

Neubau Bahnquartier Coesfeld
- Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes -



Abbildungen mit freundlicher Genehmigung des Investors H+T Konzeptbau GmbH & Co.KG

Jahresabschluss
zum 31.12.2022

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2022 der Stadt Coesfeld

Gliederung

Lagebericht	3
1 Vorbemerkungen.....	6
1.1 Grundlagen	6
1.2 Isolierung der corona- und kriegsbedingten Belastungen	6
2 Planung im Haushaltsjahr 2022	6
2.1 Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2022.....	6
2.2 Corona-Pandemie und der Krieg in der Ukraine und die Auswirkungen auf die Haushaltsausführung 2022	7
3 Gesamtergebnisrechnung 2022	7
3.1 Allgemeine Hinweise.....	7
3.2 Gesamtergebnisrechnung für 2022: Deutlich positives Ergebnis in der Ergebnisrechnung	7
3.2.1 Unterteilung Erträge.....	8
3.2.2 Unterteilung Aufwendungen	8
3.2.3 Budgetsicht.....	9
3.3 Darstellung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsveränderungen.....	11
4 Gesamtfinanzzrechnung für 2022.....	11
4.1 Allgemeine Hinweise	11
4.2 Laufende Verwaltungstätigkeit.....	11
4.3 Investitionstätigkeit.....	12
4.4 Zusammenfassung.....	12
4.5 Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung	12
5 Bilanz zum 31.12.2022.....	13
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.....	15
7.2 Analyse der Vermögenslage	16
7.2.1 Infrastrukturquote.....	16

7.2.2	Abschreibungsintensität.....	16
7.2.3	Drittfinanzierungsquote.....	17
7.2.4	Investitionsquote.....	18
7.3	Analyse der Finanzlage.....	18
7.3.1	Anlagendeckungsgrad 2.....	18
7.3.2	Dynamischer Verschuldungsgrad.....	19
7.3.3	Liquidität 2. Grades.....	19
7.3.4	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote.....	20
7.3.5	Zinslastquote.....	20
7.4	Analyse der Ertrags- u. Aufwandslage.....	21
7.4.1	Netto-Steuerquote.....	21
7.4.2	Zuwendungsquote.....	21
7.4.3	Personalintensität (Darstellung gesammelt in Abbildung 15).....	22
7.4.4	Sach- und Dienstleistungsintensität (Darstellung gesammelt in Abbildung 15)	22
7.4.5	Transferaufwandsquote (Darstellung gesammelt in Abbildung 15).....	22
8	Ausblick auf die Jahre 2023 ff.: „Die kommunale Ebene trotz den Krisen, muss sich aber auf neue Risiken einstellen“.....	23
8.1	Allgemeines.....	23
8.2	Entwicklung des Haushaltsjahres 2023.....	23
8.2.1	Gewerbesteuer.....	24
8.2.2	Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer.....	24
8.2.3	Budgetberichte.....	24
8.2.4	Investitionen.....	25
8.3	Haushaltsjahr 2024 ff.	25
9	Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Coesfeld.....	26
9.1	Allgemeines.....	26
9.2	Gesamtwirtschaftliche Lage.....	26
9.3	Anlagevermögen inkl. Investitionsprogramme und Förderung.....	26
9.4	Digitalisierung.....	27
9.5	Klimaschutz.....	27
9.6	Kommunaler Finanzausgleich (insbesondere Schlüsselzuweisungen).....	27
9.7	Kreisumlage.....	28
9.8	Umsatzsteuerpflicht und Umsetzung im Rahmen des § 2b UStG.....	28
9.9	Sozialleistungen.....	29
9.10	Stärkung der Innenstädte.....	29
9.11	Städtebauliche Entwicklung.....	29
9.12	Masterplan Mobilität.....	30

9.13	Finanzielle Beteiligung der Kommunen im Rahmen des Erneuerbare-Energien-Gesetzes (EEG 2023)	30
9.14	Beteiligungen	30
9.15	Risikovorsorge	31
9.16	Ausblick.....	31

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 corona- und kriegsbedingten Belastungen

Zum 30.09.2020 ist das NKF-Covid-19 Isolierungsgesetz (NKF-CIG) zur Isolierung der Coronaschäden für die Kommunen erlassen worden. Im Zusammenhang mit dem andauernden Krieg in der Ukraine und den damit verbundenen Auswirkungen und Belastungen auch für die Kommunen wurde das Gesetz geändert und um die Isolierungsmöglichkeit der kriegsbedingten Belastungen erweitert (in Kraft treten des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes – NKF-CUIG am 15.12.2022). Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 bis 2023 ist die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der Covid-19-Pandemie durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu ermitteln. Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2022 und 2023 ist zusätzlich jeweils die Summe der Haushaltsbelastungen infolge des Krieges in der Ukraine zu erfassen. 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 2026 linear über 50 Jahre abzuschreiben. Alternativ steht im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 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 2022 muss für die Belastungen die Bilanzierungshilfe in Anspruch genommen werden.

2 Planung im Haushaltsjahr 2022

2.1 Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2022

Die am 16.12.2021 vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossene Haushaltssatzung 2022 wies im Ergebnisplan ein Defizit von rd. 7,1 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. 1,98 Mio. € ergibt sich ein Plandefizit in Höhe von 9,1 Mio. €.

2.2 Corona-Pandemie und der Krieg in der Ukraine und die Auswirkungen auf die Haushaltsausführung 2022

Zusätzlich zu den nicht abschätzbaren Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Wirtschaft und das Zusammenleben, begann im Februar 2022 der Krieg in der Ukraine. In der Folge wurden verschiedene Wirtschaftssanktionen eingeleitet, die mittel- und unmittelbare Folgen für die Kommunen hatten. Der Anstieg der Energiekosten und die Auswirkungen auf die Gütermärkte ist nur ein Beispiel dafür. Auf Grund des Energieverbrauchs der vielen städtischen Gebäude und der dringende Bedarf verschiedener Baustoffe für die großen Bauprojekte und deren Verteuerung, war bereits 2022 ein besonderer Blick auf eine sparsame Haushaltsführung erforderlich.

3 Gesamtergebnisrechnung 2022

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 kommen die Übertragungen von Ermächtigungen aus dem Vorjahr hinzu. 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 2022 die Isolierung der corona- und kriegsbedingten Belastungen 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 Fokus. 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 2022: Deutlich positives Ergebnis in der Ergebnisrechnung

Im Jahr 2022 konnte 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. Dabei ist vor allem ein nie da gewesenes Gewerbesteuerergebnis zu nennen. Zusätzlich zu der gegebenen Zurückhaltung bei der Planung der Gewerbesteuer auf Grund der Corona-Pandemie, fällt das Ergebnis um 13,5 Mio. € besser aus. 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. Alleine zusätzliche 1,82 Mio € konsumtiver Zuweisungen des Landes für Flüchtlinge zeigen, welcher zusätzliche Bedarf entstanden ist. Hierzu wird auf den Punkt Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Stadt Coesfeld verwiesen. Für das Jahresergebnis 2022 kann die Aussage getroffen werden, dass durch den Ausweis eines positiven Jahresergebnisses die Ausgleichsrücklage weiter gefüllt werden

kann. Vor dem Hintergrund der weiteren multiplen Krisen und zusätzlichen Belastungen der Kommunen eine ausgesprochen erfreuliche Tatsache.

Die Gesamtergebnisrechnung 2022 schließt im Jahresabschluss mit einem positiven Ergebnis von 11.603.433,84 € ab. Der von der Gemeindeordnung NRW geforderte Haushaltsausgleich (Gesamtbeitrag der Erträge erreicht oder übersteigt die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen, § 75 Absatz 2 GO) ist im Jahresabschluss 2022 deutlich erreicht worden.

3.2.1 Unterteilung Erträge

Die ordentlichen Erträge sind von rd. 92,91 Mio. € fortgeschriebener Ansatz auf rd. 116,28 Mio. € gestiegen. Dies bedeutet einen Zuwachs von rd. 23,37 Mio. €. Ein Schwerpunkt liegt dabei im Bereich Steuern und ähnlichen Abgaben mit einer Verbesserung gegenüber der Planung von 14,73 Mio. €. Diese setzt sich im Wesentlichen zusammen aus einem Mehrbetrag von 13,58 Mio. € im Bereich der Gewerbesteuer und rd. 1,17 Mio. € beim Anteil an 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 ziehen, wenn die eigene Steuerkraft im Verhältnis zum Landesdurchschnitt steigt. Die Zuwendungen und Umlagen sind um rd. 4,09 Mio. € und die sonst. ordentlichen Erträge um rd. 3,5 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz gestiegen. Auch die weiteren Ertragspositionen schließen mit einem positiven Ergebnis im Vergleich zum Ansatz ab. Im Zusammenhang mit den ordentlichen Erträgen für 2022 sind auch die außerordentlichen Erträge zu betrachten. Siehe hierzu auch Darstellung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsveränderungen.

Die Finanzerträge haben sich mit einem Mehrbetrag von rd. 0,057 Mio. € gegenüber dem Planansatz von 1,5 Mio. € nahezu planmäßig entwickelt. Wobei zu beachten ist, dass durch die Veränderung der Zinslandschaft die Guthabenzinsen angestiegen sind, ein noch positiveres Ergebnis durch den Rückgang bei den Gewinnanteilen im Vergleich zum Ansatz aber verhindert wurde.

3.2.2 Unterteilung Aufwendungen

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen ergab sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 106,62 Mio. € eine Verschlechterung von rd. 0,16 Mio. € auf rd. 106,78 Mio. €. Davon werden rd. 1,79 Mio. € als Ermächtigungen nach 2023 übertragen. Personal- und Versorgungsaufwendungen haben hierzu mit einem gestiegenen Bedarf von 0,25 Mio. € beigetragen. Im Bereich des Aufwands für Sach- und Dienstleistungen liegt das Ergebnis mit rd. 2 Mio. € unter dem Ansatz. Die Transferaufwendungen haben sich um rd. 0,89 Mio. € verschlechtert. Dies ist neben deutlichen Verschiebungen innerhalb der Aufwendungen insbesondere auf die Leistungen für geflüchtete Menschen und die Gewerbesteuerumlage zurückzuführen. Im Zusammenhang mit den ordentlichen Aufwendungen für 2022 ist auch der Ausweis der Mehraufwendungen im Rahmen des außerordentlichen Ergebnisses zu betrachten. Siehe hierzu auch Darstellung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsveränderungen.

Die Zinsen und Finanzaufwendungen sind 2022 auf einem niedrigen Niveau geblieben. Die deutlich steigenden Zinsen hatten auf Grund der bestehenden Verträge noch keine Auswirkungen. Trotzdem zeigt es sich, wie wichtig das Thema Zinssteuerung bleibt. Kredite wurden nicht aufgenommen.

3.2.3 Budgetsicht

Die Mehrerträge und Mehraufwendungen sowie Minderaufwendungen in fast allen Budgets tragen zu dem außerordentlich erfreulichen Ergebnis bei. Nachstehend die Übersicht der einzelnen Budgets. Insbesondere im Fachbereich Bauen und Umwelt ist es durch Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und sonstigen ordentlichen Erträgen (z. B. Erträge der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, Minderaufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen und außerordentlichen corona- und kriegsbedingten Erträgen) zu einer positiven Abweichung gegenüber der Planung in Höhe von 3,02 Mio. € gekommen. Zusätzlich haben die Abweichungen in den Budgets Zentrale Dienst und Bürgerservice, Jugend, Familie, Bildung, Freizeit und Soziales und Wohnen mit jeweils über 1 Mio. € zu einem positiven Ergebnis beigetragen.

Gründe waren u. a. beim Budget Zentrale Dienste und Bürgerservice der Anstieg der Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, wobei zu beachten ist, dass damit Mehraufwendungen im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen kompensiert wurden.

Das positive Ergebnis im Budget Ordnung und Soziales ergibt sich aus den z. T. einmaligen Zuwendungen und Umlagen im Zusammenhang mit den geflüchteten Menschen aus der Ukraine. Dabei ist zu beachten, dass ein Teil dieser Mittel im Jahr 2022 durch Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen und außerordentlichen Erträgen neutralisiert wurden. Bezüglich der weiteren Entwicklung wird unter den Chancen und Risiken eingegangen.

Im Budget Jugend, Familie, Bildung, Freizeit werden Mehrerträge bei Zuwendungen und Umlagen und den Sonstigen Transfererträgen zuzüglich Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen durch Mindererträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (z. B. durch andere Träger bei Jugendhilfemaßnahmen) und Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen bis auf rd. 1,6 Mio. € reduziert.

Nachfolgend die Übersichten 2021 und 2022 der Budgets im Jahresvergleich:

	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 1: Ergebnis nach Budgets 2021

	Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	1.358.688,72 €	1.069.761,30 €	-288.927,42 €
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	6.894.325,00 €	5.364.393,22 €	-1.529.931,78 €
30	Ordnung und Recht	3.322.505,38 €	2.404.662,04 €	-917.843,34 €
43	Kultur und Weiterbildung	2.432.086,00 €	2.089.239,36 €	-342.846,64 €
50	Soziales und Wohnen	3.324.951,58 €	2.221.848,63 €	-1.103.102,95 €
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	24.417.883,88 €	23.222.371,51 €	-1.195.512,37 €
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	2.037.490,59 €	1.520.958,10 €	-516.532,49 €
70	Bauen und Umwelt	10.343.209,74 €	7.319.985,74 €	-3.023.224,00 €
90	Kostenrechnende Einrichtungen	194.880,00 €	181.654,27 €	-13.225,73 €
	Summe Zuschussbudgets	54.326.020,89 €	45.394.874,17 €	-8.931.146,72 €
20	Finanzen und Controlling	-45.249.000,00 €	-56.998.308,01 €	-11.749.308,01 €
	Überschussbudget	-45.249.000,00 €	-56.998.308,01 €	-11.749.308,01 €
	Gesamt	9.077.020,89 €	-11.603.433,84 €	-20.680.454,73 €

Tabelle 2: Ergebnis nach Budgets 2022

Besonders positiv zu bewerten ist das vor allem durch die Gewerbesteuer bedingte positive Ergebnis im Überschussbudget. Auf Grund der komplexen Ausgangslage und der Volatilität der Gewerbesteuer konnte der lediglich vorsichtig geplante Ansatz von 19 Mio. € bei weitem übertroffen werden (um rd. 13,58 Mio. €). Trotz der verhaltenen Wirtschaftsprognosen und der regelmäßigen Warnungen vor einer Rezession zeigt sich das Potential der vielfältigen Unternehmenslandschaft in Coesfeld. Das sich daraus ergebende positive Jahresergebnis sorgt für eine Stärkung der Ausgangsposition bezogen auf die multiplen Krisen und kommenden Herausforderungen für die Kommunen. 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. Erläuterungen wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2022 finden sich in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang zum Jahresabschluss.

Im Jahresabschluss 2022 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 1,64 Mio. € bei planmäßiger Abwicklung – sozusagen nur zeitversetzt – erst im Jahresabschluss 2023 ergebnismindernd auswirken.

3.3 Darstellung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsveränderungen

Für 2022 wurden außerordentliche Erträge in Höhe von rd. 3,35 Mio. € geplant. Im Jahresergebnis ausgewiesen wird ein Betrag in Höhe von rd. 0,77 Mio. €. Die Differenz ergibt sich daraus, dass zunächst Steuerausfälle auf Grund der Pandemie vorhergesagt und daher eingeplant wurden. Im Laufe des Jahres 2022 hat sich gezeigt, dass keine Mindererträge eingetreten sind und sich die konjunkturelle Lage deutlich besser als erwartet darstellt. Darüber hinaus wurden die weiteren geringen Mehraufwendungen durch die allgemeine Corona-Finanzhilfe des Landes NRW vollständig kompensiert. Darzustellen sind daher nur die nicht planbaren Mehraufwendungen durch den Krieg in der Ukraine, die gem. dem neuen NKF-CUIG nach dem gleichen Verfahren wie die coronabedingten Belastungen zu isolieren sind. Auf Grund der z. T. einmaligen Unterstützungen durch das Land ist für 2022 lediglich ein Betrag von 0,77 Mio. € zu isolieren.

Die außerordentlichen Erträge sind entsprechend den Regelungen des NKF-CUIG als Aufwand der Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

4 Gesamtfinanzrechnung für 2022

4.1 Allgemeine Hinweise

Die Gesamtfinanzrechnung 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 Abschreibungen, 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. 15,68 Mio. € über dem Planansatz des Haushaltes 2022. Die Steuern und ähnlichen Entgelte (rd. 9,91 Mio. €), sowie Zuwendungen und allgemeine Umlagen (rd. 3,91 Mio. €), sowie Sonstige Einzahlungen von 1,08 Mio. € machen den Großteil der zusätzlichen Gesamteinzahlungen aus. Lediglich bei den Kostenerstattungen, Kostenumlagen ist es zu geringeren Einzahlungen als im Vorfeld geplant gekommen.

