbücherei (43BGA009)	43.05	0,00	-22.087,76	Zwar steht die Prüfung des Verwendungsnachweises durch den Fördergeber noch aus, allerdings ist zu erwarten, dass der nebenstehende Betrag zurückgezahlt werden muss, da nicht sämtliche Finanzmittel verausgabt wurden.
16	Umgestaltung Natz-Thier-Haus (43BGA010)	43.07	0,00	-3.500,00	Ein Beginn des Projektes mit anfänglichen Planungskosten von 10.000 € war im vergangenen Jahr nicht mehr möglich, so dass die Auszahlungsermächtigung nach 2022 übertragen wurde, um die Finanzierung sicherzustellen. Da die Maßnahme mit LEADER-Mitteln von 65% gefördert wird, beträgt die Belastung in der Finanzrechnung 2022 lediglich 3.500 €.
17	Beschaffung von bewegl. Vermögen - Stadtmuseum (43EDV003)	43.07	0,00	-5.000,00	Verschiedene Bestellungen/Aufträge aus 2021 konnten erst im Jahr 2022 abgewickelt und abgerechnet werden.
18	Stadtrundgang mit QR-Codes (43SON001)	43.07	0,00	-5.250,00	Ersparte Haushaltsmittel beim Projekt "Synagoge als Kultur- und Bildungsort" und damit frei gewordene LEADER-Fördermittel sollen beim Stadtrundgang eingesetzt werden. Der städt. Eigenanteil bei der mit 65% geförderten Maßnahme beträgt 5.250 €.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
19	Aus- u. Fortbildung im Sozialbereich	50.01	-4.000,00	-4.000,00	Die Inhouse-Schulung "Deeskalation" konnte wegen der Pandemie-Beschränkungen nicht mehr im Jahr 2021 stattfinden. Nach Rücksprache mit dem Dozenten wird die Schulung voraussichtlich im April/Mai 2022 nachgeholt.
20	Betreuung von besonderen Personengruppen	50.02	-51.949,58	-51.949,58	Aufgrund der Corona-Pandemie konnten die Mittel aus der Integrationspauschale in 2021 nicht für die Durchführung von Integrationsmaßnahmen vollständig verbraucht werden. Der Verwendungszeitraum ist vom Land bis zum 30.11.2022 verlängert worden.
21	Organisation Feierabendmarkt	50.22	-1.500,00	-1.500,00	Für den Feierabendmarkt sollen neue Sonnenschirme inkl. Ständer angeschafft werden. Die bereits im Haushalt 2021 veranschlagte Maßnahme wurde wegen der Corona-Beschränkungen bislang nicht durchgeführt. Die nebenstehende Mittelübertragung war erforderlich, um das Projekt nunmehr im neuen Jahr finanzieren zu können.
22	Ruhender Verkehr	50.23	-800,00	-800,00	Ein mobiles Datenerfassungsgerät des Außendienstes ist in der Vergangenheit häufiger ausgefallen und soll im Jahr 2022 ersetzt werden.
23	Unterhaltung des bewegl. Vermögens einschl. Feuerwehrfahrzeuge	50.24	-24.401,27	-24.401,27	Im Unterhaltungsbereich der Feuerwehr waren diverse Mittelübertragungen erforderlich, so beispielsweise für einen LKW-Wagenheber (20 t), für Heckbklebungen verschiedener Fahrzeuge zur Sicherung an Einsatzstellen, für Atemschutzmasken sowie für Beladungen der Fahrzeuge.
24	Ausstattung des Ruhebereichs der Feuerwehr	50.24	-12.500,00	-12.500,00	Im vergangenen Jahr wurde eine Organisations-Untersuchung der hauptamtlichen Feuerwache durchgeführt. Aufgrund dessen soll (u.a.) die hauptamtliche Feuerwache personell aufgestockt werden. Hierdurch sind einige Anschaffungen für den Ruhebereich der hauptamtlichen Bediensteten sowie der Erwerb von weiteren Spinden erforderlich.
25	Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr	50.24	-14.371,11	-14.371,11	Dienst- und Schutzkleidungen für die Freiwillige Feuerwehr wurden noch im Jahr 2021 bestellt, aber erst im Folgejahr ausgeliefert und abgerechnet.
26	Aus- und Fortbildung Feuerwehr	50.24	-12.000,00	-12.000,00	Corona-bedingt konnten viele geplante Lehrgänge und Seminare für die Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Coesfeld sowie für die hauptamtlichen Mitarbeiter der Feuerwehr Coesfeld nicht durchgeführt werden. Zudem wurden bereits gebuchte Lehrgänge bzw. Seminare abgesagt bzw. in das Jahr 2022 verschoben. Hierfür wurden 12.000 € im Jahresabschluss nach 2022 übertragen.
27	Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr (50BGA004)	50.24	0,00	-36.756,44	Die Lieferung folgender Gegenstände verzögerte sich in das Jahr 2022: 3.400,00 € für Tablets inkl. Zubehör 1.356,44 € für einen Schubladenschrank (Atemschutzwerkstatt) 32.000,00 € für eine Industriewaschmaschine sowie für Schränke 36.756,44 €

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
28	Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge (50KFZ004)	50.24	0,00	-442.371,77	Für das Jahr 2021 wurden Haushaltsmittel für ein Löschfahrzeug inkl. Beladung für den Löschzug Lette bereitgestellt. Die Auslieferung und Bezahlung des Neufahrzeugs erfolgt in 2022.
29	Warnsystem Katastrophenschutz: Sirenen (50SON001)	50.24	0,00	-11.699,53	Das Land NRW hat der Stadt Coesfeld in den Vorjahren Haushaltsmittel zweckgebunden für den Aufbau des "Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen)" zur Verfügung gestellt. Im Jahr 2022 sollen weitere Sirenen für den Ausbau des Warnsystems beschafft und installiert werden.
30	Investitionszuschuss neue Einrichtung Lübbesmeyerweg (51IFM008)	51.10	0,00	-158.100,00	Für den Bau der neuen KiTa-Einrichtung am Lübbesmeyerweg wurden sämtliche am Jahresende verfügbaren Mittel von rd. 1.581.000 € in das Folgejahr übertragen. Die Belastung in der Finanzrechnung 2022 reduziert sich allerdings um den Förderanteil von 90% (rd. 1.422.900 €), so dass sich die Übertragung nur mit 158.100 € belastend auf den Haushalt auswirkt.
31	Schulbushaltestellen (51SON002)	51.21	0,00	-4.000,00	Eine in 2021 in Auftrag gegebene Wartehalle konnte im vergangenen Jahr nicht mehr abschließend fertiggestellt werden.
32	Beschäftigungsentgelte und Honorare, Förderprogramme an Schulen	51.21 - 51.24	-15.028,88	-15.028,88	Es handelt sich um die Weiterleitung von Landesmitteln im Rahmen verschiedener Maßnahmen. Bewilligungszeitraum ist das jeweilige Schuljahr (2021/2022). Die im Jahr 2021 eingegangenen und nicht verausgabten Beträge werden übertragen und im Folgejahr zweckentsprechend verwendet.
33	Beschaffungen für Schulen (51BIL001 - 004)	51.21 - 51.24	0,00	-35.100,00	Es handelt sich überwiegend um Lieferaufträge, die erst Anfang 2022 abgewickelt werden konnten.
34	"Extra-Geld - Aufholen nach Corona"	51.21 - 51.25 und 51.01	0,00	-267.926,46	Die in 2021 nicht verwendeten Fördermittel aus dem Aktionsprogramm "Extra-Geld - Aufholen nach Corona" wurden im Rahmen des Jahresabschlusses in der Bilanz passiv abgegrenzt, so dass die Erträge in 2022 zweckentsprechend verwendet werden können. Die Ergebnisrechnung 2022 wird somit nicht belastet. Eine Verschlechterung ergibt sich allerdings in der Finanzrechnung 2022, da in diesem Jahr zwar die Auszahlungen in nebenstehender Höhe anfallen, die Einzahlungen aus dem Aktionsprogramm aber schon im Jahr 2021 vollständig in der Stadtkasse eingegangen sind.
35	EDV-Beschaffungen an Schulen: Digitalpakt (51EDV001 - 005)	51.21 - 51.25	0,00	-40.450,00	An den städt. Schulen sind im EDV-Bereich nicht verwendete Mittel zur Fortführung der Digitalisierung der Schulen nach 2022 übertragen. Den Auszahlungsmittel in Höhe von 404.500 € stehen Fördermittel von 364.050 € gegenüber, so dass sich eine Belastung in der Finanzrechnung von 40.450 € ergibt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
36	Brunnenanlage Sportplatz Goxel (51SPO009)	51.30	0,00	-15.900,00	Die Beauftragung der Maßnahme erfolgte im November 2021. Aufgrund von corona-bedingten Ausfällen bei dem beauftragten Unternehmen musste die Ausführung in das Frühjahr 2022 verschoben werden.
37	Fahrradabstellanlage Sportzentrum West Reiningstraße (51SPO017)	51.30	0,00	-3.700,00	In das Jahr 2022 wurden Finanzmittel für die Schlussrechnung (rd. 3.200 €) und für Vermessungskosten (rd. 500 €) übertragen.
38	Städtebauliche Planungen	60.01	-11.500,00	-11.500,00	Die Schlussrechnung für den Fußverkehrscheck Hengte wurde erst im Februar 2022 mit rd. 3.000 € abgerechnet. Zudem stehen die Positionen online-Beteiligung und Präsentation in den Gremien (2.500 €) noch aus. Schließlich fällt noch die Abrechnung für anwaltliche Beratungskosten im Zusammenhang mit dem B-Plan 8 a Münsterstraße mit ca. 6.000 € an.
39	Planungskosten Einzelprojekte	60.01	-40.000,00	-40.000,00	Im vergangenen Jahr konnten die vorgeplanten Projekte "Handlungsempfehlungen Fußverkehrsstrategie im Bereich Hengte" (25.000 €) und "Stadtwaldallee als Fahrradstraße" (15.000 €) nicht mehr beauftragt werden.
40	Sofortprogramm Innenstadt	60.01	-3.150,59	-32.000,00	Für das Sofortprogramm Innenstadt sind in 2022 noch insgesamt ca. 32.000 € abzurechnen. Hierfür sind die entsprechenden Auszahlungsmittel bereitzustellen, die die Finanzrechnung in 2022 belasten werden. Ein hierfür gewährter Zuweisungsbetrag in Höhe von 28.849,41 € ist bereits im Vorjahr geflossen. Dieser wurde im Jahresabschluss 2021 in der Bilanz passiv abgegrenzt und wird die Ergebnisrechnung 2022 positiv beeinflussen, so dass die Belastung in der Ergebnisrechnung lediglich rd. 3.150 € beträgt.
41	Bebauungspläne	60.01	-317.000,00	-317.000,00	Im vergangenen Jahr wurden verschiedene B-Planverfahren eingeleitet und entsprechende Aufträge hierzu erteilt. Die Aufträge werden derzeit abgearbeitet und je nach Fortschritt der Arbeiten in Rechnung gestellt. Für die Bebauungspläne Heerdmer Esch, Letter Bülden, Gewerbegebiet westlich Mühle Krampe, Neuordnung Gewerbegebiet Königsbusch und 120/6 IPNW sind noch insgesamt 317.000 € abzurechnen.
42	Masterplan Mobilität	60.03	-100.000,00	-100.000,00	Für den Masterplan Mobilität waren im Haushalt 2021 119.000 € veranschlagt. Der Auftrag wurde in 2021 vergeben sowie eine erste Abschlagszahlung über 19.000 € abgerechnet. Die nicht verausgabten Haushaltsmittel von somit 100.000 € wurden folglich nach 2022 übertragen. Weitere Finanzmittel wurden in den Haushalt 2022 eingestellt, da der Auftragsumfang sich deutlich erhöht hat.
43	Software Baugenehmigungsverfahren (60EDV002)	60.07	0,00	-4.601,40	Die Einrichtung von Gekos online für das Baugenehmigungsverfahren erfolgt im II. Quartal 2022.
44	Digitalisierung von Bauakten (60EDV005)	60.07	0,00	-80.000,00	Mit der Digitalisierung der Bauakten konnte in 2021 noch nicht begonnen werden. Wie auch schon im Haushaltsplan 2022 erläutert, werden deshalb die Mittel aus 2021 in das Folgejahr übertragen, um die Finanzierung der Gesamtmaßnahme sicherzustellen.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
45	EDV-Aufwendungen Bauordnung	60.07	-7.100,00	-7.100,00	Haushaltsmittel für die Datenkonvertierung der gescannten Bauakten
46	Sinkkästenreinigungen	70.01	-26.000,00	-26.000,00	Die Abrechnung der Sinkkästenreinigungen im Stadtgebiet für das Jahr 2021 erfolgt erst in 2022.
47	Brückenunterhaltung	70.01	-6.500,00	-6.500,00	Die Mittel waren erforderlich zur Abrechnung von Wasserbauarbeiten an Brücken.
48	Bestandserfassung Wirtschaftswege	70.01	-40.000,00	-40.000,00	Haushaltsmittel für die Aufnahme von Panoramabildern durch eine Befahrung der Wirtschaftswege. Weiterhin Verpixelung und Aufbereitung der Daten für das Geografische Informationssystem (GIS).
49	Straßenbeleuchtung: Marktplatz (70BEL002)	70.01	0,00	-20.000,00	Es fielen im Jahr 2021 noch keine Auszahlungen für die Planung des Projektes an, weshalb der hierfür vorgesehene Haushaltsansatz von 20.000 € nach 2022 übertragen wurde. Für die Bauausführung sind im Haushaltsplan 2022 weitere 152.000 € vorgesehen.
50	Erneuerung von Brücken (70BRÜ001)	70.01	0,00	-85.000,00	Zur Erneuerung des Überbaus der Brücke Nr. 25 (Wiemannweg/Umfahrt) waren Finanzmittel in Höhe von 80.000 € zu übertragen, da sich die Maßnahme corona-bedingt verzögert hat. Hinzu kamen 5.000 € für die Abrechnung der Brückensanierung Nr. 84 (Bühlbach/Gemeindeplatz).
51	Erneuerung Parkleitsystem (70SON012)	70.01	0,00	-25.000,00	Die Schlusszahlung erfolgte erst Anfang Februar 2022. Zudem ist der Kostenanteil der Stadt Borken noch abzurechnen. Die hierfür insgesamt erforderlichen Auszahlungsmittel von 88.300 € reduzieren sich um noch ausstehende Fördermittel in Höhe von 63.300 €, so dass sich die Maßnahme mit 25.000 € auf die Finanzrechnung 2022 auswirken wird.
52	Fahrradabstellanlagen Innenstadt (70SON017)	70.01	0,00	-56.000,00	Das im Haushaltsplan 2021 veranschlagte Bauvorhaben soll nunmehr in 2022 durchgeführt werden, weshalb die Finanzmittel (Auszahlungen = 140.000 €, Fördermittel = 84.000 €, Saldo = 56.000 €) in das Folgejahr übertragen wurden.
53	Ortsdurchfahrt Lette (70STR003)	70.01	-150.000,00	-684.416,89	Das Baumaßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Insbesondere im Bereich der eigenen städt. Flächen fallen noch erhebliche Auszahlungsmittel an. Insgesamt ist ein Betrag von 684.416,89 € in 2022 erforderlich, der sich wie folgt aufteilt: 510.276,89 € Investitionen auf städt. Flächen 150.000,00 € Begrünungsmaßnahmen (Unterhaltung Festwert, daher auch ergebniswirksam) <u>24.140,00 €</u> Abrechnung der Bauten auf Flächen des Kreises Coesfeld 684.416,89 €

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
54	Erlenweg: Erschließung neuer Gewerbeflächen (70STR065)	70.01	-2.998,14	-53.998,14	Das Bauvorhaben ist abgeschlossen. Für noch nicht vollständig abgerechnete Honorare, Begrünnungsmaßnahmen sowie für den Straßenentwässerungsanteil wurde noch ein Betrag von insgesamt 53.998,14 € benötigt. Dabei wirkten sich die Begrünnungskosten von 2.998,14 € auch in der Ergebnisrechnung aus (Unterhaltung Festwert).
55	Wohngebiet Östlich Baakenesch (70STR068)	70.01	-7.500,00	-67.159,74	Es handelt sich um eine Fortsetzungsmaßnahme. Der übertragene Betrag von 67.159,74 € teilt sich in die originären Baukosten (59.659,74 €) und die Begrünnungskosten (7.500 €) auf. Letztere wirken sich auch auf die Ergebnisrechnung aus.
56	Oldendorper Weg: Ausbau der südl. Gehwege (70STR074)	70.01	0,00	-30.000,00	Zur Vergabe der Planungsleistungen waren die im Haushaltsplan 2021 hierfür veranschlagten Haushaltsmittel in voller Höhe zu übertragen.
57	Neubau/Umgestaltung Hinterstraße (70STR082)	70.01	-7.000,00	-30.036,34	Für die Abrechnung des Bauvorhabens wurde ein Betrag von 98.036,34 € nach 2022 übertragen. Hinzu kamen 7.000 € für die Straßenbegrünnung (auch ergebniswirksam). Die Auswirkung auf die Finanzrechnung mindert sich noch um die Kostenerstattung des an der Maßnahme beteiligten Abwasserwerks (rd. 75.000 €), so dass sich die Auswirkung auf die Finanzrechnung auf 30.036,34 € reduziert.
58	Endausbau Stichweg Wienhörsterbach (70STR084)	70.01	-7.000,00	-117.000,00	Die Vergabe der Bauleistungen erfolgte noch im Jahr 2021. Zur Ausführung gelangt das Vorhaben allerdings erst in 2022, weshalb die benötigten Haushaltsmittel (davon 7.000 €, die sich auch auf die Ergebnisrechnung auswirken) übertragen wurden.
59	Parkplätze Davidstraße (70STR087)	70.01	-5.000,00	-5.000,00	Restfinanzierung der Begrünnungsmaßnahmen an der Davidstraße
60	DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz (70STR089)	70.01	-14.900,00	-85.335,17	Die noch nicht verausgabten Auszahlungsmittel (davon 14.900 € für den Festwert Grün) wurden nach 2022 übertragen, um die Verbindlichkeiten aus den Schlussrechnungen begleichen zu können.
61	DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz (70STR090)	70.01	0,00	-1.080.790,89	Auch bei dieser DIEK-Maßnahme war die Übertragung der noch benötigten Haushaltsmittel erforderlich, um die weiteren Zahlungen in 2022 vornehmen zu können. Dieser Betrag musste jedoch um 690.000 € zur Finanzierung von Mehrkosten aufgestockt werden. <u>Über diese Mehrkosten und deren Deckung wird die Verwaltung den Rat noch in einer separaten Sitzungsvorlage gemäß § 8 der Haushaltssatzung detaillierter informieren.</u>
62	DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz (70STR091)	70.01	-6.300,00	-48.262,71	Die Baumaßnahme ist abgeschlossen. Die Schlussrechnung konnte jedoch im Jahr 2021 nicht mehr vollständig erfolgen. Die in 2022 benötigten Haushaltsmittel betragen insgesamt 48.262,71 €, wobei sich die Begrünnungskosten von 6.300 € auch ergebniswirksam auswirken.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
63	Fußgängerüberweg Wiesenstraße/Gartenstraße (70STR097)	70.01	0,00	-24.000,00	Bei dieser Maßnahme, die im vergangenen Jahr nicht mehr durchgeführt wurde, erfolgte keine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2022. Deshalb wurden die Finanzmittel übertragen, damit das Vorhaben realisiert werden kann.
64	Ausbau von Wirtschaftswegen (70WEG001)	70.01	0,00	-635.645,98	Der Ausbau von mehreren Wirtschaftswegen bzw. Wegeabschnitten wurden bereits im Vorjahr vergeben. Die damit gebundenen Haushaltsmittel wurden damit in voller Höhe nach 2022 übertragen, um die Finanzierung sicherzustellen.
65	RadBahn Münsterland Coesfeld - Billerbeck (70WEG006)	70.01	0,00	-186.500,00	In der im Haushaltsplan 2022 aufgeführten Begründung zu diesem Projekt wurde bereits ausgeführt, dass eine Übertragung der in 2021 veranschlagten Haushaltsansätze notwendig werden könnte, da fraglich war, ob die Maßnahme noch in 2021 ausgeführt werden kann. Den Auszahlungsmitteln von 435.000 € stehen Fördermittel in Höhe von 248.500 € gegenüber, so dass die Finanzrechnung 2022 letztlich mit 186.500 € belastet wird.
66	Wirtschaftswege Baugebiet Meddingheide (70WEG007)	70.01	0,00	-24.000,00	Der Haushaltsansatz für Planungskosten von 24.000 € wurde nach 2022 übertragen, um die Gesamtmaßnahme gemeinsam mit dem im Haushalt 2022 veranschlagten Auszahlungsansatz von 500.000 € finanzieren zu können. Die Gesamtkosten betragen somit 524.000 €.
67	Berkel-Projekt Innenstadt (70GRÜ003)	70.01 / 90.30	0,00	-568.359,89	Für die Weiterführung des Berkel-Projekts waren noch verfügbare Auszahlungsmittel von 1.143.359,89 € nach 2022 zu übertragen. Da hierzu noch Fördermittel von 535.000 € und Beiträge von 40.000 € erwartet werden, beträgt die Belastung für den städt. Haushalt 568.359,89 €.
68	DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes (70GRÜ007)	70.03	-9.000,00	-165.734,32	Zur Finanzierung der Schlussrechnung der Baukosten (156.734,32 €) und der Begrünungskosten (9.000,00 € = auch ergebniswirksam) war der Transfer des nebenstehenden Betrages erforderlich.
69	Spielgeräte für Kinderspielplätze (70KSP001)	70.04	0,00	-16.303,48	Für ein im Vorjahr erteilten Auftrag zur Lieferung eines Bauwerkgerüsts für den Kinderspielplatz am Lübbesmeyerweg wurden die Haushaltsmittel übertragen.
70	DIEK Lette: Dirtpark (70SON018)	70.04	0,00	-34.210,57	Das Projekt "Dirtpark" befindet sich noch in der Planungsphase und soll in 2022 umgesetzt werden. Die am Jahresende 2021 noch nicht verausgabten Haushaltsmittel wurden in voller Höhe nach 2022 übertragen, damit die Gesamtfinanzierung sichergestellt ist.
71	Klima- und Umweltschutz	70.07	-21.516,00	-21.516,00	Der Start des Zertifizierungsverfahrens "eca" hat sich in das Jahr 2022 verzögert. Hierfür sind 14.616,00 € eingeplant. Hinzu kommen noch 6.900,00 € für die Ausarbeitung eines nachhaltigen Industriegebiet-Konzepts am Beispiel der Erweiterung des Industrieparks Nord.Westfalen (IPNW).

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
72	Bauunterhaltung und Bewirtschaftung der städt. Gebäuden	70.10 / 70.15	-917.784,60	-917.784,60	Bei einigen der in 2021 vorgesehenen Maßnahmen war zum 31.12.2021 eine Leistungserbringung noch nicht erfolgt. Zur weiteren Finanzierung werden die Haushaltsmittel noch benötigt. Zudem wurden eingesparte Haushaltsmittel nach 2022 übertragen, um die zu erwartenden steigenden Energiepreise auffangen zu können. Die Gesamtaufwendungen von 1.067.784,60 € werden jedoch gemindert durch den noch ausstehenden Teil einer Landeszuwendung in Höhe von 150.000,00 €, die die Stadt Coesfeld noch für die Erneuerung der Prallschutzwände im Schulzentrum in 2022 erhält.
73	Erweiterung der ehem. Jakobischule (70GEB032)	70.10	0,00	-227.791,64	Zur Begleichung der Schlussrechnungen für die Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahme an der ehem. Jakobischule war der nebenstehende Betrag in das Folgejahr zu übertragen.
74	Sanierung und Umbau Schulzentrum (70GEB034)	70.10	0,00	-3.294.851,00	Die in 2021 nicht verausgabten Haushaltsmittel wurden in voller Höhe nach 2022 übertragen, um die Maßnahme weiter fortführen zu können.
75	Kleinere Baumaßnahmen an Gebäuden (70GEB042)	70.10	0,00	-2.863,88	Eine kleinere Maßnahme konnte im Jahr 2021 nicht mehr schlussgerechnet werden.
76	DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus (70GEB048)	70.10	0,00	-52.776,63	Zur Fortsetzung der Maßnahme wurden die am Jahresende noch verfügbaren Finanzmittel von 252.776,63 € in das Folgejahr übertragen. Die Belastung in der Finanzrechnung reduziert sich jedoch um die Fördermittel in Höhe von 200.000,00 €, da diese 2022 noch erwartet werden.
77	Erweiterung u. Umbau Heriburg-Gymnasium (70GEB055)	70.10	0,00	-510.417,61	Der Betrag wird in 2022 für die Gesamtfinanzierung des Schulbauprojektes benötigt.
78	Erweiterung Kita "Die Arche" (70GEB058)	70.10	0,00	-966.989,28	Auch bei dieser Fortsetzungsmaßnahme war die Übertragung sämtlicher am Jahresende nicht verausgabter Haushaltsmittel in Höhe von 302.456,36 € erforderlich. Zusätzlich waren 664.532,92 € für zusätzliche Mehrkosten bereitzustellen. <u>Über diese Mehrkosten und deren Deckung wird die Verwaltung den Rat noch in einer separaten Sitzungsvorlage gemäß § 8 der Haushaltssatzung detaillierter informieren.</u>
79	Erweiterung und Modernisierung Maria-Frieden-Schule (70GEB059)	70.10	0,00	-461.598,68	Zur Fortsetzung des Bauvorhabens wurden die am Jahresende noch verfügbaren Finanzmittel in das Folgejahr übertragen.
80	DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus (70GEB061)	70.10	0,00	-343.273,53	Die Maßnahme hat sich verzögert, so dass der Transfer der verfügbaren Haushaltsmittel am Jahresende vorgenommen wurde.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2021)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2022	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2022	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
81	Umbau Serverraum Rathaus (70GEB070)	70.10	0,00	-35.000,00	Die Maßnahme konnte zum 31.12.2021 nicht abgeschlossen werden. Von den am Jahresende verfügbaren Mitteln von rd. 50.000 € wird jedoch nur noch ein Betrag von 35.000 € benötigt, so dass das Vorhaben um rd. 15.000 € günstiger abschließen wird.
82	Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude (70IFM001)	70.10	0,00	-131.439,99	Aufgrund zeitlicher Verzögerungen bei der Erstellung des neuen Bahnhofsgebäudes waren die verfügbaren städt. Mittel in voller Höhe zur Errichtung der neuen Fahrradabstellanlage nach 2022 zu übertragen. Da hierzu auch Fördermittel erwartet werden, reduziert sich der städt. Eigenanteil in der Finanzrechnung 2022 auf 131.439,99 €.
83	Beschaffungen im BgA Sportstätten (70BGA004)	70.15	0,00	-11.984,30	Im Dezember 2021 wurde noch ein Auftrag zur Lieferung von zwei Zeittafeln erteilt. Die Lieferung erfolgt in 2022.
84	Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof (70KFZ001)	70.20	0,00	-327.010,13	Für in 2021 bestellte Fahrzeuge und Geräte werden die Finanzmittel in 2022 benötigt.
85	NaturBERKEL: Umsetzung WRRL Innenstadt (90WAS001)	90.30	0,00	-28.441,55	Für die Schlussrechnung der Bauleistungen im Rahmen der Arbeiten an der Innenstadt-Berkel war die Übertragung von Auszahlungsmitteln in Höhe von 112.412,61 € erforderlich. Da gleichzeitig noch eine ausstehende Landesförderung von 83.971,06 € erwartet wird, beträgt der Eigenanteil der Stadt Coesfeld 28.441,55 € im Jahr 2022.
86	NaturBERKEL: Umsetzung WRRL Fürstenwiesen (90WAS002)	90.30	0,00	-43.000,00	Die Kostenrechnung der Baumaßnahme wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 noch einmal angepasst. Das Vorhaben soll in 2022 ausgeschrieben werden und im Herbst 2022 beginnen. Nach Abzug der Fördermittel verbleibt durch die Ermächtigungsübertragungen eine Belastung in der Finanzrechnung von 43.000 €.
Summe der übertragenen Ermächtigungen			-1.978.020,89	-17.392.281,86	
In der Ergebnisrechnung ergibt sich durch die Übertragung der Haushaltsmittel eine Verschlechterung in Höhe von			-1.978.020,89		
Das Defizit im Ergebnisplan 2022 lt. Haushaltsbuch beträgt			<u>-7.099.000,00</u>		
Es ist somit nunmehr von einem fortgeschriebenen Plandefizit auszugehen, und zwar in Höhe von			<u>-9.077.020,89</u>		

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2021

Verwaltungsvorstand

Diekmann, Eliza	Bürgermeisterin
<ul style="list-style-type: none"> • Citeq Münster, Mitglied des Zentralausschusses • EUREGIO öff.-rechtl. Zweckverband, Gronau, Mitglied des Rates • Emery Führungs- und Servicegesellschaft mbH, stv. Vorsitzende der Gesellschafterversammlung • AGFS Krefeld, Mitglied der Mitgliederversammlung • Münsterland e.V., Greven, Mitglied der Mitgliederversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung, beratendes Mitglied des Verwaltungsrates • Sparkassenstiftung für den Kreis Coesfeld, Mitglied des Kuratoriums • Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld, Vorsitzende der Gesellschafterversammlung, Vorsitzende des Aufsichtsrates • Stadtmarketing-Verein Coesfeld, stv. Vorsitzende des Vorstandes • Städte- und Gemeindebund NRW, Mitglied der Mitgliederversammlung • Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld, Vorsitzende des Vorstandes • Stiftung Umwelt und Entwicklung, Mitglied des Rates • Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung • Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Stadtwerke Coesfeld GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH, nicht stimmberechtigtes Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G., Mitglied der Mitgliederversammlung • Wohnungsgenossenschaft e.G., Coesfeld, Mitglied der Mitgliederversammlung • Zweckverband "Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl", stv. Mitglied der Verbandsversammlung • Kultursekretariat NRW, Mitglied der Ständigen Konferenz • Christophorus Trägergesellschaft, Coesfeld, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Stiftung St. Katharinenstift, Coesfeld, stv. Vorsitzende • Stiftung St. Vincenz, Coesfeld, stv. Vorsitzende • GVV Kommunalversicherung, Köln, Mitglied des Regionalbeirates Münster • Geschäftsstelle Netzwerk Innenstadt NRW, stv. Vorsitzende des Netzwerkes • Gelsenwasser AG, Gelsenkirchen, Gast im kommunalen Beirat • AIW Unternehmerverband e. V., Mitglied der Mitgliederversammlung • BHD Coesfeld e.V., Mitglied des Beirates • DRK Ortsverein Coesfeld e.V., Vorstandsvorsitzende • Denkmal Barackenlager Lette e.V. Mitglied der Mitgliederversammlung • Gesellschaft der Freunde der Fernuniversität e.V., Hagen, Mitglied der Mitgliederversammlung • Heimatverein Coesfeld, Mitglied der Mitgliederversammlung • Heimatverein Lette, Mitglied der Mitgliederversammlung • Naturpark Hohe Mark Westmünsterland e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Kompetenzzentrum Coesfeld – Institut für Geschäftsprozessmanagement e.V., Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2021

Diekmann, Eliza	Bürgermeisterin
<ul style="list-style-type: none"> • LAG Lokale Arbeitsgruppe Baumberge, stv. Vorsitzende • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • KGSt Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement, Mitglied der Mitgliederversammlung • Förderverein NRW Stiftung Naturschutz, Heimat- und Kulturpflege e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Waldbesitzerverband der Gemeinden, Gemeindeverbände und öffentlich-rechtlichen Körperschaften NRW e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Koordinierungs- und Steuerungsarbeitsgruppe KoStAG für das Netzwerk Chancengleichheit, stv. Mitglied • Lenkungskreis zdi, Mitglied • Örtlicher Beirat SGB II, Mitglied • Regionales Bildungsnetzwerk für Coesfeld, Dülmen und Lüdinghausen, Mitglied • Runder Tisch Biodiversität, Mitglied • Stichting 3e Berkel Compagnie, Mitglied des Vorstandes 	

Backes, Thomas	Beigeordneter
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Coesfeld GmbH • Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH • Vorstand / Geschäftsführung (nebenamtlich) der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G. • Mitgliederversammlung der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G. • Geschäftsführung (nebenamtlich) der Wohnungsbau- und Siedlungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld mbH • Geschäftsführer der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (beratend) • Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Stellv. Vertreter in der Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Westmünsterland • Gesellschafterversammlung der Bürgerhalle Coesfeld GmbH • Aufsichtsrat der Christophorus Trägergesellschaft mbH (Vorsitz) • Aufsichtsrat der Christophorus Klinik am Schlossgarten Dülmen GmbH (Vorsitz) • Gesellschafterversammlung der Christophorus Kliniken GmbH (Vorsitz) • Gesellschafterversammlung der Christophorus Servicegesellschaft mbH (Vorsitz) • Gesellschafterversammlung der Christophorus Altenhilfe GmbH (Vorsitz) • Kuratorium der Stiftung St. Katharinenstift • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes EUREGIO • Mitgliederversammlung des Landesverbandes der Volkshochschulen NRW e.V. 	

Wennemers, Regina	Kämmerin
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2021

Ratsmitglieder

Albertz, Sarah	Lehrerin
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Bachmann, Dennis	Beamter
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Balzer, Beate	Rektorin

Bendix, Christine (bis 03.09.2021)	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Bouhari, Sami	Veranstaltungstechniker
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld 	

Böyer, Robert	Industriemeister Druck / Betriebswirt d. H.
<ul style="list-style-type: none"> • Vorsitzender des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Vertreter in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland • Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH 	

Bücking, Thomas	Projektleiter Bodenordnung
<ul style="list-style-type: none"> • Kooptiertes Mitglied im Vorstand „Freizeit- und Bildungsstätte der kath. Jugend Coesfeld e.V.“ • Vorsitzender „Bücking´sche Jugendstiftung“ • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2021

Dicke, Nicole	Juristin
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH • Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland 	

Fabry, Michael	Geschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Vorsitzender Verein der Freunde des städt. Gymnasiums Nepomucenum e.V 	

Fascher, Ulrike	Pharmareferentin i. R.
<ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Vorstand der Stiftung Vikarie Meiners • CKD-Diözesanvorsitzende Caritas-Konferenzen im Bistum Münster e.V. 	

Fels, Christoph	Diplom-Ingenieur
<ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld 	

Flögel, Josef (ab 06.09.2021)	Informationssicherheitsbeauftragter
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Goerke, Dieter	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl 	

Hallay, Günter	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH • Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW • Verbandsversammlung des Zweckverbandes EUREGIO e.V. • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2021

Heiming, Michael	Elektrotechniker
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW 	

Homann, Alois	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld 	

Kämmerling, Ludger	Kinder- und Jugendarzt
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Kestermann, Bernhard	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Vorstand im Wasser- und Bodenverband „Oberer Heubach“ 	

Kleinschneider, Dr. Heinrich	Geschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Beratendes Mitglied in Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW • Mitglied im Beirat der Sparkasse Westmünsterland • Mitglied im Beirat der InnoCent Bocholt GmbH • Vorsitzender Netzwerk Westmünsterland e. V., Ahaus • Vorsitzender des Facharbeitskreises „Arbeit und Beschäftigung“ der Regionalagentur Münsterland • Beirat der Fördergesellschaft Westmünsterland der Hochschule in Bocholt/Ahaus e.V. • Mitglied im zdi-Strategiekreis NRW 	

Köchling, Markus	Unternehmer
<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW 	

Kretschmer, André	Obermonteur HSK
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Vorsitzender des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • AWO-Stadtverband Coesfeld, Beisitzer im Vorstand • AWO-Kreisverband Coesfeld, stellvertretender Vorsitzender im Vorstand 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2021

Kullik, Angela	Kommunikationswirtin
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Vorsitzende des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes EUREGIO e.V. 	