Die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sind gegenüber dem Planansatz 2022 einschließlich übertragener Auszahlungsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2021 (fortgeschriebener Ansatz) um etwa 6 Mio. € niedriger ausgefallen. Diese setzen sich im Wesentlichen aus Minderauszahlungen bei den Personal- und Versorgungsauszahlungen (rd. 1,79 Mio. €), den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 3,54 Mio. €) und den sonstigen Auszahlungen (rd. 1,35 Mio. €) zusammen. Die Transferauszahlungen haben sich um rd. 0,32 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 21,75 Mio. €, wodurch sich das geplante Defizit von rund 9,9 Mio. € auf einen Überschuss von ca. 11,85 Mio. € verbessert. Zurückzuführen ist dies auch darauf, dass in einer Größenordnung von ca. 2,36 Mio. € Auszahlungsermächtigungen aus dem Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ins Jahr 2023 übertragen wurden.

4.3 Investitionstätigkeit

Im Bereich der Investitionstätigkeit sieht die Situation ähnlich aus. Die geplanten Investitionsauszahlungen 2022 von rd. 29,83 Mio. € haben sich durch die Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2021 in Höhe von rd. 18,92 Mio. € auf rd. 48,75 Mio. € erhöht. Tatsächlich verausgabt wurden aber liquide Mittel für Investitionen von etwa 17 Mio. €, mithin etwa 31,74 Mio. € weniger. Hierfür wird auf die Erläuterungen zu den Auszahlungen für Baumaßnahmen in den Erläuterungen zur Finanzrechnung sowie auf die Erläuterungen zu den Ermächtigungsübertragungen hingewiesen. Zum Teil sind die Baumaßnahmen fertiggestellt, aber die Schlussrechnungen stehen noch aus.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit liegen mit rund 11,18 Mio. € um 10,57 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz 2022. Der zu erwartende Negativsaldo aus Investitionstätigkeit von rd. 27 Mio. € hat sich auf ca. 5,83 Mio. € verringert. Ein Volumen von 21,17 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. Leider sind es gerade die volumenstarken 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, die bereits in den Vorjahren ersichtlich waren, sich durch den Krieg in der Ukraine noch verstärkt haben.

4.4 Zusammenfassung

Beim Finanzmittelüberschuss in Zeile 32 wurde im Gesamtfinanzplan im Haushaltsplan 2022 ein Fehlbetrag von etwa 19,51 Mio. € ausgewiesen. Durch die Ermächtigungsübertragungen wurde ein zusätzlicher Fehlbetrag in Höhe von 17,39 Mio. € prognostiziert. Tatsächlich ist dann zum Ende des Jahres 2022 ein positives Ergebnis von 6,02 Mio. € zu verzeichnen.

Eine Übersicht wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2022 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 2022 abgewickelt werden konnten und durch Übertragung insoweit nicht ausgeschöpfter Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2023 verlagert wurden. Hierdurch hat sich eine Verschiebung von Auszahlungsermächtigungen von 14,17 Mio. € in das Haushaltsjahr 2023 ergeben, die aber dadurch bedingt nach wie vor gebunden sind. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2022 folglich entlastet worden. Es zeigt sich, dass es durch die z. T. großen Projekte zu massiven Verschiebungen im Bereich der liquiden Mittel kommt. Trotzdem sind die nicht ausgezahlten Mittel gebunden bzw. für Projekte geplant.

4.5 Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung

§ 2 der Haushaltssatzung 2022 sah eine Kreditermächtigung in Höhe von 10 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 2022 sind Tilgungen von 132.440 € 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 31.12.2022 beläuft sich der bilanzierte Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ noch auf rd. 2,18 Mio. €.

Im Jahr 2022 wurden keine Investitionskredite neu aufgenommen. Die Kreditermächtigung bleibt bis zum 31.12.2023 bestehen. Es erfolgte eine Umschuldung eines sehr lange bestehenden Darlehens zu einem besseren Zinssatz, wobei deutlich wurde, dass der Zinsanstieg durch die Zinswende ein Risiko für die zukünftigen Finanzierungen darstellt.

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 2022 nicht in Anspruch genommen. Die vorhandene Liquidität ist im Rahmen des Liquiditätsmanagements zum Teil mittelfristig bis zu 5 Jahre angelegt.

5 Bilanz zum 31.12.2022

In der Bilanz zum Ende des Haushaltsjahres 2022 ist der Stand des städtischen Vermögens und dessen Finanzierung abgebildet. Dabei werden die Werte der Schlussbilanz den Vorjahreswerten gegenübergestellt, so dass die im Laufe des Jahres 2022 eingetretene Entwicklung abgelesen werden kann.

Die Bilanzsumme steigt von etwa 398,217 Mio. € um rd. 22,48 Mio. € auf rd. 420,60 Mio. €. Es haben sich bei verschiedenen Positionen der Aktiv- sowie der Passivseite Veränderungen ergeben. Auf der Aktivseite ist seit dem Jahr 2021 neu der Aufwand Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit in Höhe von rd. 3,75 Mio. € ausgewiesen. Hier handelt es sich um den gesetzlich vorgeschriebenen Ausweis der corona- und kriegsbedingten Belastungen. Zum Umgang mit diesen Lasten möchte ich gern auf das Kapitel zur Isolierung der corona- und kriegsbedingten Belastungen und die weiteren Auswirkungen zu dem Thema verweisen.

Auf der Aktivseite hat sich der Bestand der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren von rd. 1,61 Mio. € auf rd. 5,06 Mio. € erhöht. Dazu tragen vor allem die noch nicht veräußerten Gewerbegrundstücke bei, die zum Stichtag der Stadt wirtschaftlich zuzuordnen waren (insgesamt rd. 4,83 Mio. €). Die Auswirkungen des Stichtagsprinzips sind auch bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen sichtbar. Zum Bilanzstichtag lag der Forderungsbestand bei rd. 20 Mio. € und damit um rd. 9,15 Mio. € höher als zum Stichtag des Vorjahres. Grund dafür ist der hohe Wert bei den Steuerforderungen zum 31.12.2022.

Auf der Passivseite der Bilanz wurde der Jahresüberschuss des Vorjahres in Höhe von rd. 8,85 Mio. € der Ausgleichrücklage zugeführt. Diese beträgt nunmehr rd. 58 Mio. €.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich durch die planmäßigen Tilgungen auf 12,6 Mio. € reduziert. Ein Anstieg ist hingegen bei den sonstigen Verbindlichkeiten zu verzeichnen. Der Bestand aus erhaltenen Anzahlungen hat sich von 10,7 Mio. € auf 14,12 Mio. € erhöht. Dabei entfallen alleine 1,2 Mio. € auf die Ansparung von Mitteln aus der Schul- und Bildungspauschale, um damit Mittel für die Umsetzung der großen Schulprojekte anzusparen.

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 2022, für 2022 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 2022 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:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

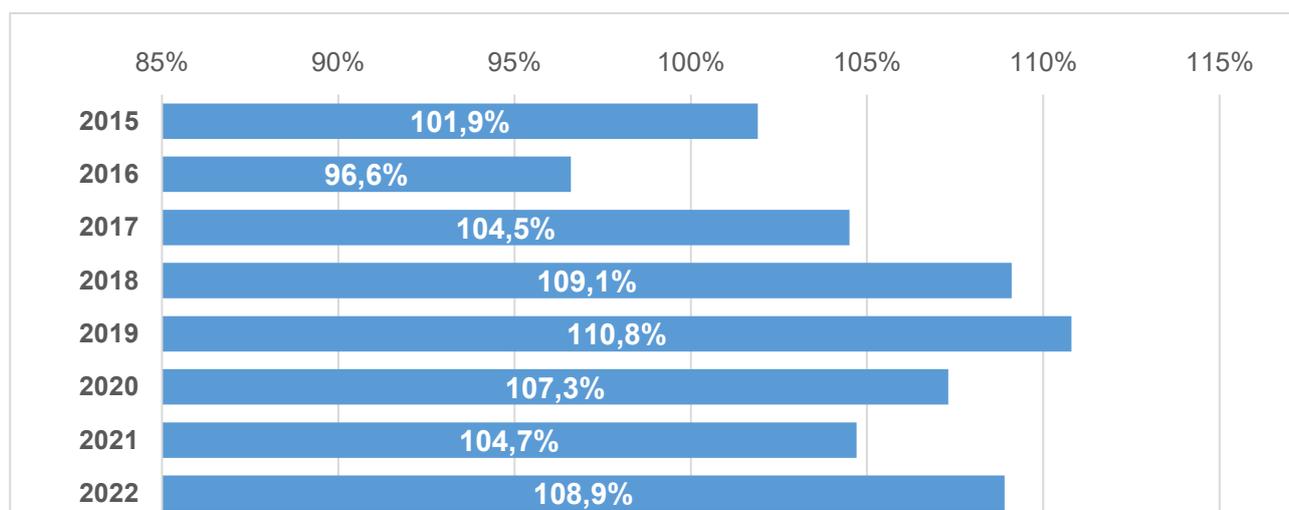


Abbildung 1: Aufwandsdeckungsgrad

Erläuterung: Die Erträge übersteigen die ordentlichen Aufwendungen, so dass eine vollständige Deckung erreicht werden konnte. Dieses Ziel soll sowohl im Haushaltsplan, als auch im Jahresabschluss erreicht werden.

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.

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

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.

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

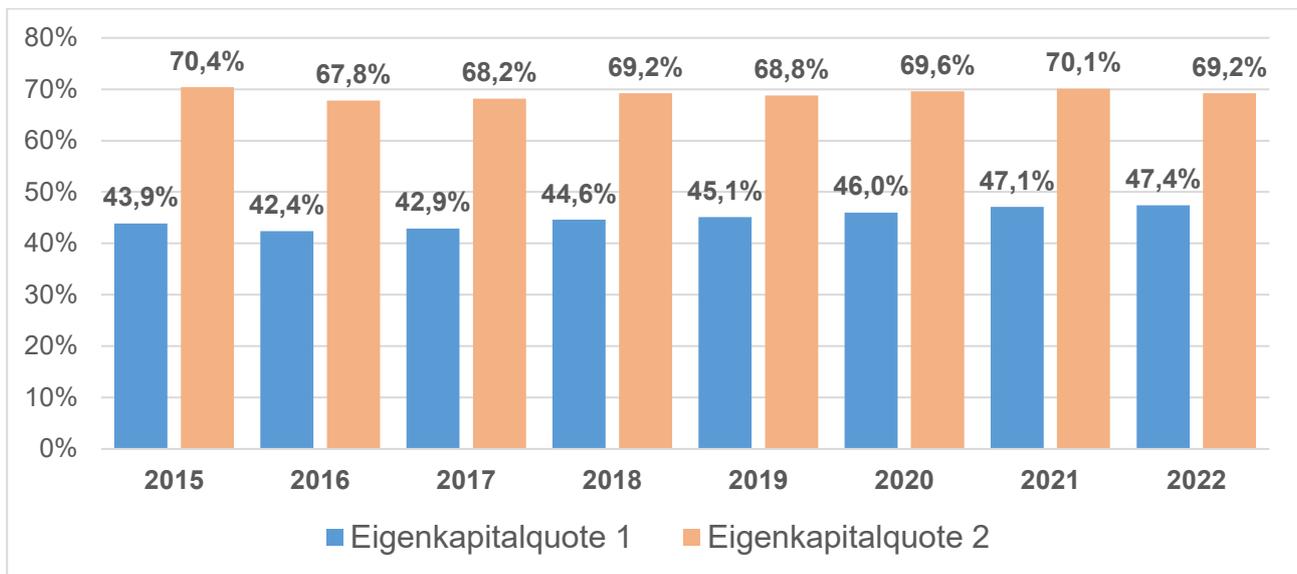


Abbildung 2: Eigenkapitalquoten 1 und 2

Erläuterung: Die Höhe der Eigenkapitalquoten 1 und 2 sind weiterhin 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.

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

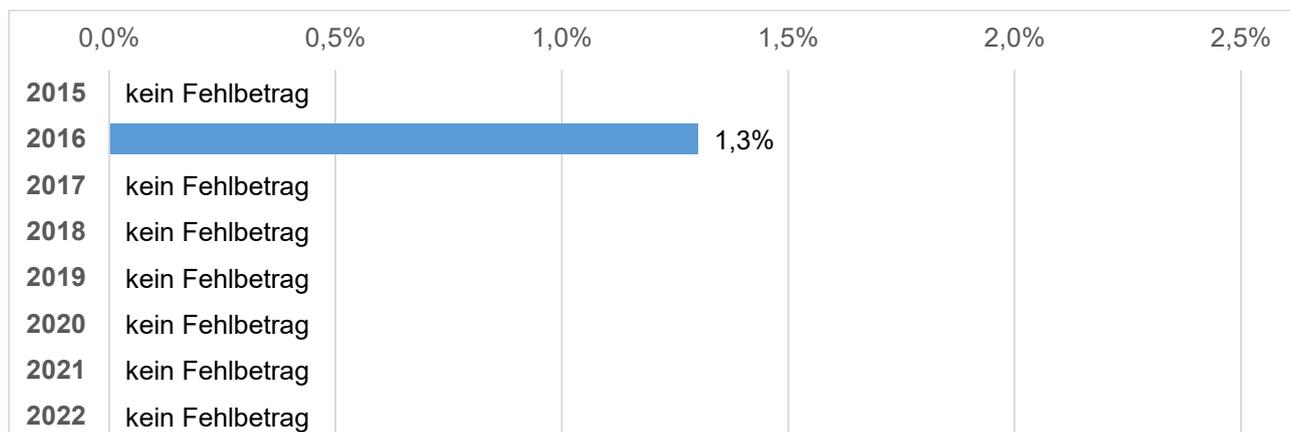


Abbildung 3: Fehlbetragsquote

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

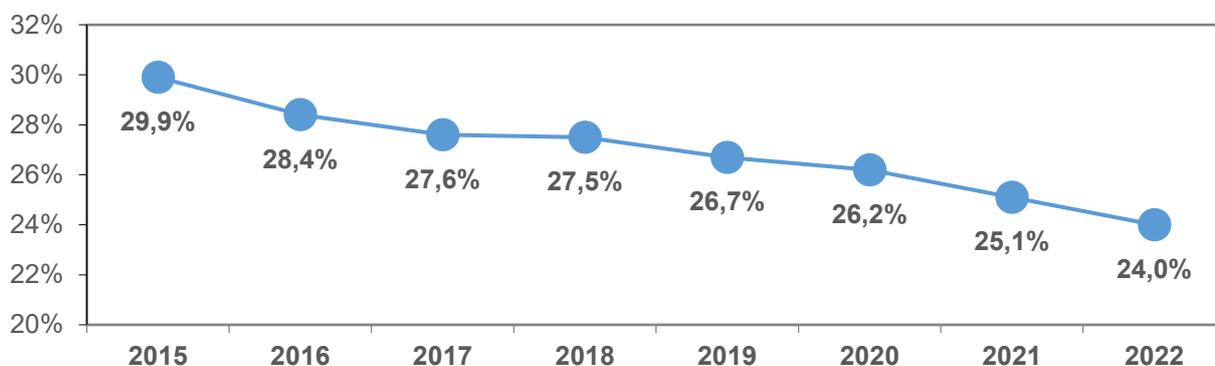


Abbildung 4: Infrastrukturquote

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 weitere 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.

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

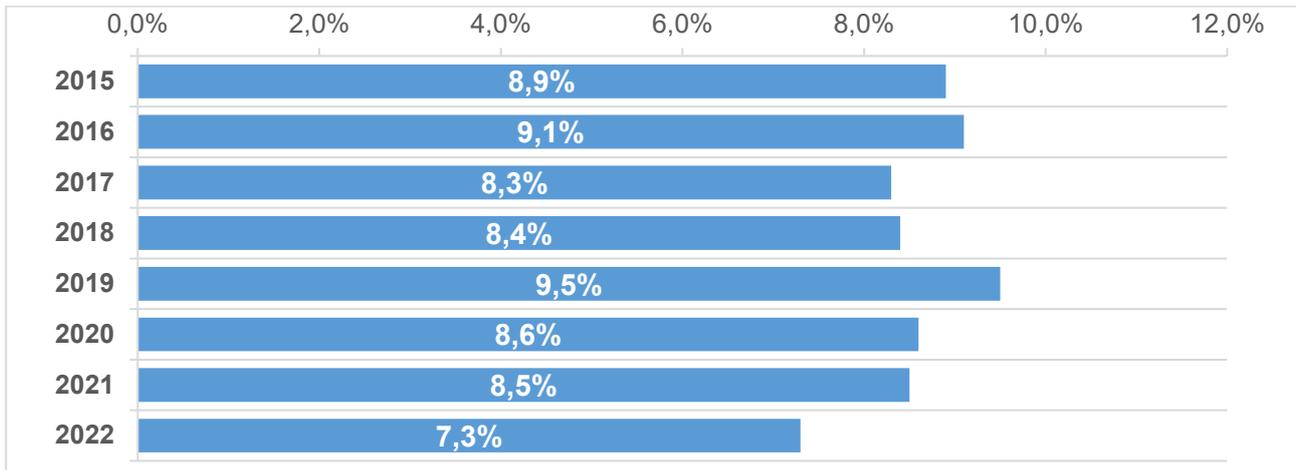


Abbildung 5: Abschreibungsintensität

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. Mit der Aktivierung der großen Schulprojekte ist mit einer Veränderung der Kennzahl zu rechnen.

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.