Lammerding, Bernhard	Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • Betriebsausschuss des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Michels, Thomas	Wahlkreis-Mitarbeiter
<ul style="list-style-type: none"> • Mitgliederversammlung Lokale Aktionsgruppe Region Baumberge e.V. • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld 	

Micke, Christoph	Arzt für Allgemeinmedizin
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Musholt, Tobias	Informatiker
<ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH 	

Nawrocki, Annegret	Sekretärin
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Nielsen, Ralf	Geschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. sachkundiges Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Westmünsterland 	

Öhmann, Benedikt	Kinder- und Jugendlichenpsychotherapeut
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2021

Prinz, Erich	Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH • Gesellschafterversammlung der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH 	

Sieverding, Barbara	Pädagogin
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Sokol, Peter	Kaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung des Kreises Coesfeld 	

Stallmeyer, Thomas	Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Gesellschafterversammlung der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld 	

Stratmann, Marcel	Altenpfleger
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH 	

Suhren, Bettina	Kommissarin
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld 	

Tranel, Gerrit	Abteilungsleiter
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH • Gesellschafterversammlung der Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Sachkundiges Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Westmünsterland • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl 	

Veit, Georg	Kulturdezernent
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Erster Vorsitzender der Annette von Droste-Gesellschaft 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2021

Vennes, Martina	Einzelhandelskauffrau
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl 	

Vogel, Lars	Stellv. Schulleiter
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld 	

Vogel, Patricia	Rechtsanwältin und Berufsbetreuerin
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat DRK Soziale Dienste im Kreis Coesfeld gGmbH • Aufsichtsrat DRK Kindertageseinrichtungen im Kreis Coesfeld gGmbH • Präsidium DRK Kreisverband Coesfeld e. V. • AG Schularbeit JRK Landesverband Westfalen-Lippe • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl 	

Volmer, Heinrich	Technischer Angestellter
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl 	

Walfort, Inge	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH • Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Vorstandsmitglied AWO-Coesfeld 	

Warmbold, Johannes	Rechtsanwalt und Notar
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Vertreter in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Vorsitzender „Freizeit- und Bildungsstätte der kath. Jugend Coesfeld e.V.“ • Vorsitzender „Haus & Grund Coesfeld e.V.“ 	

Watermann, Simon	Bankkaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2021

Wedhorn, Lutz	Jurist
<ul style="list-style-type: none">• Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld• Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH	

Weiling, Holger	Wirtschaftsjurist
<ul style="list-style-type: none">• Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH• Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH• Stellv. Mitglied in der Versammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl• Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld	

Wolfers, Christoph	Schlosser
<ul style="list-style-type: none">• Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld	

Teilergebnisrechnungen / Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.331.035,43	1.478.300,00		1.668.074,14	189.774,14	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.221,00	2.400,00		886,50	-1.513,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	869.305,55	905.500,00		952.988,03	47.488,03	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.434,50	375.300,00		406.656,11	31.356,11	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.731.356,16	926.850,00		1.681.318,67	754.468,67	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	8.565,17	0,00		14.137,65	14.137,65	
10	= Ordentliche Erträge	5.268.917,81	3.688.350,00		4.724.061,10	1.035.711,10	
11	- Personalaufwendungen	-6.231.257,08	-5.919.990,00		-5.672.824,25	247.165,75	
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.655.064,82	-2.219.000,00		-2.357.291,31	-138.291,31	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.249.142,58	-6.087.638,46	-637.518,46	-4.536.934,71	1.550.703,75	-763.979,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.802.812,44	-2.799.256,00		-2.850.768,38	-51.512,38	
15	- Transferaufwendungen	-128.102,41	-125.800,00		-114.173,07	11.626,93	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.935.229,11	-2.178.658,12	-126.193,12	-2.136.332,75	42.325,37	-66.943,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.001.608,44	-19.330.342,58		-17.668.324,47	1.662.018,11	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-13.732.690,63	-15.641.992,58		-12.944.263,37	2.697.729,21	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00		246,86	246,86	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		246,86	246,86	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-13.732.690,63	-15.641.992,58		-12.944.016,51	2.697.976,07	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	223.600,00		239.137,98	15.537,98	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	223.600,00		239.137,98	15.537,98	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-13.732.690,63	-15.418.392,58		-12.704.878,53	2.713.514,05	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.496.661,61	8.330.037,00		7.907.491,67	-422.545,33	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.605.577,60	-1.597.064,00		-1.552.757,65	44.306,35	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-7.841.606,62	-8.685.419,58		-6.350.144,51	2.335.275,07	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.088.346,03	1.766.650,00		2.244.317,66	477.667,66	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-14.251.763,65	-17.158.752,86	-1.117.147,86	-13.464.154,34	3.694.598,52	-830.922,68
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-12.163.417,62	-15.392.102,86		-11.219.836,68	4.172.266,18	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.650,00	794.500,00	336.000,00	160.742,50	-633.757,50	478.000,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	867.930,72	464.000,00		517.956,08	53.956,08	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	669.832,30	2.377.200,00		6.998,69	-2.370.201,31	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.548.413,02	3.635.700,00		685.697,27	-2.950.002,73	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-620.628,89	-3.182.434,00	-1.421.434,00	-383.725,40	2.798.708,60	-2.325.934,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.295.561,85	-10.500.243,07	-5.028.243,07	-3.076.518,08	7.423.724,99	-6.095.562,25
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-195.042,38	-515.001,00	-100.701,00	-284.312,73	230.688,27	-136.290,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-132.500,00	-450.000,00	-413.000,00	-15.560,01	434.439,99	-409.439,99
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-865,15	-3.198.000,00		0,00	3.198.000,00	-1.500.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.244.598,27	-17.845.678,07		-3.760.116,22	14.085.561,85	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.696.185,25	-14.209.978,07		-3.074.418,95	11.135.559,12	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-16.859.602,87	-29.602.080,93		-14.294.255,63	15.307.825,30	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-16.859.602,87	-29.602.080,93		-14.294.255,63	15.307.825,30	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.741,80	168.950,00		193.378,60	24.428,60	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	453.951,48	516.300,00		513.944,34	-2.355,66	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.778,42	3.000,00		3.262,31	262,31	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.078,41	121.800,00		39.447,23	-82.352,77	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	303.456,87	217.490,00		239.153,82	21.663,82	
10	= Ordentliche Erträge	1.022.006,98	1.027.540,00		989.186,30	-38.353,70	
11	- Personalaufwendungen	-2.241.914,93	-2.287.590,00		-2.303.489,02	-15.899,02	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-229.037,79	-366.604,10	-4.804,10	-248.761,11	117.842,99	-24.401,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-183.962,47	-179.600,00		-206.546,19	-26.946,19	
15	- Transferaufwendungen	-20.808,00	-21.700,00		-20.683,00	1.017,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-584.669,42	-799.666,53	-46.766,53	-596.126,03	203.540,50	-39.671,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.260.392,61	-3.655.160,63		-3.375.605,35	279.555,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.238.385,63	-2.627.620,63		-2.386.419,05	241.201,58	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.238.385,63	-2.627.620,63		-2.386.419,05	241.201,58	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	50.000,00		150.165,40	100.165,40	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	50.000,00		150.165,40	100.165,40	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.238.385,63	-2.577.620,63		-2.236.253,65	341.366,98	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.220,00	5.200,00		5.340,00	140,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-426.312,67	-525.277,00		-508.364,35	16.912,65	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.659.478,30	-3.097.697,63		-2.739.278,00	358.419,63	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	792.761,69	857.740,00		785.003,41	-72.736,59	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.644.688,13	-3.116.250,63	-56.730,63	-2.690.470,30	425.780,33	-64.072,38
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.851.926,44	-2.258.510,63		-1.905.466,89	353.043,74	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.444,37	110.000,00		119.699,11	9.699,11	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	8.993,96	12.000,00		18.594,07	6.594,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.438,33	122.000,00		138.293,18	16.293,18	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-41.104,43	-1.808.255,65	-1.063.255,65	-1.323.827,91	484.427,74	-490.827,74
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-21.750,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-62.854,43	-1.808.255,65		-1.323.827,91	484.427,74	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	58.583,90	-1.686.255,65		-1.185.534,73	500.720,92	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.793.342,54	-3.944.766,28		-3.091.001,62	853.764,66	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.793.342,54	-3.944.766,28		-3.091.001,62	853.764,66	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.108.940,71	1.220.700,00		1.488.627,18	267.927,18	249.480,79
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.767,21	241.700,00		176.524,89	-65.175,11	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.700,00	24.800,00		119,80	-24.680,20	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.207,01	27.000,00		53.161,97	26.161,97	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.313,09	2.700,00		13.574,85	10.874,85	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.728,40	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.368.656,42	1.516.900,00		1.732.008,69	215.108,69	
11	- Personalaufwendungen	-645.037,91	-777.400,00		-728.768,22	48.631,78	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.523.478,45	-1.854.400,00		-1.756.402,12	97.997,88	-249.480,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-169.388,82	-144.800,00		-310.563,80	-165.763,80	
15	- Transferaufwendungen	-1.201.058,26	-1.242.800,00		-1.287.561,47	-44.761,47	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.136.487,03	-965.460,00	-48.200,00	-1.091.416,67	-125.956,67	-15.028,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.675.450,47	-4.984.860,00		-5.174.712,28	-189.852,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.306.794,05	-3.467.960,00		-3.442.703,59	25.256,41	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.306.794,05	-3.467.960,00		-3.442.703,59	25.256,41	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	41.700,00		143.964,03	102.264,03	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	41.700,00		143.964,03	102.264,03	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.306.794,05	-3.426.260,00		-3.298.739,56	127.520,44	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-3.731.703,63	-3.826.589,00		-3.593.701,06	232.887,94	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-7.038.497,68	-7.252.849,00		-6.892.440,62	360.408,38	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.298.080,90	1.464.800,00		1.903.899,47	439.099,47	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-4.555.496,11	-4.831.040,00	-48.200,00	-4.785.371,77	45.668,23	-264.509,67
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.257.415,21	-3.366.240,00		-2.881.472,30	484.767,70	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	445.690,33	977.500,00	602.800,00	293.956,93	-683.543,07	370.050,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.750,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	448.440,33	977.500,00		293.956,93	-683.543,07	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-3.085,60	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.373,70	-25.000,00	-10.000,00	-14.894,11	10.105,89	-10.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-348.509,86	-1.713.700,00	-1.049.600,00	-804.033,30	909.666,70	-439.600,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-112.163,30	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-474.132,46	-1.738.700,00		-818.927,41	919.772,59	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-25.692,13	-761.200,00		-524.970,48	236.229,52	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.283.107,34	-4.127.440,00		-3.406.442,78	720.997,22	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.283.107,34	-4.127.440,00		-3.406.442,78	720.997,22	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	629.140,39	525.000,00		640.691,68	115.691,68	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.563,61	319.300,00		153.476,07	-165.823,93	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.058,73	58.500,00		60.709,79	2.209,79	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.476,17	18.400,00		12.366,56	-6.033,44	
10	= Ordentliche Erträge	889.238,90	921.200,00		867.244,10	-53.955,90	
11	- Personalaufwendungen	-1.113.231,92	-1.170.910,00		-1.164.889,03	6.020,97	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-54.518,99	-129.620,00		-77.157,33	52.462,67	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-52.888,12	-47.700,00		-74.253,35	-26.553,35	
15	- Transferaufwendungen	-432.270,89	-442.500,00		-466.533,90	-24.033,90	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-468.170,88	-759.990,00	-10.500,00	-509.590,11	250.399,89	-71.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.121.080,80	-2.550.720,00		-2.292.423,72	258.296,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.231.841,90	-1.629.520,00		-1.425.179,62	204.340,38	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-161,47	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-161,47	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.232.003,37	-1.629.520,00		-1.425.179,62	204.340,38	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	60.000,00		-105.747,69	-165.747,69	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	60.000,00		-105.747,69	-165.747,69	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.232.003,37	-1.569.520,00		-1.530.927,31	38.592,69	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-357.935,60	-653.426,00		-613.019,95	40.406,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.589.938,97	-2.222.946,00		-2.143.947,26	78.998,74	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	770.897,36	895.000,00		929.031,44	34.031,44	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.059.953,77	-2.481.230,00	-10.500,00	-2.198.351,48	282.878,52	-71.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.289.056,41	-1.586.230,00		-1.269.320,04	316.909,96	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	214.925,79	96.372,00	15.372,00	50.732,33	-45.639,67	16.250,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.925,79	96.372,00		50.732,33	-45.639,67	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-125.767,65	-89.650,00	-23.650,00	-61.138,95	28.511,05	-15.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-31.736,06	-357.712,24	-168.912,24	-211.478,33	146.233,91	-25.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-51.073,40	-22.087,76	-22.087,76	0,00	22.087,76	-22.087,76
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-208.577,11	-469.450,00		-272.617,28	196.832,72	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	6.348,68	-373.078,00		-221.884,95	151.193,05	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.282.707,73	-1.959.308,00		-1.491.204,99	468.103,01	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.282.707,73	-1.959.308,00		-1.491.204,99	468.103,01	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	852.377,04	745.000,00		1.381.559,92	636.559,92	
03	+ Sonstige Transfererträge	115.877,43	103.000,00		107.339,20	4.339,20	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422.027,48	350.000,00		366.606,45	16.606,45	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.121,50	3.000,00		0,00	-3.000,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.247.637,17	1.140.000,00		1.534.766,05	394.766,05	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.623,19	0,00		30.709,94	30.709,94	
10	= Ordentliche Erträge	2.640.663,81	2.341.000,00		3.420.981,56	1.079.981,56	
11	- Personalaufwendungen	-1.691.290,62	-1.641.500,00		-1.750.690,52	-109.190,52	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.357,29	-30.750,00		-21.328,33	9.421,67	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.502,00	-4.900,00		-3.695,00	1.205,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.227.119,20	-1.273.393,04	-72.973,04	-1.235.710,93	37.682,11	-51.949,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-562.830,00	-649.450,00		-339.240,40	310.209,60	-4.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.512.099,11	-3.599.993,04		-3.350.665,18	249.327,86	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-871.435,30	-1.258.993,04		70.316,38	1.329.309,42	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-871.435,30	-1.258.993,04		70.316,38	1.329.309,42	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		9.540,00	9.540,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		9.540,00	9.540,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-871.435,30	-1.258.993,04		79.856,38	1.338.849,42	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.044.599,39	-1.954.804,00		-1.882.240,00	72.564,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.916.034,69	-3.213.797,04		-1.802.383,62	1.411.413,42	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.617.570,63	2.339.500,00		3.391.212,39	1.051.712,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-3.235.334,69	-3.546.343,04	-137.923,04	-3.097.506,87	448.836,17	-55.949,58
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-617.764,06	-1.206.843,04		293.705,52	1.500.548,56	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-617.764,06	-1.206.843,04		293.705,52	1.500.548,56	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-617.764,06	-1.206.843,04		293.705,52	1.500.548,56	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.533.552,26	10.088.700,00		10.365.765,65	277.065,65	18.445,67
03	+ Sonstige Transfererträge	1.063.541,80	359.500,00		290.978,66	-68.521,34	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.435.841,79	1.756.700,00		1.317.661,91	-439.038,09	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	614,08	2.000,00		577,25	-1.422,75	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	944.669,79	1.372.600,00		1.159.096,80	-213.503,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	162.290,49	700,00		726.058,27	725.358,27	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.619,23	9.000,00		7.212,83	-1.787,17	
10	= Ordentliche Erträge	13.143.129,44	13.589.200,00		13.867.351,37	278.151,37	
11	- Personalaufwendungen	-1.939.335,85	-1.981.410,00		-1.959.948,41	21.461,59	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-30.491,91	-76.050,00	-7.500,00	-122.019,46	-45.969,46	-18.445,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.037,29	-53.200,00		-70.919,63	-17.719,63	
15	- Transferaufwendungen	-22.155.903,19	-24.268.750,00		-25.053.142,56	-784.392,56	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.362.014,05	-841.320,00	-25.500,00	-944.687,24	-103.367,24	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.581.782,29	-27.220.730,00		-28.150.717,30	-929.987,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-12.438.652,85	-13.631.530,00		-14.283.365,93	-651.835,93	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-12.438.652,85	-13.631.530,00		-14.283.365,93	-651.835,93	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	59.700,00		247.723,45	188.023,45	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	59.700,00		247.723,45	188.023,45	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-12.438.652,85	-13.571.830,00		-14.035.642,48	-463.812,48	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.934,10	109.820,00		110.000,00	180,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-433.936,83	-449.178,00		-460.241,86	-11.063,86	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-12.733.655,58	-13.911.188,00		-14.385.884,34	-474.696,34	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	12.441.182,20	13.312.400,00		13.379.204,38	66.804,38	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-24.802.310,93	-26.898.870,00	-104.800,00	-27.793.459,75	-894.589,75	-18.445,67
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-12.361.128,73	-13.586.470,00		-14.414.255,37	-827.785,37	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.500.350,00	1.500,00	1.083.375,00	-1.416.975,00	1.422.900,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		199.584,23	199.584,23	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500.350,00		1.282.959,23	-1.217.390,77	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-23.922,32	0,00		-15.272,42	-15.272,42	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-52.044,50	-159.677,55	-59.677,55	-91.680,51	67.997,04	-50.514,05
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.067,77	-13.750,00	-6.750,00	-22.311,00	-8.561,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-2.784.700,00		-1.198.750,00	1.585.950,00	-1.581.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-85.034,59	-2.958.127,55		-1.328.013,93	1.630.113,62	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-85.034,59	-457.777,55		-45.054,70	412.722,85	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-12.446.163,32	-14.044.247,55		-14.459.310,07	-415.062,52	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-12.446.163,32	-14.044.247,55		-14.459.310,07	-415.062,52	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.253,32	85.300,00		88.524,95	3.224,95	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.323,91	5.000,00		0,00	-5.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.430,67	12.400,00		12.314,00	-86,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		1.159,68	1.159,68	
10	= Ordentliche Erträge	109.007,90	102.700,00		101.998,63	-701,37	
11	- Personalaufwendungen	-76.329,51	-70.310,00		-69.134,01	1.175,99	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-112.449,66	-220.600,00		-125.465,91	95.134,09	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-102.177,84	-102.300,00		-106.656,86	-4.356,86	
15	- Transferaufwendungen	-109.921,00	-105.900,00		-103.919,00	1.981,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.045,12	-9.460,00		-10.947,28	-1.487,28	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-402.923,13	-508.570,00		-416.123,06	92.446,94	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-293.915,23	-405.870,00		-314.124,43	91.745,57	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-293.915,23	-405.870,00		-314.124,43	91.745,57	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.000,00		80,00	-920,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	1.000,00		80,00	-920,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-293.915,23	-404.870,00		-314.044,43	90.825,57	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-236.621,54	-307.919,00		-300.239,85	7.679,15	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-530.536,77	-712.789,00		-614.284,28	98.504,72	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.323,91	5.000,00		0,00	-5.000,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-268.048,87	-355.500,00		-283.733,91	71.766,09	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-266.724,96	-350.500,00		-283.733,91	66.766,09	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-35.870,74	-27.870,74	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-98.000,00		-73.210,02	24.789,98	-19.600,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-34.128,96	-36.870,74	-28.870,74	-38.348,09	-1.477,35	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-24.000,00		-1.711,65	22.288,35	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.128,96	-166.870,74		-149.140,50	17.730,24	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-34.128,96	-166.870,74		-149.140,50	17.730,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-300.853,92	-517.370,74		-432.874,41	84.496,33	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-300.853,92	-517.370,74		-432.874,41	84.496,33	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.043,96	176.000,00	48.000,00	103.311,75	-72.688,25	28.849,41
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.277,85	6.000,00		9.765,40	3.765,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.528,65	618.150,00		113.208,55	-504.941,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	577,48	0,00		572,00	572,00	
10	= Ordentliche Erträge	179.427,94	800.150,00		226.857,70	-573.292,30	
11	- Personalaufwendungen	-621.367,00	-657.600,00		-654.102,41	3.497,59	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.946,26	-34.800,00		-19.067,65	15.732,35	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.252,26	-1.900,00		-2.219,50	-319,50	
15	- Transferaufwendungen	-13.422,96	-19.500,00		-15.029,16	4.470,84	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-243.577,85	-1.120.600,00	-97.000,00	-300.382,89	820.217,11	-500.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-896.566,33	-1.834.400,00		-990.801,61	843.598,39	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-717.138,39	-1.034.250,00		-763.943,91	270.306,09	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-717.138,39	-1.034.250,00		-763.943,91	270.306,09	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-717.138,39	-1.034.250,00		-763.943,91	270.306,09	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-58.148,90	-66.600,00		-64.038,00	2.562,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-775.287,29	-1.100.850,00		-827.981,91	272.868,09	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	96.187,41	799.250,00	48.000,00	232.341,82	-566.908,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-856.757,80	-1.813.850,00	-97.000,00	-934.282,15	879.567,85	-500.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-760.570,39	-1.014.600,00		-701.940,33	312.659,67	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.800,26	-12.000,00		-2.082,50	9.917,50	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.800,26	-12.000,00		-2.082,50	9.917,50	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.800,26	-12.000,00		-2.082,50	9.917,50	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-767.370,65	-1.026.600,00		-704.022,83	322.577,17	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-767.370,65	-1.026.600,00		-704.022,83	322.577,17	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.160,91	0,00		7.586,00	7.586,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	466.151,08	402.400,00		540.276,22	137.876,22	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.431,19	3.600,00		3.442,40	-157,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	870,00	9.000,00		11.378,45	2.378,45	
10	= Ordentliche Erträge	474.613,18	415.000,00		562.683,07	147.683,07	
11	- Personalaufwendungen	-723.932,54	-745.720,00		-721.448,95	24.271,05	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.284,29	-37.200,00		-22.576,18	14.623,82	-7.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.428,91	-2.800,00		-10.395,00	-7.595,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.923,58	-16.950,00		-6.717,57	10.232,43	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-750.569,32	-804.670,00		-761.137,70	43.532,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-275.956,14	-389.670,00		-198.454,63	191.215,37	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-275.956,14	-389.670,00		-198.454,63	191.215,37	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		890,00	890,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		890,00	890,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-275.956,14	-389.670,00		-197.564,63	192.105,37	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-72.516,00	-75.400,00		-73.564,00	1.836,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-348.472,14	-465.070,00		-271.128,63	193.941,37	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	499.492,28	415.000,00		563.541,20	148.541,20	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-716.328,52	-779.640,00		-711.235,35	68.404,65	-7.100,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-216.836,24	-364.640,00		-147.694,15	216.945,85	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-75.864,91	-84.601,40	-4.601,40	0,00	84.601,40	-84.601,40
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.864,91	-84.601,40		0,00	84.601,40	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-75.864,91	-84.601,40		0,00	84.601,40	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-292.701,15	-449.241,40		-147.694,15	301.547,25	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-292.701,15	-449.241,40		-147.694,15	301.547,25	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

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
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.411.877,40	2.443.140,00		2.370.858,54	-72.281,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.680,52	36.500,00		47.612,89	11.112,89	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.252,84	190.950,00		466.107,36	275.157,36	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.520,43	1.600,00		5.674,79	4.074,79	
10	= Ordentliche Erträge	2.602.331,19	2.672.190,00		2.890.253,58	218.063,58	
11	- Personalaufwendungen	-48.773,18	-50.890,00		-46.271,79	4.618,21	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.465.394,02	-2.512.700,00		-2.469.332,35	43.367,65	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.809,77	-13.600,00		-291.350,00	-277.750,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.519.976,97	-2.577.190,00		-2.806.954,14	-229.764,14	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	82.354,22	95.000,00		83.299,44	-11.700,56	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	82.354,22	95.000,00		83.299,44	-11.700,56	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	82.354,22	95.000,00		83.299,44	-11.700,56	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-89.965,81	-95.000,00		-92.198,61	2.801,39	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-7.611,59	0,00		-8.899,17	-8.899,17	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.442.978,96	2.552.990,00		2.767.183,86	214.193,86	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.478.019,98	-2.565.360,00		-2.489.797,04	75.562,96	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-35.041,02	-12.370,00		277.386,82	289.756,82	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-35.041,02	-12.370,00		277.386,82	289.756,82	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-35.041,02	-12.370,00		277.386,82	289.756,82	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.064.631,35	953.900,00		1.305.444,56	351.544,56	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.038.391,76	2.149.560,00		2.120.421,75	-29.138,25	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.068,77	5.530,00		5.097,72	-432,28	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.096,17	1.600,00		6.511,45	4.911,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	863.304,44	336.950,00		467.945,57	130.995,57	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	14.218,96	16.800,00		10.004,10	-6.795,90	
10	= Ordentliche Erträge	4.000.711,45	3.464.340,00		3.915.425,15	451.085,15	
11	- Personalaufwendungen	-532.364,75	-604.520,00		-615.689,63	-11.169,63	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.221.230,35	-4.049.117,91	-739.377,91	-2.557.664,28	1.491.453,63	-273.198,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.760.722,21	-4.003.200,00		-3.856.182,94	147.017,06	
15	- Transferaufwendungen	-108.315,06	-130.900,00		-130.174,57	725,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-465.806,82	-411.774,00		-357.805,38	53.968,62	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.088.439,19	-9.199.511,91		-7.517.516,80	1.681.995,11	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.087.727,74	-5.735.171,91		-3.602.091,65	2.133.080,26	
19	+ Finanzerträge	0,00	45.000,00		0,00	-45.000,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-45.000,00		0,00	45.000,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.087.727,74	-5.735.171,91		-3.602.091,65	2.133.080,26	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		65.604,00	65.604,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		65.604,00	65.604,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.087.727,74	-5.735.171,91		-3.536.487,65	2.198.684,26	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.285,33	100.000,00		128.298,87	28.298,87	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.888.792,73	-2.107.870,00		-1.981.366,53	126.503,47	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-4.871.235,14	-7.743.041,91		-5.389.555,31	2.353.486,60	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	878.188,76	1.041.540,00		1.231.932,77	190.392,77	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-3.063.440,39	-4.733.840,00	-499.400,00	-3.350.262,93	1.383.577,07	-72.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.185.251,63	-3.692.300,00		-2.118.330,16	1.573.969,84	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.048.265,77	1.663.450,00	337.100,00	903.942,50	-759.507,50	870.800,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	129.715,03	5.000,00		43.454,61	38.454,61	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	67.734,69	439.700,00		329.499,89	-110.200,11	40.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		53.863,42	53.863,42	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.245.715,49	2.108.150,00		1.330.760,42	-777.389,58	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-35.437,00	-29.000,00	-21.000,00	-37.069,98	-8.069,98	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.823.798,95	-9.167.070,05	-3.285.720,05	-3.202.684,03	5.964.386,02	-4.304.107,72
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-10.994,49	-10.994,49	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-158.600,00	-24.140,00	-24.140,00	0,00	24.140,00	-24.140,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-206.201,70	-109.377,91	133.022,09	-38.775,56	70.602,35	-200.698,14
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.224.037,65	-9.329.587,96		-3.289.524,06	6.040.063,90	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.978.322,16	-7.221.437,96		-1.958.763,64	5.262.674,32	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.163.573,79	-10.913.737,96		-4.077.093,80	6.836.644,16	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-4.163.573,79	-10.913.737,96		-4.077.093,80	6.836.644,16	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	224.472,74	266.000,00		238.320,88	-27.679,12	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	303.034,83	299.800,00		305.936,40	6.136,40	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.965,62	3.180,00		8.595,30	5.415,30	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.264,58	7.200,00		7.264,58	64,58	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	213.392,43	28.950,00		74.453,28	45.503,28	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		114,20	114,20	
10	= Ordentliche Erträge	933.130,20	605.130,00		634.684,64	29.554,64	
11	- Personalaufwendungen	-41.043,36	-43.790,00		-41.553,49	2.236,51	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-156.340,77	-261.355,04	-8.585,04	-117.071,39	144.283,65	-9.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-293.182,12	-315.600,00		-297.306,00	18.294,00	
15	- Transferaufwendungen	-223.425,55	-230.000,00		-239.958,69	-9.958,69	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.493,28	-76.900,00		-59.112,51	17.787,49	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-869.485,08	-927.645,04		-755.002,08	172.642,96	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	63.645,12	-322.515,04		-120.317,44	202.197,60	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	63.645,12	-322.515,04		-120.317,44	202.197,60	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	63.645,12	-322.515,04		-120.317,44	202.197,60	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.697,44	12.200,00		9.353,88	-2.846,12	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-319.034,84	-335.700,00		-341.243,61	-5.543,61	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-245.692,28	-646.015,04		-452.207,17	193.807,87	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	567.437,48	391.330,00		382.401,78	-8.928,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-466.071,48	-574.405,04	-8.585,04	-435.174,94	139.230,10	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	101.366,00	-183.075,04		-52.773,16	130.301,88	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	491.958,58	1.569.166,66	274.166,66	348.859,07	-1.220.307,59	390.971,06
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	99.630,00	5.000,00		15.844,96	10.844,96	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	591.588,58	1.574.166,66		364.704,03	-1.209.462,63	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-32.584,45	-15.000,00	-10.000,00	-7.640,11	7.359,89	-23.359,89
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-650.965,39	-2.566.096,75	-562.296,75	-1.103.355,24	1.462.741,51	-804.146,93
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-9.525,90	-9.525,90	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-496.000,00		-495.987,14	12,86	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.914,41	-35.000,00		-1.597,28	33.402,72	-9.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-689.464,25	-3.112.096,75		-1.618.105,67	1.493.991,08	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-97.875,67	-1.537.930,09		-1.253.401,64	284.528,45	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	3.490,33	-1.721.005,13		-1.306.174,80	414.830,33	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	3.490,33	-1.721.005,13		-1.306.174,80	414.830,33	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.054,00	53.000,00		53.064,00	64,00	
10	= Ordentliche Erträge	39.054,00	53.000,00		53.064,00	64,00	
11	- Personalaufwendungen	-57.799,05	-71.170,00		-64.249,40	6.920,60	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.691,50	-100.500,00		-2.940,62	97.559,38	-21.516,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-413,88	0,00		-1.619,00	-1.619,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.426,93	-19.000,00		-5.865,10	13.134,90	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.331,36	-190.670,00		-74.674,12	115.995,88	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-35.277,36	-137.670,00		-21.610,12	116.059,88	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-35.277,36	-137.670,00		-21.610,12	116.059,88	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-35.277,36	-137.670,00		-21.610,12	116.059,88	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-7.520,00	-6.600,00		-5.976,00	624,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-42.797,36	-144.270,00		-27.586,12	116.683,88	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	39.054,00	53.000,00		53.064,00	64,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-73.915,59	-190.670,00		-73.908,04	116.761,96	-21.516,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-34.861,59	-137.670,00		-20.844,04	116.825,96	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	13.030,00	13.030,00	0,00	-13.030,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.030,00		0,00	-13.030,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.941,88	-10.200,00	-10.200,00	-9.053,00	1.147,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.941,88	-10.200,00		-9.053,00	1.147,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-9.941,88	2.830,00		-9.053,00	-11.883,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-44.803,47	-134.840,00		-29.897,04	104.942,96	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-44.803,47	-134.840,00		-29.897,04	104.942,96	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	323.507,92	1.340.900,00		791.755,53	-549.144,47	150.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.698,00	44.000,00		25.293,00	-18.707,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.145,64	56.700,00		35.284,62	-21.415,38	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.063,92	47.600,00		61.404,83	13.804,83	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	143.117,81	88.500,00		146.149,99	57.649,99	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	577.533,29	1.578.700,00		1.059.887,97	-518.812,03	
11	- Personalaufwendungen	-2.594.740,54	-2.901.860,00		-2.708.365,40	193.494,60	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-549.524,19	-1.327.441,53	-28.976,53	-932.150,26	395.291,27	-282.461,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-377.112,70	-369.300,00		-412.602,66	-43.302,66	
15	- Transferaufwendungen	-146.189,14	-536.098,59	-34.498,59	-80.799,62	455.298,97	-4.020,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-476.255,39	-521.090,40	-11.350,40	-466.922,46	54.167,94	-22.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.143.821,96	-5.655.790,52		-4.600.840,40	1.054.950,12	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.566.288,67	-4.077.090,52		-3.540.952,43	536.138,09	
19	+ Finanzerträge	1.549.218,54	1.360.300,00		1.450.874,68	90.574,68	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.549.218,54	1.360.300,00		1.450.874,68	90.574,68	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.017.070,13	-2.716.790,52		-2.090.077,75	626.712,77	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	34.498,59		27.858,68	-6.639,91	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	34.498,59	34.498,59	27.858,68	-6.639,91	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.017.070,13	-2.682.291,93		-2.062.219,07	620.072,86	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.713.192,91	2.974.270,00		2.846.297,95	-127.972,05	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-177.472,89	-209.100,00		-191.735,16	17.364,84	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	518.649,89	82.878,07		592.343,72	509.465,65	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.825.235,86	2.241.400,00		2.157.702,57	-83.697,43	150.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-3.816.859,16	-4.891.682,52	-75.637,52	-4.079.441,50	812.241,02	-308.582,64
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.991.623,30	-2.650.282,52		-1.921.738,93	728.543,59	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.720.500,00		2.335.259,30	-385.240,70	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	29.950,00	5.000,00		7.600,00	2.600,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	500,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.450,00	2.725.500,00		2.342.859,30	-382.640,70	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-84.047,95	-22.000,00		-10.396,93	11.603,07	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-269.697,79	-591.030,76	-151.130,76	-278.033,22	312.997,54	-338.994,43
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-6.239,85	-3.006.250,00		-2.972.334,67	33.915,33	-6.250,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-359.985,59	-3.619.280,76		-3.260.764,82	358.515,94	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-329.535,59	-893.780,76		-917.905,52	-24.124,76	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.321.158,89	-3.544.063,28		-2.839.644,45	704.418,83	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.321.158,89	-3.544.063,28		-2.839.644,45	704.418,83	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

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
01	Steuern und ähnliche Abgaben	52.188.834,27	50.240.000,00		59.601.032,42	9.361.032,42	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.931.478,25	3.838.400,00		4.041.528,39	203.128,39	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.183.101,86	2.119.500,00		2.078.995,36	-40.504,64	
10	= Ordentliche Erträge	65.303.414,38	56.197.900,00		65.721.556,17	9.523.656,17	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
15	- Transferaufwendungen	-16.009.517,25	-16.677.000,00		-17.294.541,33	-617.541,33	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-897.004,04	-411.690,00		-1.051.553,76	-639.863,76	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.906.521,29	-17.091.690,00		-18.346.095,09	-1.254.405,09	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	48.396.893,09	39.106.210,00		47.375.461,08	8.269.251,08	
19	+ Finanzerträge	39.640,97	90.600,00		118.000,36	27.400,36	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-233.981,36	-225.000,00		-180.293,60	44.706,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-194.340,39	-134.400,00		-62.293,24	72.106,76	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	48.202.552,70	38.971.810,00		47.313.167,84	8.341.357,84	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	3.949.000,00		2.199.307,35	-1.749.692,65	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	3.949.000,00		2.199.307,35	-1.749.692,65	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	48.202.552,70	42.920.810,00		49.512.475,19	6.591.665,19	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	981.147,04	679.000,00		653.904,26	-25.095,74	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	49.183.699,74	43.599.810,00		50.166.379,45	6.566.569,45	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	62.550.242,31	55.218.500,00		63.782.114,10	8.563.614,10	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-17.032.214,24	-18.660.690,00		-19.152.404,02	-491.714,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	45.518.028,07	36.557.810,00		44.629.710,08	8.071.900,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.733.401,02	4.041.000,00		3.935.145,13	-105.854,87	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	884,55	900,00		887,65	-12,35	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.734.285,57	4.041.900,00		3.936.032,78	-105.867,22	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000.000,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.000.000,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.265.714,43	4.041.900,00		3.936.032,78	-105.867,22	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	44.252.313,64	40.599.710,00		48.565.742,86	7.966.032,86	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	2.428.804,00	7.500.000,00		849.398,61	-6.650.601,39	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-2.010.195,03	-1.630.000,00		-2.278.448,41	-648.448,41	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	418.608,97	5.870.000,00		-1.429.049,80	-7.299.049,80	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	44.670.922,61	46.469.710,00		47.136.693,06	666.983,06	

Budgetübersicht zum 31.12.2021

Ergebnisrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01 Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing	804.135,40 €	658.885,01 €	-145.250,39 €
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	6.850.340,00 €	6.358.629,39 €	-491.710,61 €
43 Kultur und Weiterbildung	2.222.946,00 €	2.143.947,26 €	-78.998,74 €
50 Ordnung und Soziales	5.987.704,67 €	4.251.558,79 €	-1.736.145,88 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	21.623.896,00 €	21.571.436,04 €	-52.459,96 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	1.299.350,00 €	801.170,53 €	-498.179,47 €
70 Bauen und Umwelt	10.425.352,06 €	5.848.495,01 €	-4.576.857,05 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	178.240,00 €	172.461,22 €	-5.778,78 €
Summe Zuschussbudgets	49.391.964,13 €	41.806.583,25 €	-7.585.380,88 €
20 Finanzen und Controlling	-43.878.719,00 €	-50.659.585,48 €	-6.780.866,48 €
Überschussbudget	-43.878.719,00 €	-50.659.585,48 €	-6.780.866,48 €
Gesamt	5.513.245,13 €	-8.853.002,23 €	-14.366.247,36 €

Finanzrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01 Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing	5.005.089,99 €	1.484.023,19 €	-3.521.066,80 €
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	8.136.761,00 €	6.429.654,61 €	-1.707.106,39 €
43 Kultur und Weiterbildung	1.959.308,00 €	1.491.204,99 €	-468.103,01 €
50 Ordnung und Soziales	4.868.329,32 €	2.525.091,88 €	-2.343.237,44 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	18.476.350,74 €	18.283.181,09 €	-193.169,65 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	1.224.231,40 €	625.073,81 €	-599.157,59 €
70 Bauen und Umwelt	33.225.450,74 €	15.044.169,72 €	-18.181.281,02 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	644.602,12 €	361.051,44 €	-283.550,68 €
Summe Zuschussbudgets	73.540.123,31 €	46.243.450,73 €	-27.296.672,58 €
20 Finanzen und Controlling	-46.805.919,00 €	-47.671.619,56 €	-865.700,56 €
Überschussbudget	-46.805.919,00 €	-47.671.619,56 €	-865.700,56 €
Gesamt	26.734.204,31 €	-1.428.168,83 €	-28.162.373,14 €

davon aus Investitionstätigkeit

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01 Wirtschaftsförd. u. Stadtmarketing	4.343.184,00 €	1.006.649,09 €	-3.336.534,91 €
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	434.001,00 €	246.563,78 €	-187.437,22 €
43 Kultur und Weiterbildung	373.078,00 €	221.884,95 €	-151.193,05 €
50 Ordnung und Soziales	1.686.255,65 €	1.185.534,73 €	-500.720,92 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	1.226.170,74 €	810.900,98 €	-415.269,76 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	84.601,40 €	0,00 €	-84.601,40 €
70 Bauen und Umwelt	18.656.957,31 €	5.354.487,88 €	-13.302.469,43 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	605.032,12 €	522.998,96 €	-82.033,16 €
Summe Zuschussbudgets	27.409.280,22 €	9.349.020,37 €	-18.060.259,85 €
20 Finanzen und Controlling	-4.049.100,00 €	-3.942.842,54 €	106.257,46 €
Überschussbudget	-4.049.100,00 €	-3.942.842,54 €	106.257,46 €
Gesamt	23.360.180,22 €	5.406.177,83 €	-17.954.002,39 €

Teilergebnisrechnungen/ Investitionen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets

Dabei werden die neuen Budgetstrukturen, die ab dem 01.02.2021 Gültigkeit hatten, zugrundegelegt. Insofern wird im Jahresabschluss 2021 bereits das neue Budget 01 – Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing – ausgewiesen, dessen Produkte im Haushaltsplan 2021 noch Bestandteile des Budgets 20 waren.

Budget 01:

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Teilergebnisrechnung Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	460.400,00		25.344,09	-435.055,91	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00		340,00	-660,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	95.000,00		96.300,37	1.300,37	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	32.900,00		13.525,86	-19.374,14	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.200,00		20.905,76	10.705,76	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	599.500,00		156.416,08	-443.083,92	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-461.250,00		-415.928,07	45.321,93	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-114.215,00		-106.059,91	8.155,09	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-3.300,00		-5.162,66	-1.862,66	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-493.098,59	-34.498,59	-57.320,56	435.778,03	-4.020,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-240.070,40	-12.820,40	-141.705,02	98.365,38	-20.600,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.311.933,99		-726.176,22	585.757,77	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-712.433,99		-569.760,14	142.673,85	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00		246,86	246,86	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		246,86	246,86	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-712.433,99		-569.513,28	142.920,71	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	34.498,59		12.748,84	-21.749,75	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	34.498,59	34.498,59	12.748,84	-21.749,75	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-677.935,40		-556.764,44	121.170,96	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-126.200,00		-102.120,57	24.079,43	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-804.135,40		-658.885,01	145.250,39	

Produktbeschreibung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau

Wirkungsziele

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

- 1.1 Arbeitsplatzversorgungsquote (Agentur für Arbeit)
- 2.1 Kaufkraft- und Umsatzdaten NRW (IHK Nord Westfalen)
- 3.1 Durchgeführte Veranstaltungen der Wirtschaftsförderung (ab 2019)

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		118,0 %	127,9 %			
zu Kennzahl 2.1		123,0 %	101,9 %			
zu Kennzahl 3.1		2	3 (Präsenz) 4 (Digital)			

Erläuterungen:

zu 1.1:

- Stand 30.06.2020, Quelle: https://statistik.arbeitsagentur.de/SiteGlobals/Forms/Suche/Einzelheftsuche_Formular.html?submit=Suchen&topic_f=beschaeftigung-sozbe-gemband.
- Sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort (SvB AO) ins Verhältnis zu Sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Wohnort.

zu 2.1:

- Kaufkraftkennziffer, Quelle: <https://www.ihk-nordwestfalen.de/branchen/handel/einzelhandel/service/handelskennziffern-3594882>.
- Aufgrund der Corona-Pandemie waren die Geschäfte vor Ort über mehrere Wochen geschlossen. Zudem wurden aufgrund der Corona-Pandemie nur in den Sommer-Monaten Veranstaltungen zur Belebung der Innenstadt durchgeführt.

zu 3.1:

- Online-Veranstaltungen

- CoeBusiness Break

1	28.04.2021	Status Quo der neuen Gewerbeflächen- bzw. Gewerbegebietsentwicklungen und Ausblick in zukünftige Projekte
2	12.05.2021	Mögliche Hygienemaßnahmen im Arbeitsalltag von Corona
3	23.06.2021	Kein Thema - Freier Austausch
4	20.10.2021	Hygiene-Möglichkeiten im Unternehmen

- Präsenz-Veranstaltungen

- Ausbildungs-Olympiade (21. Oktober 2021)
 - CargoBike Testtage (15. & 16. September 2021)
 - Spätschicht mit der Bürgermeisterin (02. November 2021)

Teilergebnisrechnung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	387.000,00		641,95	-386.358,05	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	387.000,00		641,95	-386.358,05	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-92.510,00		-78.314,15	14.195,85	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-32.500,00		-27.042,75	5.457,25	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-435.000,00		-3.000,00	432.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-20.562,40		-4.270,22	16.292,18	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-580.572,40		-112.627,12	467.945,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-193.572,40		-111.985,17	81.587,23	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-193.572,40		-111.985,17	81.587,23	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-193.572,40		-111.985,17	81.587,23	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-9.600,00		-8.736,00	864,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-203.172,40		-120.721,17	82.451,23	

Investitionen Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
20IFM001 Zuschuss Glasfaseranschlüsse						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.700.000,00		2.301.847,85	-398.152,15	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-3.000.000,00		-2.972.334,67	27.665,33	

Produktbeschreibung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement						
Wirkungsziele		1. Effizienz bei der Bewirtschaftung von städtischen Liegenschaften				
Kennzahlen		1.1 Digitalisierungsquote der städtischen Verträge (ab 2019)				
Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		50 %	100 % (d3) 25 % (Kolibri)			

Erläuterungen:

zu 1.1:

- Im Bereich d3 ist das Grundstücksmanagement bereits zu 100 % digitalisiert.
- Alle Projekte seit Q4 2020 wurden direkt in d3 angelegt. Alle vorherigen Projekte werden abgeschlossen und müssen nicht mehr digitalisiert werden.
- Im Bereich Kolibri hat das Grundstücksmanagement alle Schulungen absolviert, sodass ab Q4 2021 mit der Digitalisierung der städtischen Verträge begonnen werden konnte.
- Da erst zum Ende des Jahres 2021 damit begonnen werden konnte, und nicht wie ursprünglich geplant bereits in 2019, ist erst eine geringere Menge als ursprünglich geplant an Verträgen digitalisiert.
- Die wichtigsten Verträge ab 2020 wurden bereits digitalisiert, die kleineren Verträge werden voraussichtlich im Laufe des Jahres nachgearbeitet.

Teilergebnisrechnung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300,00		1.967,28	1.667,28	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00		340,00	-660,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	95.000,00		96.300,37	1.300,37	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000,00		0,00	-20.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000,00		13.812,50	3.812,50	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	126.300,00		112.420,15	-13.879,85	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-143.840,00		-132.041,51	11.798,49	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-78.000,00		-75.025,27	2.974,73	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-300,00		-2.150,66	-1.850,66	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-67.170,00		-55.928,94	11.241,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-289.310,00		-265.146,38	24.163,62	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-163.010,00		-152.726,23	10.283,77	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00		246,86	246,86	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		246,86	246,86	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-163.010,00		-152.479,37	10.530,63	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-163.010,00		-152.479,37	10.530,63	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-33.700,00		-27.711,37	5.988,63	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-196.710,00		-180.190,74	16.519,26	

Investitionen Produkt 01.02 Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
20GRD001 Erwerb von Grundstücken						
24 - Auszahlg. f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-3.182.434,00	-1.421.434,00	-355.000,00	2.827.434,00	-2.325.934,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-1.193.000,00		0,00	1.193.000,00	-1.500.000,00
20GRD002 Veräußerung von Grundstücken						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		24.035,01	24.035,01	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.370.000,00		188,93	-2.369.811,07	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
20GRD003 Ankauf von Potentialflächen für Mietwohnungsbau						
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-2.000.000,00		0,00	2.000.000,00	
32EDV001 Software für Liegenschaftsmanagement						
26 - Auszahlg. f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-19.164,66	5.835,34	
32GRD002 Veräußerung von Grundstücken						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		5.000,00	5.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

Wirkungsziele 1. Die Stadt soll regional und überregional für Touristen und Geschäftsreisende attraktiv und bekannt sein.

Kennzahlen 1.1 Anzahl der Übernachtungen (LDS-Beherbergungsstatistik)

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		45.000	29.608			

Erläuterungen:

zu 1.1: Leider hat sich die Corona-Pandemie auch im Jahr 2021 negativ auf die Anzahl der Übernachtungen in Coesfeld ausgewirkt. Es gab zwischenzeitig zwar keinen Lockdown, trotzdem jedoch Beschränkungen und Auflagen für touristische Übernachtungen, sodass Gäste die geplanten Aufenthalte stornierten. Immerhin ist jedoch eine leichte Steigung der Zahlen im Vergleich zum Vorjahr vorhanden.

Teilergebnisrechnung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	73.100,00		22.734,86	-50.365,14	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	12.900,00		13.525,86	625,86	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00		7.093,26	6.893,26	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	86.200,00		43.353,98	-42.846,02	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-224.900,00		-205.572,41	19.327,59	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.715,00		-3.991,89	-276,89	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-3.000,00		-3.012,00	-12,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-58.098,59		-54.320,56	3.778,03	-4.020,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-152.338,00		-81.505,86	70.832,14	-20.600,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-442.051,59		-348.402,72	93.648,87	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-355.851,59		-305.048,74	50.802,85	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-355.851,59		-305.048,74	50.802,85	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	34.498,59		12.748,84	-21.749,75	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	34.498,59		12.748,84	-21.749,75	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-321.353,00		-292.299,90	29.053,10	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-82.900,00		-65.673,20	17.226,80	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-404.253,00		-357.973,10	46.279,90	

Investitionen Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
10BGA002 Ersatzbeschaffung Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-6.250,00		0,00	6.250,00	-6.250,00
20SON002 LEADER-Projekt Baumberger Sandstein-Radweg 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.500,00		33.411,45	12.911,45	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-22.000,00		0,00	22.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-24.633,00	-24.633,00	

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 werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisrechnung Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.055,53	24.650,00		47.264,86	22.614,86	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.683,61	343.300,00		346.117,52	2.817,52	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.679,17	11.150,00		11.200,33	50,33	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.572,77	111.500,00		142.644,16	31.144,16	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	968.019,96	385.500,00		729.188,50	343.688,50	
10	= Ordentliche Erträge	1.507.011,04	876.100,00		1.276.415,37	400.315,37	
11	- Personalaufwendungen	-4.011.092,97	-3.521.740,00		-3.469.198,84	52.541,16	
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.655.064,82	-2.219.000,00		-2.357.291,31	-138.291,31	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-559.472,00	-784.770,00	-6.000,00	-656.517,36	128.252,64	-13.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-214.062,46	-143.956,00		-238.718,95	-94.762,95	
15	- Transferaufwendungen	-3.787,78	0,00		-4.005,84	-4.005,84	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.467.208,98	-1.637.230,00	-26.450,00	-1.542.741,54	94.488,46	-7.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.910.689,01	-8.306.696,00		-8.268.473,84	38.222,16	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-8.403.677,97	-7.430.596,00		-6.992.058,47	438.537,53	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-8.403.677,97	-7.430.596,00		-6.992.058,47	438.537,53	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	96.300,00		149.276,53	52.976,53	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	96.300,00		149.276,53	52.976,53	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-8.403.677,97	-7.334.296,00		-6.842.781,94	491.514,06	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.403.895,73	1.477.200,00		1.440.931,50	-36.268,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-989.516,62	-993.244,00		-956.778,95	36.465,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-7.989.298,86	-6.850.340,00		-6.358.629,39	491.710,61	

Produktbeschreibung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Wirkungsziele entfällt; überwiegend internes Produkt

Kennzahlen entfällt; überwiegend internes Produkt

Werte

Plan 2021

Erg. 2021

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363,00	400,00		363,00	-37,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.991,64	0,00		28.300,44	28.300,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	29.394,64	400,00		28.663,44	28.263,44	
11	- Personalaufwendungen	-646.070,41	-723.260,00		-526.652,98	196.607,02	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-594,00	-600,00		-594,00	6,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.896,93	-1.100,00		-1.238,55	-138,55	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-649.561,34	-724.960,00		-528.485,53	196.474,47	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-620.166,70	-724.560,00		-499.822,09	224.737,91	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-620.166,70	-724.560,00		-499.822,09	224.737,91	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		12.430,00	12.430,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		12.430,00	12.430,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-620.166,70	-724.560,00		-487.392,09	237.167,91	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.705,40	38.400,00		36.188,90	-2.211,10	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-57.476,00	-68.700,00		-66.635,60	2.064,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-641.937,30	-754.860,00		-517.838,79	237.021,21	

Produktbeschreibung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Wirkungsziele

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

Kennzahlen 1.1 Sachaufwand für Ratsarbeit pro Einwohner

Werte	Plan 2021	Erg. 2021
zu Kennzahl 1.1	8,65 €	9,19

Erläuterungen:

Der größte Teil der Aufwendungen entfällt auf die ehrenamtlichen Tätigkeiten. Hierunter fallen insbesondere die (Fraktions-) Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen der Mandatsträger. Die Einwohnerzahl wird durch IT.NRW ermittelt bzw. fortgeschrieben.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180,00	100,00		42,50	-57,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.000,00		22.584,31	-2.415,69	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.860,38	0,00		6.241,55	6.241,55	
10	= Ordentliche Erträge	15.040,38	25.100,00		28.868,36	3.768,36	
11	- Personalaufwendungen	-146.085,71	-121.430,00		-133.206,53	-11.776,53	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.579,87	-5.200,00		0,00	5.200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-318.403,48	-365.800,00	-5.250,00	-371.331,11	-5.531,11	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-466.069,06	-492.430,00		-504.537,64	-12.107,64	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-451.028,68	-467.330,00		-475.669,28	-8.339,28	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-451.028,68	-467.330,00		-475.669,28	-8.339,28	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		25.072,24	25.072,24	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		25.072,24	25.072,24	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-451.028,68	-467.330,00		-450.597,04	16.732,96	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-18.198,10	-12.600,00		-12.756,50	-156,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-469.226,78	-479.930,00		-463.353,54	16.576,46	

Produktbeschreibung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Wirkungsziele 1. Sicherstellung des heute bestehenden guten Umfangs der Aktivitäten unter den gegebenen finanziellen Aufwendungen

Kennzahlen 1.1 Kosten je Einwohner

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		1,30 €	0,91 €			

Erläuterungen:

Wie bereits im Jahr 2020 sind einige Veranstaltungen aufgrund der Corona-Pandemie und der damit einhergehenden Beschränkungen nicht wie geplant durchgeführt worden, u. a. fand der Stadtempfang nicht in Präsenz- sondern in digitaler Form statt. Der Aufwand ist entsprechend geringer ausgefallen.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	0,00		4.418,86	4.418,86	
10	= Ordentliche Erträge	3.000,00	0,00		4.418,86	4.418,86	
11	- Personalaufwendungen	-22.557,46	-22.850,00		-21.049,12	1.800,88	
15	- Transferaufwendungen	-3.000,00	0,00		-1.500,00	-1.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.288,59	-20.500,00		-14.571,68	5.928,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.846,05	-43.350,00		-37.120,80	6.229,20	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-29.846,05	-43.350,00		-32.701,94	10.648,06	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-29.846,05	-43.350,00		-32.701,94	10.648,06	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-29.846,05	-43.350,00		-32.701,94	10.648,06	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.684,00	-2.200,00		-5.183,90	-2.983,90	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-32.530,05	-45.550,00		-37.885,84	7.664,16	

Produktbeschreibung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

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	Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1 *)	121.000 €	144.322,54			

Erläuterungen:

Sowohl die Telekommunikations- als auch die Portokosten sind im Vergleich zum Vorjahr deutlicher gestiegen als erwartet. Die Steigerung der Telekommunikationskosten ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass mit der zunehmenden Nutzung des Home-Office die externen Telefongeräte der Beschäftigten über das sogenannte „Twinning“ (Kopplung eines externen Gerätes mit der Nebenstelle in der Verwaltung) angebunden werden mussten.

Im Bereich der Portokosten ist im Wesentlichen die gestiegene Zahl der Briefwähler sowie das in Zeiten der Corona-Pandemie grundsätzlich größere Briefvolumen (z. B. Informationsschreiben u. a.) für die Steigerung verantwortlich.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00		0,00	-100,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500,00		192,67	-1.307,33	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	1.600,00		192,67	-1.407,33	
11	- Personalaufwendungen	-368.205,24	-353.200,00		-355.706,69	-2.506,69	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.110,90	-78.900,00	-6.000,00	-18.807,83	60.092,17	-13.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-33,00	0,00		-34,00	-34,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.431,10	-43.500,00		-2.334,71	41.165,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-377.780,24	-475.600,00		-376.883,23	98.716,77	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-377.780,24	-474.000,00		-376.690,56	97.309,44	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-377.780,24	-474.000,00		-376.690,56	97.309,44	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		3.850,00	3.850,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		3.850,00	3.850,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-377.780,24	-474.000,00		-372.840,56	101.159,44	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-34.376,00	-34.700,00		-33.104,00	1.596,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-412.156,24	-508.700,00		-405.944,56	102.755,44	

Produktbeschreibung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Wirkungsziele

1. Sicherstellung des bisherigen Dienstleistungsniveaus auf der Basis des Mittelwertes der Gemeindeprüfungsanstalt NRW

Kennzahlen

1.1 IT-Wert je Bildschirmarbeitsplatz im interkommunalen Vergleich lt. Berechnung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (i.d.R. alle 3 Jahre)

Werte

zu Kennzahl 1.1

Plan 2021

Erg. 2021

4.500,00 €

4.359,00 €

Erläuterungen:

Die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA NRW) hat anlässlich Ihrer Prüfung im Jahr 2020 erneut 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. Die Kosten belaufen sich für die Stadt Coesfeld demnach auf 4.359. Der Median (Zentralwert) liegt bei 4.667 € (Basis: Werte von 118 Kommunen).

Teilergebnisrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.044,79	21.200,00		25.595,00	4.395,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.630,50	0,00		5.827,13	5.827,13	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.116,47	29.000,00		17.336,64	-11.663,36	
10	= Ordentliche Erträge	48.791,76	50.200,00		48.758,77	-1.441,23	
11	- Personalaufwendungen	-374.696,93	-516.170,00		-408.965,49	107.204,51	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-478.664,83	-630.770,00		-573.088,08	57.681,92	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-154.597,78	-95.200,00		-177.383,27	-82.183,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.472,95	-25.400,00		-113.829,06	-88.429,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.091.432,49	-1.267.540,00		-1.273.265,90	-5.725,90	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.042.640,73	-1.217.340,00		-1.224.507,13	-7.167,13	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.042.640,73	-1.217.340,00		-1.224.507,13	-7.167,13	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	47.800,00		15.589,00	-32.211,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	47.800,00		15.589,00	-32.211,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.042.640,73	-1.169.540,00		-1.208.918,13	-39.378,13	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.141,50	7.900,00		7.141,50	-758,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-36.528,00	-52.400,00		-51.496,00	904,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.072.027,23	-1.214.040,00		-1.253.272,63	-39.232,63	

Investitionen Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
10EDV001 Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.779,42	0,00		-903,21	-903,21	
	-188.192,67	-384.800,00	-61.000,00	-236.415,10	148.384,90	-121.000,00

Produktbeschreibung Produkt 10.10 Personalmanagement

Wirkungsziele

1. 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.
2. Erhaltung der Gesundheit der Beschäftigten der Gesamtverwaltung

Kennzahlen

- 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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		67.955 €	67.914			
zu Kennzahl 2.1		6,0 %	4,1			
zu Kennzahl 2.2		7,5 %	7,0			
zu Kennzahl 2.3		6,5 %	6,4			

Erläuterungen:

zu 2: Der Krankenstand der Stadt Coesfeld (4,1 %) ist für das Jahr 2021 deutlich niedriger als der Krankenstand der Vergleichswerte der AOK. Der Krankenstand befindet sich damit auf einem guten Niveau.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

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
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	331,00	900,00		0,00	-900,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.708,75	5.850,00		5.772,00	-78,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.208,16	76.700,00		74.608,74	-2.091,26	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	909.854,91	350.000,00		690.259,81	340.259,81	
10	= Ordentliche Erträge	1.077.102,82	433.450,00		770.640,55	337.190,55	
11	- Personalaufwendungen	-1.499.342,32	-844.230,00		-1.042.280,78	-198.050,78	
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.655.064,82	-2.219.000,00		-2.357.291,31	-138.291,31	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.707,98	0,00		0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-270.702,15	-277.430,00		-130.788,83	146.641,17	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.435.817,27	-3.340.660,00		-3.530.360,92	-189.700,92	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-4.358.714,45	-2.907.210,00		-2.759.720,37	147.489,63	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-4.358.714,45	-2.907.210,00		-2.759.720,37	147.489,63	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	38.500,00		24.040,00	-14.460,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	38.500,00		24.040,00	-14.460,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.358.714,45	-2.868.710,00		-2.735.680,37	133.029,63	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-84.868,00	-82.800,00		-81.279,50	1.520,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-4.443.582,45	-2.951.510,00		-2.816.959,87	134.550,13	

Produktbeschreibung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Wirkungsziele 1. Aktualisierung der Fachdaten entsprechend der Anforderungen aus den Fachbereichen und Dienststellen

Kennzahlen 1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent

Werte	Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1	100 %				

Teilergebnisrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.804,80	3.300,00		2.660,74	-639,26	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	577,48	0,00		572,00	572,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.382,28	3.300,00		3.232,74	-67,26	
11	- Personalaufwendungen	-74.386,65	-48.990,00		-87.487,98	-38.497,98	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.150,82	-12.700,00		-11.320,91	1.379,09	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-346,00	0,00		-312,50	-312,50	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-500,00		0,00	500,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-88.883,47	-62.190,00		-99.121,39	-36.931,39	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-84.501,19	-58.890,00		-95.888,65	-36.998,65	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-84.501,19	-58.890,00		-95.888,65	-36.998,65	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-84.501,19	-58.890,00		-95.888,65	-36.998,65	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-6.984,00	-4.800,00		-5.056,00	-256,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-91.485,19	-63.690,00		-100.944,65	-37.254,65	

Investitionen Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
10EDV002 Beschaffung von EDV für das GIS 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-12.000,00		-2.082,50	9.917,50	

Produktbeschreibung Produkt 10.21 Standesamt

Wirkungsziele

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

- 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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		3 %	3 %			
zu Kennzahl 2.1		90 %	88 %			
zu Kennzahl 3.1		95 %	97 %			
zu Kennzahl 4.1		90 %	88 %			

Erläuterungen:

- zu 1.1: 102 Berichtigungen bei 3.129 Beurkundungsfällen insgesamt
 zu 2.1: 2.237 Geburtsbeurkundungen von insgesamt 2.552 Geburtsbeurkundungen
 zu 3.1: 415 Sterbefallbeurkundungen von insgesamt 428 Sterbefallbeurkundungen
 zu 4.1: 3.127 Personenstandsurkunden von insgesamt 3.536 ausgestellten Personenstandsurkunden

Teilergebnisrechnung Produkt 10.21 Standesamt

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50,00		0,00	-50,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.310,30	82.000,00		112.333,48	30.333,48	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	85.350,30	82.050,00		112.333,48	30.283,48	
11	- Personalaufwendungen	-230.063,37	-230.690,00		-230.717,72	-27,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.632,12	-13.000,00		-13.963,11	-963,11	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.978,80	-19.350,00		-15.422,16	3.927,84	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-258.674,29	-263.040,00		-260.102,99	2.937,01	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-173.323,99	-180.990,00		-147.769,51	33.220,49	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-173.323,99	-180.990,00		-147.769,51	33.220,49	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-173.323,99	-180.990,00		-147.769,51	33.220,49	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-23.096,00	-23.300,00		-22.528,00	772,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-196.419,99	-204.290,00		-170.297,51	33.992,49	

Produktbeschreibung Produkt 10.22 Bürgerbüro

Wirkungsziele

1. Verringerung der Anzahl des Rücklaufs von Wahlbenachrichtigungskarten
2. Reduzierung des Erfordernisses örtlicher Ermittlungen

Kennzahlen

- 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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		0,6 %	0,7			
zu Kennzahl 2.1		0,7 %	0,3			

Erläuterungen:

zu 1.1: 197 unzustellbare Wahlbenachrichtigungskarten zu 28.820 Wahlberechtigten insgesamt (Bundestagswahl 2021)

zu 2.1: 104 örtliche Ermittlungen zu 37.256 Einwohnern insgesamt (Stand: 31.12.2021)

Teilergebnisrechnung Produkt 10.22 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.221,00	0,00		411,00	411,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.862,31	260.300,00		233.741,54	-26.558,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.778,42	3.000,00		3.262,31	262,31	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.425,00	4.000,00		3.671,50	-328,50	
10	= Ordentliche Erträge	186.286,73	267.300,00		241.086,35	-26.213,65	
11	- Personalaufwendungen	-337.779,07	-349.920,00		-348.827,82	1.092,18	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.191,94	-27.900,00		-28.056,17	-156,17	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-273,75	-400,00		-411,00	-11,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.773,98	-170.050,00		-133.520,35	36.529,65	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-483.018,74	-548.270,00		-510.815,34	37.454,66	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-296.732,01	-280.970,00		-269.728,99	11.241,01	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-296.732,01	-280.970,00		-269.728,99	11.241,01	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		2.260,00	2.260,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		2.260,00	2.260,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-296.732,01	-280.970,00		-267.468,99	13.501,01	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.220,00	5.200,00		5.340,00	140,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-36.840,00	-37.700,00		-35.884,80	1.815,20	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-328.352,01	-313.470,00		-298.013,79	15.456,21	

Investitionen Produkt 10.22 Bürgerbüro

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
10BGA001 Einrichtung für die Gesamtverwaltung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.052,75	0,00		0,00	0,00	

Investitionen Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
10BGA001 Einrichtung für die Gesamtverwaltung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.050,71	-22.500,00		-7.013,68	15.486,32	
10BGA003 Beschaffung von E-Bikes 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.799,00	-14.701,00	-14.701,00	0,00	14.701,00	-15.290,00
10EDV001 Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-299,29	-299,29	

Produktbeschreibung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Wirkungsziele

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

- 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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		1	1			
zu Kennzahl 2.1		0	0			
zu Kennzahl 3.1		95 %	95 %			
zu Kennzahl 4.1		100 %	85 %			
zu Kennzahl 5.1		25 %	35 %			

Erläuterungen:

zu 2.1: Mit Beschluss vom 01.07.2021 hat der Rat der Stadt Coesfeld beschlossen, für das Jahr 2020 keinen Gesamtabschluss aufzustellen, da die Voraussetzungen des § 116a GO NRW („Größenabhängige Befreiungen“) vorliegen. Somit war in 2021 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 4.1 und 5.1:

Die Ergebnis-Kennzahl 4.1 ist im Vergleich zum Vorjahr (95 %) leicht auf ca. 85 % gesunken. Dementsprechend angestiegen ist die Kennzahl 5.1, von 25 % in 2020 auf ca. 35 % in 2021.

Der Grund hierfür war ein erhöhter Bedarf an Beratungsleistungen im Zusammenhang mit verschiedensten Vergabeverfahren. Die zentrale Vergabestelle (ZVS) der Stadt Coesfeld war im Jahr 2021 oftmals personell unterbesetzt. Dies zog u. a. auch einen geänderten Aufgabenschwerpunkt für die Rechnungsprüfung nach sich. Zur Unterstützung der ZVS sowie der ausscheidenden Fachbereiche und Außenstellen der Stadt Coesfeld war die Rechnungsprüfung 2021 vermehrt hinsichtlich der Beratung in Beschaffungs- und Vergabeprozessen tätig.

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

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
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.959,14	2.500,00		5.480,29	2.980,29	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		7.320,32	7.320,32	
10	= Ordentliche Erträge	11.959,14	2.500,00		12.800,61	10.300,61	
11	- Personalaufwendungen	-266.384,35	-261.000,00		-264.866,18	-3.866,18	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.906,66	-3.000,00		-1.919,73	1.080,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.077,75	-5.400,00		-14.844,91	-9.444,91	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-289.368,76	-269.400,00		-281.630,82	-12.230,82	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-277.409,62	-266.900,00		-268.830,21	-1.930,21	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-277.409,62	-266.900,00		-268.830,21	-1.930,21	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-277.409,62	-266.900,00		-268.830,21	-1.930,21	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-24.172,00	-26.200,00		-25.288,00	912,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-301.581,62	-293.100,00		-294.118,21	-1.018,21	

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 werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	629.140,39	525.000,00		640.691,68	115.691,68	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.563,61	319.300,00		153.476,07	-165.823,93	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.058,73	58.500,00		60.709,79	2.209,79	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.476,17	18.400,00		12.366,56	-6.033,44	
10	= Ordentliche Erträge	889.238,90	921.200,00		867.244,10	-53.955,90	
11	- Personalaufwendungen	-1.113.231,92	-1.170.910,00		-1.164.889,03	6.020,97	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-54.518,99	-129.620,00		-77.157,33	52.462,67	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-52.888,12	-47.700,00		-74.253,35	-26.553,35	
15	- Transferaufwendungen	-432.270,89	-442.500,00		-466.533,90	-24.033,90	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-468.170,88	-759.990,00	-10.500,00	-509.590,11	250.399,89	-71.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.121.080,80	-2.550.720,00		-2.292.423,72	258.296,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.231.841,90	-1.629.520,00		-1.425.179,62	204.340,38	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-161,47	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-161,47	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.232.003,37	-1.629.520,00		-1.425.179,62	204.340,38	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	60.000,00		-105.747,69	-165.747,69	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	60.000,00		-105.747,69	-165.747,69	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.232.003,37	-1.569.520,00		-1.530.927,31	38.592,69	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-357.935,60	-653.426,00		-613.019,95	40.406,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.589.938,97	-2.222.946,00		-2.143.947,26	78.998,74	

Produktbeschreibung Produkt 43.01 Volkshochschule

Wirkungsziele

1. Lehrveranstaltungen mit hohem Informations- und Motivationswert
2. Lehrveranstaltungen mit möglichst hohem Kostendeckungsgrad
3. Veranstaltungen zu besonders aktuellen Fragestellungen

Kennzahlen

- 1.1 Unterrichtsstundenumfang
- 1.2 Weiterbildungsdichte (UE / 1.000 Einwohner:in)
- 2.1 Kostendeckungsgrad in %
- 2.2 Zuschuss je Einwohner:in

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		9.000	5.414			
zu Kennzahl 1.2		116	69			
zu Kennzahl 2.1		60 %	68 %			
zu Kennzahl 2.2		5,50 €	4,04 €			

Erläuterungen:

Die Zahl der Teilnehmenden und Unterrichtseinheiten an der Volkshochschule ist im Jahr 2021 pandemiebedingt deutlich gesunken. Die gute Entwicklung der letzten Jahre wurde damit gebremst. Die Langzeitfolgen der Pandemie sind für die Volkshochschule noch nicht vollständig abzusehen. Sicher ist, dass zahlreiche Kurse, die auch einen hohen Beitrag für die Refinanzierung geleistet haben, auch in den Folgejahren nur unter erschwerten Bedingungen durchgeführt werden können, weil sich Kursleitende aus finanziellen Gründen neue Beschäftigungsfelder gesucht haben und somit der Volkshochschule nicht mehr zur Verfügung stehen. Auch haben sich Teilnehmende in der Pandemie anderweitig orientiert. Dieses führt dazu, dass zahlreiche Kurse neu aufgebaut werden müssen.

Dass die finanzielle Lage sich dennoch so positiv entwickelt hat, ist im Wesentlichen auf den Notfonds Volkshochschule zurückzuführen, den das Land NRW aufgelegt hat. Hier wurden zunächst rund 200.000 € abgerufen.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	487.904,33	400.000,00		491.218,36	91.218,36	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.813,26	301.500,00		138.114,97	-163.385,03	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.195,86	54.000,00		22.311,32	-31.688,68	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	322,89	8.000,00		5.677,01	-2.322,99	
10	= Ordentliche Erträge	719.236,34	763.500,00		657.321,66	-106.178,34	
11	- Personalaufwendungen	-466.088,94	-464.680,00		-470.658,27	-5.978,27	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.130,05	-30.000,00		-41.432,49	-11.432,49	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.948,30	-12.400,00		-14.377,82	-1.977,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-298.797,03	-539.950,00		-336.978,64	202.971,36	-50.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-792.964,32	-1.047.030,00		-863.447,22	183.582,78	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-73.727,98	-283.530,00		-206.125,56	77.404,44	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-73.727,98	-283.530,00		-206.125,56	77.404,44	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	60.000,00		-135.717,24	-195.717,24	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	60.000,00		-135.717,24	-195.717,24	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-73.727,98	-223.530,00		-341.842,80	-118.312,80	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-117.497,23	-152.828,00		-143.492,95	9.335,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-191.225,21	-376.358,00		-485.335,75	-108.977,75	

Investitionen Produkt 43.01 Volkshochschule

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
43BGA003 Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -VHS- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.137,40	-4.000,00		0,00	4.000,00	
43BGA012 Neumöblierung Schulungsräume VHS 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-45.000,00		-16.166,16	28.833,84	
43EDV001 Beschaffung von EDV -VHS- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-15.000,00		-6.796,94	8.203,06	
43EDV005 Beschaffung von Smartboards für die VHS 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00		-14.503,72	-4.503,72	

Produktbeschreibung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

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
- 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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		20	19			
zu Kennzahl 1.2		100	71			
zu Kennzahl 1.3		1.200	1.215			
zu Kennzahl 1.4		4.000	1.650			
zu Kennzahl 1.5		16,00 €	31,54 €			
zu Kennzahl 1.6		2,25 €	2,50 €			

Erläuterungen:

zu Kennzahlen 1.1 bis 1.6

Die Entwicklung des Bereichs Kulturförderung und -veranstaltungen im Jahr 2021 steht durchgängig unter dem Einfluss der Coronapandemie. Vor allem der Lockdown in der ersten Jahreshälfte und Vorgaben der CoronaschutzVO führen dazu, dass die Planzahlen des Jahres 2021 nicht erreicht werden konnten. Das spiegelt sich dann letztlich auch in den Zuschussbeträgen (Kennzahlen 1.5 und 1.6) wider.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.900,00	57.500,00		58.200,00	700,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	460,00	2.500,00		345,35	-2.154,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	89,00	100,00		90,00	-10,00	
10	= Ordentliche Erträge	59.449,00	60.100,00		58.635,35	-1.464,65	
11	- Personalaufwendungen	-70.443,17	-70.110,00		-75.441,78	-5.331,78	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-858,86	-7.620,00		-679,17	6.940,83	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-89,00	-100,00		-90,00	10,00	
15	- Transferaufwendungen	-23.636,64	-17.500,00		-23.086,64	-5.586,64	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.357,44	-25.450,00		-22.312,11	3.137,89	-800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-109.385,11	-120.780,00		-121.609,70	-829,70	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-49.936,11	-60.680,00		-62.974,35	-2.294,35	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-49.936,11	-60.680,00		-62.974,35	-2.294,35	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		2.404,60	2.404,60	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		2.404,60	2.404,60	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-49.936,11	-60.680,00		-60.569,75	110,25	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-23.840,64	-32.048,00		-29.147,90	2.900,10	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-73.776,75	-92.728,00		-89.717,65	3.010,35	

Produktbeschreibung Produkt 43.04 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 €
- 1.6.1 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe über 55.000 € (bis 2018)
- 1.6.2 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 65.000 € (ab 2019)
- 1.7 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 75.000 € (ab 2019)
- 1.8 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe über 75.000 € (ab 2019)
- 1.9 Zuschuss je Schülerbelegung in Coesfeld

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		440.000 €	421.483,26 €			
zu Kennzahl 1.2		120	67			
zu Kennzahl 1.3		50	37			
zu Kennzahl 1.4		55	49			
zu Kennzahl 1.5		40	54			
zu Kennzahl 1.6.1 (für die Jahre 2017 und 2018)		----				
zu Kennzahl 1.6.2 (für die Jahre ab 2019)		40	46			
zu Kennzahl 1.7		35	43			
zu Kennzahl 1.8		675	529			
zu Kennzahl 1.9		435,00 €	510,89 €			

Erläuterungen:

zu Kennzahlen 1.1 bis 1.9

Die Entwicklung im Jahr 2021 steht durchgängig unter dem Einfluss der Coronapandemie. Lockdowns und eingeschränkter Unterricht führen dazu, dass die Planzahlen des Jahres 2021 nicht erreicht werden konnten. Das spiegelt sich dann letztlich auch in dem Zuschussbetrag je Schülerbelegung wider.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.04 Musikschule

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.240,00	16.000,00		36.724,00	20.724,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.082,90	4.500,00		0,00	-4.500,00	
10	= Ordentliche Erträge	10.322,90	20.500,00		36.724,00	16.224,00	
11	- Personalaufwendungen	-21.353,43	-21.670,00		-21.334,80	335,20	
15	- Transferaufwendungen	-408.634,25	-425.000,00		-443.447,26	-18.447,26	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-484,78	0,00		-9,13	-9,13	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-430.472,46	-446.670,00		-464.791,19	-18.121,19	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-420.149,56	-426.170,00		-428.067,19	-1.897,19	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-420.149,56	-426.170,00		-428.067,19	-1.897,19	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-420.149,56	-426.170,00		-428.067,19	-1.897,19	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-85.361,42	-96.505,00		-90.860,00	5.645,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-505.510,98	-522.675,00		-518.927,19	3.747,81	

Produktbeschreibung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Wirkungsziele

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

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1		2.500	3.148			
zu Kennzahl 2		1.300	1.403			
zu Kennzahl 3		60	49			
zu Kennzahl 4		7,00 €	9,56 €			
zu Kennzahl 5		8 %	16,34 %			
zu Kennzahl 6		20	21			
zu Kennzahl 7		20	35			

Erläuterungen:

Allgemeines:

Der Bestand für Schüler:innen wurde weiter erneuert, prüfungsrelevante Themen aktualisiert und neue Lernmedien angeschafft. Ein weiteres Augenmerk wurde auf die Literatur für Senioren gelegt. Im Zuge des neuen Leitbildes wird verstärkt auf den barrierefreien Zugang einzelner Medien geachtet, insbesondere bei Neuanschaffungen im Seniorenbereich. Des Weiteren sind alte, kaputte Medien ersetzt oder entsorgt worden.