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

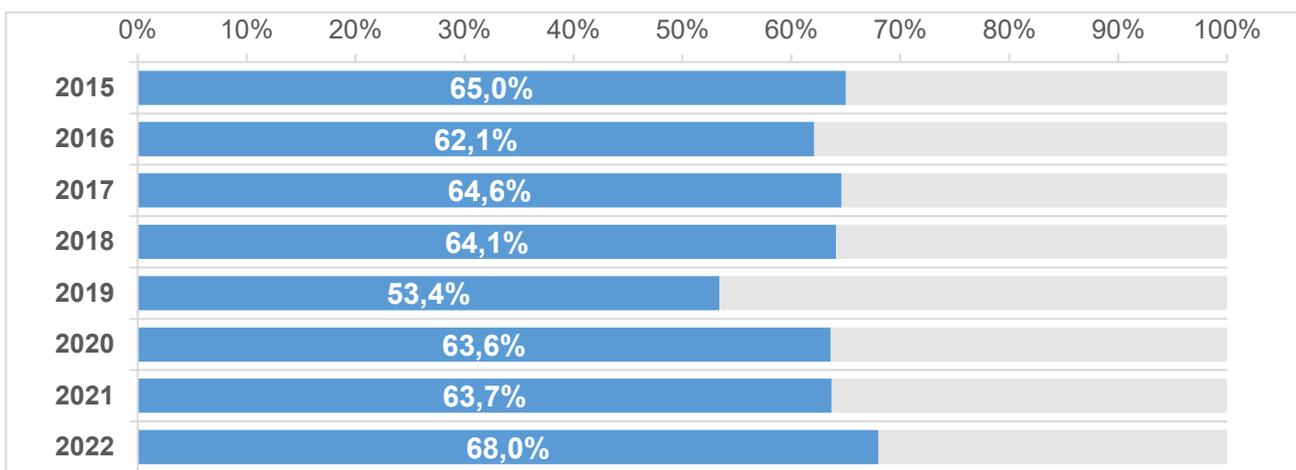


Abbildung 6: Drittfinanzierungsquote

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

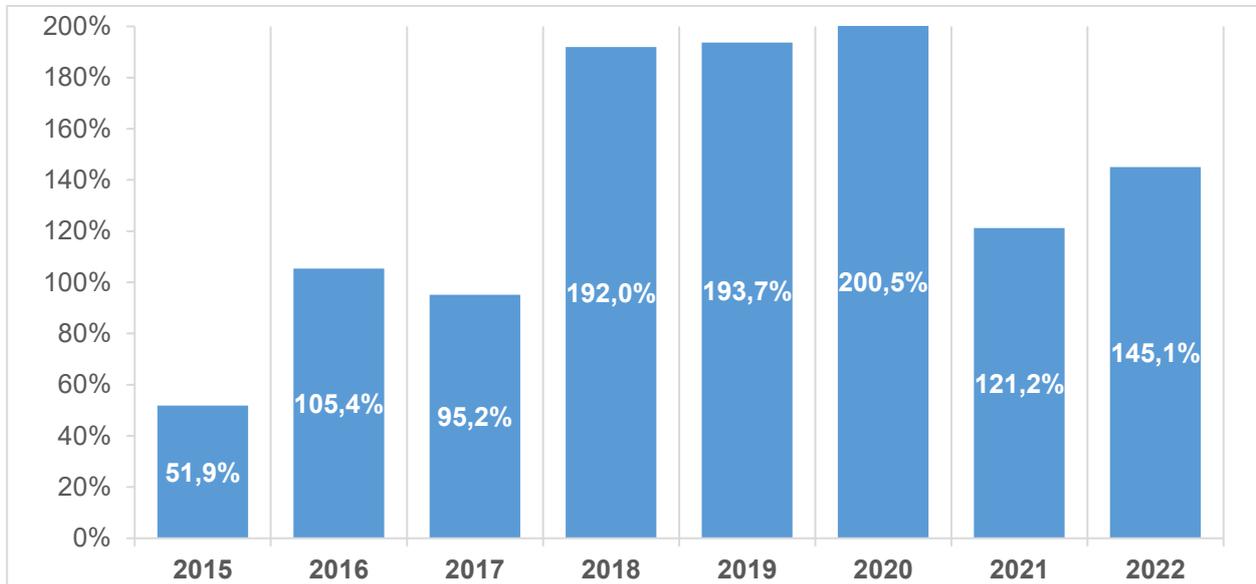


Abbildung 7: Investitionsquote

Erläuterung: Auf Grund der im Vergleich zum Vorjahr deutlich gestiegenen Bruttoinvestitionen steigt die Quote wieder an.

7.3 Analyse der Finanzlage

7.3.1 Anlagendeckungsgrad 2

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

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

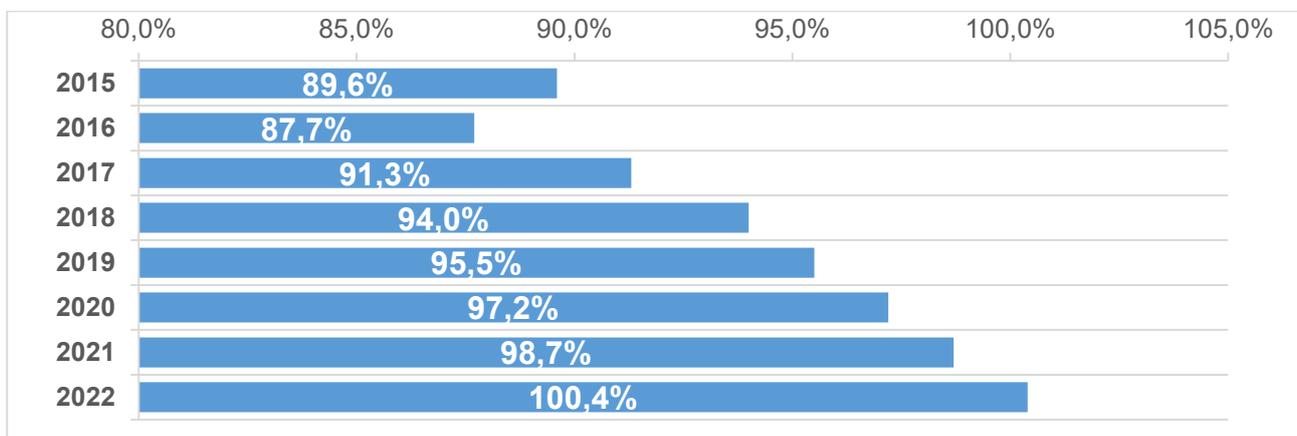


Abbildung 8: Anlagendeckungsgrad 2

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. Der Zielwert konnte durch den Anstieg des Eigenkapital in 2022 erstmals erreicht werden.

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
31.12.2015:	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
31.12.2022	2,5 Jahre

Abbildung 9: Dynamischer Verschuldungsgrad

Erläuterung: Der Wert liegt aktuell auf einem niedrigen Stand, da keine neuen Kredite aufgenommen wurden. Zudem trägt der hohe Überschuss an Finanzmitteln aus lfd. Verwaltungstätigkeit zu einer Reduzierung des Wertes bei dieser Kennzahl bei.

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.

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

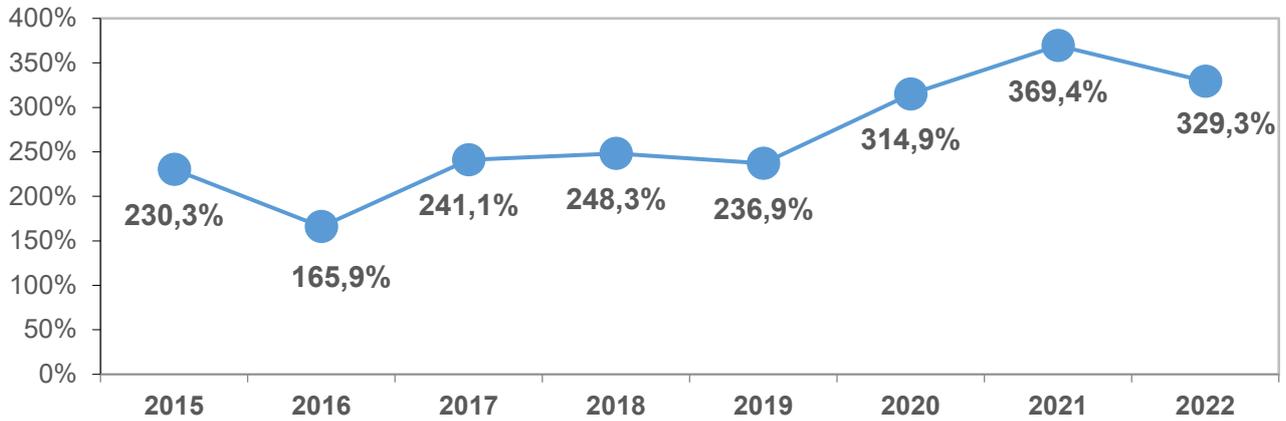


Abbildung 10: Liquidität 2. Grades

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

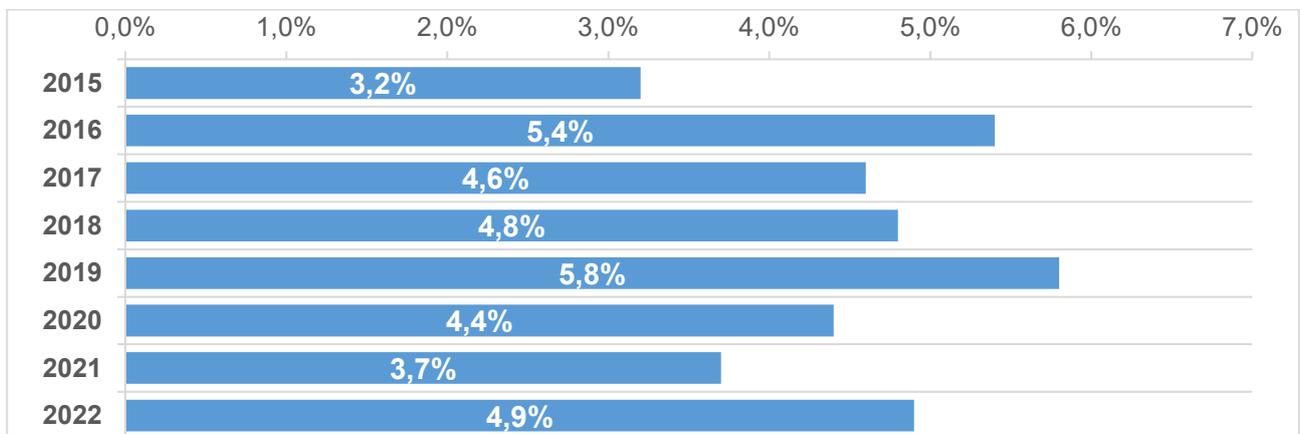


Abbildung 11: Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Erläuterung: Der Anstieg der kurzfristigen Verbindlichkeiten ist am Stichtag im Vergleich zu den Vorjahren deutlich erhöht und kann auch durch eine erhöhte Bilanzsumme nicht kompensiert werden, so dass die Quote ansteigt.

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 2022 erneut ganz leicht, wobei dieses Ergebnis in den gerundeten Werten nicht ersichtlich ist. Dies ist auf den sehr niedrigen Schuldenstand und der zinsgünstigen Prolongation eines Darlehens 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.

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

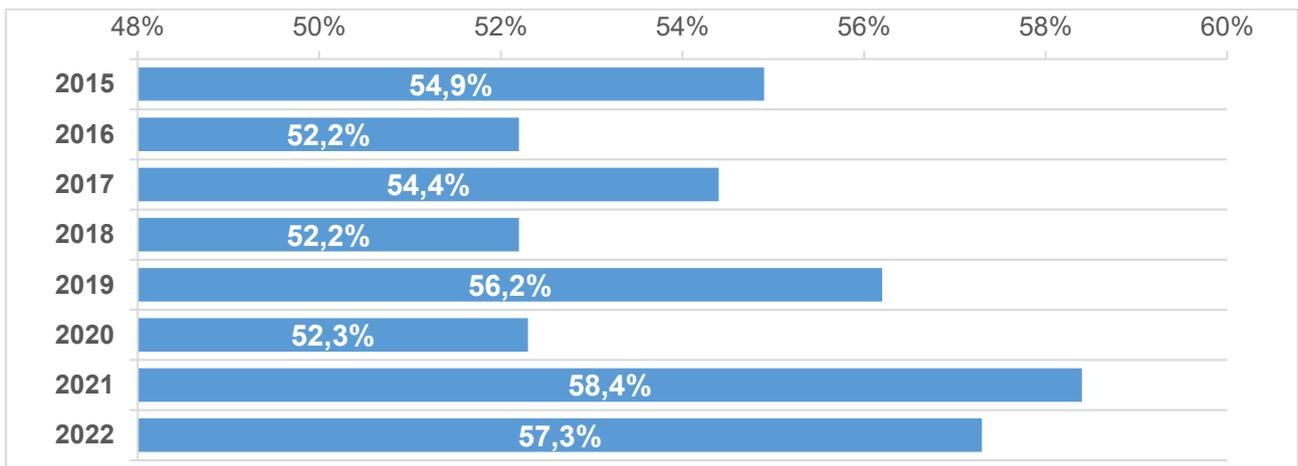


Abbildung 13: Netto-Steuerquote

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.

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

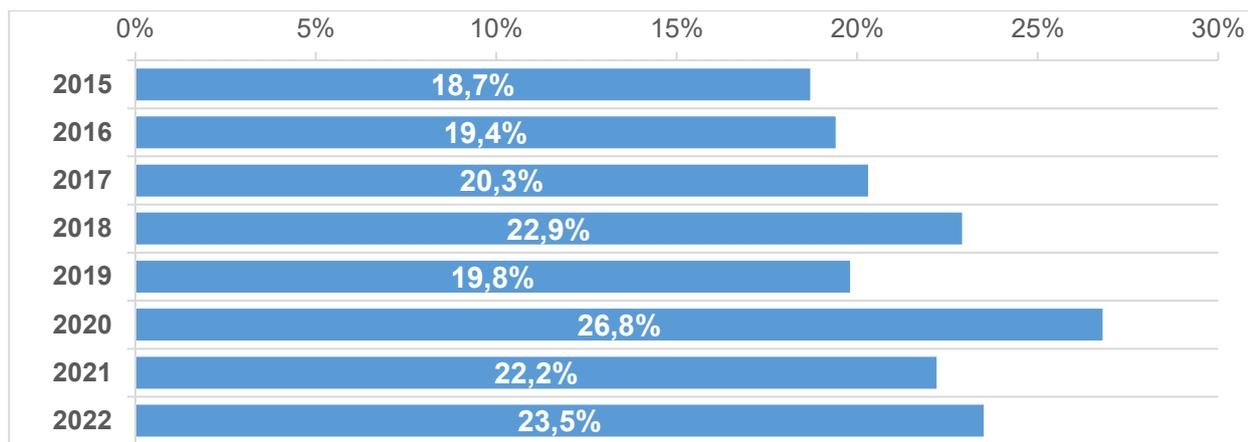


Abbildung 14: Zuwendungsquote

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. 2022 steigt der Wert durch die kriegsbedingten Zuwendungen des Landes wieder.

7.4.3 Personalintensität (Darstellung gesammelt in Abbildung 15)

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 (Darstellung gesammelt in Abbildung 15)

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 (Darstellung gesammelt in Abbildung 15)

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.

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

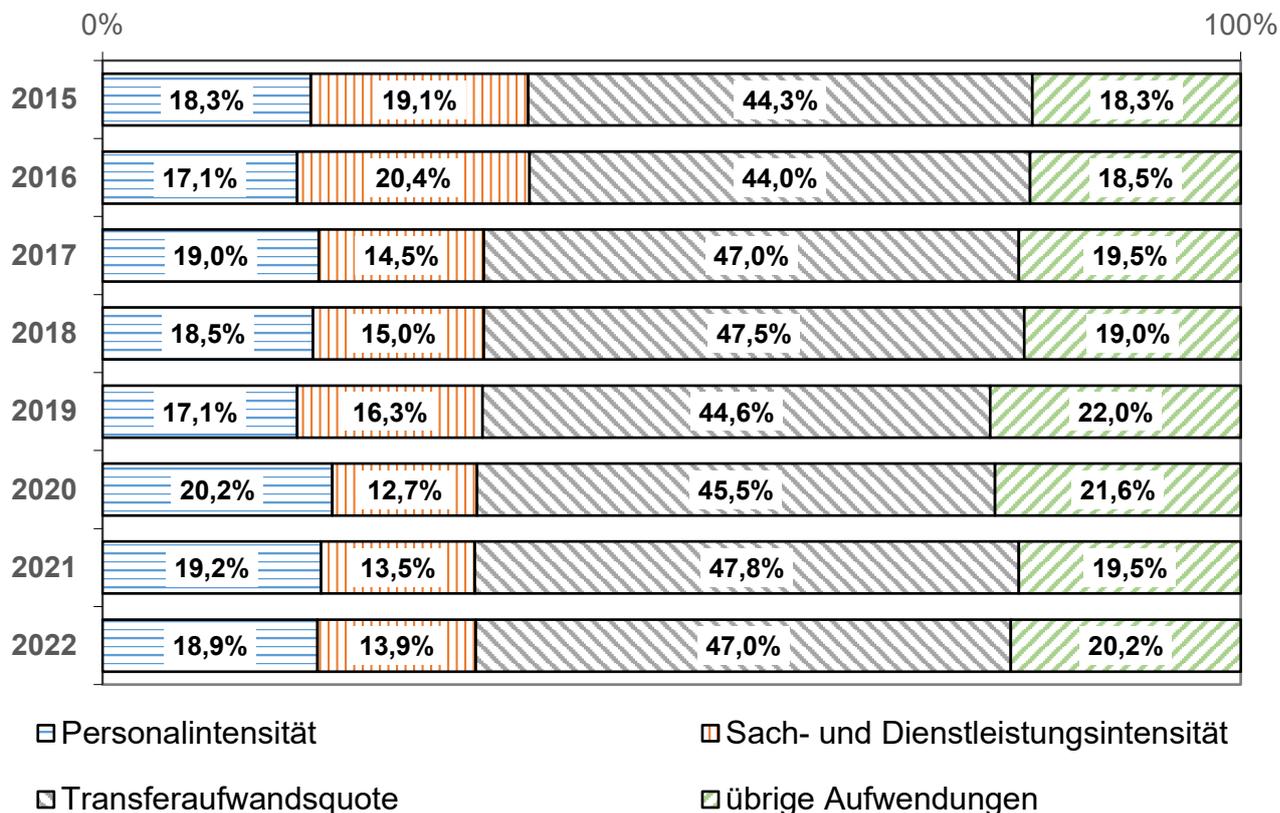


Abbildung 15: Personalintensität, Sach- und Dienstleistungsintensität, Transferaufwandsquote

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 steigt die Intensität für Sach- und Dienstleistungen durch gestiegene Preise weiterhin. Der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ist weiterhin signifikant.