Bei den Erwachsenen ist eine Minderung der aktiven Leser:innen zu verzeichnen. Es kam hier im Zuge der Coronapandemie immer wieder zu Einbrüchen nach neuen Coronaschutzverordnungen. Die Anzahl aktiver Leser:innen bei den Kindern steigt wieder an.

zu Kennzahlen 1 und 2:

Aufgrund der jeweils geltenden Coronaschutzverordnungen sind die Nutzerzahlen im Bereich der Erwachsenen weiter eingebrochen, jedoch nicht so stark wie erwartet. Da für ein paar Monate Service und Informationsdienste nicht möglich waren, sowie die Zugangsbeschränkungen immer weiter verschärft wurden, sind viele Erwachsene der Bücherei ferngeblieben. Das Angebot der Onleihe konnte diese (zumeist älteren) Nutzer nicht auffangen. Die Nutzerzahlen im Bereich der Kinder und Jugendlichen stabilisierten sich und sind sogar wieder etwas angestiegen. Auch hier war demnach der Einbruch nicht so groß wie erwartet, so dass die Planzahl übertroffen wurde.

zu Kennzahl 3:

Die Anzahl der Besuche ist weiter gesunken und auch stärker als erwartet, da Veranstaltungen auch in 2021 noch kaum möglich waren. Gleichzeitig waren viele Besucher noch immer sehr vorsichtig was den Besuch von Veranstaltungen betrifft. Durch die strenge Zugangskontrolle und den coronabedingt mangelhaften Service haben sich einige Benutzer gegen einen Besuch der Stadtbücherei entschieden.

zu Kennzahl 4:

Da insgesamt ein recht hoher Verlust an Besuchern entstand, und gleichzeitig der Medienbestand wuchs, stieg die Höhe der Kosten pro Besuch natürlich an.

zu Kennzahl 5:

Die Verdopplung der Kennzahl in diesem Bereich ist auf die deutliche Reduzierung des Gesamtbestandes im Vorjahr zurückzuführen. Auch wenn sich diese Kennzahl gut liest, konnten in diesem Jahr weniger neue Medien angeschafft werden als im Vorjahr. Dies liegt unter anderem an der Einführung von recht teuren, jedoch oft nachgefragten Switch-Spielen als neues Ausleihmedium der Stadtbücherei.

zu Kennzahl 6:

Durch die Beschränkungen der Schulen im Besuch außerschulischer Einrichtungen und deren Kampf gegen die Coronainfektionen in einzelnen Klassen, sind viele Schulführungen weggefallen. Auch der Treffpunkt Literatur fiel als Werbung für die Stadtbücherei in

diesem Jahr aus. Dadurch sind die Zahlen der durchgeführten Veranstaltungen gesunken und die Kennzahl konnte nur knapp erreicht werden.

zu Kennzahl 7:

Die Anzahl der Besucher je Veranstaltung ist dadurch ebenfalls gesunken. Auch wenn der Einbruch nicht so groß wie erwartet war, liegt der IST-Wert trotzdem noch deutlich unter den Kennzahlenwerte der Vorjahre.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.437,94	8.900,00		12.810,06	3.910,06	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.980,00	15.000,00		13.843,35	-1.156,65	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.240,00	0,00		3.240,00	3.240,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.881,65	10.100,00		5.911,64	-4.188,36	
10	= Ordentliche Erträge	50.539,59	34.000,00		35.805,05	1.805,05	
11	- Personalaufwendungen	-327.651,00	-368.250,00		-338.734,64	29.515,36	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.861,07	-5.600,00		-2.380,00	3.220,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-16.633,00	-16.800,00		-23.909,70	-7.109,70	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.331,08	-138.700,00	-10.500,00	-102.297,18	36.402,82	-20.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-484.476,15	-529.350,00		-467.321,52	62.028,48	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-433.936,56	-495.350,00		-431.516,47	63.833,53	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-161,47	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-161,47	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-434.098,03	-495.350,00		-431.516,47	63.833,53	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		2.830,00	2.830,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		2.830,00	2.830,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-434.098,03	-495.350,00		-428.686,47	66.663,53	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-56.053,69	-192.183,00		-179.925,00	12.258,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-490.151,72	-687.533,00		-608.611,47	78.921,53	

Investitionen Produkt 43.05 Stadtbücherei						
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
43BGA002 Beschaffungen für die Stadtbücherei 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	-1.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
43BGA009 Umgestaltung der Stadtbücherei (Beschaffungen) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	111.000,00 0,00 -13.461,83	0,00 -167.912,24 -22.087,76	-167.912,24 -22.087,76	0,00 -167.180,91 0,00	0,00 731,33 22.087,76	-22.087,76

Produktbeschreibung Produkt 43.06 Archive

Wirkungsziele

1. Sicherung und Erhaltung von Informationen zur Geschichte des Gemeinwesens, Erschließung und Bereitstellung für die Benutzung
2. Verbesserung der Archivstruktur räumlich wie inhaltlich
3. interne wie externe Veranstaltungen
4. Einsatz von ehrenamtlichen Kräften stärken

Kennzahlen

- 1.1 Nutzungen
- 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

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		1.500	1.753			
zu Kennzahl 1.2		12,5 Std.	Nach Vereinbarung			
zu Kennzahl 1.3		5,80 €				
zu Kennzahl 3.1		25	5			
zu Kennzahl 3.2		30	0			
zu Kennzahl 4.1		3.300/500	500/80			

Erläuterungen:

zu 1.2 – 4.1: Reduktionen sind coronabedingt begründet (Schulklassen/Vereine/Organisationen dürfen nicht kommen); Ehrenamtliche/Honorarkräfte/HartzIV-Kräfte fielen aufgrund unterschiedlichster coronabedingter Umstände aus.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.06 Archive

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000,00	25.000,00		13.000,00	-12.000,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.310,35	300,00		1.172,40	872,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.777,37	0,00		33.136,57	33.136,57	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	182,63	0,00		65,28	65,28	
10	= Ordentliche Erträge	29.270,35	25.300,00		47.374,25	22.074,25	
11	- Personalaufwendungen	-129.778,92	-136.980,00		-154.698,99	-17.718,99	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.509,31	-69.600,00		-28.997,20	40.602,80	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-344,90	-100,00		-1.762,00	-1.662,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.213,63	-17.050,00		-18.771,33	-1.721,33	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-162.846,76	-223.730,00		-204.229,52	19.500,48	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-133.576,41	-198.430,00		-156.855,27	41.574,73	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-133.576,41	-198.430,00		-156.855,27	41.574,73	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		24.050,00	24.050,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		24.050,00	24.050,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-133.576,41	-198.430,00		-132.805,27	65.624,73	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.379,10	-3.400,00		-3.769,00	-369,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-137.955,51	-201.830,00		-136.574,27	65.255,73	

Investitionen Produkt 43.06 Archive

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
43BGA011 Erweiterung Rollregalanlage Stadtarchiv						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.000,00		0,00	-6.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-33.000,00		0,00	33.000,00	
43EDV002 Beschaffung von EDV/bewegl. Vermögen - Archiv-						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.996,90	-6.500,00		0,00	6.500,00	
43EDV006 Digitalisierung von Archivgut						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	36.000,00		0,00	-36.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-40.000,00		0,00	40.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 43.07 Museen

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 (ab 2020)
- 2.1 Anzahl der Schulgruppen insgesamt
 - 2.1.1 Schulgruppen mit kurzer inhaltlicher Einführung (ab 2020)
 - 2.1.2 Anzahl der museumspädagogischen Angebote für Schulgruppen (ab 2020)
- 2.2 Anzahl der Schüler:innen (bis 2019)
- 2.3 Anzahl der sonstigen museumspädagogischen Angebote für Kinder und Jugendliche (ab 2020)
- 2.4 Anzahl aller Kinder und Jugendlichen (ab 2020)

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		1.800	744			
zu Kennzahl 1.2		-----				
zu Kennzahl 1.3		10	11			
zu Kennzahl 2.1		15	16			
zu Kennzahl 2.1.1		10	8			
zu Kennzahl 2.1.2		5	8			
zu Kennzahl 2.2		-----				
zu Kennzahl 2.3		5	1			
zu Kennzahl 2.4		500	287			

Erläuterungen:

Insgesamt: Coronabedingt musste das Museum bis Mitte März geschlossen bleiben. Auch danach war kein „normaler“ Museumsbetrieb möglich. Führungen und museumspädagogische Angebote waren und sind teilweise nur in verkleinerten Gruppen möglich.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.07 Museen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.658,12	17.600,00		28.739,26	11.139,26	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	762,60	0,00		2.021,90	2.021,90	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00		622,63	422,63	
10	= Ordentliche Erträge	20.420,72	17.800,00		31.383,79	13.583,79	
11	- Personalaufwendungen	-97.916,46	-109.220,00		-104.020,55	5.199,45	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.159,70	-16.800,00		-3.668,47	13.131,53	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-22.872,92	-18.300,00		-34.113,83	-15.813,83	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.986,92	-38.840,00		-29.221,72	9.618,28	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-140.936,00	-183.160,00		-171.024,57	12.135,43	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-120.515,28	-165.360,00		-139.640,78	25.719,22	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-120.515,28	-165.360,00		-139.640,78	25.719,22	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		684,95	684,95	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		684,95	684,95	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-120.515,28	-165.360,00		-138.955,83	26.404,17	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-70.803,52	-176.462,00		-165.825,10	10.636,90	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-191.318,80	-341.822,00		-304.780,93	37.041,07	

Investitionen Produkt 43.07 Museen

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
43BGA001 Stadtmuseum - "Das Tor" 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	79.408,11 -117.762,67	0,00 0,00		11.038,34 0,00	11.038,34 0,00	
43BGA007 Synagoge als Kultur- und Bildungsort 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	646,93 -995,28	54.372,00 -89.650,00	15.372,00 -23.650,00	39.693,99 -61.138,95	-14.678,01 28.511,05	
43BGA008 Beschaffung Multi-Touch-Tisch für das Stadtmuseum 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	23.870,75 -33.435,57	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
43BGA010 Umgestaltung Natz-Thier-Haus (Beschaffungen) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	0,00 -10.000,00		0,00 0,00	0,00 10.000,00	6.500,00 -10.000,00
43EDV003 Beschaffung von EDV/bewegl. Vermögen - Museen- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-6.230,13 -4.176,00	-16.300,00 0,00		-6.830,60 0,00	9.469,40 0,00	-5.000,00
43SON001 Stadtrundgang mit QR-Codes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -7.009,70	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	9.750,00 -15.000,00

Budget 50:

Ordnung und Soziales

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
- 50.22 – Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen
- 50.23 – Sicherheit und Ordnung des Verkehrs
- 50.24 – Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Hinweis:

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

Teilergebnisrechnung Fachbereich 50 Ordnung und Soziales

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.022.897,84	913.900,00		1.574.527,52	660.627,52	
03	+ Sonstige Transfererträge	115.877,43	103.000,00		107.339,20	4.339,20	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	638.499,35	570.400,00		561.548,77	-8.851,23	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.121,50	3.000,00		0,00	-3.000,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.341.146,77	1.240.400,00		1.555.071,37	314.671,37	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	288.147,49	214.490,00		267.027,26	52.537,26	
10	= Ordentliche Erträge	3.407.690,38	3.045.190,00		4.065.514,12	1.020.324,12	
11	- Personalaufwendungen	-3.584.459,77	-3.547.350,00		-3.670.967,65	-123.617,65	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-215.041,55	-364.954,10	-4.804,10	-232.096,83	132.857,27	-24.401,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-192.631,72	-184.500,00		-210.271,19	-25.771,19	
15	- Transferaufwendungen	-1.247.927,20	-1.295.093,04	-72.973,04	-1.256.393,93	38.699,11	-51.949,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-972.976,01	-1.246.616,53	-46.766,53	-766.471,92	480.144,61	-45.171,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.213.036,25	-6.638.513,67		-6.136.201,52	502.312,15	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.805.345,87	-3.593.323,67		-2.070.687,40	1.522.636,27	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.805.345,87	-3.593.323,67		-2.070.687,40	1.522.636,27	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	50.000,00		171.198,16	121.198,16	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	50.000,00		171.198,16	121.198,16	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.805.345,87	-3.543.323,67		-1.899.489,24	1.643.834,43	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.425.186,31	-2.444.381,00		-2.352.069,55	92.311,45	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.230.532,18	-5.987.704,67		-4.251.558,79	1.736.145,88	

Produktbeschreibung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Wirkungsziele

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

- 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 Leistungsberechtigten für den Rechtskreis SGB II

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		800 BG	701			
zu Kennzahl 1.2		1.600 Personen	1381			
zu Kennzahl 1.3		100,00 €	98,63 €			
zu Kennzahl 1.4		25 %	23,6 %			

Erläuterungen:

Erläuterungen:

zu 1.1:

- Vermehrte Abgänge und geringere Neuzugänge durch Gewährung, Erhöhung und Verlängerung anderer staatlicher Leistungen
- Erhöhung Wohngeld / Kindergeld / UVG / Mindestunterhalt
 - befristete Verlängerung ALG
 - keine Einstellung von Kinderzuschlag (KIZ) während des Bewilligungszeitraums bei geringerem Einkommen

Keine gravierende Steigerung der Neuzugänge wegen der Corona-Pandemie

- Kurzarbeitergeld

Vermehrte Abgänge wegen Alter in Rente

zu 1.2:

konstante Quote von durchschnittlich 2 Personen / Fall

zu 1.3:

steigende Kosten der Unterkunft auch durch Aussetzen der Angemessenheitsprüfung durch Corona-Sonderregelung

zu 1.4:

noch keine komplette Datenlage für 2021 vorhanden.
Die Vermittlungsquote fällt wegen der Corona-Pandemie geringer aus.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.064,04	1.500,00		0,00	-1.500,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.208.914,02	1.140.000,00		1.533.716,05	393.716,05	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37,39	0,00		302,27	302,27	
10	= Ordentliche Erträge	1.237.015,45	1.141.500,00		1.534.018,32	392.518,32	
11	- Personalaufwendungen	-1.021.269,83	-1.016.010,00		-1.086.142,07	-70.132,07	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-250,00		0,00	250,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73,00	-1.600,00		-73,00	1.527,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-451.130,57	-598.000,00		-154.016,56	443.983,44	-4.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.472.473,40	-1.615.860,00		-1.240.231,63	375.628,37	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-235.457,95	-474.360,00		293.786,69	768.146,69	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-235.457,95	-474.360,00		293.786,69	768.146,69	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		3.500,00	3.500,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		3.500,00	3.500,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-235.457,95	-474.360,00		297.286,69	771.646,69	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.045.664,00	-732.500,00		-727.152,00	5.348,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.281.121,95	-1.206.860,00		-429.865,31	776.994,69	

Produktbeschreibung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Wirkungsziele

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		20,00 %	10,97			

Erläuterungen:

zu 1.1: In 2021 wirkt sich aufgrund der Corona-Pandemie immer noch aus, dass freiwillige Ausreisen und Abschiebungen nur eingeschränkt möglich waren. Hinzu kam, dass die erteilten Aufenthaltserlaubnisse von 15 (2020) auf 9 (2021) gesunken sind. war im Vergleich zu 2019 aufgrund der eingeschränkten Reisemöglichkeiten in der Corona-Pandemie, Die Zahl der Zuweisungen ist im 4. Quartal 2021 stark gestiegen.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	824.313,00	743.500,00		1.381.559,92	638.059,92	
03	+ Sonstige Transfererträge	115.877,43	103.000,00		107.339,20	4.339,20	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422.027,48	350.000,00		366.606,45	16.606,45	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.428,22	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.585,80	0,00		30.407,67	30.407,67	
10	= Ordentliche Erträge	1.401.231,93	1.196.500,00		1.885.913,24	689.413,24	
11	- Personalaufwendungen	-368.468,62	-322.440,00		-359.050,17	-36.610,17	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.357,29	-30.500,00		-21.328,33	9.171,67	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.429,00	-3.300,00		-3.622,00	-322,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.204.670,54	-1.252.973,04	-72.973,04	-1.219.268,54	33.704,50	-51.949,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.225,27	-47.100,00		-184.697,33	-137.597,33	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.715.150,72	-1.656.313,04		-1.787.966,37	-131.653,33	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-313.918,79	-459.813,04		97.946,87	557.759,91	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-313.918,79	-459.813,04		97.946,87	557.759,91	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		4.900,00	4.900,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		4.900,00	4.900,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-313.918,79	-459.813,04		102.846,87	562.659,91	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-970.463,39	-1.191.904,00		-1.125.204,00	66.700,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.284.382,18	-1.651.717,04		-1.022.357,13	629.359,91	

Produktbeschreibung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Wirkungsziele

1. Verfolgung des Nachrangigkeitsprinzips bei der Beratung und Klärung von Leistungsansprüchen

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		410 €	538 €			
zu Kennzahl 1.2		1.650 €	1520 €			

Erläuterungen:

zu 1.1:

seit 2020 Leistungen nach dem sGB XII für Personen in besonderen Wohnformen. Für diese Personengruppe fallen die Aufwendungen für Unterkunft und Heizung höher aus.

zu 1.2:

derzeit nur 1 Fall

Teilergebnisrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.121,50	3.000,00		0,00	-3.000,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.294,93	0,00		1.050,00	1.050,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.416,43	3.000,00		1.050,00	-1.950,00	
11	- Personalaufwendungen	-301.552,17	-303.050,00		-305.498,28	-2.448,28	
15	- Transferaufwendungen	-22.448,66	-20.420,00		-16.442,39	3.977,61	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-474,16	-4.350,00		-526,51	3.823,49	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-324.474,99	-327.820,00		-322.467,18	5.352,82	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-322.058,56	-324.820,00		-321.417,18	3.402,82	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-322.058,56	-324.820,00		-321.417,18	3.402,82	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		1.140,00	1.140,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		1.140,00	1.140,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-322.058,56	-324.820,00		-320.277,18	4.542,82	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-28.472,00	-30.400,00		-29.884,00	516,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-350.530,56	-355.220,00		-350.161,18	5.058,82	

Produktbeschreibung Produkt 50.11 Wohnen

Wirkungsziele

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		1,0 %	1,55			
zu Kennzahl 1.2		1,0 %	0,08			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Die Anzahl der gezielten WBS in 2021 ist mit 20 weiterhin auf einem höheren Niveau. Ein Grund kann darin bestehen, dass aufgrund der für persönliche Vorsprachen geschlossenen Büros wegen der Corona-Pandemie, die WBS-Anträge nun häufig ohne vorherige Beratung gestellt werden. Bei persönlichen Vorsprachen wurde in der Vergangenheit eher zur Ausstellung eines allgemeinen WBS geraten, da dieser flexibler eingesetzt werden kann.
- zu 1.2: Die Freistellungen werden in Fällen erteilt, in denen Gründe bestehen, die den Bezug einer öffentlich geförderter Wohnung ohne WBS rechtfertigen. Dies sollen Ausnahmefälle sein. Die niedrige Kennzahl verdeutlicht, dass öffentlich geförderter Wohnraum fast ausschließlich von berechtigten Personen bewohnt wird.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.11 Wohnen

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
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.995,00	2.400,00		1.700,00	-700,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.431,19	3.600,00		3.442,40	-157,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	870,00	1.000,00		835,00	-165,00	
10	= Ordentliche Erträge	7.296,19	7.000,00		5.977,40	-1.022,60	
11	- Personalaufwendungen	-216.464,26	-183.730,00		-181.176,04	2.553,96	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.992,40	-4.000,00		-3.992,40	7,60	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.182,41	-3.550,00		-842,32	2.707,68	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-222.639,07	-191.280,00		-186.010,76	5.269,24	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-215.342,88	-184.280,00		-180.033,36	4.246,64	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-215.342,88	-184.280,00		-180.033,36	4.246,64	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		890,00	890,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		890,00	890,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-215.342,88	-184.280,00		-179.143,36	5.136,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.040,00	-18.600,00		-17.932,00	668,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-230.382,88	-202.880,00		-197.075,36	5.804,64	

Produktbeschreibung Produkt 50.21 Ordnungserhaltung						
Wirkungsziele		1. Reduzierung notwendiger Zwangsmaßnahmen				
Kennzahlen		1.1 Eingeleitete förmliche Verfahren je 1.000 Einwohner				
Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		2,0	2,39			

Erläuterungen

zu Kennzahl 1.1: -89- Verfahren bei 37.256 (Stand 31.12.2021)

Aufgrund der Lockerungenj der Coronregelungen ist die Zahl der Bußgelder auf ein „normales“ Maß gesunken.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.21 Ordnungserhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		2.825,00	2.825,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.893,50	4.000,00		9.274,00	5.274,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.198,52	3.800,00		2.796,44	-1.003,56	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.857,91	6.000,00		20.257,32	14.257,32	
10	= Ordentliche Erträge	102.949,93	13.800,00		35.152,76	21.352,76	
11	- Personalaufwendungen	-186.671,77	-180.790,00		-206.836,60	-26.046,60	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-50.740,88	-83.250,00		-27.532,66	55.717,34	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		-215,65	-215,65	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.392,64	-34.000,00		-10.829,80	23.170,20	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-241.805,29	-298.040,00		-245.414,71	52.625,29	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-138.855,36	-284.240,00		-210.261,95	73.978,05	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-138.855,36	-284.240,00		-210.261,95	73.978,05	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	50.000,00		52.106,45	2.106,45	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	50.000,00		52.106,45	2.106,45	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-138.855,36	-234.240,00		-158.155,50	76.084,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-35.820,43	-61.992,00		-55.372,40	6.619,60	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-174.675,79	-296.232,00		-213.527,90	82.704,10	

Investitionen Produkt 50.21 Ordnungserhaltung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
50BGA008 Beschaffung von bewegl. Vermögen (Ordnung) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.051,19	-1.183,46	-1.183,46	-1.183,46	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 50.22 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Wirkungsziele

1. Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Gewerbeausübung
2. Schaffung eines verbrauchsorientierten Warenangebotes

Kennzahlen

- 1.1 Eingeleitete Gewerbeuntersagungsverfahren (Gaststätten, Reisegewerbe, Überwachungsgewerbe) je 100 Betriebe
- 2.1 Anzahl der Veranstaltungen (Wochenmärkte dienstags und freitags, Feierabendmarkt 2 x im Monat donnerstags in den Sommermonaten sowie Krammärkte und Kirmessen)
- 2.2 Anzahl der Marktbesucher (Wochenmärkte dienstags und freitags, Feierabendmarkt sowie Krammärkte)

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		1	1			
zu Kennzahl 2.1		127	109			
zu Kennzahl 2.2		106	100			

Erläuterungen:

zu 2.1: Aufgrund der Infektionslage im Jahr 2021 fand kein Feierabendmarkt statt. Es wurden 5 Krammärkte veranstaltet; die Kirmessveranstaltungen fielen ebenfalls aus.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.22 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.551,80	67.000,00		42.151,56	-24.848,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55,00	200,00		293,40	93,40	
10	= Ordentliche Erträge	41.606,80	67.200,00		42.444,96	-24.755,04	
11	- Personalaufwendungen	-83.346,55	-115.010,00		-125.468,52	-10.458,52	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.461,27	-11.500,00		-1.215,94	10.284,06	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-441,00	-400,00		-441,00	-41,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.456,31	-15.300,00		-4.283,24	11.016,76	-1.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-88.705,13	-142.210,00		-131.408,70	10.801,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-47.098,33	-75.010,00		-88.963,74	-13.953,74	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-47.098,33	-75.010,00		-88.963,74	-13.953,74	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		29.518,00	29.518,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		29.518,00	29.518,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-47.098,33	-75.010,00		-59.445,74	15.564,26	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-11.456,35	-18.400,00		-14.242,50	4.157,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-58.554,68	-93.410,00		-73.688,24	19.721,76	

Produktbeschreibung Produkt 50.23 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Wirkungsziele

1. Reduzierung der Unfallhäufigkeit
2. Attraktive Innenstadt bei einer geordneten Nutzung öffentlicher Flächen
3. Erhöhung der Verkehrssicherheit durch Ahndung von Verstößen

Kennzahlen

- 1.1 Unfälle je 1.000 Einwohner (jährliche Ermittlung durch die Polizei)
- 2.1 Eingeleitete förmliche Verfahren in Relation zu den erteilten Sondernutzungserlaubnissen
- 3.1 Relation gebührenpflichtiger Verwarnungen zur Anzahl der Parkplätze

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		28	23			
zu Kennzahl 2.1		5,0 %	4,6 %			
zu Kennzahl 3.1		3,5-fach	6,1-fach			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Anzahl der Unfälle (seit Pandemiebeginn) weiterhin stabil unter 900. Vor der Pandemie lag der Wert stets über 1000.
 Zu 3.1: Starker Anstieg der Verwarnungen zum Vorjahr von 11601 auf 13760

Teilergebnisrechnung Produkt 50.23 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.438,20	76.000,00		71.392,00	-4.608,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		196,35	196,35	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	183.047,67	200.250,00		208.638,07	8.388,07	
10	= Ordentliche Erträge	252.485,87	276.250,00		280.226,42	3.976,42	
11	- Personalaufwendungen	-255.988,70	-265.590,00		-283.231,91	-17.641,91	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.707,94	-7.950,00		-3.248,30	4.701,70	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-595,84	-200,00		-803,00	-603,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.507,09	-21.150,00		-4.317,88	16.832,12	-800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-271.799,57	-294.890,00		-291.601,09	3.288,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-19.313,70	-18.640,00		-11.374,67	7.265,33	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-19.313,70	-18.640,00		-11.374,67	7.265,33	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		53.589,00	53.589,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		53.589,00	53.589,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-19.313,70	-18.640,00		42.214,33	60.854,33	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-30.671,75	-33.700,00		-40.854,25	-7.154,25	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-49.985,45	-52.340,00		1.360,08	53.700,08	

Investitionen Produkt 50.23 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
50BGA006 Kauf von Geschwindigkeitsmessgeräten 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.377,84	0,00		0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 50.24 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		80 %	64 %			
zu Kennzahl 1.2		80 %	93 %			

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.

Die Umsetzung der Maßnahmen aus der Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplans ist angelaufen.

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

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

Teilergebnisrechnung Produkt 50.24 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.520,80	168.900,00		190.142,60	21.242,60	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.593,37	71.000,00		70.424,76	-575,24	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.879,89	93.000,00		13.870,13	-79.129,87	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.693,72	7.040,00		6.293,53	-746,47	
10	= Ordentliche Erträge	362.687,78	339.940,00		280.731,02	-59.208,98	
11	- Personalaufwendungen	-1.150.697,87	-1.160.730,00		-1.123.564,06	37.165,94	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-132.781,77	-227.504,10	-4.804,10	-174.779,20	52.724,90	-24.401,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-183.092,88	-179.000,00		-205.116,54	-26.116,54	
15	- Transferaufwendungen	-20.808,00	-21.700,00		-20.683,00	1.017,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-388.607,56	-523.166,53	-46.766,53	-406.958,28	116.208,25	-38.871,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.875.988,08	-2.112.100,63		-1.931.101,08	180.999,55	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.513.300,30	-1.772.160,63		-1.650.370,06	121.790,57	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.513.300,30	-1.772.160,63		-1.650.370,06	121.790,57	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		25.554,71	25.554,71	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		25.554,71	25.554,71	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.513.300,30	-1.772.160,63		-1.624.815,35	147.345,28	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-287.598,39	-356.885,00		-341.428,40	15.456,60	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.800.898,69	-2.129.045,63		-1.966.243,75	162.801,88	

Investitionen Produkt 50.24 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

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
50BGA004 Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.326,88	-68.158,85	-4.658,85	-19.105,75	49.053,10	-36.756,44
50FWP001 Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.444,37	110.000,00		119.699,11	9.699,11	
50KFZ004 Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 -8.000,00 -21.750,00	12.000,00 -1.693.387,35 0,00	-1.011.887,35	18.400,00 -1.269.712,24 0,00	6.400,00 423.675,11 0,00	-442.371,77
50SON001 Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-45.525,99	-45.525,99	-33.826,46	11.699,53	-11.699,53

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 werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.701.727,69	11.370.200,00		11.914.300,78	544.100,78	267.926,46
03	+ Sonstige Transfererträge	1.063.541,80	359.500,00		290.978,66	-68.521,34	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.590.280,61	1.996.500,00		1.492.258,80	-504.241,20	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.314,08	26.800,00		697,05	-26.102,95	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.012.200,71	1.399.600,00		1.212.258,77	-187.341,23	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	199.034,25	15.800,00		751.947,12	736.147,12	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.728,40	0,00		1.159,68	1.159,68	
10	= Ordentliche Erträge	14.579.827,54	15.168.400,00		15.663.600,86	495.200,86	
11	- Personalaufwendungen	-2.647.706,78	-2.815.510,00		-2.744.596,95	70.913,05	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.643.531,14	-2.107.500,00	-4.804,10	-1.911.636,98	195.863,02	-267.926,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-284.469,43	-260.000,00		-431.668,66	-171.668,66	
15	- Transferaufwendungen	-23.466.882,45	-25.617.450,00		-26.444.623,03	-827.173,03	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.500.057,40	-1.815.370,00	-46.766,53	-2.045.851,19	-230.481,19	-15.028,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.542.647,20	-32.615.830,00		-33.578.376,81	-962.546,81	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-15.962.819,66	-17.447.430,00		-17.914.775,95	-467.345,95	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-15.962.819,66	-17.447.430,00		-17.914.775,95	-467.345,95	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	102.400,00		391.767,48	289.367,48	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	102.400,00		391.767,48	289.367,48	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-15.962.819,66	-17.345.030,00		-17.523.008,47	-177.978,47	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.934,10	109.820,00		110.000,00	180,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.198.007,20	-4.388.686,00		-4.158.427,57	230.258,43	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-20.021.892,76	-21.623.896,00		-21.571.436,04	52.459,96	

Produktbeschreibung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

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)

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		1000	766			
zu Kennzahl 2.1		1.100 *)	1018			
zu Kennzahl 3.1		600 *)	649			
zu Kennzahl 4.1		500	162			
zu Kennzahl 5.1		100	101			
zu Kennzahl 6.1		300	230			

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

Erläuterungen:

- zu 1.1. Durch Corona sind die Veranstaltungstage insgesamt etwas zurückgegangen, da teilweise das Jugendhaus geschlossen werden musste und auch die Mobile Jugendarbeit sowie Veranstaltungen nicht wie gewohnt stattfinden konnten. Die Ferienmaßnahmen wurden unter höchsten Hygieneauflagen oder online durchgeführt.
- zu 4.1. in der Vergangenheit wurden Beratungsgespräche mit Lehrkräften und Eltern sowie Einzelfallhilfen für Schüler:innen und Familien im Rahmen der Schulsozialarbeit als Veranstaltung gezählt.
Ab 2021 werden nur noch zusätzliche Projekte und Veranstaltungen mit Schüler:innen und Fachkräften zahlenmäßig dargestellt. Einzelfallhilfen, Beratungsgespräche und Kompensation von Unterrichtsausfall (hier Notbetreuung während des Lockdowns) haben derart zugenommen, dass sie fortan nicht als Veranstaltung aufgeführt, sondern unter das Alltagsgeschäft der Schulsozialarbeit subsummiert werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.315,19	8.000,00		93.977,58	85.977,58	18.445,67
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.250,20	8.000,00		24.480,60	16.480,60	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387,00	2.000,00		1.977,11	-22,89	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.261,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	31.213,39	18.000,00		120.435,29	102.435,29	
11	- Personalaufwendungen	-311.945,40	-299.160,00		-294.462,81	4.697,19	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00		-554,99	445,01	-18.445,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-29,00	0,00		-544,00	-544,00	
15	- Transferaufwendungen	-71.300,72	-148.150,00		-115.806,14	32.343,86	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.632,97	-104.750,00	-20.000,00	-76.429,41	28.320,59	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-427.908,09	-553.060,00		-487.797,35	65.262,65	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-396.694,70	-535.060,00		-367.362,06	167.697,94	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-396.694,70	-535.060,00		-367.362,06	167.697,94	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	19.600,00		855,62	-18.744,38	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	19.600,00		855,62	-18.744,38	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-396.694,70	-515.460,00		-366.506,44	148.953,56	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-41.827,69	-36.000,00		-32.484,38	3.515,62	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-438.522,39	-551.460,00		-398.990,82	152.469,18	

Investitionen Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

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
51BGA011 Beschaffungen für das Jugendhaus 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-7.079,00	-7.079,00	
51KFZ001 Ersatzbeschaffung Fahrzeug/Spieleanhänger 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		896,00	896,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Wirkungsziele

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		90	70			
zu Kennzahl 2.1		175	158			
zu Kennzahl 2.2		25	25			
zu Kennzahl 2.3		0	32			

Erläuterungen:

- zu 2.3. Ausgefallene Öffnungszeiten durch Lockdown bedingte Schließung des Jugendhauses, was sich auf alle anderen Kennzahlen auswirkt.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.434,00	46.200,00		47.488,00	1.288,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	614,08	2.000,00		577,25	-1.422,75	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.136,27	3.000,00		1.200,00	-1.800,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	604,90	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	48.789,25	51.200,00		49.265,25	-1.934,75	
11	- Personalaufwendungen	-146.727,16	-150.840,00		-137.246,85	13.593,15	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.399,16	-3.000,00		-2.849,79	150,21	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.742,00	-5.700,00		-6.388,00	-688,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.279,44	-41.300,00	-5.500,00	-24.380,38	16.919,62	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-176.147,76	-200.840,00		-170.865,02	29.974,98	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-127.358,51	-149.640,00		-121.599,77	28.040,23	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-127.358,51	-149.640,00		-121.599,77	28.040,23	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		-2.947,92	-2.947,92	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		-2.947,92	-2.947,92	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-127.358,51	-149.640,00		-124.547,69	25.092,31	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-28.795,20	-44.685,00		-42.496,00	2.189,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-156.153,71	-194.325,00		-167.043,69	27.281,31	

Investitionen Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

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
51BGA011 Beschaffungen für das Jugendhaus 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-7.000,00		0,00	7.000,00	
51KFZ001 Ersatzbeschaffung Fahrzeug/Spieleanhänger 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	1.500,00		4.500,00	3.000,00	
	0,00	-6.750,00		-15.232,00	-8.482,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		80 %	56,4 %			
zu Kennzahl 1.2		20 %	18 %			
zu Kennzahl 2.1		23.000 €	24.039 €			
zu Kennzahl 2.2		26	31,3			
zu Kennzahl 2.3		6 : 4	6,7 : 3,3			
zu Kennzahl 2.4		6 : 4	4,9 : 5,1			
zu Kennzahl 3.1		80 %	80 %			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Aufgrund der Pandemie sind Hilfen durchschnittlich länger notwendig. Es setzt sich der Trend aus dem Ergebnis 2020 fort.
- Zu 2.1: Die Fallzahl ist insgesamt gestiegen, entscheidend ist, dass mehr stationäre Hilfen eingesetzt werden mussten und seltener auf Pflegefamilien zurückgegriffen werden konnte und daher mehr (teurere) Heimunterbringungen erfolgen mussten. Siehe hier auch die Anmerkungen zu den Kennzahlen 2.3 und 2.4. Unbegleitete minderjährige Ausländer sind in allen Statistiken eingerechnet und werden nicht separat aufgeführt.
- Zu 2.2: Die Falldichte ist weiter gestiegen. Im Gegensatz zum Vorjahresergebnis fällt die Steigerung allerdings niedriger aus. Laufzeitverlängerungen sind weiterhin einer der Hauptgründe für die Steigerung (s. Anmerkungen zu 1.1).

Teilergebnisrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.500,00	55.500,00		60.317,58	4.817,58	
03	+ Sonstige Transfererträge	182.088,07	140.000,00		200.160,81	60.160,81	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		959,36	959,36	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354.603,42	744.600,00		544.858,04	-199.741,96	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	125.026,28	0,00		115.165,01	115.165,01	
10	= Ordentliche Erträge	674.217,77	940.100,00		921.460,80	-18.639,20	
11	- Personalaufwendungen	-811.126,95	-876.010,00		-885.686,34	-9.676,34	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.203,87	-6.500,00		-7.143,14	-643,14	
15	- Transferaufwendungen	-4.846.948,64	-4.976.000,00		-5.403.929,65	-427.929,65	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-571.927,89	-621.000,00		-634.190,85	-13.190,85	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.236.207,35	-6.479.510,00		-6.930.949,98	-451.439,98	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.561.989,58	-5.539.410,00		-6.009.489,18	-470.079,18	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.561.989,58	-5.539.410,00		-6.009.489,18	-470.079,18	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	17.300,00		11.796,20	-5.503,80	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	17.300,00		11.796,20	-5.503,80	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.561.989,58	-5.522.110,00		-5.997.692,98	-475.582,98	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-95.441,91	-107.893,00		-104.330,25	3.562,75	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.657.431,49	-5.630.003,00		-6.102.023,23	-472.020,23	

Produktbeschreibung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

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

zu Kennzahl 1.1

Plan 2021

Erg. 2021

> 70 %

76,47 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		1.825,48	1.825,48	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00		1.825,48	1.825,48	
11	- Personalaufwendungen	-189.924,50	-196.690,00		-199.485,21	-2.795,21	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.555,81	-1.000,00		-1.993,26	-993,26	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-191.480,31	-197.690,00		-201.478,47	-3.788,47	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-191.480,31	-197.690,00		-199.652,99	-1.962,99	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-191.480,31	-197.690,00		-199.652,99	-1.962,99	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-191.480,31	-197.690,00		-199.652,99	-1.962,99	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-20.412,00	-20.000,00		-19.772,00	228,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-211.892,31	-217.690,00		-219.424,99	-1.734,99	

Produktbeschreibung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

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: 19 % (Elternbeiträge + Landeszuweisung für beitragsfreies, letztes KG-Jahr)

Werte		Plan 2021	Erg. 2021
zu Kennzahl 1.1		50 %	Zum 01.02.2021: 49,2 % Zum 01.10.2021: 47,6 %
zu Kennzahl 1.2		15,1 %	14,47 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.434.284,47	9.954.500,00		10.135.365,49	180.865,49	
03	+ Sonstige Transfererträge	72.697,33	115.500,00		64.805,13	-50.694,87	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.410.263,20	1.746.800,00		1.290.293,95	-456.506,05	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		19.424,27	19.424,27	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.981,62	700,00		523.343,48	522.643,48	
10	= Ordentliche Erträge	10.951.226,62	11.817.500,00		12.033.232,32	215.732,32	
11	- Personalaufwendungen	-182.073,99	-171.850,00		-159.345,79	12.504,21	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-22.000,00		-19.221,03	2.778,97	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.131,77	-7.200,00		-7.516,00	-316,00	
15	- Transferaufwendungen	-16.376.223,83	-18.254.100,00		-18.668.642,48	-414.542,48	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-118.879,49	-1.300,00		-94.716,15	-93.416,15	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.684.309,08	-18.456.450,00		-18.949.441,45	-492.991,45	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.733.082,46	-6.638.950,00		-6.916.209,13	-277.259,13	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.733.082,46	-6.638.950,00		-6.916.209,13	-277.259,13	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	22.800,00		238.019,55	215.219,55	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	22.800,00		238.019,55	215.219,55	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.733.082,46	-6.616.150,00		-6.678.189,58	-62.039,58	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	138.934,10	109.820,00		110.000,00	180,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.349,23	-18.700,00		-38.736,03	-20.036,03	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.610.497,59	-6.525.030,00		-6.606.925,61	-81.895,61	

Investitionen Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

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
51BGA012 Einrichtung KiTa Lette (Interimslösung) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.159,41	0,00		0,00	0,00	
51IFM003 Investitionsförderung Kindertageseinrichtungen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
51IFM004 Investitionszuschuss neue Einrichtung (Haus Hall) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00 0,00	299.250,00 -332.500,00		299.250,00 -332.500,00	0,00 0,00	
51IFM008 Inv.zuschuss neue Einrichtung Lübbesmeyerweg 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00 0,00	2.199.600,00 -2.447.200,00		779.625,00 -866.250,00	-1.419.975,00 1.580.950,00	1.422.900,00 -1.581.000,00
51IFM010 Investitionszuschuss Einrichtung "Die Arche" 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.908,36	0,00		0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		40 %	53,98			
zu Kennzahl 2.1		25 %	19,87			

Erläuterungen:

Zu 2.1: Aufgrund des Pandemiegeschehens können viele Pflichtige nicht in angestrebtem Umfang zu Zahlungen herangezogen werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
03	+ Sonstige Transfererträge	808.756,40	104.000,00		26.012,72	-77.987,28	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	587.543,10	623.000,00		589.811,90	-33.188,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	416,69	0,00		87.549,78	87.549,78	
10	= Ordentliche Erträge	1.396.716,19	727.000,00		703.374,40	-23.625,60	
11	- Personalaufwendungen	-295.332,24	-284.570,00		-281.491,61	3.078,39	
15	- Transferaufwendungen	-861.430,00	-890.500,00		-864.764,29	25.735,71	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-602.247,65	-71.100,00		-111.777,19	-40.677,19	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.759.009,89	-1.246.170,00		-1.258.033,09	-11.863,09	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-362.293,70	-519.170,00		-554.658,69	-35.488,69	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-362.293,70	-519.170,00		-554.658,69	-35.488,69	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-362.293,70	-519.170,00		-554.658,69	-35.488,69	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-27.932,00	-28.000,00		-27.588,00	412,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-390.225,70	-547.170,00		-582.246,69	-35.076,69	

Produktbeschreibung Produkt 51.21 Grundschulen

Wirkungsziele	1. Alle Schüler haben die Möglichkeit, geeignete Schulangebote wohnbereichsnah wahrzunehmen. 2. Der Unterricht findet in geeigneter Lernumgebung (Schulbau, Räume, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln) statt. 3. Jedem Schüler wird der Besuch der gewünschten Schule ermöglicht. 4. Versorgung mit Ganztagsangeboten
----------------------	---

Kennzahlen	3.1 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur Gesamtzahl der Anträge 4.1 Anteil der OGGs-Schüler an der Gesamtschülerzahl 4.2 Relation abgelehnter Aufnahmeanträge zur OGS zur Gesamtzahl
-------------------	--

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 3.1		0 %	0 %			
zu Kennzahl 4.1		33,00 %	33,18 %			
zu Kennzahl 4.2		0 %	0 %			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	816.294,48	871.400,00		997.016,21	125.616,21	80.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.767,21	241.700,00		176.524,89	-65.175,11	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		106,28	106,28	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.201,41	0,00		31.322,45	31.322,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.622,95	1.900,00		8.078,84	6.178,84	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.728,40	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	988.614,45	1.115.000,00		1.213.048,67	98.048,67	
11	- Personalaufwendungen	-211.275,49	-245.540,00		-231.812,66	13.727,34	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-213.749,96	-285.200,00		-215.197,49	70.002,51	-80.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-48.470,23	-35.400,00		-90.358,91	-54.958,91	
15	- Transferaufwendungen	-1.200.998,26	-1.240.900,00		-1.287.561,47	-46.661,47	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-454.605,33	-214.660,00	-30.800,00	-404.636,36	-189.976,36	-2.005,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.129.099,27	-2.021.700,00		-2.229.566,89	-207.866,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.140.484,82	-906.700,00		-1.016.518,22	-109.818,22	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.140.484,82	-906.700,00		-1.016.518,22	-109.818,22	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	23.800,00		121.335,55	97.535,55	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	23.800,00		121.335,55	97.535,55	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.140.484,82	-882.900,00		-895.182,67	-12.282,67	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.419.312,32	-1.367.752,00		-1.279.298,54	88.453,46	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.559.797,14	-2.250.652,00		-2.174.481,21	76.170,79	

Investitionen Produkt 51.21 Grundschulen

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
51BIL001 Beschaffungen für Grundschulen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	14.600,00		0,00	-14.600,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.750,00	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-397,70	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-134.561,98	-37.000,00	-8.000,00	-29.835,03	7.164,97	-7.100,00
51EDV001 EDV-Ausstattung Grundschulen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.828,39	240.300,00	129.800,00	31.971,90	-208.328,10	54.000,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.225,74	-442.000,00	-256.000,00	-158.279,75	283.720,25	-60.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-45.208,10	0,00		0,00	0,00	
51SON002 Schulbushaltestellen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.976,00	-25.000,00	-10.000,00	-14.894,11	10.105,89	-10.000,00

Produktbeschreibung Produkt 51.22 Hauptschulen

Wirkungsziele 1. Erhöhung der Einpendlerquote in der Sekundarstufe

Kennzahlen 1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl

Werte

zu Kennzahl 1.1

Plan 2021

Erg. 2021

5 %

7 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.485,80	43.000,00		32.360,85	-10.639,15	18.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	267,50	0,00		124,00	124,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	822,23	0,00		505,11	505,11	
10	= Ordentliche Erträge	39.575,53	43.000,00		32.989,96	-10.010,04	
11	- Personalaufwendungen	-59.411,90	-70.070,00		-63.339,90	6.730,10	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-102.868,19	-126.800,00		-136.139,44	-9.339,44	-18.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-24.495,99	-25.400,00		-34.136,19	-8.736,19	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-200,00		0,00	200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.939,59	-71.350,00		-63.872,09	7.477,91	-1.350,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-249.715,67	-293.820,00		-297.487,62	-3.667,62	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-210.140,14	-250.820,00		-264.497,66	-13.677,66	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-210.140,14	-250.820,00		-264.497,66	-13.677,66	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.900,00		34.215,99	32.315,99	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	1.900,00		34.215,99	32.315,99	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-210.140,14	-248.920,00		-230.281,67	18.638,33	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-594.192,97	-567.557,00		-533.781,95	33.775,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-804.333,11	-816.477,00		-764.063,62	52.413,38	

Investitionen Produkt 51.22 Hauptschulen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch-tigungen nach 2022
51BIL002 Beschaffungen für Hauptschulen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.356,99	-5.600,00		0,00	5.600,00	-5.000,00
51EDV002 EDV-Ausstattung Hauptschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.724,74	87.500,00	57.900,00	7.469,95	-80.030,05	9.000,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-25.312,20	-149.300,00	-93.000,00	-39.097,19	110.202,81	-10.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.562,80	0,00		0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.23 Realschulen

Wirkungsziele 1. Erhöhung der Einpendelquote in der Sekundarstufe

Kennzahlen 1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl

Werte

zu Kennzahl 1.1

Plan 2021

Erg. 2021

25 %

30 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.23 Realschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.470,87	153.300,00		161.166,09	7.866,09	76.700,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		13,52	13,52	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.917,05	0,00		13.019,77	13.019,77	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.322,43	800,00		2.687,75	1.887,75	
10	= Ordentliche Erträge	122.710,35	154.100,00		176.887,13	22.787,13	
11	- Personalaufwendungen	-147.545,35	-191.000,00		-178.442,07	12.557,93	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-568.892,46	-677.800,00		-679.451,05	-1.651,05	-76.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-34.120,15	-28.100,00		-79.083,46	-50.983,46	
15	- Transferaufwendungen	-60,00	-200,00		0,00	200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-273.528,36	-261.550,00	-1.100,00	-278.883,07	-17.333,07	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.024.146,32	-1.158.650,00		-1.215.859,65	-57.209,65	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-901.435,97	-1.004.550,00		-1.038.972,52	-34.422,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-901.435,97	-1.004.550,00		-1.038.972,52	-34.422,52	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	7.100,00		89.485,50	82.385,50	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	7.100,00		89.485,50	82.385,50	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-901.435,97	-997.450,00		-949.487,02	47.962,98	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-886.515,49	-924.420,00		-869.418,11	55.001,89	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.787.951,46	-1.921.870,00		-1.818.905,13	102.964,87	

Investitionen Produkt 51.23 Realschulen

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
51BIL003 Beschaffungen für Realschulen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-55.037,72	-5.600,00		-6.216,56	-616,56	
51EDV003 EDV-Ausstattung Realschulen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.124,39	315.800,00	206.000,00	124.427,70	-191.372,30	144.900,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.525,32	-515.600,00	-336.600,00	-284.589,68	231.010,32	-161.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-25.125,60	0,00		0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.24 Gymnasien

Wirkungsziele 1. Erhöhung der Einpendlerquote in der Sekundarstufe

Kennzahlen 1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl

Werte

zu Kennzahl 1.1

Plan 2021

Erg. 2021

50 %

46 %

Teilergebnisrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.843,40	151.200,00		295.192,13	143.992,13	72.800,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.700,00	24.800,00		0,00	-24.800,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.821,05	27.000,00		8.695,75	-18.304,25	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.490,35	0,00		1.835,17	1.835,17	
10	= Ordentliche Erträge	213.854,80	203.000,00		305.723,05	102.723,05	
11	- Personalaufwendungen	-217.805,16	-259.760,00		-244.298,41	15.461,59	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-627.138,43	-750.250,00		-712.931,00	37.319,00	-72.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-58.273,67	-52.700,00		-101.698,04	-48.998,04	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-1.500,00		0,00	1.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-229.991,47	-293.150,00	-16.300,00	-233.532,77	59.617,23	-11.673,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.133.208,73	-1.357.360,00		-1.292.460,22	64.899,78	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-919.353,93	-1.154.360,00		-986.737,17	167.622,83	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-919.353,93	-1.154.360,00		-986.737,17	167.622,83	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	8.700,00		-101.073,01	-109.773,01	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	8.700,00		-101.073,01	-109.773,01	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-919.353,93	-1.145.660,00		-1.087.810,18	57.849,82	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-831.636,45	-966.560,00		-910.476,46	56.083,54	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.750.990,38	-2.112.220,00		-1.998.286,64	113.933,36	

Investitionen Produkt 51.24 Gymnasien

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
51BIL004 Beschaffungen für Gymnasien						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-3.085,60	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-31.431,59	-24.200,00	-5.700,00	-1.098,52	23.101,48	-23.000,00
51EDV004 EDV-Ausstattung Gymnasien						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.218,40	316.600,00	209.100,00	130.087,38	-186.512,62	153.900,00
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-26.151,56	-523.800,00	-344.400,00	-279.004,37	244.795,63	-171.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-25.125,60	0,00		0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.25 Förderschulen

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

1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl (bis 2015)

Werte

zu Kennzahl 1.1

Plan 2021

Erg. 2021

Teilergebnisrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.846,16	1.800,00		2.891,90	1.091,90	1.780,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55,13	0,00		467,98	467,98	
10	= Ordentliche Erträge	3.901,29	1.800,00		3.359,88	1.559,88	
11	- Personalaufwendungen	-9.000,01	-11.030,00		-10.875,18	154,82	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.829,41	-14.350,00		-12.683,14	1.666,86	-1.780,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.028,78	-3.200,00		-5.287,20	-2.087,20	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.422,28	-124.750,00		-110.492,38	14.257,62	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-139.280,48	-153.330,00		-139.337,90	13.992,10	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-135.379,19	-151.530,00		-135.978,02	15.551,98	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-135.379,19	-151.530,00		-135.978,02	15.551,98	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	200,00		0,00	-200,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	200,00		0,00	-200,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-135.379,19	-151.330,00		-135.978,02	15.351,98	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-46,40	-300,00		-726,00	-426,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-135.425,59	-151.630,00		-136.704,02	14.925,98	

Investitionen Produkt 51.25 Förderschulen

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
51BIL005 Beschaffungen für Förderschulen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.496,03	-1.000,00		0,00	1.000,00	
51EDV005 EDV-Ausstattung Förderschulen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	7.794,41 -1.564,55 -4.141,20	2.700,00 -9.600,00 0,00	-5.900,00	0,00 -5.912,20 0,00	-2.700,00 3.687,80 0,00	2.250,00 -2.500,00

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

Wirkungsziele

1. Bereitstellung von Sport- und Freizeitanlagen
2. Steigerung des Organisationsgrades der Bevölkerung
3. Übertragung der Bewirtschaftung und Unterhaltung von städt. Sport- und Freizeitanlagen auf die örtlichen Vereine
4. angemessene Förderung der Vereinsarbeit (Sportfördermittel)

Kennzahlen

- 2.1 Quote Vereinsmitglieder zur Einwohnerzahl
 - 2.2 Quote jugendlicher Vereinsmitglieder zur Gesamtzahl aller Jugendlichen
 - 4.1 Zuschussbetrag pro Vereinsmitglied
- *) Rückgang der Zahl Jugendlicher (Demographische Entwicklung) bzw. Vereinsmitglieder

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 2.1		35,0 %	33,58 %			
zu Kennzahl 2.2		74,0 %	63,51 %			
zu Kennzahl 4.1 *)		6,05 €	6,32			

Erläuterungen:

zu 2.2:
Rückgang jugendl. Mitglieder um 380 auf 4.021.

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

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.253,32	85.300,00		88.524,95	3.224,95	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.323,91	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.430,67	12.400,00		12.314,00	-86,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		1.159,68	1.159,68	
10	= Ordentliche Erträge	109.007,90	97.700,00		101.998,63	4.298,63	
11	- Personalaufwendungen	-65.538,63	-58.990,00		-58.110,12	879,88	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-112.449,66	-220.600,00		-125.465,91	95.134,09	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-102.177,84	-102.300,00		-106.656,86	-4.356,86	
15	- Transferaufwendungen	-109.921,00	-105.900,00		-103.919,00	1.981,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.047,12	-9.460,00		-10.947,28	-1.487,28	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-392.134,25	-497.250,00		-405.099,17	92.150,83	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-283.126,35	-399.550,00		-303.100,54	96.449,46	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-283.126,35	-399.550,00		-303.100,54	96.449,46	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.000,00		80,00	-920,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	1.000,00		80,00	-920,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-283.126,35	-398.550,00		-303.020,54	95.529,46	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-235.545,54	-306.819,00		-299.319,85	7.499,15	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-518.671,89	-705.369,00		-602.340,39	103.028,61	

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

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
51BGA001 Beschaffungen für Sport- u. Freizeitanlagen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 -15.237,47	0,00 -16.870,74	-8.870,74	-8.870,74 -2.672,07	-8.870,74 14.198,67	
51SPO009 Brunnenanlage Sportplatz Goxel 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-13.000,00		0,00	13.000,00	-15.900,00
51SPO012 Stadion Nord: Ersatz Diskuswurf-Schutzgitter 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 -4.075,87	-8.000,00 0,00	-8.000,00	0,00 -23.087,61	8.000,00 -23.087,61	
51SPO013 Erneuerung Beregnungsanlage Sportzentrum West 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.815,62	0,00		0,00	0,00	
51SPO014 Einrichtung Umkleiden Leichtathletik Stadion Nord 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-12.588,41	7.411,59	
51SPO015 Flutlichtanlage Spz. Nord: Umrüstung auf LED 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-45.000,00		-40.424,78	4.575,22	
51SPO016 Erneuerung Zaun am Leichtathletik-Stadion Nord 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 -27.000,00		-27.000,00 0,00	-27.000,00 27.000,00	
51SPO017 Fahrradabstellanlage Sportzentrum West Reiningstr. 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00	-13.000,00 -24.000,00		-32.785,24 -1.711,65	-19.785,24 22.288,35	-3.700,00

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 werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.204,87	176.000,00	48.000,00	110.897,75	-65.102,25	28.849,41
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	472.433,93	406.000,00		548.261,62	142.261,62	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.723,85	614.850,00		110.547,81	-504.302,19	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	8.000,00		10.543,45	2.543,45	
10	= Ordentliche Erträge	642.362,65	1.204.850,00		780.250,63	-424.599,37	
11	- Personalaufwendungen	-1.054.448,63	-1.170.600,00		-1.106.887,34	63.712,66	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.087,33	-55.300,00		-26.330,52	28.969,48	-7.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.335,17	-4.700,00		-12.302,00	-7.602,00	
15	- Transferaufwendungen	-13.422,96	-21.500,00		-15.029,16	6.470,84	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-248.319,02	-1.133.500,00	-97.000,00	-306.258,14	827.241,86	-500.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.335.613,11	-2.385.600,00		-1.466.807,16	918.792,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-693.250,46	-1.180.750,00		-686.556,53	494.193,47	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-693.250,46	-1.180.750,00		-686.556,53	494.193,47	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-693.250,46	-1.180.750,00		-686.556,53	494.193,47	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-108.640,90	-118.600,00		-114.614,00	3.986,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-801.891,36	-1.299.350,00		-801.170,53	498.179,47	

Produktbeschreibung Produkt 60.01 Stadtplanung

Wirkungsziele

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

- 1.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent
- 2.1 Zielerfüllungsgrad in ha
- 2.2 Zielerfüllungsgrad in Wohneinheiten
- 3.1 Zielerfüllungsgrad in Prozent

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		100 %	67 %			
zu Kennzahl 2.1		5,5 ha	0			
zu Kennzahl 2.2		75 WE	0			
zu Kennzahl 3.1		80 %	80 %			
**) Bernings Esch						

Erläuterungen:

- zu 1.1: Innerhalb eines Jahres abgeschlossen wurden der vorhabenbezogene Bebauungsplan „Verlagerung Möllers Heizung Sanitär“ und die 1. Änderung des Bebauungsplanes 103 „Reitanlage Flamschen“. Die 1. Änderung des Bebauungsplanes 138 „Meddingheide II“ wurde nach 13 Monaten abgeschlossen.
- Zu 2.1 und 2.2: Der Bebauungsplan 147 „Wohngebiet Kalksbecker Heide“ konnte aufgrund der komplizierten rechtlichen Rahmenbedingungen und der Vielzahl an vorgebrachten Anregungen und Bedenken in 2021 nicht abgeschlossen werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	871,00	126.900,00	48.000,00	60.282,59	-66.617,41	28.849,41
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.723,85	614.850,00		110.547,81	-504.302,19	
10	= Ordentliche Erträge	94.594,85	741.750,00		170.830,40	-570.919,60	
11	- Personalaufwendungen	-362.791,86	-413.610,00		-384.202,52	29.407,48	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.795,44	-20.800,00		-7.746,74	13.053,26	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.724,26	-1.700,00		-1.725,00	-25,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-221.764,39	-911.100,00	-97.000,00	-273.976,78	637.123,22	-400.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-588.075,95	-1.347.210,00		-667.651,04	679.558,96	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-493.481,10	-605.460,00		-496.820,64	108.639,36	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-493.481,10	-605.460,00		-496.820,64	108.639,36	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-493.481,10	-605.460,00		-496.820,64	108.639,36	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-34.512,90	-42.600,00		-41.506,00	1.094,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-527.994,00	-648.060,00		-538.326,64	109.733,36	

Investitionen Produkt 60.01 Stadtplanung

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
60BGA001 Beschaffung von bewegl. Vermögen - Stadtplanung- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.800,26	0,00		0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Wirkungsziele

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

- 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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		2	2			
zu Kennzahl 2.1		10 %	10 %			
zu Kennzahl 3.1		80 %	80 %			

Erläuterungen:

zu 2.1: Aufgrund fehlender Personalkapazitäten konnte in den vergangenen Jahren eine qualifizierte Stichprobe nicht erhoben werden. Dies ist nunmehr für das Jahr 2022 im Zusammenhang mit dem Masterplan Mobilität geplant.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.222,96	49.100,00		43.029,16	-6.070,84	
10	= Ordentliche Erträge	60.222,96	49.100,00		43.029,16	-6.070,84	
11	- Personalaufwendungen	-121.590,94	-127.790,00		-120.884,47	6.905,53	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400,00		0,00	400,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-182,00	-200,00		-182,00	18,00	
15	- Transferaufwendungen	-13.422,96	-19.500,00		-15.029,16	4.470,84	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.955,83	-195.500,00		-26.406,11	169.093,89	-100.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-142.151,73	-343.390,00		-162.501,74	180.888,26	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-81.928,77	-294.290,00		-119.472,58	174.817,42	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-81.928,77	-294.290,00		-119.472,58	174.817,42	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-81.928,77	-294.290,00		-119.472,58	174.817,42	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-11.280,00	-12.600,00		-11.496,00	1.104,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-93.208,77	-306.890,00		-130.968,58	175.921,42	

Produktbeschreibung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Wirkungsziele 1. wirtschaftliche Bereitstellung von Wohnbauland zur Erschließung bisher unbebauter Grundstücke gemäß Baulandbeschluss des Rates vom 30.03.2006 (Neuverfahren), Kostendeckungsgrad mindestens 103 % (Neuerschließung)

Kennzahlen 1.1 Kostendeckungsgrad in Prozent

Werte	Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1	103 %	-----			

Erläuterungen:

zu 1.1: In 2021 wurden keine Umlegungsverfahren durchgeführt.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.950,00	0,00		0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.277,85	6.000,00		9.685,40	3.685,40	
10	= Ordentliche Erträge	20.227,85	6.000,00		9.685,40	3.685,40	
11	- Personalaufwendungen	-62.597,55	-67.210,00		-61.527,44	5.682,56	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-900,00		0,00	900,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.857,63	-13.500,00		0,00	13.500,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-77.455,18	-81.610,00		-61.527,44	20.082,56	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-57.227,33	-75.610,00		-51.842,04	23.767,96	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-57.227,33	-75.610,00		-51.842,04	23.767,96	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-57.227,33	-75.610,00		-51.842,04	23.767,96	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.372,00	-6.600,00		-5.980,00	620,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-62.599,33	-82.210,00		-57.822,04	24.387,96	

Produktbeschreibung Produkt 60.07 Bauordnung

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		80 %	70 %			
zu Kennzahl 2.1		9 / 11	9 / 12			

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 Nachfordereungen führen. Seit Einführung der BauO NRW 2018, die am 01.01.2019 in Kraft getreten ist, können mangelhafte Bauanträge nicht mehr zurückgewiesen werden.

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. Hinzu kommt noch die Einarbeitung neuen Personals in der Bauaufsicht.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.160,91	0,00		7.586,00	7.586,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	463.984,23	400.000,00		538.576,22	138.576,22	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	8.000,00		10.543,45	2.543,45	
10	= Ordentliche Erträge	467.145,14	408.000,00		556.705,67	148.705,67	
11	- Personalaufwendungen	-499.854,64	-552.670,00		-531.254,70	21.415,30	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.291,89	-28.100,00		-18.583,78	9.516,22	-7.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.428,91	-2.800,00		-10.395,00	-7.595,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.741,17	-12.200,00		-5.476,46	6.723,54	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-520.316,61	-595.770,00		-565.709,94	30.060,06	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-53.171,47	-187.770,00		-9.004,27	178.765,73	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-53.171,47	-187.770,00		-9.004,27	178.765,73	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-53.171,47	-187.770,00		-9.004,27	178.765,73	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-55.328,00	-55.900,00		-54.252,00	1.648,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-108.499,47	-243.670,00		-63.256,27	180.413,73	

Investitionen Produkt 60.07 Bauordnung

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
60EDV002 Software Baugenehmigungsverfahren 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-4.601,40	-4.601,40	0,00	4.601,40	-4.601,40
60EDV003 Digitalisierung der Mikrofiche 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-75.864,91	0,00		0,00	0,00	
60EDV005 Digitalisierung von Bauakten 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-80.000,00		0,00	80.000,00	-80.000,00

Produktbeschreibung Produkt 60.08 Denkmalschutz						
Wirkungsziele		1. Überprüfung des gesamten Baubestandes auf Denkmalwürdigkeit im Turnus von zehn Jahren				
Kennzahlen		1.1 Anteil der bewerteten Objekte in Prozent				
Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		-----	-----			

Erläuterungen:

zu 1.1: Die Fortsetzung der Überprüfung des Bestandes ist derzeit aufgrund der Personalsituation (Stellenanteil Denkmalschutz: 10 % einer Vollzeitstelle) ausgesetzt. Lediglich Einzelobjekte werden im Bedarfsfall überprüft. Hinzu kommt, dass durch eine Änderung des Denkmalschutzgesetzes inzwischen vermutete Bodendenkmäler den gleichen Schutz wie eingetragene Denkmäler genießen. Dies führt zu einem deutlich höheren Arbeitsaufwand, da die vermuteten Bodendenkmäler genauso in den Abwägungsprozess bei Planungen und Genehmigungen einzubeziehen sind wie eingetragene Denkmäler. Die turnusmäßige Überprüfung des gesamten Baubestandes muss daher derzeit nicht möglich.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171,85	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	171,85	0,00		0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-7.613,64	-9.320,00		-9.018,21	301,79	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.100,00		0,00	5.100,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.200,00		-398,79	801,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.613,64	-17.620,00		-9.417,00	8.203,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.441,79	-17.620,00		-9.417,00	8.203,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-7.441,79	-17.620,00		-9.417,00	8.203,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.441,79	-17.620,00		-9.417,00	8.203,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.148,00	-900,00		-1.380,00	-480,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-9.589,79	-18.520,00		-10.797,00	7.723,00	

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 werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.863.213,70	3.466.400,00		3.907.408,95	441.008,95	150.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.718.289,48	1.771.500,00		1.753.046,35	-18.453,65	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	820.088,87	867.760,00		897.727,28	29.967,28	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.349,08	284.300,00		287.472,82	3.172,82	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.525.841,32	784.200,00		1.352.065,51	567.865,51	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.403,36	26.800,00		31.354,58	4.554,58	
10	= Ordentliche Erträge	8.032.185,81	7.200.960,00		8.229.075,49	1.028.115,49	
11	- Personalaufwendungen	-4.587.500,77	-5.064.450,00		-4.793.699,51	270.750,49	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.234.476,07	-10.557.027,94	-1.415.957,94	-7.090.977,35	3.466.050,59	-1.312.055,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.941.480,81	-7.200.300,00		-7.078.320,20	121.979,80	
15	- Transferaufwendungen	-249.511,68	-299.700,00		-280.354,00	19.346,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.206.466,76	-1.276.451,12	-95.417,12	-1.246.278,11	30.173,01	-59.443,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.219.436,09	-24.397.929,06		-20.489.629,17	3.908.299,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-11.187.250,28	-17.196.969,06		-12.260.553,68	4.936.415,38	
19	+ Finanzerträge	0,00	45.000,00		0,00	-45.000,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-45.000,00		0,00	45.000,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-11.187.250,28	-17.196.969,06		-12.260.553,68	4.936.415,38	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	116.800,00		153.552,53	36.752,53	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	116.800,00		153.552,53	36.752,53	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-11.187.250,28	-17.080.169,06		-12.107.001,15	4.973.167,91	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.739.193,83	9.754.407,00		9.246.297,95	-508.109,05	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.910.955,25	-3.099.590,00		-2.987.791,81	111.798,19	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.359.011,70	-10.425.352,06		-5.848.495,01	4.576.857,05	

Produktbeschreibung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Wirkungsziele

Brücken

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 wiederherzustellen.

Straßen

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.

Wege im Außenbereich

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.

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		3,8 %	3,8 %			
zu Kennzahl 2.1		21,3 %	23,1 %			
zu Kennzahl 3.1		9,8 %	9,4 %			
zu Kennzahl 5.1		> 63,0 %	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 2.2:

Brücken:

In der Tragfähigkeit eingeschränkte Brücken sind so zu ertüchtigen, dass sie eine entsprechend der angestrebten Nutzung ausreichende Tragfähigkeit erhalten.

Als Kennwert wird der Anteil der zu verstärkenden Brücken bezogen auf den Gesamtbestand der Brücken angegeben.

zu verstärkende Brücken lt. Jahresergebnis 2020 = 25 Stück
Anzahl der Brücken insgesamt = 108 Stück

Jahr	Ertüchtigung erforderlich	Bearbeitung	ausstehende Bearbeitung	ausstehende Bearbeitung
n	n	n	n	%
2021	25	0	25	23,1%

Die Ertüchtigung eines Bauwerkes ist in Vorbereitung (statische Nachweisführung, hydraulische Nachweisführung). Eine weitergehende Realisierung konnte aufgrund anderer Arbeitsschwerpunkte bisher nicht umgesetzt werden.