8 Ausblick auf die Jahre 2023 ff.: „Die kommunale Ebene trotz den Krisen, muss sich aber auf neue Risiken einstellen“¹

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 2022 zu Beginn des Jahres 2023 über einen Bestand von rd. 69,6 Mio. €. Zunächst soll ein kurzer Überblick über die kommenden Jahre gegeben werden.

8.2 Entwicklung des Haushaltsjahres 2023

Nach dem Haushaltsplan für das Jahr 2023 schließt dieser im Ergebnisplan mit einem Defizit von 12,92 Mio. € ab. Auf Grund eines nicht planbaren großvolumigen Grundstücksgeschäfts ist eine Nachtragshaushaltssatzung erforderlich, deren Entwurf am 23.06.2023 im Amtsblatt bekanntgemacht wurde. Die geplanten Investitionskosten von 5,95 Mio. € sind im Finanzplan vorgesehen. Darüber hinaus konnte eine sich gegenüber dem Ansatz im Haushaltsplan verbesserte Lage bei der Gewerbesteuer im konsumtiven Teil eingeplant werden,

¹ Überschrift KfW-Kommunalpanel 2023 - Kurzfassung

so dass nach Abschluss des Nachtragsverfahrens ein Defizit von 11,08 Mio. € prognostiziert wird. Der Gesamtergebnisplan weist einen außerordentlichen Ertrag nach dem NKF-CUIG in Höhe von 4,64 Mio. € aus. Belastend wirken zudem Ermächtigungsübertragungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 gebildet wurden. Verbesserungswirksam wirken dabei übertragene Erträge, die im Jahr 2022 nicht verwirklicht werden konnten, so dass sich letztendlich ein Saldo von rund -1,64 Mio. € ergibt.

Um das Ziel eines dauerhaft ausgeglichenen Haushaltes in Plan und Ergebnis zu erreichen, wurde im Jahr 2023 weiter (gemeinsam mit der Politik) am Projekt „Generationsgerechte Finanzen“ gearbeitet, das als konkrete Aufgabe aus dem Prozess „Entwicklung der Finanzen der Stadt Coesfeld“ am 01.04.2022 mit Herrn Dr. Knirsch und Frau Wennemers begonnen hat. Im Blickpunkt stand und steht dabei eine Basis zu schaffen, die trotz der steigenden Belastungen für die Kommunen und merklichen Auswirkungen der multiplen Krisen auf die Wirtschaft und die Bevölkerung Handlungsspielräume dauerhaft ermöglicht. Dafür ist sowohl eine sparsame Haushaltsführung, als auch eine konsequente Aufgaben- und Aufgabenvollzugskritik erforderlich, die im Jahr 2023 stattgefunden hat. Dabei wird deutlich, wie komplex und kleinteilig die Arbeit in der Kommune ist. Trotzdem ist es geboten die eigene Arbeit und Aufgaben zu hinterfragen und Verbesserungen umzusetzen. Nicht nur vor dem Hintergrund der aktuellen Entwicklung, sondern grundsätzlich, um frühzeitig auf Veränderungen, wie sie sich gerade ergeben, reagieren zu können.

8.2.1 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer für das Jahr 2023 wurde zunächst mit 20 Mio. € prognostiziert. Im Rahmen der Nachtragshaushaltssatzung wurde der Betrag auf 22 Mio. € erhöht, da sich die wirtschaftliche Lage weiterhin positiv auf die Gewerbesteuer auswirkt. Es ist davon auszugehen, dass es sich bei dem Ergebnis des Jahres 2022 um ein sehr erfreuliches Allzeithoch handelt, obwohl sich die Gewerbesteuer weiterhin oberhalb des Durchschnittes vieler vorhergehender Jahre befindet. Auf Grund vorsichtiger Prognosen für die gesamtwirtschaftliche Lage wurde der Ansatz für die Finanzplanungszeiträume im Nachtragshaushaltsplan auf 21 Mio. € reduziert. Zudem wird 1 Mio. € als (ukrainebedingter) außerordentlicher Ertrag ausgewiesen.

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.

Im Rahmen der Haushaltplanung wurde für den Anteil der Umsatzsteuer ein Betrag von 4,23 Mio. € und für den Anteil aus der Einkommenssteuer ein Anteil von 21,20 Mio. € prognostiziert.

Insgesamt können laut Mai-Steuerschätzung die Kommunen mit einem Anstieg von 2,8 Prozent im Vergleich zum Vorjahr rechnen, wobei zu beachten ist, dass mit einer Inflationsrate von 6,0 Prozent laut führenden Forschungsinstituten zu rechnen ist. Sowohl vom Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städte- und Gemeindebundes, Gerd Landsberg, als auch vom Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städtetages wird darauf hingewiesen, dass die steigenden Steuereinnahmen durch die „explodierenden Ausgaben“ verzerrt werden, so dass „sich die Finanzlage im Saldo verschlechtert“.

8.2.3 Budgetberichte

Nach den Leitlinien für den Haushaltsvollzug im Rahmen der Budgetierung sind Stichtagsberichte zum 30.06. und 30.09. zu erstellen. Die Unterlagen für den Stichtag 30.06.2023 werden ausgewertet und in der HFA-Sitzung am 31.08.2023 vorgestellt. Wie üblich handelt

es sich bei den Prognosen zum Berichtszeitraum 01.01. – 30.06. noch um ungenaue Schätzungen, da die Entwicklung für den Rest des Jahres noch nicht konkret einzuschätzen ist. Vor allem bei den aktuell kurzfristigen Entwicklungen ist eine genaue Prognose schwierig.

8.2.4 Investitionen

Im Haushaltsplan 2023 wurde für das Bauvorhaben Sanierung und Umbau des Schulzentrums ein Gesamtvolumen von 64,535 Mio. € bereitgestellt. Im Projektstatusbericht zum 22.06.2023 wurde ausgeführt, dass die geplante Vergabe der Leistungen für den 2. und 3. Bauabschnitt nicht gemeinsam erfolgen soll. Die Leistungen werden in getrennte Ausschreibungen aufgesplittet. Aktuell wird die Risikovorsorge voraussichtlich in großen Teilen benötigt, da die konjunkturelle Lage weiterhin Preisanstiege beinhaltet. Daher wird dringend empfohlen Projektänderungen nicht vorzusehen, um den Kostenrahmen einhalten zu können.

Darüber hinaus wird weiterhin über eine Vielzahl großer und finanziell kostspieliger (Um)Baumaßnahmen zu beraten sein. Dazu zählen u. a. die weitere Umsetzung der Maßnahme „Die Arche“, die Erweiterung und Modernisierung des Gemeindeplatzes/Alter Kirchplatz und des Heimathauses in Lette sowie die Erweiterung und Modernisierung der Maria-Frieden-Schule. Hinzu kommen noch ausstehende Großprojekte bezüglich des Feuerwehrgebäudes in Lette, des Heriburg-Gymnasiums, der notwendigen Maßnahmen zur Umsetzung des Rechtsanspruchs auf einen Ganztagsbetreuungsplatz ab 2026, der Maßnahmen zur Schaffung notwendiger Plätze in Kindertageseinrichtungen, der Maßnahmen zur Klimaanpassung und zum Klimaschutz, der Maßnahmen zur Umsetzung der Mobilitätswende und der Schaffung dauerhafter Wohn-/Lebensmöglichkeiten für geflüchtete Menschen.

Die Stadt spart bereits jetzt einen Teil der notwendigen Mittel, z. B. in Form der Schulpauschale, an. Diese beträgt für das Jahr 2023 1,365 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. Trotzdem wird eine Finanzierung der ganzen Maßnahmen ohne Kredite nicht möglich sein, wobei die gestiegene Liquidität durch den sehr guten Abschluss 2022 dafür sorgt, dass eine Kreditaufnahme aktuell nicht erforderlich ist.

8.3 Haushaltsjahr 2024 ff.

Die Ergebnisplanung für das Jahr 2024 schließt laut Haushaltsplan 2023 ebenfalls mit einem Defizit ab, und zwar in Höhe von rd. 11,95 Mio. € (laut Nachtragshaushaltssatzung). Der Haushalt kann aber auch im Jahr 2024 fiktiv ausgeglichen werden.

Im Rahmen des Projekts „Generationsgerechte Finanzen“ ist auch der Haushalt 2024 in den Fokus genommen worden. Auf Grund der Abweichungen in den Vorjahren ist vorgesehen, den Blick auf risikoorientierte und ressourcenorientierte Ansätze zu legen. Vor allem in dem Krisenmodus, in dem viele Teile der Wirtschaft in den letzten Jahren steckten, war die Umsetzung von Baumaßnahmen und Projekten von Verzögerungen geprägt, die mit weiteren Kosten- und Preissteigerungen einhergingen. Auch der Fachkräfte- und Personalmangel sowohl bei Dienstleistern, als auch in den Kommunen, zeigt, dass die Prüfung der Verfügbarkeit von Ressourcen bereits bei der Planung einfließen muss, um die Planung so realistisch wie möglich zu gestalten. Die noch im Haushaltsplan 2023 vorgesehenen Ergebnisse würden im weiteren Verlauf in die Haushaltssicherung führen, so dass, in Verbindung mit den bereits gegangenen Schritten, mit dem Haushalt 2024 das Ziel sein muss, eine Perspektive ohne Haushaltssicherungskonzept aufzuzeigen und eine realitätsnahe und dem Finanzpotential angemessene Planung zu erstellen und zu verabschieden. Einen wichtigen Beitrag zur Absicherung der noch kommenden schwierigen Jahre steuert das Ergebnis des Jahres 2022 bei.

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 haben auch Kommunen von der steigenden Wirtschaftskraft profitiert und es konnte auf der Basis relativ verlässlicher Rahmenbedingungen (hohe Beschäftigungsquote, niedrige Zinsen, gute Verfügbarkeit von Waren und Rohstoffen, hohe Steuereinnahmen) der städtische Haushalt aufgestellt werden. Durch die Multikrisenjahre und die Auswirkungen der großen Geldmengen im Markt auf die Inflation und die Zinsen zeigt sich eine deutliche Veränderung. Die Haushaltsplanung ist schwieriger und das Erkennen möglicher Risiken umso wichtiger. Diese Risiken ergeben sich u. a. aus konkreten Anforderungen bzw. gesetzlichen Vorgaben z. B. durch den gesetzlichen Anspruch auf einen Ganztagsbetreuungsplatz ab 2026 durch das Ganztagsförderungsgesetz (GaFöG), aus den im GFG 2024 genannten Vorwegabzügen, den Entwürfen zum Mindestbesteuerungsrichtlinie-Umsetzungsgesetz und zum Wachstumschancengesetz sowie der Novellierung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes zusätzlich zu den Anforderungen durch die Klimaanpassung, die Digitalisierung, die Energietransformation und die sich verändernde Mobilität. Gleichzeitig ergeben sich daraus viele Chancen, wenn die gute Einnahmesituation dafür genutzt wird die priorisierten Maßnahmen umsetzen, wie es z. B. bei der Modernisierung des Schulzentrums zur Stärkung des Schulstandortes erfolgt. Darüber hinaus ergibt sich aus der guten Zusammenarbeit im Konzern Stadt die Möglichkeit die Energietransformation voranzubringen und z. B. im Rahmen der Wärmeplanung als Teil der Modellkommunen voranzugehen.

9.2 Gesamtwirtschaftliche Lage

Die Pressemitteilung des Bundesministeriums für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) vom 14.07.2023 zur wirtschaftlichen Lage in Deutschland im Juli 2023 erläutert direkt zu Beginn, dass die Datenlage von einer hohen Unsicherheit geprägt ist und sich uneinheitlich darstellt. Während sich der private Konsum nach den deutlichen Rückgängen im Winter zunächst stabilisiert hat, sprechen Frühindikatoren für eine gedämpfte Entwicklung. Gleichzeitig ist mit weiter rückläufigen Inflationsraten und steigenden Tarifabschlüssen insgesamt von einer zunehmenden Belebung des privaten Verbrauchs auszugehen (vgl. Die wirtschaftliche Lage in Deutschland im August 2023 – Pressemitteilung des BMWK 14.08.2023). Bezogen auf die Gewerbesteuer ist der sich zeigende Trend der steigenden Insolvenzen seit der zweiten Jahreshälfte 2022 im Blick zu behalten, wobei die Entwicklung auf einem sehr niedrigen Niveau gestartet ist. Gleichzeitig erwartet der Internationale Währungsfonds (IWF) eine unterdurchschnittliche Entwicklung der Weltwirtschaft, die im Zusammenspiel mit der gedämpften Geschäfts- und Exporterwartung der Unternehmen eine spürbare Erholung der Industriekonjunktur nicht absehbar macht. Die aktuellen Frühindikatoren deuten vorerst nicht auf eine nachhaltige wirtschaftliche Belebung in Deutschland hin, so dass noch deutlicher wird, wie erfreulich das Ergebnis für das Jahr 2022 für den städtischen Haushalt ist und wie wichtig es weiterhin ist, den eingeschlagenen Weg zur Schaffung einer generationsgerechten Finanzierung der städtischen Aufgaben und der notwendigen Investitionen weiterzuführen.

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, die bisher keine Auswirkungen haben.

Es gilt, auf Dauer auch die notwendigen Mittel für Investitionen zur Vermögenserhaltung zu erwirtschaften, ohne dabei den Weg der stetigen Haushaltskonsolidierung und eines moderaten Schuldenaufbaus 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.

Bereits jetzt zeigt sich, wie wichtig es ist, die Umsetzung von Projekten vorzubereiten und dann zu beginnen, wenn die entsprechenden Förderprogramme an den Markt gehen. Ein Beispiel ist dafür das im Rahmen des GFG 2024 angekündigte Programm mit Fokus auf Klimaschutz- und Klimaanpassungsmaßnahmen im Zusammenhang mit kommunaler Infrastruktur in Höhe von 6 Mrd. €.

9.4 Digitalisierung

Das Thema „Digitalisierung“ hat durch die Pandemie und die sich daraus ergebenden Notwendigkeiten einen weiteren Schub erhalten, wobei auch deutlich wird, dass sich die Umsetzung guter und eigentlich einfacher Ideen auf Grund unterschiedlicher Programme, datenschutzrechtlicher Bedenken oder fehlender Ressourcen deutlich schwieriger gestaltet als angenommen. Ein Beispiel ist dafür die Digitalisierung der Verwaltungsprozesse im Rahmen des Onlinezugangsgesetzes. Das Änderungsgesetz (OZG 2.0) wurde am 24.05.2023 beschlossen. Auch die Stadt arbeitet weiterhin an internen und für die Bürger:innen nutzbaren Projekten im Rahmen der Digitalisierung. Ein Aspekt liegt dabei auf der Schaffung einer Möglichkeit zur Online-Bezahlung von Leistungen, für die keine Unterschrift oder kein persönliches Erscheinen erforderlich ist. Damit können Leistungen einfacher und schneller erbracht werden, weil die Bezahlung bereits online erfolgt ist.

Ein weiterer Schwerpunkt der Digitalisierung lag in den vergangenen Jahren bei der Digitalisierung im Schulbereich. Die Ausstattung von Schüler:innen mit Tablets bietet viele Chancen und gehört mittlerweile zum Unterrichtsbild dazu. Gleichzeitig ergeben sich daraus Risiken für die Kommunen, da die Tablets zum Großteil über entsprechende Förderprogramme beschafft wurden. Der notwendige Austausch der Geräte steht in den kommenden Jahren an und stellt die Kommunen vor Herausforderungen, die nur mit einer ausreichenden finanziellen Ausstattung gemeistert werden kann.