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 = 7,2 %) und 5 (ungenügend = 2,2 %) 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

Teilergebnisrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.072.060,35	961.200,00		1.312.873,56	351.673,56	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.712.961,09	1.769.600,00		1.751.118,35	-18.481,65	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.068,77	5.530,00		5.097,72	-432,28	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.600,00		0,00	-1.600,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	863.304,44	336.950,00		467.686,64	130.736,64	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	14.218,96	16.800,00		10.004,10	-6.795,90	
10	= Ordentliche Erträge	3.677.613,61	3.091.680,00		3.546.780,37	455.100,37	
11	- Personalaufwendungen	-425.532,57	-474.960,00		-494.177,16	-19.217,16	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.897.709,36	-3.706.117,91	-739.377,91	-2.177.197,10	1.528.920,81	-273.198,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.769.884,52	-4.011.700,00		-3.864.883,12	146.816,88	
15	- Transferaufwendungen	-108.315,06	-130.900,00		-130.174,57	725,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-458.306,17	-410.774,00		-350.067,24	60.706,76	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.659.747,68	-8.734.451,91		-7.016.499,19	1.717.952,72	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.982.134,07	-5.642.771,91		-3.469.718,82	2.173.053,09	
19	+ Finanzerträge	0,00	45.000,00		0,00	-45.000,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-45.000,00		0,00	45.000,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.982.134,07	-5.642.771,91		-3.469.718,82	2.173.053,09	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		63.494,00	63.494,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		63.494,00	63.494,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.982.134,07	-5.642.771,91		-3.406.224,82	2.236.547,09	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.806.035,94	-1.991.970,00		-1.863.695,69	128.274,31	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-4.788.170,01	-7.634.741,91		-5.269.920,51	2.364.821,40	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

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
70BEL001 Straßenbeleuchtung: allg. Erneuerung 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	5.056,35 -325.368,43	0,00 -327.500,00		0,00 -331.777,99	0,00 -4.277,99	
70BEL002 Straßenbeleuchtung: Marktplatz 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00		0,00	20.000,00	-20.000,00
70BEL012 Beleuchtung Kuchenstraße im Bereich evang. Kirche 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	14.700,00		0,00	-14.700,00	
70BRÜ001 Erneuerung von Brücken 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-96.078,73	-270.000,00	-195.000,00	-69.469,72	200.530,28	-85.000,00
70GRD001 Straßen- und Wegeparzellen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	129.715,03 -7.289,00	5.000,00 -5.000,00		43.454,61 -20.007,64	38.454,61 -15.007,64	
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	580.887,54 0,00 0,00 -1.025.527,35 -27.070,22	860.200,00 40.000,00 -21.000,00 -1.611.500,00 0,00	375.000,00 -21.000,00 -750.000,00	508.060,00 0,00 0,00 -531.680,83 -9.825,22	-352.140,00 -40.000,00 21.000,00 1.079.819,17 -9.825,22	400.000,00 40.000,00 -800.000,00
70GRÜ007 DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00		-34.018,30	-34.018,30	
70SON012 Erneuerung Parkleitsystem 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	289.500,00 0,00 -596.627,61	110.700,00 0,00 -40.000,00	49.500,00 -40.000,00	0,00 53.863,42 -5.472,08	-110.700,00 53.863,42 34.527,92	63.300,00 -88.300,00

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

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
70SON013 Fahrradabstellanlagen Marktplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.400,00	3.000,00	3.000,00	2.780,00	-220,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-78.066,62	-6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	
70SON014 NaturBERKEL Los II: Städtebauliche Maßnahmen	0,00	-27.000,00		0,00	27.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						
70SON017 Fahrradabstellanlagen Innenstadt 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	84.000,00		0,00	-84.000,00	84.000,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-140.000,00		0,00	140.000,00	-140.000,00
70STR003 Ortsdurchfahrt Lette 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.000,00	497.000,00	207.600,00	319.800,00	-177.200,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-169.035,50	-1.482.451,92	-1.335.451,92	-972.175,03	510.276,89	-510.276,89
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-158.600,00	-24.140,00	-24.140,00	0,00	24.140,00	-24.140,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-81.639,47	-238.060,53	-137.060,53	-6.005,83	232.054,70	-150.000,00
70STR016 Kleinere Straßenbaumaßnahmen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.124,52	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-36.678,62	-26.000,00	-11.000,00	-9.116,00	16.884,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-10.994,49	-10.994,49	
70STR019 Zuschuss an die SEG - Infrastrukturvermögen IPNW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-331.000,00	-373.000,00	0,00	331.000,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	331.000,00	373.000,00	0,00	-331.000,00	
70STR020 Ablösebeiträge für Stellplätze u. Garagen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	34.000,00		9.832,00	-24.168,00	
70STR045 Alexanderstraße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	275.000,00		261.976,04	-13.023,96	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.582,70	0,00		0,00	0,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.651,13	0,00		0,00	0,00	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
70STR053 Stichweg Münsterstraße (zw. Haus-Nr. 17 u. 19) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00		-53.182,53	-13.182,53	
70STR061 Rekener Straße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 -29.606,83 -1.485,07	75.500,00 0,00 0,00		57.691,85 0,00 0,00	-17.808,15 0,00 0,00	
70STR062 Bau Parkplatz Rekener Straße (bish. Bahngelände) 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.682,41	0,00		0,00	0,00	
70STR063 Schnelle Radwegeverbindung Coesfeld-Süd 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	-3.000,00 -345.000,00		0,00 0,00	3.000,00 345.000,00	
70STR064 Umgestaltung Dülmener Straße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	12.838,00 -3.380,27	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR065 Erlenweg: Erschließung neuer Gewerbeflächen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	62.678,34 -330,14 0,00	0,00 -85.000,00 -50.000,00	-85.000,00 -50.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 85.000,00 50.000,00	-51.000,00 -2.998,14
70STR066 Baugebiet Neumühle 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00	-249.900,00 -21.000,00		0,00 0,00	249.900,00 21.000,00	
70STR068 Wohngebiet Östlich Baakenesch 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.700,00 0,00	-215.778,10 -7.500,00	-197.778,10 -7.500,00	-156.118,36 0,00	59.659,74 7.500,00	-59.659,74 -7.500,00

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

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
70STR069 Neue Parkplätze am Buchholzweg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-464,10 -642,00	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR073 Peilsweg/Baugebiet Meddingheide 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-71.000,00	-40.000,00	-64.340,06	6.659,94	
70STR074 Oldendorper Weg: Ausbau südl. Gehweg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00		0,00	30.000,00	-30.000,00
70STR078 Burghof 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.552,08	-210.000,00		0,00	210.000,00	
70STR079 Ludgerusstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.407,07	-230.000,00		0,00	230.000,00	
70STR080 Ausbau von Hofwegen im Innenstadtbereich 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-11.299,50 0,00	-55.800,00 -1.200,00		-69.980,56 0,00	-14.180,56 1.200,00	
70STR081 Umbau Franz- Darpe-Straße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-126.500,00	-1.000,00	-1.000,00	-416,50	583,50	
70STR082 Neubau/Umgestaltung Hinterstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 -36.237,60 0,00	75.000,00 -261.665,12 -7.000,00	75.000,00 -261.665,12 -7.000,00	0,00 -163.628,78 -1.194,39	-75.000,00 98.036,34 5.805,61	75.000,00 -98.036,34 -7.000,00
70STR084 Endausbau Stichweg Wienhörsterbach 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00	-105.000,00 -7.000,00		0,00 0,00	105.000,00 7.000,00	-110.000,00 -7.000,00
70STR086 Errichtung von Bushaltestellen an der L581 (IPNW) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	32.000,00 -40.000,00	-40.000,00	30.300,00 -35.859,66	-1.700,00 4.140,34	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

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
70STR087 Parkplätze Davidstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.513,21	0,00		0,00	0,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-28.148,00	0,00		-17.062,34	-17.062,34	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-106.996,87	-151.768,52	-151.768,52	-129.613,03	22.155,49	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-482,62	-38.417,38	-38.417,38	-6.096,94	32.320,44	-5.000,00
70STR089 DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.000,00	9.000,00		8.000,00	-1.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-15.468,61	-478.931,39	-143.231,39	-408.496,22	70.435,17	-70.435,17
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-14.900,00		0,00	14.900,00	-14.900,00
70STR090 DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	75.000,00		0,00	-75.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.175,00	-392.825,00	-27.825,00	-2.034,11	390.790,89	-1.080.790,89
70STR091 DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-4.168,47	-144.700,00		-102.737,29	41.962,71	-41.962,71
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-6.300,00		0,00	6.300,00	-6.300,00
70STR094 Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	
70STR095 Umbau Verbindung Südwall - Parkplatz Mittelstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-71.000,00		0,00	71.000,00	
70STR096 Sanierung Loddeallee/Mühlenplatz 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-285.000,00		0,00	285.000,00	
70STR097 Fußgängerüberweg Wiesenstraße/Gartenstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-24.000,00		0,00	24.000,00	-24.000,00
70STR098 Verkehrsberuhigende Elemente Paßstiege Lette 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-17.400,00		-14.744,13	2.655,87	

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
70STR100 Bushaltestelle Kalksbecker Weg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-19.000,00		-12.468,83	6.531,17	
70WEG001 Ausbau von Wirtschaftswegen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-148.927,12	-671.000,00		-35.354,02	635.645,98	-635.645,98
70WEG006 RadBahn Münsterland Coesfeld - Billerbeck 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	248.500,00 -435.000,00		0,00 0,00	-248.500,00 435.000,00	248.500,00 -435.000,00
70WEG007 Wirtschaftswege am Baugebiet Meddingheide 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	35.002,50 0,00 0,00	0,00 -490.000,00 -34.000,00		35.002,50 0,00 0,00	35.002,50 490.000,00 34.000,00	-24.000,00
70WEG008 Ausbau Wirtschaftsweg Gaupel 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00		0,00	80.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Wirkungsziele entfällt; internes Produkt

Kennzahlen entfällt; internes Produkt

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
		-----	-----			

Teilergebnisrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

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
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.096,17	5.000,00		6.511,45	1.511,45	
10	= Ordentliche Erträge	5.096,17	5.000,00		6.511,45	1.511,45	
11	- Personalaufwendungen	-72.606,32	-95.840,00		-86.128,21	9.711,79	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32,97	0,00		0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-72.639,29	-95.840,00		-86.128,21	9.711,79	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-67.543,12	-90.840,00		-79.616,76	11.223,24	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-67.543,12	-90.840,00		-79.616,76	11.223,24	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-67.543,12	-90.840,00		-79.616,76	11.223,24	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-9.132,00	-9.400,00		-8.736,00	664,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-76.675,12	-100.240,00		-88.352,76	11.887,24	

Produktbeschreibung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Wirkungsziele

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

- 1.1 Erstellung eines Pflegekonzeptes durch ein externes Büro (ab 2020)
- 3.1 Ermittlung Unterhaltungsaufwand pro m² Grünfläche je Pflegestandard

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		50 %	0 %			
zu Kennzahl 2.1		0 %	0 %			

Erläuterungen:

zu 1.1
Bedingt durch die Corona-Pandemie ab März 2020, dem Ausscheiden des Baubetriebshofsleiters in den Ruhestand zum Frühjahr 2021 und der zeitversetzten Wiederbesetzung der Stelle zum August 2021 konnte an diesem Projekt nicht gearbeitet werden. Für 2022 sind Haushaltsmittel eingestellt um das Projekt zu starten. Die erforderliche Bearbeitungszeit kann zurzeit nicht abgeschätzt werden, voraussichtlich wird eine Fertigstellung im Jahr 2023 erfolgen können.

zu 1.2
Diese Kennzahl ist in abhängig von der Erstellung eines Pflegekonzeptes zu erarbeiten. Ein abgestimmtes Pflegekonzept ist hierfür Voraussetzung.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.775,40	41.300,00		56.434,83	15.134,83	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.285,46	500,00		5.915,13	5.415,13	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	179.349,78	1.900,00		1.751,00	-149,00	
10	= Ordentliche Erträge	237.410,64	43.700,00		64.100,96	20.400,96	
11	- Personalaufwendungen	-2.047,66	-2.140,00		-2.098,29	41,71	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-108.519,53	-115.730,00		-60.528,67	55.201,33	-9.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-63.914,46	-63.400,00		-71.990,52	-8.590,52	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.831,35	-1.985,00		-1.059,11	925,89	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-262.313,00	-183.255,00		-135.676,59	47.578,41	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-24.902,36	-139.555,00		-71.575,63	67.979,37	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-24.902,36	-139.555,00		-71.575,63	67.979,37	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-24.902,36	-139.555,00		-71.575,63	67.979,37	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-218.353,29	-240.600,00		-234.639,68	5.960,32	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-243.255,65	-380.155,00		-306.215,31	73.939,69	

Investitionen Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen						
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
70GRD003 Grundstücksan- und -verkäufe 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	99.630,00 0,00	5.000,00 -5.000,00		15.844,96 0,00	10.844,96 5.000,00	
70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	6.000,00 -48.895,80 -300,99	25.000,00 -50.000,00 0,00	25.000,00 -50.000,00	0,00 -16.348,98 0,00	-25.000,00 33.651,02 0,00	
70GRÜ004 Park am Normannwehr 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	92.700,00 -277.311,34 0,00	115.700,00 -21.000,00 0,00	115.700,00 -21.000,00	87.000,00 -7.942,99 -9.525,90	-28.700,00 13.057,01 -9.525,90	
70GRÜ007 DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	99.000,00 -35.602,03 0,00	151.000,00 -643.597,97 -9.000,00	-221.797,97	151.000,00 -452.845,35 0,00	0,00 190.752,62 9.000,00	-156.734,32 -9.000,00

Produktbeschreibung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Wirkungsziele

1. Anpassung der Zahl der Kinderspielplätze an den demographischen Wandel und tatsächlichen Bedarf
2. Beibehaltung des Standards der öffentlichen Kinderspielplätze
3. Beschreibung des Pflegestandards für alle Kinderspielplätze

Kennzahlen

- 1.1 m² zu unterhaltender Spielplatzfläche je Jahr / m² Spielplatzfläche im Basisjahr 2006
- 1.2 Anzahl der Kinder in der Jahrgangsstufe 0 bis 12 Jahre in Relation zu Kinderspielplätzen im Stadtgebiet
- 3.1 Aufwand je potenziellen Nutzer Kinder und Jugendliche 0 bis 12 Jahre

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		68,30 m ²	69,92 m ²			
zu Kennzahl 1.2		91	103			
zu Kennzahl 3.1		59,76 €	62,04 €			

Erläuterungen:

zu 3.1:

Im Jahr 2020 konnten die festgestellten Mängel der Jahreskontrolle durch fehlende Ersatzteilbestellung nicht behoben werden. Diese und die neu aufgenommenen Mängel aus der Jahresinspektion 2021 wurden dann im laufenden Jahr behoben, um die Aufrechterhaltung des Spielbetriebes auf den Kinderspielflächen zu gewährleisten.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.759,60	28.200,00		32.356,00	4.156,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.328,39	1.900,00		1.928,00	28,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.619,23	9.000,00		7.212,83	-1.787,17	
10	= Ordentliche Erträge	44.707,22	39.100,00		41.496,83	2.396,83	
11	- Personalaufwendungen	-2.205,61	-2.290,00		-2.229,80	60,20	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.888,88	-43.550,00	-7.500,00	-92.250,51	-48.700,51	-21.516,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-88.612,52	-47.800,00		-63.950,63	-16.150,63	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-490,80	-870,00		-1.200,00	-330,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-114.197,81	-94.510,00		-159.630,94	-65.120,94	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-69.490,59	-55.410,00		-118.134,11	-62.724,11	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-69.490,59	-55.410,00		-118.134,11	-62.724,11	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-69.490,59	-55.410,00		-118.134,11	-62.724,11	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-203.178,80	-193.900,00		-194.835,20	-935,20	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-272.669,39	-249.310,00		-312.969,31	-63.659,31	

Investitionen Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
70GRD003 Grundstücksan- und -verkäufe 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		198.688,23	198.688,23	
70KSP001 Spielgeräte für Kinderspielplätze 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -50.883,66	0,00 -79.760,71	-29.760,71	-1.892,10 -56.623,52	-1.892,10 23.137,19	-16.303,48
70KSP003 Bau von Kinderspielplätzen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-23.922,32 -1.160,84	0,00 -34.916,84	-29.916,84	-13.380,32 -24.267,56	-13.380,32 10.649,28	
70SON018 DIEK Lette: Dirtpark 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-45.000,00		-10.789,43	34.210,57	-34.210,57

Produktbeschreibung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz

Wirkungsziele

Umsetzung der im InKKK genannten Maßnahmen

Teilnahme und Zertifizierung am eca (European Climate Adaption Award) bis 2024

Kennzahlen

1. Anzahl der begonnenen bzw. fortgeführten Maßnahmen

2. Anzahl der abgeschlossenen Maßnahmen

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1		10	9			
zu Kennzahl 2		4	3			

Erläuterungen:

zu 1:

- 1.1. Stadtradeln
- 1.2. Mitarbeit Mobilitätsteilkonzept
- 1.3. Aufstellung Konzept: Nachhaltige Energieversorgung im IPNW
- 1.4. Teilnahme am eca
- 1.5. Elektro-Lastenräder
- 1.6. PV-Kommunal-Offensive
- 1.7. PV-Kampagne inkl. Wattbewerb
- 1.8. Klimaforum
- 1.9. Klimaschutzfonds

zu 2:

- 2.1 Stadtradeln 2020
- 2.2 Elektro-Lastenräder
- 2.3 Stadtradeln 2021

Teilergebnisrechnung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.054,00	53.000,00		53.064,00	64,00	
10	= Ordentliche Erträge	39.054,00	53.000,00		53.064,00	64,00	
11	- Personalaufwendungen	-57.799,05	-71.170,00		-64.249,40	6.920,60	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.691,50	-100.500,00		-2.940,62	97.559,38	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-413,88	0,00		-1.619,00	-1.619,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.426,93	-19.000,00		-5.865,10	13.134,90	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.331,36	-190.670,00		-74.674,12	115.995,88	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-35.277,36	-137.670,00		-21.610,12	116.059,88	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-35.277,36	-137.670,00		-21.610,12	116.059,88	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-35.277,36	-137.670,00		-21.610,12	116.059,88	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-7.520,00	-6.600,00		-5.976,00	624,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-42.797,36	-144.270,00		-27.586,12	116.683,88	

Investitionen Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz

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
70BGA007 Beschaffung von 4 Elektro-Lastenrädern	0,00	13.030,00	13.030,00	0,00	-13.030,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.941,88	-10.200,00	-10.200,00	-9.053,00	1.147,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.						

Produktbeschreibung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

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		Plan 2021	Erg. 2021			
		-----	-----			

Teilergebnisrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.211,70	1.200,00		17.744,84	16.544,84	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.680,16	2.680,00		2.680,17	0,17	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.963,89	4.900,00		4.963,89	63,89	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.765,89	25.300,00		71.002,94	45.702,94	
10	= Ordentliche Erträge	26.621,64	34.080,00		96.391,84	62.311,84	
11	- Personalaufwendungen	-13.777,26	-14.700,00		-13.840,95	859,05	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-716,79	-4.000,00		-869,85	3.130,15	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00		-16.533,14	-16.533,14	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-390,12	-700,00		-390,12	309,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.884,17	-19.400,00		-31.634,06	-12.234,06	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	11.737,47	14.680,00		64.757,78	50.077,78	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	11.737,47	14.680,00		64.757,78	50.077,78	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	11.737,47	14.680,00		64.757,78	50.077,78	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-14.905,00	-15.800,00		-19.383,45	-3.583,45	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-3.167,53	-1.120,00		45.374,33	46.494,33	

Investitionen Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
70IFM002 Zuschuss Kirchengemeinde St. Lamberti 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-496.000,00		-495.987,14	12,86	

Produktbeschreibung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Wirkungsziele

1. Erstellung von kleineren Hochwasserschutzmaßnahmen (z. B. Verwallungen) unterhalb der B 525 / Tüsknbach

Kennzahlen

a) Zielerfüllungsgrad Umsetzung Hochwasserschutzkonzept in %

Werte

zu Kennzahl a)

Plan 2021

Erg. 2021

100 %

97 %

Teilergebnisrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.302,00	47.300,00		47.304,00	4,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.300,69	2.300,00		2.300,69	0,69	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.937,18	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	61.539,87	49.600,00		49.604,69	4,69	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.750,28	-55.585,04	-8.585,04	-18.691,56	36.893,48	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.102,00	-56.100,00		-56.105,00	-5,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.085,32	-18.415,00		-10.289,50	8.125,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-78.937,60	-130.100,04		-85.086,06	45.013,98	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-17.397,73	-80.500,04		-35.481,37	45.018,67	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-17.397,73	-80.500,04		-35.481,37	45.018,67	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-17.397,73	-80.500,04		-35.481,37	45.018,67	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-8.491,85	-1.000,00		-15.021,70	-14.021,70	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-25.889,58	-81.500,04		-50.503,07	30.996,97	

Produktbeschreibung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

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

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 3.1		100 %	64,4 %			
zu Kennzahl 3.2		18,56 €/m ²	13,18 €/m ²			
zu Kennzahl 4			318,8 T€			
zu Kennzahl 5		913 €	3.179,72 €			

Erläuterungen:

- zu 3.1: Ab dem Planungsjahr 2021 wird bei der Ermittlung dieser Kennzahl der gem. den Empfehlungen der KGSt anzunehmende Wert für die Unterhaltung von Gebäuden zu Grunde gelegt. Aufgrund vermehrter investiver Maßnahmen konnte der Planwert nicht erreicht werden.
- Zu 3.2: Aufgrund vermehrter investiver Maßnahmen konnten nicht alle bekannten Maßnahmen im Bereich der Bauunterhaltung durchgeführt werden. Dies führt zu einem geringeren Ergebniswert im Jahr 2021.
- Zu 4: Für das Jahr 2021 wurde keine Planzahl angegeben, von daher können keine Abweichungen benannt werden.
- Zu 5: Die pauschale Zuschusszahlung für das Jahr 2021 i. H. v. 66.774,20 € wurde am 01.08.2021 angewiesen. Pandemiebedingt wurden jedoch nur 21 Veranstaltungen im Jahr 2021 durchgeführt, sodass die durchschnittliche Zuschusszahlung je Veranstaltung deutlich höher ausfällt als im Normalbetrieb.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.293.741,73	1.453.400,00		1.619.253,00	165.853,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	762.908,84	802.350,00		848.749,64	46.399,64	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.924,41	235.800,00		225.817,82	-9.982,18	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.446.667,84	414.050,00		802.123,25	388.073,25	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	8.565,17	0,00		14.137,65	14.137,65	
10	= Ordentliche Erträge	3.528.807,99	2.905.600,00		3.510.081,36	604.481,36	
11	- Personalaufwendungen	-1.737.428,86	-1.868.590,00		-1.755.687,77	112.902,23	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.663.317,62	-5.250.318,46	-631.518,46	-3.836.434,64	1.413.883,82	-725.879,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.589.085,73	-2.655.400,00		-2.610.622,27	44.777,73	
15	- Transferaufwendungen	-124.314,63	-125.800,00		-110.167,23	15.632,77	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-470.997,68	-633.217,12	-95.417,12	-664.804,12	-31.587,00	-59.443,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.585.144,52	-10.533.325,58		-8.977.716,03	1.555.609,55	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.056.336,53	-7.627.725,58		-5.467.634,67	2.160.090,91	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.056.336,53	-7.627.725,58		-5.467.634,67	2.160.090,91	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	116.800,00		89.916,69	-26.883,31	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	116.800,00		89.916,69	-26.883,31	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.056.336,53	-7.510.925,58		-5.377.717,98	2.133.207,60	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.026.000,92	6.780.137,00		6.400.000,00	-380.137,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-550.453,63	-535.720,00		-536.444,63	-724,63	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	419.210,76	-1.266.508,58		485.837,39	1.752.345,97	

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

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
70BGA001 Beschaffung von bewegl. Vermögen (ZGM) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	0,00 -5.000,00		18.742,50 -21.420,00	18.742,50 -16.420,00	
70GEB009 Veräußerung von Gebäuden u. Grundstücken 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	857.913,22	464.000,00		467.661,07	3.661,07	
70GEB028 Jugendhaus: Remise und Außenanlagen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.650,00	0,00		0,00	0,00	
70GEB032 Erweiterung der ehem. Jakobischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.329.199,20	-1.388.363,67	-1.388.363,67	-835.863,61	552.500,06	-227.791,64
70GEB034 Sanierung und Umbau Schulzentrum 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -1.893.392,26	0,00 -4.793.735,46	-1.759.735,46	122.000,00 -1.498.884,46	122.000,00 3.294.851,00	-3.294.851,00
70GEB036 Erweiterungsbau ehem. Sirksfelder Schule 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-821,72	0,00		0,00	0,00	
70GEB040 Erweiterung und Umbau Kreuzschule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-182.379,96	-1.547,00	-1.547,00	0,00	1.547,00	
70GEB042 Kleinere Baumaßnahmen an Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00		-17.136,12	2.863,88	-2.863,88
70GEB048 DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -57.406,70	200.000,00 -259.593,30	-109.593,30	0,00 -6.816,67	-200.000,00 252.776,63	200.000,00 -252.776,63
70GEB051 Neubau Umkleidegebäude Sportzentrum Lette 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-132.500,00	0,00		0,00	0,00	

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

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
70GEB052 Ersatz Umkleidegebäude Leichtathletik Stadion Nord 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -292.410,44	0,00 -724.589,56	-724.589,56	-28.725,40 -517.306,04	-28.725,40 207.283,52	
70GEB053 Sonnenschutzanlage Rathaus Bauteil II 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-32.857,16	0,00		0,00	0,00	
70GEB054 Gas- u. Wasseranschluss f. die Feuerwehrhauptwache 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-181.854,15	-3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	
70GEB055 Erweiterung und Umbau Heriburg-Gymnasium 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-11.238,51	-538.761,49	-438.761,49	-28.343,88	510.417,61	-510.417,61
70GEB056 Lambertischule: Ausbau DG und Sonnenschutzanlage 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-262.911,30	-95.000,00	-95.000,00	-35.168,86	59.831,14	
70GEB057 Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-43.813,16 0,00	0,00 -475.000,00		0,00 0,00	0,00 475.000,00	
70GEB058 Erweiterung Kita "Die Arche" 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	248.500,00 -341.000,00	-62.000,00	0,00 -38.543,64	-248.500,00 302.456,36	-966.989,28
70GEB059 Erweiterung u. Modernisierung Maria-Frieden- Schule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-8.347,41	-491.652,59	-241.652,59	-30.053,91	461.598,68	-461.598,68
70GEB061 DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-350.000,00	-200.000,00	-6.726,47	343.273,53	-343.273,53

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

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
70GEB062 Neubau Jugendhaus am Bahnweg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00		0,00	60.000,00	
70GEB063 Differenzierungsraum Freiherr- vom-Stein-Realschule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-18.785,34	-4.000,00	-4.000,00	-2.891,26	1.108,74	
70GEB064 Erweiterung Freiherr-vom-Stein-Realschule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-288.000,00		0,00	288.000,00	
70GEB065 Sonnenschutz Ludgerischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-85.000,00		-45.134,66	39.865,34	
70GEB066 Notstromversorgung Rathaus 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	-16.000,00 -63.000,00		0,00 0,00	16.000,00 63.000,00	
70GEB067 Umbau KG Th.- Heuss-Realschule für Archiv 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-413.000,00		0,00	413.000,00	
70GEB068 Neubau der Feuerwache Lette 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00		0,00	60.000,00	
70GEB069 Feuerwehrstandort West 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00		0,00	30.000,00	
70GEB070 Umbau Serverraum Rathaus 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-62.000,00		-12.745,29	49.254,71	-35.000,00
70IFM001 Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00 0,00	346.000,00 -425.000,00	336.000,00 -413.000,00	20.000,00 -15.560,01	-326.000,00 409.439,99	278.000,00 -409.439,99

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

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
70IFM003 Zuschuss behindertengerechtes WC Lambertikirche 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 70.15 BgA Sportstätten

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		35 %	34 %			
zu Kennzahl 2.1		72 %	34,6 %			
zu Kennzahl 2.2		18 %	5,18			

Erläuterungen:

Zu 2.1 und 2.2 coronabedingte Sperrung der Turnhallen (5 Monate)
vermehrte Sperrung wg. Baumaßnahmen (FvSt. und Schulzentrum)

Teilergebnisrechnung Produkt 70.15 BgA Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.505,13	570.000,00		422.420,16	-147.579,84	150.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.145,64	56.700,00		35.284,62	-21.415,38	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		3.923,60	3.923,60	
10	= Ordentliche Erträge	41.650,77	626.700,00		461.628,38	-165.071,62	
11	- Personalaufwendungen	-9.559,11	-7.990,00		-7.915,60	74,40	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-260.934,68	-976.876,53	-28.976,53	-597.994,58	378.881,95	-2.824.461,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.793,03	-3.200,00		-6.047,93	-2.847,93	
15	- Transferaufwendungen	-16.881,99	-43.000,00		-23.479,06	19.520,94	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.120,02	-121.540,00		-115.469,58	6.070,42	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-364.288,83	-1.152.606,53		-750.906,75	401.699,78	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-322.638,06	-525.906,53		-289.278,37	236.628,16	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-322.638,06	-525.906,53		-289.278,37	236.628,16	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-322.638,06	-525.906,53		-289.278,37	236.628,16	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.984,86	33.000,00		14.688,32	-18.311,68	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-62.446,53	-74.600,00		-77.520,50	-2.920,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-372.099,73	-567.506,53		-352.110,55	215.395,98	

Investitionen Produkt 70.15 BgA Sportstätten

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
70BGA004 Beschaffung von bewegl. Vermögen (BgA) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.214,03	-11.665,77	-4.265,77	-2.701,93	8.963,84	-11.984,30
70GEB032 Erweiterung der ehem. Jakobischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-84.047,95	0,00		-10.396,93	-10.396,93	

Produktbeschreibung Produkt 70.20 Baubetriebshof

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 Aufzeichnungen 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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 2.1		80 %	70%			

Erläuterungen:

Zu 1.2: Bedingt durch die Corona-Pandemie und dadurch bedingten Aufgabenstellen konnte an diesem Projekt nicht so intensiv wie geplant gearbeitet werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	312.803,79	310.800,00		345.958,56	35.158,56	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.063,92	34.700,00		47.878,97	13.178,97	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.816,19	6.000,00		5.578,08	-421,92	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	369.683,90	352.500,00		399.415,61	46.915,61	
11	- Personalaufwendungen	-2.266.544,33	-2.526.770,00		-2.367.372,33	159.397,67	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-257.947,43	-304.350,00		-304.069,82	280,18	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-367.674,67	-362.700,00		-403.101,73	-40.401,73	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.785,40	-69.950,00		-97.133,34	-27.183,34	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.992.951,83	-3.263.770,00		-3.171.677,22	92.092,78	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.623.267,93	-2.911.270,00		-2.772.261,61	139.008,39	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.623.267,93	-2.911.270,00		-2.772.261,61	139.008,39	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		141,84	141,84	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		141,84	141,84	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.623.267,93	-2.911.270,00		-2.772.119,77	139.150,23	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.700.208,05	2.941.270,00		2.831.609,63	-109.660,37	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-30.438,21	-30.000,00		-31.538,96	-1.538,96	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	46.501,91	0,00		27.950,90	27.950,90	

Investitionen Produkt 70.20 Baubetriebshof

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
70EDV001 Beschaffung von EDV -Baubetriebshof- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00		-4.799,03	200,97	
70KFZ001 Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	29.950,00 -266.483,76	5.000,00 -574.364,99	-146.864,99	7.600,00 -245.899,26	2.600,00 328.465,73	-327.010,13

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 werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.013,64	165.200,00		105.669,21	-59.530,79	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.040.342,90	3.122.900,00		3.046.098,34	-76.801,66	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.680,52	36.500,00		47.612,89	11.112,89	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.252,84	190.950,00		466.107,36	275.157,36	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.860,01	3.350,00		7.633,06	4.283,06	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		114,20	114,20	
10	= Ordentliche Erträge	3.524.149,91	3.518.900,00		3.673.235,06	154.335,06	
11	- Personalaufwendungen	-101.969,98	-107.700,00		-100.318,63	7.381,37	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.828.269,18	-2.941.740,00		-2.886.780,84	54.959,16	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-156.525,35	-180.100,00		-153.031,30	27.068,70	
15	- Transferaufwendungen	-223.425,55	-230.000,00		-223.425,55	6.574,45	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.336,05	-70.400,00		-346.460,48	-276.060,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.375.526,11	-3.529.940,00		-3.710.016,80	-180.076,80	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	148.623,80	-11.040,00		-36.781,74	-25.741,74	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	148.623,80	-11.040,00		-36.781,74	-25.741,74	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	148.623,80	-11.040,00		-36.781,74	-25.741,74	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.982,77	112.200,00		137.652,75	25.452,75	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-240.875,30	-279.400,00		-273.332,23	6.067,77	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	22.731,27	-178.240,00		-172.461,22	5.778,78	

Produktbeschreibung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Wirkungsziele

1. Veröffentlichung des Abfuhrkalenders jeweils zum Jahresende für das folgende Jahr
2. Dauerhafte Bereitstellung eines Wertstoffhofes für die Coesfelder Bürger

Kennzahlen

- a) Kosten der Abfallentsorgung pro Einwohner unter Berücksichtigung von Verwertungs- und sonstigen Erlösen

Werte

zu Kennzahl a)

Plan 2021

Erg. 2021

67,38 €

58,81

Erläuterungen:

zu a):

Die Kosten der Abfallentsorgung pro Einwohner errechnen sich unter Berücksichtigung des tatsächlichen Betriebsergebnisses. Abweichungen zwischen den im Rahmen der Planaufstellung geschätzten und dann tatsächlich angefallenen Tonnagen sowie den erzielten Erlösen, die abhängig vom monatlichen Marktpreis sind, verändern das Ergebnis.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.411.877,40	2.443.140,00		2.370.858,54	-72.281,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.680,52	36.500,00		47.612,89	11.112,89	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.252,84	190.950,00		466.107,36	275.157,36	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.520,43	1.600,00		5.674,79	4.074,79	
10	= Ordentliche Erträge	2.602.331,19	2.672.190,00		2.890.253,58	218.063,58	
11	- Personalaufwendungen	-48.773,18	-50.890,00		-46.271,79	4.618,21	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.465.394,02	-2.512.700,00		-2.469.332,35	43.367,65	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.809,77	-13.600,00		-291.350,00	-277.750,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.519.976,97	-2.577.190,00		-2.806.954,14	-229.764,14	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	82.354,22	95.000,00		83.299,44	-11.700,56	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	82.354,22	95.000,00		83.299,44	-11.700,56	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	82.354,22	95.000,00		83.299,44	-11.700,56	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-89.965,81	-95.000,00		-92.198,61	2.801,39	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-7.611,59	0,00		-8.899,17	-8.899,17	

Produktbeschreibung Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst

Wirkungsziele 1. Überprüfung des Umfangs der Winterdienstleistungen im Verhältnis zum gesetzlich vorgeschriebenen Maß bis Ende 2008, Beschreibung der künftigen Standards

Kennzahlen 1.1 Kosten Straßenreinigung pro Einwohner
1.2 Kosten Winterdienst pro Einwohner

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		12,35 €	9,91			
zu Kennzahl 1.2		0,88 €	2,79			

Erläuterungen:

Die Kennzahlen sind witterungsabhängig. Deshalb können von Jahr zu Jahr Schwankungen auftreten.

Das Ergebnis zur Kennzahl 1.2 liegt im starken Schneeeignis im Februar 2021 begründet. Hier wurden unter anderem auch Externe zur Schneebewältigung herangezogen.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325.430,67	379.960,00		369.303,40	-10.656,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		258,93	258,93	
10	= Ordentliche Erträge	325.430,67	379.960,00		369.562,33	-10.397,67	
11	- Personalaufwendungen	-27.978,36	-29.860,00		-28.432,59	1.427,41	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-323.520,99	-343.000,00		-380.467,18	-37.467,18	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.339,79	-1.000,00		-7.736,70	-6.736,70	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-358.839,14	-373.860,00		-416.636,47	-42.776,47	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-33.408,47	6.100,00		-47.074,14	-53.174,14	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-33.408,47	6.100,00		-47.074,14	-53.174,14	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-33.408,47	6.100,00		-47.074,14	-53.174,14	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.285,33	100.000,00		128.298,87	28.298,87	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-73.624,79	-106.100,00		-108.934,84	-2.834,84	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.747,93	0,00		-27.710,11	-27.710,11	

Produktbeschreibung Produkt 90.30 Wasserläufe

Wirkungsziele 1. Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.

Kennzahlen 1.1 Zielerfüllungsgrad Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		100 %	97 %			

Erläuterungen:

Aufgrund immer wieder eintretender unvorhersehbarer Ereignisse, wie z.B. Beeinträchtigung des Wasserabflusses durch einen umgestürzten Baum oder sonstiges Schwemmgut, kann die Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses nie zu 100% erreicht werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.013,64	165.200,00		105.669,21	-59.530,79	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235.399,59	234.000,00		239.000,46	5.000,46	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	180.000,00	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	102,26	50,00		12,34	-37,66	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		114,20	114,20	
10	= Ordentliche Erträge	524.515,49	399.250,00		344.796,21	-54.453,79	
11	- Personalaufwendungen	-2.047,66	-2.140,00		-2.098,29	41,71	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.857,10	-63.000,00		-27.330,07	35.669,93	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-145.137,35	-168.800,00		-141.757,30	27.042,70	
15	- Transferaufwendungen	-223.425,55	-230.000,00		-223.425,55	6.574,45	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.220,06	-53.300,00		-43.803,28	9.496,72	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-444.687,72	-517.240,00		-438.414,49	78.825,51	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	79.827,77	-117.990,00		-93.618,28	24.371,72	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	79.827,77	-117.990,00		-93.618,28	24.371,72	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	79.827,77	-117.990,00		-93.618,28	24.371,72	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.406,65	-21.000,00		-15.896,85	5.103,15	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	64.421,12	-138.990,00		-109.515,13	29.474,87	

Investitionen Produkt 90.30 Wasserläufe

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
70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	65.750,00	0,00		25.000,00	25.000,00	135.000,00
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.684,45	0,00		-7.640,11	-7.640,11	-13.359,89
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-114.359,37	0,00		-121.774,14	-121.774,14	-330.000,00
70GRÜ005 NaturBERKEL: Landschaftsplanerische Maßnahmen						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-152.000,00		0,00	152.000,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-21.000,00		0,00	21.000,00	
90WAS001 Umsetzung WRRL Innenstadt (NaturBERKEL)						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.442,00	111.066,66	111.066,66	27.035,94	-84.030,72	83.971,06
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-48.501,22	-251.498,78	-251.498,78	-139.086,17	112.412,61	-112.412,61
90WAS002 Umsetzung WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.066,58	1.166.400,00	22.400,00	58.823,13	-1.107.576,87	172.000,00
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-29.900,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-126.295,63	-1.448.000,00	-18.000,00	-365.357,61	1.082.642,39	-205.000,00

Produktbeschreibung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

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		Plan 2021	Erg. 2021			
		-----	-----			

Teilergebnisrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.635,24	65.800,00		66.935,94	1.135,94	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.237,32	1.700,00		1.687,00	-13,00	
10	= Ordentliche Erträge	71.872,56	67.500,00		68.622,94	1.122,94	
11	- Personalaufwendungen	-23.170,78	-24.810,00		-23.515,96	1.294,04	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.497,07	-23.040,00		-9.651,24	13.388,76	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.388,00	-11.300,00		-11.274,00	26,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.966,43	-2.500,00		-3.570,50	-1.070,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-52.022,28	-61.650,00		-48.011,70	13.638,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	19.850,28	5.850,00		20.611,24	14.761,24	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	19.850,28	5.850,00		20.611,24	14.761,24	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	19.850,28	5.850,00		20.611,24	14.761,24	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.697,44	12.200,00		9.353,88	-2.846,12	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-61.878,05	-57.300,00		-56.301,93	998,07	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-32.330,33	-39.250,00		-26.336,81	12.913,19	

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 werden die Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten) nach den Budgets separat abgedruckt.

Teilergebnisrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

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
01	Steuern und ähnliche Abgaben	52.188.834,27	50.240.000,00		59.601.032,42	9.361.032,42	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.932.136,42	3.838.400,00		4.041.528,39	203.128,39	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	710,00	400,00		504,00	104,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.495,96	0,00		0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.742,12	36.300,00		63.439,18	27.139,18	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.654.451,89	2.323.100,00		2.348.988,33	25.888,33	
10	= Ordentliche Erträge	65.969.370,66	56.438.200,00		66.055.492,32	9.617.292,32	
11	- Personalaufwendungen	-1.458.007,42	-1.065.150,00		-1.034.938,51	30.211,49	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-111.491,79	-36.650,00		-21.314,58	15.335,42	-25.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.488,00	0,00		0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-16.138.824,40	-16.677.000,00		-17.294.541,33	-617.541,33	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.375.208,17	-615.981,00	-2.856,00	-1.262.693,64	-646.712,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.087.019,78	-18.394.781,00		-19.613.488,06	-1.218.707,06	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	46.882.350,88	38.043.419,00		46.442.004,26	8.398.585,26	
19	+ Finanzerträge	1.588.859,51	1.450.900,00		1.568.875,04	117.975,04	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-233.981,36	-225.000,00		-180.293,60	44.706,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.354.878,15	1.225.900,00		1.388.581,44	162.681,44	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	48.237.229,03	39.269.319,00		47.830.585,70	8.561.266,70	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	3.959.500,00		2.205.727,35	-1.753.772,65	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	3.959.500,00		2.205.727,35	-1.753.772,65	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	48.237.229,03	43.228.819,00		50.036.313,05	6.807.494,05	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.053.132,00	756.900,00		725.804,43	-31.095,57	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-219.021,25	-107.000,00		-102.532,00	4.468,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	49.071.339,78	43.878.719,00		50.659.585,48	6.780.866,48	

Produktbeschreibung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Wirkungsziele 1. Ausgleich des Ergebnisplans / der Ergebnisrechnung

Kennzahlen 1.1 Haushaltsausgleich erreicht?
1.2 (negative) Abweichung vom Haushaltsausgleich in % bezogen auf die Gesamtaufwendungen

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		nein	ja			
zu Kennzahl 1.2		3,7 %	-----			

Erläuterungen:

zu 1.2: Da das Jahresabschlussergebnis in 2021 positiv ausgefallen ist, entstand keine negative Abweichung vom Haushaltsausgleich.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.308,75	2.400,00		3.773,37	1.373,37	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00		1,57	-498,43	
10	= Ordentliche Erträge	6.308,75	2.900,00		3.774,94	874,94	
11	- Personalaufwendungen	-372.009,69	-385.100,00		-373.521,62	11.578,38	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.219,03	-20.500,00		-3.834,78	16.665,22	-25.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.275,26	-9.575,00		-6.900,10	2.674,90	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-383.503,98	-415.175,00		-384.256,50	30.918,50	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-377.195,23	-412.275,00		-380.481,56	31.793,44	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-377.195,23	-412.275,00		-380.481,56	31.793,44	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	10.500,00		6.420,00	-4.080,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	10.500,00		6.420,00	-4.080,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-377.195,23	-401.775,00		-374.061,56	27.713,44	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-41.360,00	-39.000,00		-38.160,00	840,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-418.555,23	-440.775,00		-412.221,56	28.553,44	

Produktbeschreibung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Wirkungsziele 1. Entlastung des städt. Haushalts durch Verringerung des Anteils der Zinsaufwendungen an den Gesamtaufwendungen

Kennzahlen 1.1 Zinslastquote (Verhältnis Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen)
1.2 Jährlicher Zinsaufwand bei Krediten für Investitionen im Verhältnis zum Schuldenstand zu Beginn des Jahres

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		0,3 %	0,2 %			
zu Kennzahl 1.2		1,4 %	1,0 %			

Erläuterungen:

Durch die in 2021 noch günstigen Bedingungen am Kapitalmarkt konnten die Kennzahlen gegenüber dem Planwert gesenkt werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	461,51	500,00		538,25	38,25	
10	= Ordentliche Erträge	461,51	500,00		538,25	38,25	
11	- Personalaufwendungen	-22.270,16	-22.490,00		-22.384,51	105,49	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		-11.299,05	-11.299,05	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-175,00	-250,00		-175,00	75,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.445,16	-22.740,00		-33.858,56	-11.118,56	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-21.983,65	-22.240,00		-33.320,31	-11.080,31	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-21.983,65	-22.240,00		-33.320,31	-11.080,31	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-21.983,65	-22.240,00		-33.320,31	-11.080,31	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.148,00	-2.200,00		-1.840,00	360,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-24.131,65	-24.440,00		-35.160,31	-10.720,31	

Produktbeschreibung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Wirkungsziele 1. Erhöhung der Aussagekraft des Budgetberichts wesens durch die Aufnahme von Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung und Angaben zu Investitionen

Kennzahlen 1.1 Budgetbericht mit Kennzahlen und Investitionsangaben und weitergehenden Darstellungen

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		Ja	Ja			

Teilergebnisrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		20,00	20,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00		20,00	20,00	
11	- Personalaufwendungen	-75.145,46	-75.940,00		-85.740,29	-9.800,29	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.500,00		0,00	3.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-172,10	-5.906,00		0,00	5.906,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-75.317,56	-85.346,00		-85.740,29	-394,29	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-75.317,56	-85.346,00		-85.720,29	-374,29	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-75.317,56	-85.346,00		-85.720,29	-374,29	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-75.317,56	-85.346,00		-85.720,29	-374,29	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-7.520,00	-7.500,00		-7.356,00	144,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-82.837,56	-92.846,00		-93.076,29	-230,29	

Investitionen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
20FIN001 Tilgung von Arbeitgeberdarlehen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen	9.924,65	7.200,00		6.809,76	-390,24	

Produktbeschreibung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Wirkungsziele

1. Bei der renditeorientierten Gesellschaft Stadtwerke Coesfeld GmbH wird für die Wertschöpfungsstufen der Erzeugung/Gewinnung, des Netzbetriebs, der Beschaffung und des Vertriebs von Energie und Wasser sowie Dienstleistungen eine Gesamrendite des eingesetzten Eigenkapitals von mindestens 15 % erwirtschaftet.
2. Bei der infrastrukturell geprägten und nicht renditeorientierten Gesellschaft Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH entsteht für den Zeitraum 2021 - 2024 für die Bäder:
ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 12,30 €/Badegast im COE-Bad und der Schwimmhalle Lette,
für die Parkhäuser:
ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 0,13 €/Parkvorgang des Parkhauses Krankenhaus und der Marktgarage.
3. Beim Eigenbetrieb Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird eine Verzinsung des Eigenkapitals (Stammkapital + Kapitalrücklage) von mindestens 4 % erwirtschaftet.

Kennzahlen

- 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)

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		15 %	12,73 %			
zu Kennzahl 1.2		150 T€	150 T€			
zu Kennzahl 2.1		12,30 €	18,45 €			
zu Kennzahl 2.2		0,13 €	0,45 €			
zu Kennzahl 3.1		4,0 %	4,0 %			

Erläuterungen:

- zu Kennzahl 2.1: Das Geschäftsjahr 2021 war schon wie in dem Jahr 2020 standortübergreifend weiterhin stark durch die Covid-19-Pandemie geprägt. So konnte das CoeBad auf Grundlage der Coronaschutzverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen temporär nicht öffnen. Die CoeSauna sowie die Schwimmhalle Lette waren ebenfalls zeitweise geschlossen. Insoweit haben sich deutlich höhere Aufwendungen pro Badegast ergeben. Während der wichtigen Freibadsaison konnte der Freibadbereich des CoeBades jedoch öffnen. Infolgedessen stiegen die Besucherzahlen im CoeBad im Vergleich zu 2020 dennoch leicht an.
- zu Kennzahl 2.2: Anders als der Bäderbetrieb war der Betrieb der Parkhäuser in 2021 nicht direkt von Schließungen betroffen, jedoch hatten indirekt die Schließungen des Einzelhandels im Innenstadtbereich sowie die eingeschränkten Besuchsregelungen des Krankenhauses starken Einfluss auf die Nutzungszahlen. Insgesamt verzeichnete die Sparte „Parkhäuser“ von 2020 auf 2021 einen Rückgang der Parkvorgänge.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

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
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	129.043,38	82.300,00		129.555,05	47.255,05	
10	= Ordentliche Erträge	129.043,38	82.300,00		129.555,05	47.255,05	
11	- Personalaufwendungen	-17.423,72	-18.250,00		-16.983,28	1.266,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00		0,00	500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-196.266,68	-142.350,00		-165.595,05	-23.245,05	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-213.690,40	-161.100,00		-182.578,33	-21.478,33	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-84.647,02	-78.800,00		-53.023,28	25.776,72	
19	+ Finanzerträge	1.549.218,54	1.360.300,00		1.450.874,68	90.574,68	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.549.218,54	1.360.300,00		1.450.874,68	90.574,68	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.464.571,52	1.281.500,00		1.397.851,40	116.351,40	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.464.571,52	1.281.500,00		1.397.851,40	116.351,40	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.415,50	-1.800,00		-1.840,00	-40,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.460.156,02	1.279.700,00		1.396.011,40	116.311,40	

Investitionen Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

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
20FIN005 Veräußerung von Finanzanlagen 20 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	500,00	0,00		0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Wirkungsziele

1. Konstanz Realsteuersätze
2. Erreichung der durch Gesetz oder Ratsbeschluss vorgegebenen Kostendeckungsgrade.

Kennzahlen

- 1.1 Hebesatz Grundsteuer A
- 1.2 Hebesatz Grundsteuer B
- 1.3 Hebesatz Gewerbesteuer
- 2.1 Kostendeckungsgrad Abfallbeseitigung
- 2.2 Kostendeckungsgrad Straßenreinigung
- 2.3 Kostendeckungsgrad Fußgängerzonenreinigung
- 2.4 Kostendeckungsgrad Winterdienst

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		250 %	250 %			
zu Kennzahl 1.2		550 %	550 %			
zu Kennzahl 1.3		450 %	450 %			
zu Kennzahl 2.1		100 %	107 %			
zu Kennzahl 2.2		87,5 %	88 %			
zu Kennzahl 2.3		60 %	70 %			
zu Kennzahl 2.4		87,5 %	18 %			

Erläuterungen:

- zu 2.1 - 2.4: Bei der Ermittlung der Kostendeckungsgrade werden die Kosten und Erlöse aus den jeweiligen Betriebsabrechnungen zugrunde gelegt. Die Berücksichtigung von Betriebsergebnissen aus Vorjahren in der Kalkulation (Über- oder Unterdeckungen) kann daher bei der Ermittlung des Kostendeckungsgrades zu entsprechenden Abweichungen zu den Planzahlen führen.
- zu 2.1: Gegenüber der Kalkulation sind bei den Aufwendungen nur geringfügige Änderungen entstanden. Bei den Erträgen hingegen haben sich bei den Verwertungserlösen Mehrerträge von rd. 282.300 € gegenüber der Kalkulation ergeben.
- zu 2.2: Gegenüber der Kalkulation sind nur sehr geringe Abweichungen zu verzeichnen.
- zu 2.3: Gegenüber der Kalkulation sind rd. 10.300 € geringere Aufwendungen im Bereich der Fußgängerzonenreinigung angefallen.
- zu 2.4: Gegenüber der Kalkulation sind aufgrund des außerordentlichen Schneefallereignisses im Februar 2021 rd. 69.800 € höhere Aufwendungen im Bereich des Winterdienstes angefallen.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

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
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,00	200,00		154,00	-46,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.459,50	4.500,00		133,00	-4.367,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.599,50	4.700,00		287,00	-4.413,00	
11	- Personalaufwendungen	-141.643,22	-147.040,00		-150.158,28	-3.118,28	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.870,16	-9.960,00		-9.162,63	797,37	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-151.513,38	-160.000,00		-159.320,91	679,09	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-148.913,88	-155.300,00		-159.033,91	-3.733,91	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-148.913,88	-155.300,00		-159.033,91	-3.733,91	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-148.913,88	-155.300,00		-159.033,91	-3.733,91	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.984,96	77.900,00		71.900,17	-5.999,83	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.036,00	-14.400,00		-13.336,00	1.064,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-91.964,92	-91.800,00		-100.469,74	-8.669,74	

Produktbeschreibung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Wirkungsziele

1. Wahrung der Chancengleichheit der Bewerber durch korrekte Abwicklung der Vergabeverfahren

Kennzahlen

1.1 Zahl der Vergabeverfahren
1.2 Anzahl berechtigter Vergabeeinsprüche

Werte

	Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1	75	42			
zu Kennzahl 1.2	0	0			

Erläuterungen:

zu 1.1: Da die Anzahl der über die ZVS abzuwickelnden Vergabeverfahren keiner Regelmäßigkeit unterliegt, ist sie im Vorfeld nicht konkret einschätzbar. Die Anzahl bestimmt sich durch die Beschaffungsvorgänge im jeweiligen Haushaltsjahr und ob die Beschaffung aufgrund der Wertgrenzen über die ZVS abgewickelt werden. Durch die Hochsetzung der internen Wertgrenzen zu Verfahren, wurden viele Vergaben mit einem „geringeren“ Auftragswert durch die Fachbereiche/Einrichtungen selbständig abwickelt.

Die Fallzahlen beinhaltet folgende Vergabeverfahren: -EU-weite Ausschreibungen (u.a. Offene Verfahren, Nichtoffene Verfahren), Öffentliche Ausschreibungen, Beschränkte Ausschreibungen, Verhandlungsvergabe, -Abweichende Vergabeverfahren

Teilergebnisrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.868,26	3.500,00		35.551,41	32.051,41	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		26,60	26,60	
10	= Ordentliche Erträge	1.868,26	3.500,00		35.578,01	32.078,01	
11	- Personalaufwendungen	-65.039,98	-76.530,00		-43.818,06	32.711,94	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.681,96	-5.800,00		-5.838,03	-38,03	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.978,31	-1.800,00		-3.447,02	-1.647,02	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-72.700,25	-84.130,00		-53.103,11	31.026,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-70.831,99	-80.630,00		-17.525,10	63.104,90	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-70.831,99	-80.630,00		-17.525,10	63.104,90	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-70.831,99	-80.630,00		-17.525,10	63.104,90	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.372,00	-7.500,00		-6.896,00	604,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-76.203,99	-88.130,00		-24.421,10	63.708,90	

Produktbeschreibung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Wirkungsziele 1. Sicherstellung der permanenten Liquidität der Stadt Coesfeld

Kennzahlen 1.1 Anzahl der Tage, an denen Kredite zur Liquiditätssicherung bestehen

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		0	0			

Teilergebnisrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110,00	200,00		330,00	130,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.731,29	29.900,00		23.576,15	-6.323,85	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.322,23	8.000,00		17.015,50	9.015,50	
10	= Ordentliche Erträge	43.163,52	38.100,00		40.921,65	2.821,65	
11	- Personalaufwendungen	-175.339,49	-179.670,00		-180.872,35	-1.202,35	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-338,40	-350,00		-342,72	7,28	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.603,79	-19.600,00		-15.796,20	3.803,80	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-195.281,68	-199.620,00		-197.011,27	2.608,73	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-152.118,16	-161.520,00		-156.089,62	5.430,38	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-152.118,16	-161.520,00		-156.089,62	5.430,38	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-152.118,16	-161.520,00		-156.089,62	5.430,38	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.116,00	-18.300,00		-17.472,00	828,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-168.234,16	-179.820,00		-173.561,62	6.258,38	

Produktbeschreibung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Wirkungsziele

1. Möglichst weitgehende Realisierung von rückständigen Forderungen

Kennzahlen

1.1 Anteil der erledigten Fälle an den Gesamtfällen
1.2 Anteil der vollstreckten Forderungen an den vollstreckbaren Forderungen

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		60 %	49,4 %			
zu Kennzahl 1.2		90 %	90 %			

Erläuterungen:

zu 1.1:

Aus Vorjahren besteht noch ein hoher Rückstand der dazu führt, dass das Ergebnis nicht dem Planwert entspricht. Weitere Gründe sind die nachlassende Zahlungsmoral der Schuldner, sowie die Corona-Pandemie. Diese Faktoren nehmen ebenfalls Einfluss auf die Vollstreckung.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

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
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.881,19	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	124.142,47	108.300,00		123.261,25	14.961,25	
10	= Ordentliche Erträge	128.023,66	108.300,00		123.261,25	14.961,25	
11	- Personalaufwendungen	-159.454,69	-160.130,00		-161.460,12	-1.330,12	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.587,85	-14.850,00		-10.063,88	4.786,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-177.042,54	-174.980,00		-171.524,00	3.456,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-49.018,88	-66.680,00		-48.262,75	18.417,25	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-49.018,88	-66.680,00		-48.262,75	18.417,25	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-49.018,88	-66.680,00		-48.262,75	18.417,25	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-13.968,00	-16.300,00		-15.632,00	668,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-62.986,88	-82.980,00		-63.894,75	19.085,25	

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

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		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		56,0 %	58,4 %			
zu Kennzahl 1.2		23,4 %	22,2 %			
zu Kennzahl 1.3		17,5 %	17,2 %			

Erläuterungen:

zu 1.1: Aufgrund der Corona-Pandemie wurde der Gewerbesteueransatz im Rahmen des Haushaltsplanaufstellungsverfahrens eher vorsichtig eingeschätzt. Das Jahr 2021 hat dann gezeigt, dass erhebliche Steuermehrerträge zu verzeichnen waren, was sich günstig auf die Netto-Steuerquote ausgewirkt hat.

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

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		59.601.032,42	9.361.032,42	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.931.478,25	3.838.400,00		4.041.528,39	203.128,39	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	290.980,84	130.000,00		66.490,21	-63.509,79	
10	= Ordentliche Erträge	63.411.293,36	54.208.400,00		63.709.051,02	9.500.651,02	
15	- Transferaufwendungen	-16.009.517,25	-16.677.000,00		-17.294.541,33	-617.541,33	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-821.823,16	-320.000,00		-991.321,56	-671.321,56	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.831.340,41	-16.997.000,00		-18.285.862,89	-1.288.862,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	46.579.952,95	37.211.400,00		45.423.188,13	8.211.788,13	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	46.579.952,95	37.211.400,00		45.423.188,13	8.211.788,13	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	3.949.000,00		2.199.307,35	-1.749.692,65	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	3.949.000,00		2.199.307,35	-1.749.692,65	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	46.579.952,95	41.160.400,00		47.622.495,48	6.462.095,48	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	981.147,04	679.000,00		653.904,26	-25.095,74	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	47.561.099,99	41.839.400,00		48.276.399,74	6.436.999,74	

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

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
20IVP001 Allg. Investitionspauschale nach dem GFG 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.443.690,02	2.591.000,00		2.591.014,13	14,13	
20KLI001 Klimaschutzinvestitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	106.000,00		0,00	-106.000,00	
20SLP001 Schul- und Bildungspauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.179.903,00	1.226.000,00		1.226.408,00	408,00	
20SPP001 Sportpauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	109.808,00	118.000,00		117.723,00	-277,00	

Produktbeschreibung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wirkungsziele 1. Gewinnung von größeren Handlungsmöglichkeiten durch Abbau der Verschuldung

Kennzahlen
 1.1 Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung
 1.2 voraussichtlicher Schuldenstand bei Krediten für Investitionen zum Jahresende
 1.3 Netto-Neuverschuldung (ohne Kreditemächtigung des Vorjahres)

Werte		Plan 2021	Erg. 2021			
zu Kennzahl 1.1		0 €	0 €			
zu Kennzahl 1.2		21.508.800 €	13.272.151 €			
zu Kennzahl 1.3		6.700.000 €	-1.536.650 €			

Erläuterungen:

zu 1.2 und 1.3: Aufgrund der guten Liquiditätslage der Stadtkasse konnte der Schuldenstand gegenüber der Haushaltsplanung deutlich gesenkt werden. Statt einer Neuverschuldung wurde der Kreditbestand gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,5 Mio. € abgebaut.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.892.121,02	1.989.500,00		2.012.505,15	23.005,15	
10	= Ordentliche Erträge	1.892.121,02	1.989.500,00		2.012.505,15	23.005,15	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.180,88	-91.690,00		-60.232,20	31.457,80	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-75.180,88	-94.690,00		-60.232,20	34.457,80	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.816.940,14	1.894.810,00		1.952.272,95	57.462,95	
19	+ Finanzerträge	39.640,97	90.600,00		118.000,36	27.400,36	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-233.981,36	-225.000,00		-180.293,60	44.706,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-194.340,39	-134.400,00		-62.293,24	72.106,76	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.622.599,75	1.760.410,00		1.889.979,71	129.569,71	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.622.599,75	1.760.410,00		1.889.979,71	129.569,71	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.622.599,75	1.760.410,00		1.889.979,71	129.569,71	

Investitionen Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
20FIN002 Tilgung von Mietwohnungsdarlehen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen	884,55	900,00		887,65	-12,35	
20FIN007 Einzahlungen in den Versorgungsfonds 27 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000.000,00	0,00		0,00	0,00	

Teilfinanzrechnungen (Zahlungsübersichten)

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit werden die Teilfinanzrechnungen (Zahlungsübersichten) aus den Budgets herausgelöst und an dieser Stelle separat abgedruckt.

Teilfinanzrechnung Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	195.800,00		213.665,70	17.865,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	-857.705,99	-48.130,99	-691.039,80	166.666,19	-24.620,72
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-661.905,99		-477.374,10	184.531,89	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.720.500,00		2.335.259,30	-385.240,70	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		29.035,01	29.035,01	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.370.000,00		188,93	-2.369.811,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.090.500,00		2.364.483,24	-2.726.016,76	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-3.182.434,00	-1.421.434,00	-355.000,00	2.827.434,00	-2.325.934,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-22.000,00		0,00	22.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-43.797,66	-18.797,66	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-3.006.250,00		-2.972.334,67	33.915,33	-6.250,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-3.198.000,00		0,00	3.198.000,00	-1.500.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-9.433.684,00		-3.371.132,33	6.062.551,67	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-4.343.184,00		-1.006.649,09	3.336.534,91	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	0,00	-5.005.089,99		-1.484.023,19	3.521.066,80	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-5.005.089,99		-1.484.023,19	3.521.066,80	

Teilfinanzrechnung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	0,00		641,95	641,95	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	-150.572,40	-162,40	-108.104,75	42.467,65	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-150.572,40		-107.462,80	43.109,60	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.700.000,00		2.301.847,85	-398.152,15	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.700.000,00		2.301.847,85	-398.152,15	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-3.000.000,00		-2.972.334,67	27.665,33	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000.000,00		-2.972.334,67	27.665,33	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-300.000,00		-670.486,82	-370.486,82	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	0,00	-450.572,40		-777.949,62	-327.377,22	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-450.572,40		-777.949,62	-327.377,22	

Teilfinanzrechnung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	116.000,00		164.040,70	48.040,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	-272.670,00	-1.470,00	-242.703,97	29.966,03	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-156.670,00		-78.663,27	78.006,73	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		29.035,01	29.035,01	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.370.000,00		188,93	-2.369.811,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.370.000,00		29.223,94	-2.340.776,06	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-3.182.434,00	-1.421.434,00	-355.000,00	2.827.434,00	-2.325.934,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-19.164,66	5.835,34	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-3.198.000,00		0,00	3.198.000,00	-1.500.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.405.434,00		-374.164,66	6.031.269,34	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-4.035.434,00		-344.940,72	3.690.493,28	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	0,00	-4.192.104,00		-423.603,99	3.768.500,01	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-4.192.104,00		-423.603,99	3.768.500,01	

Teilfinanzrechnung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	79.800,00		48.983,05	-30.816,95	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	-434.463,59	-46.498,59	-340.231,08	94.232,51	-24.620,72
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-354.663,59		-291.248,03	63.415,56	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.500,00		33.411,45	12.911,45	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.500,00		33.411,45	12.911,45	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-22.000,00		0,00	22.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-24.633,00	-24.633,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-6.250,00		0,00	6.250,00	-6.250,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-28.250,00		-24.633,00	3.617,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-7.750,00		8.778,45	16.528,45	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	0,00	-362.413,59		-282.469,58	79.944,01	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-362.413,59		-282.469,58	79.944,01	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.062.843,52	601.500,00		667.675,11	66.175,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-7.139.840,99	-8.304.260,00	-32.450,00	-6.850.765,94	1.453.494,06	-20.600,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.076.997,47	-7.702.760,00		-6.183.090,83	1.519.669,17	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	30,00	0,00		150,00	150,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30,00	0,00		150,00	150,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-24.779,42	0,00		-903,21	-903,21	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-197.095,13	-434.001,00	-75.701,00	-245.810,57	188.190,43	-136.290,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-221.874,55	-434.001,00		-246.713,78	187.287,22	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-221.844,55	-434.001,00		-246.563,78	187.437,22	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-6.298.842,02	-8.136.761,00		-6.429.654,61	1.707.106,39	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-6.298.842,02	-8.136.761,00		-6.429.654,61	1.707.106,39	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	13.834,89	0,00		32.302,68	32.302,68	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-469.150,89	-527.530,00		-413.091,78	114.438,22	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-455.316,00	-527.530,00		-380.789,10	146.740,90	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-455.316,00	-527.530,00		-380.789,10	146.740,90	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-455.316,00	-527.530,00		-380.789,10	146.740,90	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	29.167,05	25.100,00		25.655,32	555,32	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-418.268,53	-477.350,00	-5.250,00	-467.460,81	9.889,19	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-389.101,48	-452.250,00		-441.805,49	10.444,51	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-389.101,48	-452.250,00		-441.805,49	10.444,51	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-389.101,48	-452.250,00		-441.805,49	10.444,51	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.000,00	0,00		4.418,86	4.418,86	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-32.506,49	-43.350,00		-37.071,25	6.278,75	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-29.506,49	-43.350,00		-32.652,39	10.697,61	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-29.506,49	-43.350,00		-32.652,39	10.697,61	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-29.506,49	-43.350,00		-32.652,39	10.697,61	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	1.600,00		192,67	-1.407,33	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-317.026,99	-441.280,00	-6.000,00	-321.503,00	119.777,00	-13.100,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-317.026,99	-439.680,00		-321.310,33	118.369,67	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-317.026,99	-439.680,00		-321.310,33	118.369,67	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-317.026,99	-439.680,00		-321.310,33	118.369,67	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	19.528,67	29.000,00		25.125,02	-3.874,98	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-922.889,93	-1.162.650,00		-1.086.381,73	76.268,27	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-903.361,26	-1.133.650,00		-1.061.256,71	72.393,29	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	30,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-24.779,42	0,00		-903,21	-903,21	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-188.192,67	-384.800,00	-61.000,00	-236.415,10	148.384,90	-121.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-212.972,09	-384.800,00		-237.318,31	147.481,69	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-212.942,09	-384.800,00		-237.318,31	147.481,69	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.116.303,35	-1.518.450,00		-1.298.575,02	219.874,98	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.116.303,35	-1.518.450,00		-1.298.575,02	219.874,98	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	683.154,76	183.450,00		236.356,40	52.906,40	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-3.178.135,55	-3.769.410,00		-2.681.336,57	1.088.073,43	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.494.980,79	-3.585.960,00		-2.444.980,17	1.140.979,83	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.494.980,79	-3.585.960,00		-2.444.980,17	1.140.979,83	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.494.980,79	-3.585.960,00		-2.444.980,17	1.140.979,83	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	4.382,28	3.300,00		3.232,74	-67,26	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-73.946,84	-62.190,00		-60.599,45	1.590,55	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-69.564,56	-58.890,00		-57.366,71	1.523,29	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-12.000,00		-2.082,50	9.917,50	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000,00		-2.082,50	9.917,50	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-12.000,00		-2.082,50	9.917,50	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-69.564,56	-70.890,00		-59.449,21	11.440,79	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-69.564,56	-70.890,00		-59.449,21	11.440,79	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.21 Standesamt

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	85.350,30	82.050,00		87.821,50	5.771,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-248.224,98	-252.280,00		-249.857,93	2.422,07	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-162.874,68	-170.230,00		-162.036,43	8.193,57	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-162.874,68	-170.230,00		-162.036,43	8.193,57	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-162.874,68	-170.230,00		-162.036,43	8.193,57	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.22 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	185.012,93	267.300,00		227.609,01	-39.690,99	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-486.675,25	-547.870,00		-500.823,31	47.046,69	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-301.662,32	-280.570,00		-273.214,30	7.355,70	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.052,75	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.052,75	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.052,75	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-303.715,07	-280.570,00		-273.214,30	7.355,70	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-303.715,07	-280.570,00		-273.214,30	7.355,70	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	30.359,48	7.200,00		11.809,03	4.609,03	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-749.103,59	-755.000,00	-21.200,00	-787.533,05	-32.533,05	-7.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-718.744,11	-747.800,00		-775.724,02	-27.924,02	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		150,00	150,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		150,00	150,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.849,71	-37.201,00	-14.701,00	-7.312,97	29.888,03	-15.290,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.849,71	-37.201,00		-7.312,97	29.888,03	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.849,71	-37.201,00		-7.162,97	30.038,03	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-725.593,82	-785.001,00		-782.886,99	2.114,01	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-725.593,82	-785.001,00		-782.886,99	2.114,01	

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	9.053,16	2.500,00		13.151,88	10.651,88	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-243.911,95	-265.350,00		-245.107,06	20.242,94	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-234.858,79	-262.850,00		-231.955,18	30.894,82	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-234.858,79	-262.850,00		-231.955,18	30.894,82	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-234.858,79	-262.850,00		-231.955,18	30.894,82	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	770.897,36	895.000,00		929.031,44	34.031,44	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.059.953,77	-2.481.230,00	-10.500,00	-2.198.351,48	282.878,52	-71.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.289.056,41	-1.586.230,00		-1.269.320,04	316.909,96	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	214.925,79	96.372,00	15.372,00	50.732,33	-45.639,67	16.250,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.925,79	96.372,00		50.732,33	-45.639,67	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-125.767,65	-89.650,00	-23.650,00	-61.138,95	28.511,05	-15.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-31.736,06	-357.712,24	-168.912,24	-211.478,33	146.233,91	-25.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-51.073,40	-22.087,76	-22.087,76	0,00	22.087,76	-22.087,76
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-208.577,11	-469.450,00		-272.617,28	196.832,72	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	6.348,68	-373.078,00		-221.884,95	151.193,05	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.282.707,73	-1.959.308,00		-1.491.204,99	468.103,01	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.282.707,73	-1.959.308,00		-1.491.204,99	468.103,01	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	647.061,28	763.500,00		767.091,32	3.591,32	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-781.192,00	-1.019.390,00		-837.397,69	181.992,31	-50.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-134.130,72	-255.890,00		-70.306,37	185.583,63	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.137,40	-74.000,00		-37.466,82	36.533,18	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.137,40	-74.000,00		-37.466,82	36.533,18	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-8.137,40	-74.000,00		-37.466,82	36.533,18	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-142.268,12	-329.890,00		-107.773,19	222.116,81	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-142.268,12	-329.890,00		-107.773,19	222.116,81	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	59.372,00	60.000,00		58.542,35	-1.457,65	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-107.754,29	-119.370,00		-119.358,75	11,25	-800,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-48.382,29	-59.370,00		-60.816,40	-1.446,40	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-48.382,29	-59.370,00		-60.816,40	-1.446,40	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-48.382,29	-59.370,00		-60.816,40	-1.446,40	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.04 Musikschule

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	11.968,70	20.500,00		37.993,96	17.493,96	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-428.025,24	-444.920,00		-462.709,16	-17.789,16	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-416.056,54	-424.420,00		-424.715,20	-295,20	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-416.056,54	-424.420,00		-424.715,20	-295,20	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-416.056,54	-424.420,00		-424.715,20	-295,20	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	22.311,28	25.500,00		23.426,06	-2.073,94	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-466.390,72	-511.460,00	-10.500,00	-444.716,09	66.743,91	-20.200,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-444.079,44	-485.960,00		-421.290,03	64.669,97	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	111.000,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	111.000,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-371,63	-177.912,24	-168.912,24	-167.180,91	10.731,33	-10.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-13.461,83	-22.087,76	-22.087,76	0,00	22.087,76	-22.087,76
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.833,46	-200.000,00		-167.180,91	32.819,09	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	97.166,54	-200.000,00		-167.180,91	32.819,09	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-346.912,90	-685.960,00		-588.470,94	97.489,06	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-346.912,90	-685.960,00		-588.470,94	97.489,06	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.06 Archive