9.5 Klimaschutz

Klimaschutz und Klimaanpassung sind Themen, welche sich in den unterschiedlichsten Facetten im städtischen Haushalt und darüber hinaus widerspiegeln. 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. Ein aktives Signal an die Bürger:innen ist der Klimaschutzfonds, der zeigt, dass die Stadt bereit ist, Maßnahmen aktiv und finanziell zu unterstützen.

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. Erstmals wurde im GFG 2022 ein System differenzierter Hebesätze für kreisfreie und kreisangehörige Kommunen für die Ermittlung der Steuerkraft angewendet, das zwar verfassungsgerichtlich geprüft, aber von Seiten des Gesetzgebers weiterhin eingesetzt wird. 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.

Für das GFG 2024 ist eine Grunddatenaktualisierung auf der Basis der Jahre 2016 bis 2020 vorgesehen. Abgesehen davon steht wiederum eine höhere Finanzausgleichsmasse im Vergleich zu 2023 zur Verfügung, die aber nicht zwangsläufig mehr Geld für die Kommunen bedeutet. Zusätzlich ergeben sich aus den Vorwegabzügen zur Lösung der kommunalen Altschuldenproblematik (die Stadt Coesfeld partizipiert davon nicht) und für das v. g. Investitionsprogramm für die kommunale Infrastruktur Risiken aber auch Chancen. Gleichzeitig ist die Anhebung der Aufwands- und Unterhaltungspauschale um 80 Mio. € auf 250 Mio. € eine Chance, da die Mittel zusätzlich zur Verfügung stehen und nicht wie bisher über den Haushalt erwirtschaftet werden müssen.

Die Gesundheitsvorsorge in Form der Krankenhausinvestitionsumlage stellt weiterhin 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 2023 einen gegenüber dem Vorjahr gesenkten Hebesatz zur allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 27,5 v. H. (Vorjahr 28,5) vor. Die letztlich zu zahlende Kreisumlage ist allerdings gestiegen, da der Zahlbetrag nicht nur abhängig vom Hebesatz, sondern auch von den Umlagegrundlagen ist. Dazu zählen die eigene Steuerkraft und die Schlüsselzuweisungen, so dass sich in der Vergangenheit eine Erhöhung ergeben hat. Dauerhaftes Ziel ist die auskömmliche Finanzierung des Kreises und der Stadt, um die individuellen, aber gemeinsamen Aufgaben stemmen zu können. Auf Grund der Kostensteigerungen und zusätzlichen Aufgaben, die auch den Kreis Coesfeld treffen, ist nicht auszuschließen, dass der Hebesatz zukünftig ansteigen wird.

Dies würde sich unmittelbar auf die von der Stadt an den Kreis zu zahlende Kreisumlage auswirken, welches somit ein potentielles Risiko für den städtischen Haushalt darstellt.

9.8 Umsatzsteuerpflicht und Umsetzung im Rahmen des § 2b UStG

Die Umsatzsteuerpflicht ist mit dem Steueränderungsgesetz 2015 für juristische Personen des öffentlichen Rechts, und somit auch für die Stadt Coesfeld, erweitert worden. Nach Ablauf der Optionsfrist zur Beibehaltung der bisherigen Regelung des § 2b UStG tritt das neue Recht in Kraft. Mit Ablauf des Optionszeitraums werden grundsätzlich privatrechtlich vereinbarte Entgelte steuerbar bzw. steuerpflichtig. Die Ausnahmetatbestände sind in § 2b UStG geregelt. Es können sich zusätzliche Steuerbelastungen und auch Steuerentlastungen durch Vorsteuerabzüge ergeben. Die Optionsfrist ist aber nicht wie gesetzlich vorgesehen am 01.01.2023 ausgelaufen, sondern wurde nochmals verlängert. Als neuer Termin ist der 01.01.2025 vorgesehen. Ein Großteil der Vorbereitungen war bereits vorgenommen worden, wobei dabei deutlich wurde, dass es noch eine Vielzahl von offenen Fragen gibt. Leider ist bislang kein Musterkatalog oder Ähnliches für die Kommunen vorgesehen, so dass alle Leistungen einzeln zu prüfen und zu kategorisieren sind. Auf Grund der Vielfalt der städtischen Aufgaben handelt es sich weiterhin um eine dauerhafte zusätzliche Aufgabe.

9.9 Sozialeleistungen

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.

Aus dem Entwurf des Flüchtlingsaufnahmegesetzes ergeben sich gleichzeitig Chancen und Risiken. Die 1:1-Anrechnung von Plätzen in Landeseinrichtungen ist ein Bestandteil der Änderungen, gleichzeitig werden sich daraus Verschiebungen bei den Aufnahmequoten der einzelnen Kommunen ergeben. Chancen ergeben sich aus der weiteren Novellierung des FlüAG, in dessen Zusammenhang eine Planungs- und Finanzierungssicherheit für Kommunen geregelt werden könnte. U. a. steht die inflationsbedingte Anpassung der FlüAG-Pauschalen im Raum und die Übernahme der Gesundheits- und Pflegekosten durch das Land. Darüber hinaus könnte die Frage nach der Finanzierung von Vorhaltekosten für Unterbringungsmöglichkeiten geklärt werden.

9.10 Stärkung der Innenstädte

Das Citymanagement arbeitet auf der Grundlage der im Jahr 2021 entwickelten und 2022 beschlossenen Innenstadt-Strategie an der Weiterentwicklung der Innenstadt. Insbesondere der Einzelhandel steht zurzeit vor großen Herausforderungen – bedingt durch einen starken Online-Handel, die Corona-Pandemie, den Ukraine-Krieg und damit verbundene Unsicherheiten. Es gilt, die Nutzungsmischung in der Innenstadt zu stärken und neben dem Einzelhandel weitere Anziehungspunkte zu schaffen, damit die Innenstadt ein attraktives Mittelzentrum für seine Bewohner und das Umland bleibt. Dazu wurden in den Jahren 2022 und 2023 Fördergelder aus dem Sofortprogramm Innenstadt genutzt. In diesem Rahmen wurde die Anmietung von Ladenlokalen mittels des Verfügungsfonds Anmietung unterstützt, Investitionen in die Aufenthaltsqualität im öffentlichen Raum wurden getätigt und die Erarbeitung eines Konzeptes für den Gastronomiestandort Innenstadt auf den Weg gebracht. Weitere Fördermittel für innenstadtstärkende Aktivitäten wurden auch für die nächsten Jahre bis 2026 beantragt. Die geförderten Maßnahmen werden flankiert durch weitere Aktivitäten des Citymanagements, wie z. B. ein aktives Leerstandsmanagement, Verschönerungsmaßnahmen im öffentlichen Raum (einschl. Weihnachtsbeleuchtung) und das Aufsetzen von Ladenkonzerten.

9.11 Städtebauliche Entwicklung

Im Rahmen der Darstellung von Chancen und Risiken ist auf die Entwicklung des s. g. Kapunzinerquartiers (ehemalige Martin-Luther-Grundschule und dem im Eigentum der evangelischen Kirche befindlichen Gemeindegebäude) einzugehen. Die Stadt Coesfeld beabsichtigt in Kooperation mit der Evangelischen Kirchengemeinde Coesfeld die Vergabe des Nutzungsrechts an den Grundstücken im Rahmen von Erbbaurechtsverträgen, um diese durch ein anspruchsvolles Nutzungs- und Gestaltungskonzept nachhaltig und zukunftsgerichtet als neuen Stadtbaustein zu entwickeln und diese in die heutige Innenstadt zu integrieren. Im Rahmen einer Konzeptvergabe sollte ein:e Bieter:in akquiriert werden, der/die das

Kapuzinerquartier langfristig als vielfältiges Wohnquartier mit sozialer Nutzung etabliert und betreibt.

Die Verwaltung tritt zunächst in Verhandlungen mit dem Investor des 1. Ranges der Konzeptvergabe ein, mit dem Ziel nach Klärung von Änderungsbedarfen im Planentwurf einen Erbbaurechtsvertrag abzuschließen. Ist ein positives Verhandlungsergebnis erzielt, soll ein vorhabenbezogener Bebauungsplan aufgestellt werden, der die planungsrechtlichen Voraussetzungen schafft und die Qualitäten des Entwurfs über den im Erbbaurechtsvertrag hinaus im vorhabenbezogenen Bebauungsplan, Vorhaben- und Erschließungsplan sowie dem Durchführungsvertrag weiter fixiert.

9.12 Masterplan Mobilität

Die Erarbeitungen zum Masterplan wurden in verschiedenen Veranstaltungen und Sitzungen diskutiert. Abschließend wurde in der Sitzung des Rates am 21.06.2023 über die Vorlage 101/2023/1 (a-b | Coesfeld geht weiter: Beschlussfassung Masterplan Mobilität) diskutiert und abgestimmt. Die dort gefassten Beschlüsse bilden den Rahmen für die zukünftige Bearbeitung des Themas „Mobilität“. Daraus ergibt sich eine Vielzahl von Chancen für die Stadt, wenn der Wandel hin zu einer nachhaltigen Mobilität gelingt.

9.13 Finanzielle Beteiligung der Kommunen im Rahmen des Erneuerbare-Energien-Gesetzes (EEG 2023)

Werden Windenergieanlagen an Land und Freiflächenanlagen betrieben, sollen laut § 6 EEG 2023 die Gemeinden finanziell beteiligt werden, die von der Errichtung der Anlage betroffen sind. Die Anlagenbetreiber dürfen den Gemeinden sowohl für Neuanlagen, als auch für Altanlagen Beträge durch einseitige Zuwendungen ohne Gegenleistung anbieten. Einige Verträge, auch im Rahmen von Verträgen in umliegenden Kommunen, konnten bereits abgeschlossen werden. Das Gesamtvolumen kann noch nicht abschließend geschätzt werden, allerdings ist für das Jahr 2024 mit rd. 200.000 Euro zu rechnen, die im Verlauf der Haushaltsplanung gegebenenfalls noch angepasst werden.

9.14 Beteiligungen

Die Stadt Coesfeld ist zu 100 % an den Wirtschaftsbetrieben der Stadt Coesfeld beteiligt. Zum Stichtag 31.12.2022 betrug das Volumen der von der Stadt Coesfeld für den Konzern Wirtschaftsbetriebe Coesfeld übernommenen Bürgschaften rd. 29,8 Mio. €. Die für das Jahr 2023 geplante Ausschüttung in Höhe von 119 T€ aus dem Ergebnis 2022 wird erfolgen. Ein Betrag in gleicher Höhe sowie der Betrag von 583 T€ aus dem Gewinn an der Windpark-Beteiligung werden thesauriert. Die Bäder- und Parkhausgesellschaft ist durch einen Ergebnisabführungsvertrag mit den Wirtschaftsbetrieben verbunden. Es war für das Jahr 2022 im Verbund ein Verlust von 2,078 Mio. € auszugleichen. Die Stadtwerke Coesfeld sind unmittelbar von der Energiekrise betroffen und stellen die Versorgungssicherheit auf dem heimischen Energiemarkt sicher.

Im Geschäftsbericht der Wirtschaftsbetriebe Coesfeld für das Jahr 2022 (öffentliche Beschlussvorlage 156/2023) weist der Geschäftsführer auf Risiken und Chancen für den Konzern hin. Risiken werden insbesondere in den massiv gestiegenen vertrieblichen Risiken in Folge des Krieges zwischen Russland und der Ukraine gesehen. Regelmäßige Differenzmengen zwischen Energieeinkauf und -verkauf in Kombination mit stark schwankenden Marktpreisen führen zu hohen Risiken in den Beschaffungsportfolien. Weiterhin ist der eingetretene Lieferstopp russischen Erdgases, der bisher nicht zu einer Gasmangellage in Deutschland geführt hat, mit maßgeblichen Risiken verbunden. Es wird auf den Geschäftsbericht verwiesen. Positive Effekte ergeben sich aus der Realisierung des Energy-Unter-

nehmensverbundes, insbesondere aus Personal- und Markteffekten sowie Prozessoptimierungen und die positive Entwicklung der Beteiligungen Windpark Coesfeld Letter Bruch. Es wird auf den Geschäftsbericht Emergy (öffentliche Beschlussvorlage 158/2023) verwiesen.

Die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld entwickelt bzw. erschließt Bau- und Gewerbegebiete. Aktuelle Projekte sind neben dem Industriepark Nord.Westfalen, das Gewerbegebiet Letter Bülden und die 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.

In den vergangenen Jahren wurde beim Abwasserwerk 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. Grundlage ist der langjährige Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten; dieser resultiert aus einer dreißig Jahre umfassenden Zeitspanne einschließlich des Vorvorjahres des Jahres, für das kalkuliert und erhoben werden soll. Für 2023 bedeutet das eine Verzinsung von 3,25 % und für 2024 eine Verzinsung von 3,03 % mit zunächst weiter sinkenden Zinsen für die kommenden Jahre. Weiterhin sind die 4. Reinigungsstufe und neue Wege der Klärschlammverwertung als Themen zu sehen. Diese wäre mit erheblichen Investitionen und auch in der Folge steigenden Betriebskosten verbunden.

9.15 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. Inwiefern die Berichte auf Grund der ressourcen- und risikoorientierten Haushaltsplanung anzupassen sind, ist im Verlauf des Haushaltes 2024 zu evaluieren. Bis zur Einführung abgestimmter Veränderungen wird in der bisherigen Form weiter informiert.

9.16 Ausblick

Der Jahresabschlusses 2022 zeigt ein ausgesprochen erfreuliches Ergebnis, das große Chancen bietet auf die zukünftigen Entwicklungen angemessen zu reagieren. Wie bereits im Verlauf des Lageberichtes zitiert, konnten die Kommunen den bisherigen Herausforderungen trotzen, wobei die zum Teil einmaligen Zuwendungen des Landes und die geschaffenen Förderprogramme nicht dauerhaft vorgesehen sind, so das steigenden Aufwendungen perspektivisch gesehen die Kommunen belasten. Darüber hinaus sind diese positiven Ereignisse hier vor Ort richtig einzuordnen und der Weg, eine gute und nachhaltige finanzielle Basis für die Zukunft zu schaffen, beizubehalten. Die Tatsache, dass die ausreichende Finanzierung der Kommunen immer schwieriger wird, wurde positiv angenommen und im Verlauf der Strategieworkshops seit April 2022 weitergeführt, so dass sich auch mit Hilfe des positiven Jahresabschlusses 2022 weitere Chancen zur Umsetzung wichtiger Projekte und nicht nur zur Erfüllung der zwingenden Aufgaben ergeben. Gerade aus den Ausführungen zu den Chancen und Risiken in diesem Lagebericht zeigt sich, welche wichtigen Maßnahmen und Projekte, mit den darin enthaltenen Chancen und Risiken, noch für das Jahr 2023 und die folgenden Jahre anstehen, z. B. Weiterführung des Umbaus und der Sanie-

zung des Schulzentrums, Umbau der Maria-Frieden-Schule, Maßnahmen im Zusammenhang mit dem DIEK in Lette, Bau eines Gebäudes zur Unterbringung von Flüchtlingen, PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden, Bau eines Feuerwehrgebäudes in Lette, Bau einer Kindertageseinrichtung, Umgestaltung der Fürstenwiesen. Damit verbunden ergeben sich weitere Risiken durch die Verzögerungen der im Bau befindlichen Maßnahmen, so dass Maßnahmen verschoben werden müssen und die erwarteten Auszahlungen gesammelt in den kommenden Jahren auftreten. Eine hohe 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.

Um die verbesserte Ausgangsposition auch in den kommenden Jahren, in denen mit deutlich Steigerungen der Aufwendungen gerechnet und daher auch geplant wird, beizubehalten, ist es wichtig, die Ressourcen sinnvoll und angemessen einzusetzen. In den vergangenen Jahren bis heute konnten diverse Maßnahmen mit einer großen Vielfalt umgesetzt werden, die Coesfeld noch attraktiver machen und als Mittelzentrum stärken. Dazu gehören u. a. das Bahnhofsquartier mit der Fahrradabstellanlage, die ersten fertiggestellten Gebäude am Schulzentrum, das Kleinstadtkartell zur Beteiligung der Kinder und Jugendlichen und die Fertigstellung weiterer Bereich im Rahmen des Berkelpromjektes zur Steigerung der Aufenthaltsqualität in der Stadt. Die Menschen wünschen sich eine lebendige und attraktive Stadt, die eine gute Infrastruktur aufweist, die Schritt für Schritt weiterentwickelt und verbessert wird. Im Zusammenspiel der Deckung der Belange des täglichen Bedarfs und einer in Hinblick auf Bildung, Kultur, Gewerbe und Tourismus ausgewogenen 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 Bewältigung der bestehenden und zukünftigen -finanziellen- Herausforderungen bedarf einer gemeinsamen Anstrengung von Bund, Ländern, Kommunen und der Stadtgesellschaft.