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	29.271,50	25.300,00		39.333,22	14.033,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-160.576,82	-222.320,00		-198.084,55	24.235,45	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-131.305,32	-197.020,00		-158.751,33	38.268,67	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	42.000,00		0,00	-42.000,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.000,00		0,00	-42.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.996,90	-79.500,00		0,00	79.500,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.996,90	-79.500,00		0,00	79.500,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-16.996,90	-37.500,00		0,00	37.500,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-148.302,22	-234.520,00		-158.751,33	75.768,67	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-148.302,22	-234.520,00		-158.751,33	75.768,67	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.07 Museen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	912,60	200,00		2.644,53	2.444,53	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-116.014,70	-163.770,00		-136.085,24	27.684,76	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-115.102,10	-163.570,00		-133.440,71	30.129,29	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.925,79	54.372,00	15.372,00	50.732,33	-3.639,67	16.250,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.925,79	54.372,00		50.732,33	-3.639,67	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-125.767,65	-89.650,00	-23.650,00	-61.138,95	28.511,05	-15.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.230,13	-26.300,00		-6.830,60	19.469,40	-15.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-37.611,57	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-169.609,35	-115.950,00		-67.969,55	47.980,45	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-65.683,56	-61.578,00		-17.237,22	44.340,78	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-180.785,66	-225.148,00		-150.677,93	74.470,07	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-180.785,66	-225.148,00		-150.677,93	74.470,07	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 50 Ordnung und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.158.605,71	2.873.890,00		3.870.090,53	996.200,53	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-5.323.515,70	-6.055.963,67	-194.653,67	-5.209.647,68	846.315,99	-121.521,96
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.164.909,99	-3.182.073,67		-1.339.557,15	1.842.516,52	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.444,37	110.000,00		119.699,11	9.699,11	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	8.993,96	12.000,00		18.594,07	6.594,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.438,33	122.000,00		138.293,18	16.293,18	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.051,68	-1.808.255,65	-1.063.255,65	-1.323.827,91	484.427,74	-490.827,74
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-21.750,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.801,68	-1.808.255,65		-1.323.827,91	484.427,74	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	60.636,65	-1.686.255,65		-1.185.534,73	500.720,92	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.104.273,34	-4.868.329,32		-2.525.091,88	2.343.237,44	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.104.273,34	-4.868.329,32		-2.525.091,88	2.343.237,44	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.244.363,72	1.140.000,00		1.524.827,00	384.827,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.384.740,91	-1.554.320,00		-1.181.327,72	372.992,28	-4.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-140.377,19	-414.320,00		343.499,28	757.819,28	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-140.377,19	-414.320,00		343.499,28	757.819,28	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-140.377,19	-414.320,00		343.499,28	757.819,28	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.370.089,31	1.196.500,00		1.865.090,46	668.590,46	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.546.683,08	-1.684.353,04	-137.923,04	-1.607.724,54	76.628,50	-51.949,58
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-176.593,77	-487.853,04		257.365,92	745.218,96	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-176.593,77	-487.853,04		257.365,92	745.218,96	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-176.593,77	-487.853,04		257.365,92	745.218,96	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.117,60	3.000,00		1.294,93	-1.705,07	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-303.910,70	-307.670,00		-308.454,61	-784,61	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-300.793,10	-304.670,00		-307.159,68	-2.489,68	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-300.793,10	-304.670,00		-307.159,68	-2.489,68	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-300.793,10	-304.670,00		-307.159,68	-2.489,68	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.11 Wohnen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	7.223,19	7.000,00		6.083,90	-916,10	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-217.516,49	-187.720,00		-173.357,86	14.362,14	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-210.293,30	-180.720,00		-167.273,96	13.446,04	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-210.293,30	-180.720,00		-167.273,96	13.446,04	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-210.293,30	-180.720,00		-167.273,96	13.446,04	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.21 Ordnungserhaltung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	51.418,34	13.800,00		60.005,27	46.205,27	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-203.586,76	-269.740,00		-213.631,90	56.108,10	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-152.168,42	-255.940,00		-153.626,63	102.313,37	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.051,19	-1.183,46	-1.183,46	-1.183,46	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.051,19	-1.183,46		-1.183,46	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.051,19	-1.183,46		-1.183,46	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-153.219,61	-257.123,46		-154.810,09	102.313,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-153.219,61	-257.123,46		-154.810,09	102.313,37	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.22 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	43.168,80	67.200,00		43.063,11	-24.136,89	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-83.135,35	-137.470,00		-126.179,52	11.290,48	-1.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-39.966,55	-70.270,00		-83.116,41	-12.846,41	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-39.966,55	-70.270,00		-83.116,41	-12.846,41	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-39.966,55	-70.270,00		-83.116,41	-12.846,41	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.23 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	251.379,81	276.250,00		281.673,62	5.423,62	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-232.794,33	-272.680,00		-255.765,33	16.914,67	-800,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	18.585,48	3.570,00		25.908,29	22.338,29	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.377,84	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.377,84	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.377,84	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	14.207,64	3.570,00		25.908,29	22.338,29	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	14.207,64	3.570,00		25.908,29	22.338,29	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.24 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	187.844,94	170.140,00		88.052,24	-82.087,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.351.148,08	-1.642.010,63	-56.730,63	-1.343.206,20	298.804,43	-63.272,38
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.163.303,14	-1.471.870,63		-1.255.153,96	216.716,67	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.444,37	110.000,00		119.699,11	9.699,11	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	8.993,96	12.000,00		18.594,07	6.594,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.438,33	122.000,00		138.293,18	16.293,18	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-33.622,65	-1.807.072,19	-1.062.072,19	-1.322.644,45	484.427,74	-490.827,74
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-21.750,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-55.372,65	-1.807.072,19		-1.322.644,45	484.427,74	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	66.065,68	-1.685.072,19		-1.184.351,27	500.720,92	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.097.237,46	-3.156.942,82		-2.439.505,23	717.437,59	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.097.237,46	-3.156.942,82		-2.439.505,23	717.437,59	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	13.740.587,01	14.777.200,00		15.283.103,85	505.903,85	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-29.589.810,61	-32.027.380,00	-145.500,00	-32.755.383,96	-728.003,96	-282.955,34
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-15.849.223,60	-17.250.180,00		-17.472.280,11	-222.100,11	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	445.690,33	3.477.850,00	604.300,00	1.377.331,93	-2.100.518,07	1.792.950,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.750,00	0,00		896,00	896,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	448.440,33	3.477.850,00		1.378.227,93	-2.099.622,07	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-3.085,60	-8.000,00	-8.000,00	-35.870,74	-27.870,74	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.373,70	-123.000,00	-10.000,00	-88.104,13	34.895,87	-29.600,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-391.706,59	-1.764.320,74	-1.085.220,74	-864.692,39	899.628,35	-439.600,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-2.784.700,00		-1.198.750,00	1.585.950,00	-1.581.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-112.163,30	-24.000,00		-1.711,65	22.288,35	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-517.329,19	-4.704.020,74		-2.189.128,91	2.514.891,83	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-68.888,86	-1.226.170,74		-810.900,98	415.269,76	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-15.918.112,46	-18.476.350,74		-18.283.181,09	193.169,65	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-15.918.112,46	-18.476.350,74		-18.283.181,09	193.169,65	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	31.235,99	18.000,00		171.951,56	153.951,56	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-427.262,30	-551.870,00	-20.000,00	-484.519,80	67.350,20	-18.445,67
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-396.026,31	-533.870,00		-312.568,24	221.301,76	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		896,00	896,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		896,00	896,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-7.079,00	-7.079,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-7.079,00	-7.079,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		-6.183,00	-6.183,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-396.026,31	-533.870,00		-318.751,24	215.118,76	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-396.026,31	-533.870,00		-318.751,24	215.118,76	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	44.633,25	47.000,00		44.883,25	-2.116,75	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-166.363,60	-192.300,00	-5.500,00	-155.917,69	36.382,31	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-121.730,35	-145.300,00		-111.034,44	34.265,56	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00	3.000,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500,00		4.500,00	3.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-13.750,00	-6.750,00	-15.232,00	-1.482,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-13.750,00		-15.232,00	-1.482,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-12.250,00		-10.732,00	1.518,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-121.730,35	-157.550,00		-121.766,44	35.783,56	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-121.730,35	-157.550,00		-121.766,44	35.783,56	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	819.453,00	940.100,00		668.589,34	-271.510,66	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-6.448.272,41	-6.536.340,00	-71.800,00	-7.004.116,74	-467.776,74	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.628.819,41	-5.596.240,00		-6.335.527,40	-739.287,40	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-5.628.819,41	-5.596.240,00		-6.335.527,40	-739.287,40	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-5.628.819,41	-5.596.240,00		-6.335.527,40	-739.287,40	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		1.825,48	1.825,48	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-191.485,77	-197.690,00		-201.472,94	-3.782,94	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-191.485,77	-197.690,00		-199.647,46	-1.957,46	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-191.485,77	-197.690,00		-199.647,46	-1.957,46	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-191.485,77	-197.690,00		-199.647,46	-1.957,46	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	10.778.012,15	11.580.300,00		11.737.815,22	157.515,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-16.347.720,06	-18.185.000,00		-18.681.472,31	-496.472,31	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.569.707,91	-6.604.700,00		-6.943.657,09	-338.957,09	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.498.850,00		1.078.875,00	-1.419.975,00	1.422.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.498.850,00		1.078.875,00	-1.419.975,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.067,77	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-2.784.700,00		-1.198.750,00	1.585.950,00	-1.581.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.067,77	-2.784.700,00		-1.198.750,00	1.585.950,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-9.067,77	-285.850,00		-119.875,00	165.975,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-5.578.775,68	-6.890.550,00		-7.063.532,09	-172.982,09	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-5.578.775,68	-6.890.550,00		-7.063.532,09	-172.982,09	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	767.847,81	727.000,00		754.139,53	27.139,53	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.195.952,67	-1.188.960,00		-1.169.802,35	19.157,65	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-428.104,86	-461.960,00		-415.662,82	46.297,18	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-428.104,86	-461.960,00		-415.662,82	46.297,18	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-428.104,86	-461.960,00		-415.662,82	46.297,18	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	980.657,05	1.107.000,00		1.234.719,40	127.719,40	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.097.574,60	-1.983.450,00	-30.800,00	-2.085.272,62	-101.822,62	-82.205,57
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.116.917,55	-876.450,00		-850.553,22	25.896,78	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.828,39	254.900,00	129.800,00	31.971,90	-222.928,10	60.000,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.750,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	162.578,39	254.900,00		31.971,90	-222.928,10	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.373,70	-25.000,00	-10.000,00	-14.894,11	10.105,89	-10.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-161.633,90	-479.000,00	-264.000,00	-188.114,78	290.885,22	-67.100,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-45.208,10	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-217.215,70	-504.000,00		-203.008,89	300.991,11	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-54.637,31	-249.100,00		-171.036,99	78.063,01	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.171.554,86	-1.125.550,00		-1.021.590,21	103.959,79	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.171.554,86	-1.125.550,00		-1.021.590,21	103.959,79	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	31.330,28	35.900,00		46.852,93	10.952,93	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-230.491,05	-266.990,00		-260.235,08	6.754,92	-19.350,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-199.160,77	-231.090,00		-213.382,15	17.707,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.724,74	87.500,00	57.900,00	7.469,95	-80.030,05	9.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.724,74	87.500,00		7.469,95	-80.030,05	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-31.669,19	-154.900,00	-93.000,00	-39.097,19	115.802,81	-15.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.562,80	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.231,99	-154.900,00		-39.097,19	115.802,81	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-11.507,25	-67.400,00		-31.627,24	35.772,76	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-210.668,02	-298.490,00		-245.009,39	53.480,61	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-210.668,02	-298.490,00		-245.009,39	53.480,61	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.23 Realschulen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	106.449,37	144.000,00		246.878,76	102.878,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-992.290,83	-1.128.660,00	-1.100,00	-1.132.133,08	-3.473,08	-76.700,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-885.841,46	-984.660,00		-885.254,32	99.405,68	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.124,39	315.800,00	206.000,00	124.427,70	-191.372,30	144.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	113.124,39	315.800,00		124.427,70	-191.372,30	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-94.563,04	-521.200,00	-336.600,00	-290.806,24	230.393,76	-161.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-25.125,60	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-119.688,64	-521.200,00		-290.806,24	230.393,76	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.564,25	-205.400,00		-166.378,54	39.021,46	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-892.405,71	-1.190.060,00		-1.051.632,86	138.427,14	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-892.405,71	-1.190.060,00		-1.051.632,86	138.427,14	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	166.754,60	177.100,00		370.790,06	193.690,06	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.099.669,84	-1.301.810,00	-16.300,00	-1.173.698,52	128.111,48	-84.473,31
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-932.915,24	-1.124.710,00		-802.908,46	321.801,54	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.218,40	316.600,00	209.100,00	130.087,38	-186.512,62	153.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	132.218,40	316.600,00		130.087,38	-186.512,62	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-3.085,60	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-57.583,15	-548.000,00	-350.100,00	-280.102,89	267.897,11	-194.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-25.125,60	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-85.794,35	-548.000,00		-280.102,89	267.897,11	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	46.424,05	-231.400,00		-150.015,51	81.384,49	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-886.491,19	-1.356.110,00		-952.923,97	403.186,03	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-886.491,19	-1.356.110,00		-952.923,97	403.186,03	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	12.889,60	800,00		4.658,32	3.858,32	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-135.469,79	-150.130,00		-134.032,47	16.097,53	-1.780,79
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-122.580,19	-149.330,00		-129.374,15	19.955,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.794,41	2.700,00		0,00	-2.700,00	2.250,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.794,41	2.700,00		0,00	-2.700,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.060,58	-10.600,00	-5.900,00	-5.912,20	4.687,80	-2.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.141,20	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.201,78	-10.600,00		-5.912,20	4.687,80	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	592,63	-7.900,00		-5.912,20	1.987,80	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-121.987,56	-157.230,00		-135.286,35	21.943,65	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-121.987,56	-157.230,00		-135.286,35	21.943,65	

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

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.323,91	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-257.257,69	-344.180,00		-272.710,36	71.469,64	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-255.933,78	-344.180,00		-272.710,36	71.469,64	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-35.870,74	-27.870,74	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-98.000,00		-73.210,02	24.789,98	-19.600,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-34.128,96	-36.870,74	-28.870,74	-38.348,09	-1.477,35	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-24.000,00		-1.711,65	22.288,35	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.128,96	-166.870,74		-149.140,50	17.730,24	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-34.128,96	-166.870,74		-149.140,50	17.730,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-290.062,74	-511.050,74		-421.850,86	89.199,88	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-290.062,74	-511.050,74		-421.850,86	89.199,88	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	584.074,22	1.203.950,00	48.000,00	786.486,38	-417.463,62	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-1.281.622,99	-2.343.580,00	-97.000,00	-1.411.560,19	932.019,81	-507.600,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-697.548,77	-1.139.630,00		-625.073,81	514.556,19	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-82.665,17	-84.601,40	-4.601,40	0,00	84.601,40	-84.601,40
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-82.665,17	-84.601,40		0,00	84.601,40	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-82.665,17	-84.601,40		0,00	84.601,40	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-780.213,94	-1.224.231,40		-625.073,81	599.157,59	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-780.213,94	-1.224.231,40		-625.073,81	599.157,59	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	11.297,77	740.850,00	48.000,00	175.052,07	-565.797,93	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-572.243,40	-1.338.050,00	-97.000,00	-677.347,73	660.702,27	-400.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-560.945,63	-597.200,00		-502.295,66	94.904,34	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.800,26	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.800,26	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.800,26	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-567.745,89	-597.200,00		-502.295,66	94.904,34	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-567.745,89	-597.200,00		-502.295,66	94.904,34	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	60.222,96	49.100,00		44.429,16	-4.670,84	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-139.019,02	-339.460,00		-140.726,78	198.733,22	-100.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-78.796,06	-290.360,00		-96.297,62	194.062,38	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-78.796,06	-290.360,00		-96.297,62	194.062,38	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-78.796,06	-290.360,00		-96.297,62	194.062,38	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	20.284,40	6.000,00		9.547,85	3.547,85	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-71.548,54	-74.150,00		-55.608,19	18.541,81	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-51.264,14	-68.150,00		-46.060,34	22.089,66	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-51.264,14	-68.150,00		-46.060,34	22.089,66	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-51.264,14	-68.150,00		-46.060,34	22.089,66	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	492.150,37	408.000,00		557.404,17	149.404,17	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-491.198,13	-574.300,00		-527.985,42	46.314,58	-7.100,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	952,24	-166.300,00		29.418,75	195.718,75	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-75.864,91	-84.601,40	-4.601,40	0,00	84.601,40	-84.601,40
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.864,91	-84.601,40		0,00	84.601,40	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-75.864,91	-84.601,40		0,00	84.601,40	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-74.912,67	-250.901,40		29.418,75	280.320,15	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-74.912,67	-250.901,40		29.418,75	280.320,15	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	118,72	0,00		53,13	53,13	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-7.613,90	-17.620,00		-9.892,07	7.727,93	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.495,18	-17.620,00		-9.838,94	7.781,06	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.495,18	-17.620,00		-9.838,94	7.781,06	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-7.495,18	-17.620,00		-9.838,94	7.781,06	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.804.483,93	2.716.860,00		3.138.505,11	421.645,11	150.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-12.674.774,68	-17.285.353,43	-1.624.833,43	-12.828.186,95	4.457.166,48	-1.161.800,60
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-10.870.290,75	-14.568.493,43		-9.689.681,84	4.878.811,59	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.256.615,77	2.762.680,00	826.830,00	1.302.685,00	-1.459.995,00	1.348.800,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.117.208,25	479.000,00		754.358,87	275.358,87	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	67.734,69	439.700,00		329.499,89	-110.200,11	40.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		53.863,42	53.863,42	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.441.558,71	3.681.380,00		2.440.407,18	-1.240.972,82	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-103.994,20	-34.000,00	-21.000,00	-81.067,80	-47.067,80	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-8.592.483,00	-20.541.588,64	-8.666.438,64	-6.857.513,66	13.684.074,98	-10.606.918,34
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-279.639,67	-669.230,76	-161.330,76	-304.393,61	364.837,15	-338.994,43
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-291.100,00	-970.140,00	-437.140,00	-511.547,15	458.592,85	-433.579,99
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-212.116,11	-123.377,91	133.022,09	-40.372,84	83.005,07	-209.698,14
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.479.332,98	-22.338.337,31		-7.794.895,06	14.543.442,25	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.037.774,27	-18.656.957,31		-5.354.487,88	13.302.469,43	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-17.908.065,02	-33.225.450,74		-15.044.169,72	18.181.281,02	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-17.908.065,02	-33.225.450,74		-15.044.169,72	18.181.281,02	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	563.962,96	674.080,00		900.923,55	226.843,55	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.640.511,54	-4.264.390,00	-499.400,00	-2.838.457,89	1.425.932,11	-72.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.076.548,58	-3.590.310,00		-1.937.534,34	1.652.775,66	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.048.265,77	1.663.450,00	337.100,00	903.942,50	-759.507,50	870.800,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	129.715,03	5.000,00		43.454,61	38.454,61	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	67.734,69	439.700,00		329.499,89	-110.200,11	40.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		53.863,42	53.863,42	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.245.715,49	2.108.150,00		1.330.760,42	-777.389,58	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-35.437,00	-29.000,00	-21.000,00	-37.069,98	-8.069,98	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.823.798,95	-9.167.070,05	-3.285.720,05	-3.202.684,03	5.964.386,02	-4.304.107,72
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-10.994,49	-10.994,49	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-158.600,00	-24.140,00	-24.140,00	0,00	24.140,00	-24.140,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-206.201,70	-109.377,91	133.022,09	-38.775,56	70.602,35	-200.698,14
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.224.037,65	-9.329.587,96		-3.289.524,06	6.040.063,90	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.978.322,16	-7.221.437,96		-1.958.763,64	5.262.674,32	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.054.870,74	-10.811.747,96		-3.896.297,98	6.915.449,98	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-4.054.870,74	-10.811.747,96		-3.896.297,98	6.915.449,98	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.569,55	5.000,00		5.997,92	997,92	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-72.640,76	-95.840,00		-86.180,77	9.659,23	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-70.071,21	-90.840,00		-80.182,85	10.657,15	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-70.071,21	-90.840,00		-80.182,85	10.657,15	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-70.071,21	-90.840,00		-80.182,85	10.657,15	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.733,24	600,00		10.983,33	10.383,33	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-86.823,28	-105.855,00		-61.607,20	44.247,80	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-84.090,04	-105.255,00		-50.623,87	54.631,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	197.700,00	291.700,00	140.700,00	238.000,00	-53.700,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	99.630,00	5.000,00		15.844,96	10.844,96	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	297.330,00	296.700,00		253.844,96	-42.855,04	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-361.809,17	-714.597,97	-292.797,97	-477.137,32	237.460,65	-156.734,32
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-9.525,90	-9.525,90	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.914,41	-14.000,00		-1.597,28	12.402,72	-9.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-367.723,58	-733.597,97		-488.260,50	245.337,47	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-70.393,58	-436.897,97		-234.415,54	202.482,43	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-154.483,62	-542.152,97		-285.039,41	257.113,56	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-154.483,62	-542.152,97		-285.039,41	257.113,56	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-25.254,12	-46.710,00	-7.500,00	-96.157,92	-49.447,92	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-25.254,12	-46.710,00		-96.157,92	-49.447,92	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		198.688,23	198.688,23	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		198.688,23	198.688,23	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-23.922,32	0,00		-15.272,42	-15.272,42	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-52.044,50	-159.677,55	-59.677,55	-91.680,51	67.997,04	-50.514,05
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.966,82	-159.677,55		-106.952,93	52.724,62	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-75.966,82	-159.677,55		91.735,30	251.412,85	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-101.220,94	-206.387,55		-4.422,62	201.964,93	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-101.220,94	-206.387,55		-4.422,62	201.964,93	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	39.054,00	53.000,00		53.064,00	64,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-73.915,59	-190.670,00		-73.908,04	116.761,96	-21.516,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-34.861,59	-137.670,00		-20.844,04	116.825,96	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	13.030,00	13.030,00	0,00	-13.030,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.030,00		0,00	-13.030,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.941,88	-10.200,00	-10.200,00	-9.053,00	1.147,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.941,88	-10.200,00		-9.053,00	1.147,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-9.941,88	2.830,00		-9.053,00	-11.883,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-44.803,47	-134.840,00		-29.897,04	104.942,96	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-44.803,47	-134.840,00		-29.897,04	104.942,96	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	42.016,60	34.080,00		55.598,69	21.518,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-13.398,61	-18.080,00		-13.856,41	4.223,59	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	28.617,99	16.000,00		41.742,28	25.742,28	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-496.000,00		-495.987,14	12,86	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-496.000,00		-495.987,14	12,86	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-496.000,00		-495.987,14	12,86	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	28.617,99	-480.000,00		-454.244,86	25.755,14	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	28.617,99	-480.000,00		-454.244,86	25.755,14	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.300,69	2.300,00		2.300,69	0,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-25.687,77	-74.000,04	-8.585,04	-29.604,03	44.396,01	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-23.387,08	-71.700,04		-27.303,34	44.396,70	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-23.387,08	-71.700,04		-27.303,34	44.396,70	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-23.387,08	-71.700,04		-27.303,34	44.396,70	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.037.298,12	1.272.800,00		1.607.714,69	334.914,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-6.697.163,44	-8.394.751,86	-1.080.371,86	-6.210.493,92	2.184.257,94	-785.322,68
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.659.865,32	-7.121.951,86		-4.602.779,23	2.519.172,63	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.650,00	794.500,00	336.000,00	160.742,50	-633.757,50	478.000,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	857.913,22	464.000,00		488.771,07	24.771,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	868.563,22	1.258.500,00		649.513,57	-608.986,43	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-44.634,88	0,00		-28.725,40	-28.725,40	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.270.782,43	-10.500.243,07	-5.028.243,07	-3.075.614,87	7.424.628,20	-6.095.562,25
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-68.000,00		-21.420,00	46.580,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-132.500,00	-450.000,00	-413.000,00	-15.560,01	434.439,99	-409.439,99
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.447.917,31	-11.018.243,07		-3.141.320,28	7.876.922,79	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.579.354,09	-9.759.743,07		-2.491.806,71	7.267.936,36	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-10.239.219,41	-16.881.694,93		-7.094.585,94	9.787.108,99	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-10.239.219,41	-16.881.694,93		-7.094.585,94	9.787.108,99	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.15 BgA Sportstätten

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	51.342,85	634.300,00		453.365,03	-180.934,97	150.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-416.732,26	-1.195.306,53	-28.976,53	-646.091,87	549.214,66	-282.461,92
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-365.389,41	-561.006,53		-192.726,84	368.279,69	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-84.047,95	0,00		-10.396,93	-10.396,93	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.214,03	-11.665,77	-4.265,77	-2.701,93	8.963,84	-11.984,30
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-87.261,98	-11.665,77		-13.098,86	-1.433,09	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-87.261,98	-11.665,77		-13.098,86	-1.433,09	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-452.651,39	-572.672,30		-205.825,70	366.846,60	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-452.651,39	-572.672,30		-205.825,70	366.846,60	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	63.205,92	40.700,00		48.557,21	7.857,21	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.622.647,31	-2.899.750,00		-2.771.828,90	127.921,10	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.559.441,39	-2.859.050,00		-2.723.271,69	135.778,31	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	29.950,00	5.000,00		7.600,00	2.600,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.950,00	5.000,00		7.600,00	2.600,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-266.483,76	-579.364,99	-146.864,99	-250.698,29	328.666,70	-327.010,13
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-266.483,76	-579.364,99		-250.698,29	328.666,70	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-236.533,76	-574.364,99		-243.098,29	331.266,70	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.795.975,15	-3.433.414,99		-2.966.369,98	467.045,01	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.795.975,15	-3.433.414,99		-2.966.369,98	467.045,01	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.275.022,16	3.274.800,00		3.405.714,23	130.914,23	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-3.167.885,17	-3.314.370,00		-3.243.766,71	70.603,29	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	107.136,99	-39.570,00		161.947,52	201.517,52	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	294.258,58	1.277.466,66	133.466,66	110.859,07	-1.166.607,59	390.971,06
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	294.258,58	1.277.466,66		110.859,07	-1.166.607,59	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-32.584,45	-10.000,00	-10.000,00	-7.640,11	2.359,89	-23.359,89
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-289.156,22	-1.851.498,78	-269.498,78	-626.217,92	1.225.280,86	-647.412,61
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-21.000,00		0,00	21.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-321.740,67	-1.882.498,78		-633.858,03	1.248.640,75	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-27.482,09	-605.032,12		-522.998,96	82.033,16	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	79.654,90	-644.602,12		-361.051,44	283.550,68	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	79.654,90	-644.602,12		-361.051,44	283.550,68	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.442.978,96	2.552.990,00		2.767.183,86	214.193,86	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-2.478.019,98	-2.565.360,00		-2.489.797,04	75.562,96	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-35.041,02	-12.370,00		277.386,82	289.756,82	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-35.041,02	-12.370,00		277.386,82	289.756,82	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-35.041,02	-12.370,00		277.386,82	289.756,82	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	311.656,25	367.460,00		325.011,30	-42.448,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-351.559,77	-372.540,00		-423.862,37	-51.322,37	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-39.903,52	-5.080,00		-98.851,07	-93.771,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-39.903,52	-5.080,00		-98.851,07	-93.771,07	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-39.903,52	-5.080,00		-98.851,07	-93.771,07	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2020	Ist- Ergebnis 2021	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	422.967,85	279.950,00		246.823,56	-33.126,44	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-299.878,94	-327.440,00		-293.677,92	33.762,08	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	123.088,91	-47.490,00		-46.854,36	635,64	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	294.258,58	1.277.466,66	133.466,66	110.859,07	-1.166.607,59	390.971,06
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	294.258,58	1.277.466,66		110.859,07	-1.166.607,59	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-32.584,45	-10.000,00	-10.000,00	-7.640,11	2.359,89	-23.359,89
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-289.156,22	-1.851.498,78	-269.498,78	-626.217,92	1.225.280,86	-647.412,61
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-21.000,00		0,00	21.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-321.740,67	-1.882.498,78		-633.858,03	1.248.640,75	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-27.482,09	-605.032,12		-522.998,96	82.033,16	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	95.606,82	-652.522,12		-569.853,32	82.668,80	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	95.606,82	-652.522,12		-569.853,32	82.668,80	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	97.419,10	74.400,00		66.695,51	-7.704,49	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-38.426,48	-49.030,00		-36.429,38	12.600,62	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	58.992,62	25.370,00		30.266,13	4.896,13	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	58.992,62	25.370,00		30.266,13	4.896,13	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	58.992,62	25.370,00		30.266,13	4.896,13	

Teilfinanzrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	64.512.465,87	56.815.100,00		65.508.678,50	8.693.578,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-19.083.799,40	-19.928.281,00	-2.856,00	-20.350.851,68	-422.570,68	-25.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	45.428.666,47	36.886.819,00		45.157.826,82	8.271.007,82	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.733.401,02	4.041.000,00		3.935.145,13	-105.854,87	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	9.987,50	0,00		0,00	0,00	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	500,00	0,00		0,00	0,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	670.716,85	8.100,00		7.697,41	-402,59	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.414.605,37	4.049.100,00		3.942.842,54	-106.257,46	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-575.994,01	0,00		0,00	0,00	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000.000,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-6.239,85	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-865,15	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.583.099,01	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.168.493,64	4.049.100,00		3.942.842,54	-106.257,46	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	44.260.172,83	40.935.919,00		49.100.669,36	8.164.750,36	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	2.428.804,00	7.500.000,00		849.398,61	-6.650.601,39	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-2.010.195,03	-1.630.000,00		-2.278.448,41	-648.448,41	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	418.608,97	5.870.000,00		-1.429.049,80	-7.299.049,80	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	44.678.781,80	46.805.919,00		47.671.619,56	865.700,56	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	6.295,34	2.900,00		5.243,98	2.343,98	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-366.372,55	-407.975,00		-350.901,74	57.073,26	-25.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-360.077,21	-405.075,00		-345.657,76	59.417,24	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-360.077,21	-405.075,00		-345.657,76	59.417,24	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-360.077,21	-405.075,00		-345.657,76	59.417,24	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	412,09	500,00		635,41	135,41	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-22.445,81	-22.740,00		-33.857,97	-11.117,97	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-22.033,72	-22.240,00		-33.222,56	-10.982,56	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-22.033,72	-22.240,00		-33.222,56	-10.982,56	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-22.033,72	-22.240,00		-33.222,56	-10.982,56	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	0,00	0,00		20,00	20,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-61.193,57	-73.346,00	-2.856,00	-69.311,60	4.034,40	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-61.193,57	-73.346,00		-69.291,60	4.054,40	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	9.924,65	7.200,00		6.809,76	-390,24	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.924,65	7.200,00		6.809,76	-390,24	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	9.924,65	7.200,00		6.809,76	-390,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-51.268,92	-66.146,00		-62.481,84	3.664,16	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-51.268,92	-66.146,00		-62.481,84	3.664,16	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.678.261,92	1.442.600,00		1.580.429,68	137.829,68	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-209.466,05	-156.300,00		-178.467,83	-22.167,83	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.468.795,87	1.286.300,00		1.401.961,85	115.661,85	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	500,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	500,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.469.295,87	1.286.300,00		1.401.961,85	115.661,85	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.469.295,87	1.286.300,00		1.401.961,85	115.661,85	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	1.142,50	4.700,00		851,00	-3.849,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-150.304,24	-160.000,00		-156.397,24	3.602,76	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-149.161,74	-155.300,00		-155.546,24	-246,24	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-149.161,74	-155.300,00		-155.546,24	-246,24	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-149.161,74	-155.300,00		-155.546,24	-246,24	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	3.138,50	3.500,00		3.244,28	-255,72	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-72.761,59	-84.130,00		-53.101,80	31.028,20	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-69.623,09	-80.630,00		-49.857,52	30.772,48	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-69.623,09	-80.630,00		-49.857,52	30.772,48	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-69.623,09	-80.630,00		-49.857,52	30.772,48	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2020	Ist-Ergebnis 2021	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2022
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	41.919,66	38.100,00		39.231,15	1.131,15	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-189.618,43	-199.620,00		-192.377,44	7.242,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-147.698,77	-161.520,00		-153.146,29	8.373,71	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-147.698,77	-161.520,00		-153.146,29	8.373,71	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-147.698,77	-161.520,00		-153.146,29	8.373,71	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	106.197,79	104.300,00		96.908,90	-7.391,10	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-161.466,16	-163.480,00		-164.032,04	-552,04	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-55.268,37	-59.180,00		-67.123,14	-7.943,14	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-55.268,37	-59.180,00		-67.123,14	-7.943,14	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-55.268,37	-59.180,00		-67.123,14	-7.943,14	

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

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	60.193.228,35	53.138.400,00		61.927.602,34	8.789.202,34	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-16.775.004,34	-18.391.000,00		-18.938.671,85	-547.671,85	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	43.418.224,01	34.747.400,00		42.988.930,49	8.241.530,49	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.733.401,02	4.041.000,00		3.935.145,13	-105.854,87	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.733.401,02	4.041.000,00		3.935.145,13	-105.854,87	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.733.401,02	4.041.000,00		3.935.145,13	-105.854,87	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	47.151.625,03	38.788.400,00		46.924.075,62	8.135.675,62	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	47.151.625,03	38.788.400,00		46.924.075,62	8.135.675,62	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	2.357.013,96	2.080.100,00		1.854.511,76	-225.588,24	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.- tätigkeit	-257.209,90	-269.690,00		-213.732,17	55.957,83	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	2.099.804,06	1.810.410,00		1.640.779,59	-169.630,41	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	884,55	900,00		887,65	-12,35	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	884,55	900,00		887,65	-12,35	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000.000,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.000.000,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.999.115,45	900,00		887,65	-12,35	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.899.311,39	1.811.310,00		1.641.667,24	-169.642,76	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	2.428.804,00	7.500.000,00		849.398,61	-6.650.601,39	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-2.010.195,03	-1.630.000,00		-2.278.448,41	-648.448,41	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	418.608,97	5.870.000,00		-1.429.049,80	-7.299.049,80	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.480.702,42	7.681.310,00		212.617,44	-7.468.692,56	

Sonderhaushalt der Stiftung Vikarie Meiners

Jahresabschluss 2021

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Ergebnisrechnung Stiftung zum 31.12.2021					
Pos.	Name	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz - Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.533,99	27.500,00	27.458,14	-41,86
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,01	0,00	0,01	0,01
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.534,00	27.500,00	27.458,15	-41,85
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-414,79	-1.000,00	-414,84	585,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-385,76	-570,00	-417,94	152,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	-800,55	-1.570,00	-832,78	737,22
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	26.733,45	25.930,00	26.625,37	695,37
19	+ Finanzerträge	0,00	20,00	0,00	-20,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1,98	0,00	-25,81	-25,81
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-1,98	20,00	-25,81	-45,81
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	26.731,47	25.950,00	26.599,56	649,56
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	26.731,47	25.950,00	26.599,56	649,56

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Finanzrechnung Stiftung zum 31.12.2021					
Pos.	Name	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz - Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.533,99	27.500,00	27.458,14	-41,86
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,01	0,00	0,01	0,01
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	20,00	0,00	-20,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	27.534,00	27.520,00	27.458,15	-61,85
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlg. f. Sach- und Dienstleistungen	-414,79	-1.000,00	-414,84	585,16
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1,98	0,00	-25,81	-25,81
14	- Transferauszahlungen	-10.076,69	-25.950,00	-17.076,69	8.873,31
15	- Sonstige Auszahlungen	-372,75	-570,00	-430,95	139,05
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-10.866,21	-27.520,00	-17.948,29	9.571,71
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	16.667,79	0,00	9.509,86	9.509,86
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. d. Erwerb v. Grundst. + Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	16.667,79	0,00	9.509,86	9.509,86
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
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	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
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änd. d. Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)	16.667,79	0,00	9.509,86	9.509,86
39A	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	132.031,44	0,00	148.699,23	148.699,23
39B	+ Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	229,77	0,00	0,00	0,00
39C	Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln	132.261,21	0,00	148.699,23	148.699,23
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-229,77	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39C+40)	148.699,23	0,00	158.209,09	158.209,09

A) Jahresbilanz 2021

der Stiftung Vikarie Meiners

I AKTIVA	EUR		II PASSIVA	EUR	
	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020		Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
A. <u>Anlagevermögen</u>			A. <u>Eigenkapital</u>		
I. <u>Sachanlagen</u>			1. Ausgangskapital		
1. Grundstücke	1.470.342,66 €	1.470.342,66 €	lt. Satzung vom 25.06.1984	789.726,25 €	789.726,25 €
2. Anzahlungen für Grundstücke	0,00 €	0,00 €	2. Erhöhung des Stiftungskapitals	713.051,48 €	713.051,48 €
B. <u>Umlaufvermögen</u>			B. <u>Gewinnrücklage</u>		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			Mittelverwendung aus Vorjahr	116.251,15 €	99.596,37 €
1. Sonstige Forderungen	0,00 €	0,00 €	davon verwendet im lfd. Jahr	17.076,69 €	10.076,69 €
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	158.209,09 €	148.699,23 €	Jahresüberschuss	99.174,46 €	89.519,68 €
			davon verwendet im lfd. Jahr	26.599,56 €	26.731,47 €
				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 €		1.628.551,75 €	1.619.041,89 €

B) 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 €

C) Ausgaben für die Erfüllung des Stiftungszweckes 2021

1. Messstipendium an die Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti in Coesfeld, jährlich	76,69 EUR
2. Unterstützung bedürftiger Coesfelder lt. Stiftungssatzung	
BHD Lette	6.000,00 EUR
vier Coesfelder Kirchengemeinden	6.000,00 EUR
„Schwestern Unserer Lieben Frau“	1.000,00 EUR
DaSein Hospizbewegung	2.000,00 EUR
Flüchtlingsinitiative Coesfeld	<u>2.000,00 EUR</u>
	17.076,69 EUR

D) Tätigkeitsbericht 2021

Gemäß § 2 Abs. 2 der Stiftungssatzung erhielt die Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti ein jährliches Messstipendium über 76,69 EUR.

Nach der Satzung der Stiftung Vikarie Meiners können gemäß § 2 Abs. 3 besonders bedürftige Personen, die in der Stadt Coesfeld wohnen, unterstützt werden. Daneben verfolgt die Stiftung ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige, mildtätige und auch kirchliche Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

Gemäß des Antrags der Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti Coesfeld beschloss der Stiftungsvorstand in 2021 die Gewährung eines Zuschusses von 6.000,-- EUR zur Unterstützung besonders bedürftiger Personen in Coesfeld für sozial-caritative Zwecke (hier: Unterstützung von Bedürftigen / verteilt über die vier Coesfelder Kirchengemeinden).

Zudem beschloss der Stiftungsvorstand in 2021 gemäß des Antrags der BHD Seniorenwohnanlage St. Johannes in Lette die Gewährung eines Zuschusses zur Unterstützung der seelsorgerischen und sozialpädagogischen Begleitung. Die Mittel von 6.000,-- EUR sollen im Rahmen des Sozialen Dienstes der BHD Seniorenwohnanlage St. Johannes eingesetzt werden.

Gemäß des Antrags der Kongregation der ‚Schwestern Unserer Lieben Frau‘, Coesfeld wurde um Gewährung eines Zuschusses von 1.000,-- EUR für deren Zwecke gebeten. Auch dieser Gewährung stimmte der Stiftungsvorstand 2021 zu.

Darüber hinaus lag dem Stiftungsvorstand ein Antrag der gemeinnützigen DaSein Hospizbewegung, Coesfeld, zur Gewährung eines Zuschusses von 2.000,-- EUR zur Unterstützung deren Tätigkeiten vor. Der Stiftungsvorstand beschloss 2021 diesem Antrag zuzustimmen.

Des Weiteren beschloss der Stiftungsvorstand 2021 gemäß des Antrags der Flüchtlingsinitiative Coesfeld die Gewährung eines Zuschusses von 2.000,-- EUR zur Unterstützung von bedürftigen Personen (Flüchtlingen) in Coesfeld.

Nach der Anlage C) ist somit für die Erfüllung des Stiftungszwecks ein Betrag in Höhe von 17.076,69 EUR in Anspruch genommen worden.

Der Mittelbedarf von insgesamt 17.076,69 EUR wurde finanziert aus Überschüssen der Vorjahre. Der Überschuss aus der Gewinn- und Verlustrechnung 2021 von 26.599,56 EUR ist der zweckgebundenen Gewinnrücklage zugeführt worden.

Das bilanzielle Anlagevermögen sowie das Stiftungskapital haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

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

Coesfeld, im November 2022