Coesfeld, 24.08.2023



Christin Mittmann
Kämmerin



Eliza Diekmann
Bürgermeisterin

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2022

AKTIVA	Bilanzwert zum 31.12.2022	Bilanzwert zum 31.12.2021
0. Aufwand Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit	3.750.903,76	2.978.523,20
1. Anlagevermögen	331.987.906,32	327.257.112,96
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	382.381,46	467.582,95
1.2 Sachanlagen	238.569.422,25	233.750.619,77
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.959.966,55	35.417.276,14
1.2.1.1 Grünflächen	25.042.228,15	24.680.967,59
1.2.1.2 Ackerland	1.010.166,77	2.768.556,03
1.2.1.3 Wald, Forsten	329.307,78	329.307,78
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.578.263,85	7.638.444,74
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78.908.611,47	79.715.853,81
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.554.580,77	4.667.859,77
1.2.2.2 Schulen	56.170.114,16	57.589.281,00
1.2.2.3 Wohnbauten	6.298.113,34	5.219.632,34
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.885.803,20	12.239.080,70
1.2.3 Infrastrukturvermögen	101.025.428,40	99.896.022,79
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.098.130,72	28.491.798,18
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.897.431,00	2.851.338,00
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	64.399.998,35	63.836.774,01
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.629.868,33	4.716.112,60
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.240.253,06	1.272.583,06
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	584.923,20	611.516,20
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.554.832,01	4.414.605,69
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.102.692,69	2.779.944,87
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.192.714,87	9.642.817,21
1.3 Finanzanlagen	93.036.102,61	93.038.910,24
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	281.646,67	284.454,30
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	81.646,67	84.454,30
2. Umlaufvermögen	75.035.632,67	58.951.059,51
2.1 Vorräte	5.058.801,96	1.611.303,18
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	5.058.801,96	1.611.303,18
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.004.684,35	10.848.289,07
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	18.259.266,89	8.964.072,30
2.2.1.1 Gebühren	269.795,27	369.768,81
2.2.1.2 Beiträge	16.167,02	100.948,67
2.2.1.3 Steuern	14.579.888,29	4.999.631,93
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.608.899,24	2.742.361,89
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	784.517,07	751.361,00
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.532.500,86	1.345.710,15
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	430.021,80	714.261,12
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	351.678,93	257.764,30
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	543.350,00	329.546,09
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	207.450,13	44.138,64
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	212.916,60	538.506,62
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	49.972.146,36	46.491.467,26
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	9.823.306,86	9.030.486,47
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	420.597.749,61	398.217.182,14

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2022

PASSIVA	Bilanzwert zum 31.12.2022	Bilanzwert zum 31.12.2021
1. Eigenkapital	199.201.406,98	187.365.810,04
1.1 Allgemeine Rücklage	129.596.838,72	129.364.675,62
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	58.001.134,42	49.148.132,19
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	11.603.433,84	8.853.002,23
2. Sonderposten	116.173.480,85	116.994.587,76
2.1 für Zuwendungen	71.113.996,54	70.501.755,15
2.2 für Beiträge	20.666.345,06	21.408.355,06
2.3 für den Gebührenaussgleich	703.951,79	325.155,94
2.4 Sonstige Sonderposten	23.689.187,46	24.759.321,61
3. Rückstellungen	52.345.654,65	50.847.161,42
3.1 Pensionsrückstellungen	36.731.578,00	37.029.118,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	11.907.067,65	10.528.734,42
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.707.009,00	3.289.309,00
4. Verbindlichkeiten	43.673.113,44	34.730.690,67
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	12.598.800,59	13.272.150,70
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	12.598.800,59	13.272.150,70
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 wirtschaftlich gleichkommen	750,00	2.250,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.869.644,46	1.670.319,10
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	755.249,84	161.029,99
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	12.331.668,97	8.936.093,84
4.8 Erhaltenen Anzahlungen	14.116.999,58	10.688.847,04
5. Passive Rechnungsabgrenzung	9.204.093,69	8.278.932,25
Bilanzsumme Passiva	420.597.749,61	398.217.182,14

Jahresabschluss 2022

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	59.601.032,42	52.830.000,00		67.561.895,62	14.731.895,62	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.367.633,23	23.263.825,87	446.775,87	27.356.045,49	4.092.219,62	109.500,00
03	+ Sonstige Transfererträge	398.317,86	469.100,00		758.371,41	289.271,41	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.901.651,47	8.146.410,00		8.650.660,95	504.250,95	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.053.537,92	1.050.107,00		1.127.259,03	77.152,03	35.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.911.777,12	3.303.670,00		3.438.754,10	135.084,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.500.665,55	3.824.463,00		7.325.311,16	3.500.848,16	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.628,46	22.000,00		57.604,97	35.604,97	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	100.767.244,03	92.909.575,87	446.775,87	116.275.902,73	23.366.326,86	144.500,00
11	- Personalaufwendungen	-18.501.424,53	-20.667.990,00		-20.204.780,71	463.209,29	
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.357.291,31	-1.668.500,00		-2.378.500,77	-710.000,77	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.008.871,70	-16.951.823,00	-1.649.583,00	-14.870.973,42	2.080.849,58	-949.402,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.203.728,31	-7.957.400,00		-7.821.902,55	135.497,45	
15	- Transferaufwendungen	-46.042.227,30	-49.322.365,30	-55.970,30	-50.211.859,29	-889.493,99	-31.267,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.168.050,15	-10.051.518,46	-719.243,46	-11.294.823,72	-1.243.305,26	-808.247,86
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.281.593,30	-106.619.596,76	-2.424.796,76	-106.782.840,46	-163.243,70	-1.788.917,90
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	4.485.650,73	-13.710.020,89	-1.978.020,89	9.493.062,27	23.203.083,16	-1.644.417,90
19	+ Finanzerträge	1.569.121,90	1.479.700,00		1.537.516,48	57.816,48	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-180.293,60	-196.000,00		-199.525,47	-3.525,47	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.388.828,30	1.283.700,00		1.337.991,01	54.291,01	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18 + 21)	5.874.479,03	-12.426.320,89	-1.978.020,89	10.831.053,28	23.257.374,17	-1.644.417,90
23	+ Außerordentliche Erträge	2.978.523,20	3.349.300,00		772.380,56	-2.576.919,44	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.978.523,20	3.349.300,00		772.380,56	-2.576.919,44	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	8.853.002,23	-9.077.020,89	-1.978.020,89	11.603.433,84	20.680.454,73	-1.644.417,90
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 26 + 27)	8.853.002,23	-9.077.020,89	-1.978.020,89	11.603.433,84	20.680.454,73	-1.644.417,90

Jahresabschluss 2022

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnungen	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.660.686,63	12.810.291,00		12.343.984,83	-466.306,17	
30	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-11.660.686,63	-12.810.291,00		-12.343.984,83	466.306,17	
31	= Saldo interne Leistungsbeziehungen (Z. 29 + 30) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	407.004,36	0,00		929.549,00	929.549,00	
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
34	Verrechnete Aufw. bei Vermögensgegenständen	-436.721,46	0,00		-697.385,90	-697.385,90	
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
36	Verrechnungssaldo (Z. 32 bis 35)	-29.717,10	0,00		232.163,10	232.163,10	

Jahresabschluss 2022

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	57.846.885,17	52.830.000,00		62.739.141,30	9.909.141,30	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.398.607,54	18.967.230,00	150.000,00	22.879.176,28	3.911.946,28	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	459.841,36	469.100,00		633.722,72	164.622,72	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.410.897,38	7.035.010,00		7.667.893,91	632.883,91	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.063.869,02	1.050.107,00		1.124.741,31	74.634,31	35.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.763.483,91	3.303.670,00		3.153.061,21	-150.608,79	
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.324.068,39	2.680.483,00		3.761.050,81	1.080.567,81	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.535.298,08	1.479.700,00		1.532.023,55	52.323,55	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	93.802.950,85	87.815.300,00	150.000,00	103.490.811,09	15.675.511,09	35.000,00
10	- Personalauszahlungen	-17.018.818,74	-19.687.400,00		-17.898.821,30	1.788.578,70	
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.842.864,21	-2.227.500,00		-2.488.215,71	-260.715,71	
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-12.425.873,08	-16.731.424,86	-1.439.884,86	-13.196.166,16	3.535.258,70	-1.116.874,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-189.172,79	-196.000,00		-204.083,93	-8.083,93	
14	- Transferauszahlungen	-47.482.862,02	-48.826.465,30	-55.970,30	-49.149.309,26	-322.843,96	-427.034,75
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.579.963,55	-10.048.708,46	-719.243,46	-8.702.394,43	1.346.314,03	-816.903,45
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-85.539.554,39	-97.717.498,62	-2.215.098,62	-91.638.990,79	6.078.507,83	-2.360.812,75
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	8.263.396,46	-9.902.198,62	-2.065.098,62	11.851.820,30	21.754.018,92	-2.325.812,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.231.711,87	18.208.821,06	3.548.971,06	10.065.079,65	-8.143.741,41	4.080.880,96
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	803.033,95	150.800,00		328.154,96	177.354,96	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	329.499,89	870.550,00	40.000,00	347.967,63	-522.582,37	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	61.749,76	2.521.500,00		443.617,90	-2.077.882,10	4.139.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.425.995,47	21.751.671,06	3.588.971,06	11.184.820,14	-10.566.850,92	8.219.880,96
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-479.578,65	-4.979.993,89	-2.349.293,89	-1.624.277,10	3.355.716,79	-1.563.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.633.877,87	-33.123.930,95	-11.298.930,95	-9.070.732,97	24.053.197,98	-16.694.010,57
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.994.000,47	-3.801.863,57	-1.515.313,57	-1.787.187,90	2.014.675,67	-1.276.288,10
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-4.682.631,82	-2.482.279,99	-2.020.829,99	-1.866.620,68	615.659,31	-272.935,07
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-42.084,49	-4.364.485,90	-1.731.785,90	-2.666.815,30	1.697.670,60	-260.336,57
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.832.173,30	-48.752.554,30	-18.916.154,30	-17.015.633,95	31.736.920,35	-20.066.570,31
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.406.177,83	-27.000.883,24	-15.327.183,24	-5.830.813,81	21.170.069,43	-11.846.689,35
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	2.857.218,63	-36.903.081,86	-17.392.281,86	6.021.006,49	42.924.088,35	-14.172.502,10

Jahresabschluss 2022

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	2.857.218,63	-36.903.081,86	-17.392.281,86	6.021.006,49	42.924.088,35	-14.172.502,10
33	+ Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv.	849.398,61	10.000.000,00		769.981,56	-9.230.018,44	
34	+ Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		0,00	0,00	
35	- Ausz. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv.	-2.278.448,41	-1.560.000,00		-1.310.891,67	249.108,33	
36	- Aus. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.429.049,80	8.440.000,00		-540.910,11	-8.980.910,11	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.428.168,83	-28.463.081,86	-17.392.281,86	5.480.096,38	33.943.178,24	-14.172.502,10
39A	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	38.234.720,00	32.000.000,00		39.662.888,83	7.662.888,83	
39B	+ Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	8.064.496,91	5.151.000,00		6.828.578,43	1.677.578,43	
39C	Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln	46.299.216,91	37.151.000,00		46.491.467,26	9.340.467,26	
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.235.918,48	-6.691.000,00		-1.999.417,28	-4.691.582,72	
41	= Liquide Mittel (Z. 38+39C+40) Anteile an den Liquiden Mitteln (nur nachrichtlch):	46.491.467,26	1.996.918,14	-17.392.281,86	49.972.146,36	47.975.228,22	-14.172.502,10
42	Stadt Coesfeld	39.662.888,83	3.536.918,14	-17.392.281,86	45.142.985,21	41.606.067,07	-14.172.502,10
43	Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	6.604.982,35	-1.740.000,00		4.468.970,80	6.208.970,80	
44	Sonstige fremde Finanzmittel	223.596,08	200.000,00		360.190,35	160.190,35	
	Summe:	46.491.467,26	1.996.918,14	-17.392.281,86	49.972.146,36	47.975.228,22	-14.172.502,10

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 2020 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
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen
- Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt Coesfeld hat im Haushaltsjahr 2022 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 31.12.2022 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 2022 beibehalten bzw. fortgeführt worden.

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

Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden planmäßig entsprechend der AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld linear abgeschrieben; die AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld ist dem Anhang beigefügt. 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 2022 getroffenen Regelungen sind in der Spalte „Aufnahme in Verzeichnis ab“ mit der Jahreszahl 2022 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 2.097,69 € erforderlich. Des Weiteren wurden Zuschreibungen gem. § 36 Abs. 9 KomHVO bei den Bilanzposten „Sonstige unbebaute Grundstücke“ und „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ von insgesamt 7.538,91 € 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 2022 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 247.088,53 € 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 LBeamtVG 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 LBeamtVG 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 31.12.2022 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gem. § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt.

Im Vergleich zum Vorjahr wird somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 2,80 % zum 01.12.2022 (Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 25.03.2022 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen, GV.NRW 2022 S. 377) berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: „Wahrscheinlichkeitstafeln 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 4,04 % 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 21.12.2022 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2021 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-I 5101/00075#00003 basieren ebenso wie die am 30.12.2021 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2020 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-I 5101/00010#00013, auf den tatsächlich beobachteten Leistungsausgaben in einem Zeitraum, der in erheblichem Umfang durch die Corona-Pandemie beeinflusst wurde, und sind daher aus aktuarieller Sicht für eine sachgerechte Bewertung der zukünftigen Beihilfeausgaben nicht geeignet. 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 Wahrscheinlichkeitstafeln 2021 resultierenden Kopfschäden die zweifach um 2 % erhöhten Kopfschäden der Wahrscheinlichkeitstafeln 2019 verwendet. Die Erhöhung um 2 % entspricht der mittleren Dynamik der Beihilfeausgaben in den Jahren 2013 bis 2019.

Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter 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 damaligen 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.

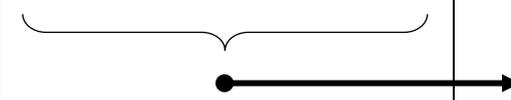
In 2022 wurde das Gesetz um die Belastungen aus dem Krieg gegen die Ukraine erweitert. Der Gesetzestitel heißt nunmehr NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG).

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 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 (NKFWG) 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 Position handelt es sich um die Bilanzierungshilfe im Zusammenhang mit den Coronabelastungen und den Belastungen aus dem Krieg gegen die Ukraine gem. dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG).

Nach den Vorschriften des NKF-CUIG 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 5.798,88 € erforderlich.

Bezeichnung	Lage	Betrag Zuschr.
Osterwicker Str.	Coesfeld-Stadt, Flur 23, Flurstück 404	1.599,88 €
Holtwicker Str.	Coesfeld-Stadt, Flur 24, Flurstück 305	4.199,00 €

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.

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. Verkehrsflächen Grundstücke eine außerplanmäßige Abschreibung wegen dauerhafter Wertminderung von insgesamt 2.097,69 € erforderlich.

Bezeichnung	Lage	Betrag apl. AfA
Erlenweg	Coesfeld-Stadt, Flur 17, Flurstück 2397	775,81 €
Erlenweg	Coesfeld-Stadt, Flur 17, Flurstück 2398	1.321,88 €

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.
Bahnhofstraße	Coesfeld-Stadt, Flur 4, Flurstück 624	1.740,03 €

Umgliederung vom Umlaufvermögen

Im Haushaltsjahr wurden Grundstücksflächen des Gewerbegebietes Letter Bülden mit einem Buchwert von insgesamt 247.088,53 € wegen der künftigen Nutzung als Infrastrukturflächen vom Umlaufvermögen in das Sachanlagevermögen umgegliedert. Siehe auch Bilanzposition Aktiva 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren.

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 2022 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	14.037,53 €
• Wohnungsbaudarlehen an die Wohnungsgenossenschaft Coesfeld e.G.	60.372,30 €
• Arbeitgeberdarlehen	4.980,84 €
• Mietkautionen	2.256,00 €

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. Dieselmotorkraftstoffvorrat
beim Baubetriebshof, Heizöl-, Flüssiggas- und
Holzpelletsvorräte bei städt. Gebäuden 189.631,04 €
- Bestand Bildband der Stadt Coesfeld und
Bücherbestand „Stadtgeschichte“ 37.500,47 €
- Bodenwerte der zur Veräußerung vorgesehenen
Wohnbau- u. Gewerbegrundstücke 4.831.670,45 €

Im Haushaltjahr hat sich der Wert der Vorräte um rd. 3.500.000 Euro erhöht. Hierbei handelt es sich zum überwiegenden Teil um Gewerbegrundstücke im Bereich Letter Bülten und an der Bruchstraße in Lette.

Umgliederung in das Sachanlagevermögen

Im Haushaltsjahr wurden Grundstücksflächen des Gewerbegebietes Letter Bülten mit einem Buchwert von insgesamt 247.088,53 € wegen der künftigen Nutzung als Infrastrukturflächen vom Umlaufvermögen in das Sachanlagevermögen umgegliedert. Siehe auch Bilanzposition Aktiva 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2022 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 85.936,10 € als uneinbringliche Forderungen abgeschrieben. Der Bestand der Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2022 beträgt 472.479,06 €. Das weitere Ausfallrisiko ist durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung berücksichtigt. Der Stand zum 31.12.2022 beträgt 692.934,07 €

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 31.12.2022 beträgt 2.209.735,78 €. Auf Grund der geringen Werthaltigkeit der Forderungen wird eine pauschale Einzelwertberichtigung vorgenommen. Der Bestand zum 31.12.2022 beläuft sich auf 2.083.850,82 €, so dass eine Forderung von 125.884,96 € 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 31.12.2022 beläuft sich auf 2.184.146 €. 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 Versorgungslastenteilung (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 gleichlautenden Forderung der Stadt gegen das Abwasserwerk.

Zum 31.12.2022 war der Kassenbestand des Abwasserwerks positiv, so dass unter dieser Bilanzposition nur die allgemeinen offenen Forderungen gegenüber dem Abwasserwerk ausgewiesen werden.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bei dieser Position werden überwiegend die Überzahlungen und Gutschriften bei den Kreditoren ausgewiesen.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2022 nicht zu bilanzieren.

2.4 Liquide Mittel

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

Die Höhe der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzrechnung als saldierter Betrag aus Guthaben und Verbindlichkeiten errechnet sich wie folgt:

Guthabenbestand lt. Bilanzposition 2.4 Aktiva (Soll)	49.972.146,36 €
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung gemäß Bilanzposition 4.3 Passiva (Haben)	<u>0,00 €</u>
Ausweis der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzzrechnung	49.972.146,36 €

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 31.12.2022 angefallen sind, jedoch Aufwand in den Folgeperioden darstellen. Hierunter fallen auch die Investitionsförderungsmaßnahmen, die über die festgelegte Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst werden.

Im Haushaltsjahr 2022 sind die folgenden Investitionsförderungsmaßnahmen durchgeführt bzw. fortgesetzt worden, die unter dieser Position zu bilanzieren sind:

- Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude
- Umgestaltung der Ortsdurchfahrt im Ortsteil Lette (2. Bauabschnitt)
- Neubau Tierheim Coesfeld
- Neubau DRK Kita Hohes Feld
- Anteilige Fahrzeugkosten Bürgerbus

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 129.596.838,72 €.

Wertkorrekturen, die ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden:

In 2022 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 Erhöhung der Allgemeinen Rücklage um 232.163,10 €.

Verrechnete Erträge:

Aktiva / 1.2.1.1	Grünflächen - Abgang von Grundstücksflächen	+8.841,22 €
Aktiva / 1.2.1.2	Ackerland - Abgang von Grundstücksflächen	+177.329,42 €
Aktiva / 1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens - Abgang von verschiedenen Grundstücken und Teilflächen	+241.030,13 €
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	+178.398,33 €
Passiva / 2.1	Sonderposten für Zuwendungen - Abgang Sonderposten (Zw. Land) zu verschiedenen Vermögensgegenstand des SAV	+31.185,75 €
Passiva / 2.2	Sonderposten für Beiträge - Abgang Sonderposten zu verschiedenen Vermögensgegenständen des SAV	+33.695,00 €
Passiva / 2.4	Sonstige Sonderposten - Abgang sonst. Sonderposten zu verschiedenen Vermögensgegenständen des SAV	+259.069,15 €

Verrechnete Aufwendungen:

SK 543171	Aufwand im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften - Aufwand im Zusammenhang mit zu Verrechnenden Erträgen aus Grundstücksabgängen	-77,47 €
Aktiva / 1.2.1.1 u. 1.2.4	Grünflächen sowie Bauten auf fremden Grund und Boden - Abgang Wege Grünanlagen - Abgang Aufbauten Sportplätze - Abgang von Kinderspielgeräten und sonst. Aufbauten auf Kinderspielplätzen	-17.477,00 € -2,00 € -7,00 €
Aktiva / 1.2.1.2	Ackerland - Abgang von Grundstücken	-329.469,06 €
Aktiva / 1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens - Abgang eines Grundstückes	-382,37 €
Aktiva / 1.2.3.2	Brücken und Tunnel -Abgang von 2 Brücken	-2,00 €
Aktiva / 1.2.3.5	Straßennetz - Abgang von verschiedenen Verkehrsflächen und Wegen - Abgang von Wartehallen, Ampelanlagen und Straßenbeleuchtung	-346.793,00 € -1.994,00 €
Aktiva / 1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler - Abgang Pyramide Bahnhofsvorplatz	-1,00 €
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	-1.181,00 €

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 58.001.134,42 €.

Die Veränderung im Vergleich zum 31.12.2021 resultiert aus dem Zugang des Jahresüberschusses 2021 von 8.853.002,23 €.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 11.603.433,84 €.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Der Gesamtwert beläuft sich auf 71.113.996,54 € 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 20.666.345,06 € 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

Hinterstraße (KAG)	Abrechnung 2023	195.000 €
Beleuchtung Straße Gemeindeplatz (KAG)	Abrechnung 2023	87.400 €
Ausbau Wirtschaftswege (KAG)	Abrechnung 2023	470.000 €

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Gesamtwert von 703.951,79 € umfasst die haushaltsmäßigen Überdeckungen aus der Kostenrechnung für die Aufgabenbereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung.

Im Haushaltsjahr wurde eine Erhöhung des Sonderpostens bei der Abfallentsorgung von 361.351,66 € gebucht.

Bei der Straßenreinigung ergab sich für das Jahr 2022 eine Erhöhung von 17.444,19 €.

Der Bestand beim Winterdienst zum 31.12.2021 beträgt 0,00 Euro.

2.4 Sonstige Sonderposten

Der Gesamtwert beläuft sich auf 23.689.187,46 € 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 Grundlage eines Gutachtens der Heubeck AG im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe ermittelt. In 2022 haben sich die Pensionsrückstellungen sal-

diert um knapp 300.000 € verringert. Ursächlich hierfür war die Auflösung von mehreren Rückstellungen für Versorgungsfälle aufgrund des Versterbens der jeweiligen Versorgungsempfängerin bzw. des Versorgungsempfängers.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Entsprechende Rückstellungen waren zum 31.12.2022 nicht zu bilanzieren.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Der Gesamtwert umfasst Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen an Gebäuden, Straßen und Brücken. Er hat sich im Vergleich zum 31.12.2021 um rd. 1.374.000 € erhöht. Ursächlich hierfür war neben der Inanspruchnahme von Rückstellungen (rd. 250.000 €) auch die Auflösung bzw. Teilauflösung von Rückstellungen von rd. 16.000 €. Die Zuführung für neue Maßnahmen und die Erhöhung für bereits erfasste Maßnahmen beläuft sich auf rd. 1.640.000 €. Hierbei entfallen alleine 860.000 € auf das Heriburg-Gymnasium.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Gesamtwert umfasst die Rückstellungen für die weiteren ungewissen Verbindlichkeiten. In 2022 ist der Gesamtwert um rd. 400.000 € gestiegen. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Bildung einer Rückstellung für die Kreisumlage 2023 und 2024 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 31.12.2022 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 31.12.2022 keine Investitionskredite vom öffentlichen Bereich. Bei den Krediten für Investitionen von Kreditinstituten wurden 2022 keine neuen Darlehen aufgenommen, es ergeben sich zum 31.12.2022 insoweit Verbindlichkeiten von 12.598.800,59 €, welche durch Saldenbestätigungen nachgewiesen wurden.

Im Jahr 2022 wurde ein Darlehen zum Zinsanpassungstermin mit einer Gesamtsumme von 769.981,56 € zu einem neuen Kreditgeber umgeschuldet.

Unter Berücksichtigung der erfolgten Kredittilgungen sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten im Vergleich zum Vorjahr damit saldiert um 673.350,11 € 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 2022 sind Tilgungen von 132.440 € 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 31.12.2022 beläuft sich der bilanzierte Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ noch auf 2.184.146 €.

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 -51.586,71 € 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 Marktwert von -281.468,60 € 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 positiven Marktwert von 149.475,88 € aus.

Nach einer Adjustierung im Jahr 2021 läuft ein Payer-Swap-Vertrag mit einer Laufzeit vom 30. Dezember 2022 bis 30. Dezember 2050, welcher einen positiven Marktwert zum Bilanzstichtag von 931.621,43 € ausweist. Der zeitgleich mit der Adjustierung im Jahr 2021 abgeschlossene Receiver-Swap-Vertrag mit einer Laufzeit vom 30. Dezember 2022 bis 30. Juni 2048 weist zum Bilanzstichtag einen Marktwert von -1.049.677,62 € 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 31.12.2022 für die Stadt Coesfeld von -301.635,62 €. 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 Strategietermen 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 31.12.2022 bestanden keine Festbetragskassenkredite. Sämtliche Girokontenbestände befanden sich zum 31.12.2022 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 2022 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2023 zu einer Auszahlung führten.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Diese Position umfasst offene Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld zum 31.12.2022 aus dem Bereich Transferleistungen (z. B. Jugendhilfe). Auch hierbei handelt es sich um sämtliche Rechnungen, die der Rechnungsperiode 2022 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2023 zu einer Auszahlung führten.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

- Unter diesem Bilanzposten werden folgende Vorgänge erfasst:
- Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen 12.616,82 €
- Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuervorauszahlungen 25.497,19 €
- Sonstige Verbindlichkeiten u. sonst. Verb. bei Kreditoren 153.482,67 €
- Überzahlungen und Gutschriften bei den Debitoren 6.944.408,97 €
- Offene Kreditorenposten gegenüber dem Verbundbereich 412.005,19 €
- Fremde Finanzmittel (Abwasserwerk) 4.468.658,41 €
(Saldierter Betrag mit OP-Debitoren und OP-Kreditoren)

des Abwasserwerkes Coesfeld)	
• Fremde Finanzmittel (SGB II, SGB XII, BSHG)	210.995,74 €
• Fremde Finanzmittel (sonstige Bereiche)	<u>104.003,98 €</u>
	12.331.668,97 €

Die Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen beinhalten die Abgrenzung von Zinsaufwand. 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. 5.300.300 €.

Der Bestand des AWW hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 2.136.000 € verringert. Teilweise wurden zum 31.12.2021 bestehende Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr 2022 beglichen.

4.8 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen

Diese Position umfasst erhaltene Finanzmittel von Dritten, die zum 31.12.2022 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	690.176,26 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. NaturBERKEL	1.405.064,38 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. Mensabau Schulzentrum	686.300,00 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. Maßnahmen im OT Lette	980.361,28 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. weitere Maßnahmen	643.367,76 €
• Ansparung von Mitteln aus der Schulpauschale	8.024.767,00 €
• Mittel aus Belastungsausgleich G 9	154.956,66 €
• Ansparung von Mitteln aus der Sportpauschale	116.649,30 €
• Mittel aus der Feuerwehrpauschale	126.875,82 €
• Mittel aus der Klimaschutzpauschale	159.372,23 €
• Zuweisungen vom Zweckverband NWL	594.500,00 €
• Zuwendung von priv. Unternehmen f. versch. Maßnahmen	97.737,94 €
• Mittel aus Stellplatzablösungen	239.056,00 €
• Erschließungsbeiträge f. versch. Maßnahmen	<u>197.814,95 €</u>
	14.116.999,58 €

Insgesamt ist hier eine Erhöhung von rd. 3.428.000 € zu verzeichnen. Der Ansparungsbetrag von Mitteln aus der Schul- und Bildungspauschale hat sich um rd. 1.196.000 € erhöht.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Gesamtwert umfasst die Einzahlungen, die bis 2022 eingegangen sind, jedoch Erträge in den Folgeperioden darstellen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2022 gliedern sich wie folgt:

• Grabnutzungsrechte für den Friedhof in Lette	884.589,93 €
• Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.188.726,00 €
• Abgrenzung von konsumtiven Einzahlungen	<u>130.777,76 €</u>
	9.204.093,69 €

Der Betrag bei den Grabnutzungsrechten hat sich um rd. 21.600 € erhöht.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden folgende Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen zusätzlich bilanziert; die korrespondierenden Investitionsförderungsmaßnahmen werden unter der Bilanzposition Aktiva 3. Aktive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.

- Zuwendung Land zur IFM Bau Kita Hohes Feld
- Zuwendung Bund und Land zur IFM Glasfaserausbau Gewerbegebiete
- IFM zum Neubau Tierheim - Mittel aus IVP

Bei den konsumtiven Einzahlungen handelt es sich um Mieteneinzahlungen für den Monat Januar 2023 und um konsumtive Zuwendungen mit Zahlungseingang in 2022 und Verwendung in 2023.

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Zeile	Bezeichnung	
10	Ordentliche Erträge	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	92.909.575,87 €
	Ergebnis 2022	<u>116.275.902,73 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+23.366.326,86 €

Die auffällig starke Verbesserung bei den ordentlichen Erträgen war im Jahr 2022 geprägt von erheblichen Mehrerträgen im Gewerbesteuerbereich. Der Haushaltsansatz von 19 Mio. € wurde hier gleich um fast 13,6 Mio. € überschritten. Somit entfallen fast 66% der Verbesserungen in der Ergebnisrechnung auf die Gewerbesteuer-Mehrerträge.

Doch auch andere Positionen trugen zu einem positiven Abschlussergebnis bei. Im Vergleich zur Haushaltsveranschlagung ergaben sich folgende wesentliche Veränderungen bei den ordentlichen Erträgen:

• Gewerbesteuer	+13.580.000 €
• Gemeindeanteile an Einkommen- u. Umsatzsteuer	+1.170.000 €
• Allgemeine Corona-Finanzhilfe des Landes NRW	+800.000 €
• Konsumtive Zuweisungen des Landes (davon 1.820.000 € allein im Flüchtlingsbereich)	+2.950.000 €
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	+280.000 €
• Ersatz von UVG-Leistungen	+210.000 €
• Benutzungsgebühren für Übergangwohnheime	+240.000 €
• Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen	+120.000 €
• Bundeserstattung für die Umsetzung SGB II	+190.000 €
• Kostenerstattungen Vollzeitpflege u. Heimpflege	-500.000 €
• Teilauflösungen Pensions- u. Beihilferückstellungen	+2.690.000 €
• Erstattung von konsumtiven Zuweisungen	+310.000 €
• Abfindungsansprüche bei Versorgungslastenteilung	+360.000 €
• Sonstige Positionen	<u>+970.000 €</u>
	+23.370.000 €

Zeile	Bezeichnung	
17	Ordentliche Aufwendungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	106.619.596,76 €
	Ergebnis 2022	<u>106.782.840,46 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-163.243,70 €

Die ordentlichen Aufwendungen wurden in der Summe nur ganz leicht um rd. 163.000 € und damit lediglich um 0,15% überschritten. Doch muss festgestellt werden, dass es auch in diesem Bereich teils erhebliche Veränderungen gab, die sich aber insgesamt fast vollständig neutralisiert haben. Es folgt die Auflistung wesentlicher Verbesserungen (+) und Verschlechterungen (-) bei den ordentlichen Aufwendungen:

• Personal- u. Versorgungsaufwendungen	+1.900.000 €
• Rückstellungsbildung für Beamte u. Pensionäre	-2.150.000 €
• Neue Instandhaltungsrückstellungen bei Straßen, Brücken u. Gebäuden	-1.180.000 €
• Einsparungen und zeitl. Verschiebungen von Bauunterhaltungsmaßnahmen im Gebäudebereich	+1.190.000 €
• Unterhaltung des unbewegl. Vermögens (überwiegend Straßen, Brücken, etc.)	+560.000 €
• Energiebezug	+270.000 €
• Begrünungsmaßnahmen (Festwert)	+200.000 €
• Beauftragung von allg. Dienstleistungen u. externen Beratungskosten	+770.000 €
• Bilanzielle Abschreibungen	+140.000 €
• Kosten der Flüchtlingsversorgung und -betreuung	-750.000 €
• Kosten in der Jugendhilfe	-750.000 €
• Zuschüsse für die Offene Ganztagschule	+170.000 €
• Betrieb der Kindertageseinrichtungen	+270.000 €
• Gewerbesteuerumlage	-780.000 €
• Kreisumlage 2022	+220.000 €
• Rückstellung für Kreisumlagen 2023 u. 2024	-940.000 €
• Zahlungsverpflichtungen Versorgungslastenteilung	-200.000 €
• Dienst- u. Schutzkleidung, Aus- u. Fortbildung, etc.	+300.000 €
• Nicht-Inanspruchnahme von Haushaltsansätzen im Planungsbereich	+460.000 €
• Wertberichtigungen u. Abschreibungen auf Forderungen	-530.000 €
• Zuführung der positiven Betriebsergebnisse Abfallentsorgung u. Straßenreinigung in die Bilanz	-380.000 €
• Sonstige Positionen	<u>+1.050.000 €</u>
	-160.000 €

Zeile	Bezeichnung
19	Finanzerträge

Fortgeschriebener Ansatz 2022	1.479.700,00 €
Ergebnis 2022	<u>1.537.516,48 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+57.816,48 €

Die leicht steigenden Zinskonditionen führten dazu, dass - im Gegensatz zum Vorjahr - wieder vermehrt nicht benötigte liquide Mittel zinsbringend auf dem Kapitalmarkt angelegt werden konnten.

Zeile	Bezeichnung
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Fortgeschriebener Ansatz 2022	196.000,00 €
Ergebnis 2022	<u>199.525,47 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-3.525,47 €

Für die Verzinsung von zu viel abgerufenen Fördermitteln im Bereich des Industrieparks Nord.Westfalen (IPNW, Maßnahme der Stadtentwicklungsgesellschaft) wurde ein Zinsbetrag von rd. 50.000 € an das Land NRW zurückgezahlt. Dass die Verschlechterung in diesem Teilbereich mit rd. 3.500 € dennoch recht gering ausfällt, liegt an Einsparungen, die aufgrund der günstigen Bedingungen auf dem Kapitalmarkt sowie der nicht getätigten Kreditaufnahmen erzielt werden konnten.

Zeile	Bezeichnung	
23	Außerordentliche Erträge	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	3.349.300,00 €
	Ergebnis 2022	<u>772.380,56 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-2.576.919,44 €

Außerordentliche Erträge wurden in den Haushalt 2022 allein für die Abfederung der Belastungen durch die Corona-Pandemie gemäß den Regelungen des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) eingestellt (3.349.300 €) und zwar überwiegend zum Ausgleich der Ausfälle bei den Steuererträgen, die im Jahr 2021 noch im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens für das Jahr 2022 erwartet wurden. Die Entwicklung im Laufe des Jahres 2022 hat dann gezeigt, dass die Steuer-Mindererträge aufgrund der Corona-Krise nicht in der befürchteten Höhe eintraten. Die Summe sämtlicher Corona-Belastungen im städt. Haushalt wurde durch eine allgemeine Corona-Finanzhilfe des Landes NRW im Dezember 2022 ausgeglichen und sogar überkompensiert.

Durch den Krieg in der Ukraine wurde im Laufe des Jahres 2022 das bisherige NKF-CIG erweitert, und zwar um die Belastungen, die sich aus der Ukraine-Krise ergeben (NKF-CUIG). Ein Haushaltsansatz konnte im Haushaltsplan 2022 noch nicht vorhanden sein, da die großflächigen Angriffskriegshandlungen erst mit dem 24.02.2022 begannen. Dennoch waren die Kommunen nach den Vorschriften des NKF-CUIG gehalten, die entstandenen Belastungen in der Bilanz zu isolieren und der Ergebnisrechnung in gleicher Höhe außerordentliche Erträge zuzuführen, die den Jahresabschluss 2022 verbessert haben und zwar in Höhe von rd. 772.000 €.

Zeile	Bezeichnung	
24	Außerordentliche Aufwendungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	0,00 €
	Ergebnis 2022	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Es fielen im Haushaltsjahr 2022 keine außerordentlichen Aufwendungen an.

Zeile	Bezeichnung	
27	Globaler Minderaufwand	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	0,00 €
	Ergebnis 2022	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+0,00 €

Ein globaler Minderaufwand wurde in 2022 nicht veranschlagt.

Zeile	Bezeichnung	
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	-9.077.020,89 €
	Ergebnis 2022	<u>+11.603.433,84 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+20.680.454,73 €

Am Jahresergebnis kann abgelesen werden, ob die Kommune im Abschlussjahr in der Lage war, sämtliche Aufwendungen durch Erträge abzudecken. Im Jahr 2022 war dies erfreulicherweise der Fall. Die hauptsächlichen Gründe sind in den Erläuterungen zu den Zeilen 10 und 17 zu finden.

Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung

Zeile	Bezeichnung	
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit /	
16	Auszahlungen 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	
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	21.751.671,06 €
	Ergebnis 2022	<u>11.184.820,14 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-10.566.850,92 €

Bei einigen Investitionen verzögerte sich der Abruf der Fördermittel in das Jahr 2023. Hier von waren insbesondere das Schulbaugroßprojekt am Schulzentrum sowie die Berkel-Maßnahme betroffen. Diese Ansätze sowie auch weitere geplante Fördermittel anderer Maßnahmen wurden im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen nach 2023 übertragen oder im Haushaltsplan 2023 neu veranschlagt.

Zeile	Bezeichnung	
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	48.752.554,30 €
	Ergebnis 2022	<u>17.015.633,95 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+31.736.920,35 €

Aufgrund des jeweiligen Baufortschritts der im Haushalt 2022 veranschlagten bzw. der aus dem Vorjahr fortgeführten Maßnahmen mussten die vorgesehenen Auszahlungsmittel nicht immer im gleichen Jahr in Anspruch genommen werden. Diese in 2022 „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 über 11 Mio. € nahmen dabei die Maßnahmen

- Sanierung und Umbau des Schulzentrums,
- Erweiterung der Kindertagesstätte „Die Arche“,
- Gewerbegebiet Letter Bülten,
- DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz
- sowie das Berkel-Projekt

ein.

Zeile	Bezeichnung	
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	10.000.000,00 €
	Ergebnis 2022	<u>769.981,56 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-9.230.018,44 €

Es wurden im Jahr 2022 keine Investitionskredite neu aufgenommen. Es erfolgte lediglich die Umschuldung eines Darlehens, bei dem die Zinsbindungsfrist im Jahr 2022 auslief. Das Restkapital in Höhe von rd. 770.000 € wurde durch ein neues, zinsgünstigeres Darlehen abgelöst.

Zeile	Bezeichnung	
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	0,00 €
	Ergebnis 2022	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Aufgrund der positiven Entwicklung der Finanzmittel im Laufe des Jahres 2022 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 2022	1.560.000,00 €
	Ergebnis 2022	<u>1.310.891,67 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+249.108,33 €

Da es im Jahr 2022 aufgrund der guten Kassenlage nicht zu einer Aufnahme von neuen Investitionskrediten gekommen ist, konnten die hierfür eingeplanten Tilgungsleistungen eingespart werden.

Zeile	Bezeichnung	
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	0,00 €
	Ergebnis 2022	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Aufgrund der guten Liquiditätslage bestanden im Jahr 2022 keine Liquiditätskredite.

Zeile	Bezeichnung	
39a	Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	32.000.000,00 €
	Ergebnis 2022	<u>39.662.888,83 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+7.662.888,83 €

Der Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln für das Jahr 2022 berechnet sich wie folgt:

- Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2021, Nr. 4.3 Passiva 0,00 €
- zzgl. positive Kassen- und kleinere Barbestände zum 31.12.2021, Nr. 2.4 Aktiva 46.491.467,26 €
- abzgl. hierin enthaltene fremde Finanzmittel, siehe Zeile 39b -6.828.578,43 €
- = Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln zum 01.01.2022 39.662.888,83 €

Zeile	Bezeichnung	
39b	Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	5.151.000,00 €
	Ergebnis 2022	<u>6.828.578,43 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.677.578,43 €

Der Hauptteil der fremden Finanzmittel zum 01.01.2022 besteht aus den liquiden Mitteln des Abwasserwerks Coesfeld und zwar in Höhe von ca. 6,6 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	
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	-6.691.000,00 €
	Ergebnis 2022	<u>-1.999.417,28 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+4.691.582,72 €

Aufgrund einer gegenüber der ursprünglichen Planung verbesserten Finanzmittelausstattung beim Abwasserwerk Coesfeld hat sich der Gesamtbestand der fremden Finanzmittel im Jahr 2022 besser entwickelt.

Zeile	Bezeichnung	
41	Liquide Mittel	
	Fortgeschriebener Ansatz 2022	+1.996.918,14 €
	Ergebnis 2022	<u>+49.972.146,36 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+47.975.228,22 €

Der Gesamtbestand der liquiden Mittel zum 31.12.2022 in Höhe von fast 50 Mio. € errechnet sich wie folgt:

- Summe der Anfangsbestände zum 01.01.2022, siehe Zeile 39c 46.491.467,26 €
 - Änderungen bei den eigenen städt. Finanzmittel in 2022, siehe Zeile 38 5.480.096,38 €
 - Änderungen bei den fremden Finanzmitteln in 2022, siehe Zeile 40 -1.999.417,28 €
- = Endbestand der gesamten liquiden Mittel zum 31.12.2022 49.972.146,36 €

Dieser Bestand teilt sich wie folgt auf:

- Anteil der Stadt Coesfeld 45.142.985,21 €
 - Anteil des Abwasserwerks 4.468.970,80 €
 - Anteil der sonstigen fremden Finanzmittel 360.190,35 €
- = Endbestand der gesamten liquiden Mittel zum 31.12.2022 49.972.146,36 €

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 18.515,57 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2022 der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallentsorgung“ weist einen Überschuss in Höhe von 361.351,66 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2022 auf insgesamt 678.422,72 € erhöht hat.

Beim Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 12.417,64 € ausgewiesen.

Das Betriebsergebnis 2022 der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ weist eine Überdeckung von 17.444,19 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich unter Anrechnung eines anteiligen Ergebnisses aus dem Jahr 2018 in Höhe von 597,78 € um insgesamt 18.041,97 € erhöht hat.

Das Betriebsergebnis 2022 der kostenrechnenden Einrichtung „Winterdienst“ weist eine Unterdeckung von 10.858,82 € aus. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich hat daher weiter einen Bestand von 0,00 €.

Beim Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 16.087,41 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2022 der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof und Leichenhalle Lette“ weist einen Überschuss von 6.738,89 € aus.

Die Abweichung zum 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.

Anlagenspiegel zum 31.12.2022

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten *					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2021	Zugänge 2022	Abgänge 2022	Umbuchungen 2022	Stand am 31.12.2022	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2021	Abschrei- bungen 2022	Zuschrei- bungen 2022	Abgang Abschrei- bungen 2022	Umbuchung Abschrei- bungen in 2022	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12.2021	am 31.12.2022
	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	1.131.335,45	83.532,19	0,00	0,00	1.214.867,64	663.752,50	168.733,68	0,00	0,00	0,00	832.486,18	467.582,95	382.381,46
2. Sachanlagen	327.704.306,03	15.124.196,24	3.795.202,58	0,00	339.033.299,69	93.953.686,26	7.653.168,87	7.538,91	1.135.438,78	0,00	100.463.877,44	233.750.619,77	238.569.422,25
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	42.001.332,06	601.229,56	2.399.722,92	625.790,91	40.828.629,61	6.584.055,92	410.643,64	5.798,88	120.380,75	143,13	6.868.663,06	35.417.276,14	33.959.966,55
2.1.1 Grünflächen	29.390.148,58	84.515,06	143.372,16	572.959,68	29.904.251,16	4.709.180,99	273.079,64	0,00	120.380,75	143,13	4.862.023,01	24.680.967,59	25.042.228,15
2.1.2 Ackerland	2.768.556,03	497.961,50	2.256.350,76	0,00	1.010.166,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.768.556,03	1.010.166,77	1.010.166,77
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	0,00	329.307,78	329.307,78
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.513.319,67	18.753,00	0,00	52.831,23	9.584.903,90	1.874.874,93	137.564,00	5.798,88	0,00	0,00	2.006.640,05	7.638.444,74	7.578.263,85
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	111.498.186,96	748.583,37	0,00	895.842,27	113.142.612,60	31.782.333,15	2.451.811,11	0,00	0,00	-143,13	34.234.001,13	79.715.853,81	78.908.611,47
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	5.768.761,46	0,00	0,00	0,00	5.768.761,46	1.100.901,69	113.279,00	0,00	0,00	0,00	1.214.180,69	4.667.859,77	4.554.580,77
2.2.2 Schulen	77.957.258,39	19.005,07	0,00	140.185,65	78.116.449,11	20.367.977,39	1.578.500,69	0,00	0,00	-143,13	21.946.334,95	57.589.281,00	56.170.114,16
2.2.3 Wohnbauten	7.957.957,28	602.040,80	0,00	712.679,14	9.272.677,22	2.738.324,94	236.238,94	0,00	0,00	0,00	2.974.563,88	5.219.632,34	6.298.113,34
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	19.814.209,83	127.537,50	0,00	42.977,48	19.984.724,81	7.575.129,13	523.792,48	0,00	0,00	0,00	8.098.921,61	12.239.080,70	11.885.803,20
2.3 Infrastrukturvermögen	146.473.597,90	1.091.265,41	854.288,83	3.933.631,94	150.644.206,42	46.577.575,11	3.518.435,14	1.740,03	475.492,20	0,00	49.618.778,02	99.896.022,79	101.025.428,40
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.685.165,95	636.622,83	30.007,63	75,00	30.291.856,15	1.193.367,77	2.097,69	1.740,03	0,00	0,00	1.193.725,43	28.491.798,18	29.098.130,72
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.969.500,22	0,00	17.014,83	169.450,36	5.121.935,75	2.118.162,22	123.355,36	0,00	17.012,83	0,00	2.224.504,75	2.851.338,00	2.897.431,00
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	105.906.947,36	454.642,58	807.266,37	3.757.666,94	109.311.990,51	42.070.173,35	3.300.298,18	0,00	458.479,37	0,00	44.911.992,16	63.836.774,01	64.399.998,35
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.911.984,37	0,00	0,00	6.439,64	5.918.424,01	1.195.871,77	92.683,91	0,00	0,00	0,00	1.288.555,68	4.716.112,60	4.629.868,33
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.142.864,19	0,00	0,00	20.214,75	2.163.078,94	870.281,13	52.544,75	0,00	0,00	0,00	922.825,88	1.272.583,06	1.240.253,06
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	775.717,30	0,00	1,00	5.291,21	781.007,51	164.201,10	31.883,21	0,00	0,00	0,00	196.084,31	611.516,20	584.923,20
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.029.299,47	745.192,05	531.439,82	23.052,47	9.266.104,17	4.614.693,78	627.574,20	0,00	530.995,82	0,00	4.711.272,16	4.414.605,69	4.554.832,01
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.140.490,94	727.060,56	9.750,01	157.144,08	7.014.945,57	3.360.546,07	560.276,82	0,00	8.570,01	0,00	3.912.252,88	2.779.944,87	3.102.692,69
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.642.817,21	11.210.865,29	0,00	-5.660.967,63	15.192.714,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.642.817,21	15.192.714,87

Anlagevermögen zum 31.12.2022

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten *					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2021	Zugänge 2022	Abgänge 2022	Umbuchungen 2022	Stand am 31.12.2022	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2021	Abschrei- bungen 2022	Zuschrei- bungen 2022	Abgang Abschrei- bungen 2022	Umbuchung Abschrei- bungen in 2022	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12.2021	am 31.12.2022
	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	93.038.910,24	2.269,86	5.077,49	0,00	93.036.102,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.038.910,24	93.036.102,61
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	284.454,30	2.269,86	5.077,49	0,00	281.646,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284.454,30	281.646,67
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	84.454,30	2.269,86	5.077,49	0,00	81.646,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.454,30	81.646,67
Gesamtsummen	421.874.551,72	15.209.998,29	3.800.280,07	0,00	433.284.269,94	94.617.438,76	7.821.902,55	7.538,91	1.135.438,78	0,00	101.296.363,62	327.257.112,96	331.987.906,32

* 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 gändert durch RdErl. v. 17.12.2012)					
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. RdErl. 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.		
	Garagen (Fertigaragen)		30	2022	Abschreibungsrichtlinie Rheinland-Pfalz
1.11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80			
	Stadthalle, Jugendhaus, Walkenbrückentor		80	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Bücherei		60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.12	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50 - 80	N.N.		
1.13	Hallen (massiv)	40 - 60			
	Turnhallen (massiv)		60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.14	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40			
	Landwirtschaftliche Mehrzweckhallen		40	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.15	Hallenbäder	40 - 70	40	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder- Übergangsheime	40 - 80			
			60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	70 - 100			
	Hochwasserrückhaltebecken		100	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Deiche		100	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Lärmschutzwälle		100	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Deichen
1.18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60			
	Baubetriebshof mit Lagergebäude		60	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.19	Kapellen, Kirchen	60 - 80	N.N.		
1.20	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	80	EB	siehe Sonderrichtlinien
1.21	Krankenhäuser	40 - 60	N.N.		
1.22	Krematorien	50 - 60	N.N.		
1.23	Lager (massiv)	40 - 60			

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	
	Pflanzbehälter (Stahlblech)		8	2022	Erfahrungswert
	Pflanzbehälter (Holz)		5	2022	Erfahrungswert
	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
	Fahrradservicestationen		5	2022	Einschätzung FB 70
	Outdoorstele mit Audioplayer (Edelstahl)		10	2010	7 - 10 Jahre lt. KGSt, analog Beschallungsanlagen (Verstärker, Lautsprecher u.a.)
	Info-Tafeln (metall o.ä.) -Außenmontage- Polleranlage - versenkbar		20	2011	analog zu Verkehrszeichen
	Brunnen, zur Wassergewinnung		15	2016	2.07
	Brunnen, zur Wassergewinnung		20	2022	AfA-Tabelle Doppik Rheinland-Pfalz
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 Doppik Rheinland-Pfalz, siehe Sonderrichtlinien
	Bäume (Straßenbereich)		50	EB	50 Jahre lt. AfA-Tabelle Doppik 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-, Tennis- u. Tartanflächen, Weitsprunganlagen		25	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Kunstrasenplätze		20	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Stankett (aus Holz)		10	EB	10 - 15 Jahre f. Geländer aus Holz lt. KGST, siehe Sonderrichtlinien
	Stankett (aus Stahl)		20	EB	20 - 30 Jahre f. Geländer aus Eisen lt. KGST, siehe Sonderrichtlinien
	Fahnenmasten		20	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Stahlmattenzäunen
	Fachwerkkunterstellhütten		20	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen aus Holz

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.)
	Tribünenüberdachungen (aus Stahl)		30	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen, die nicht aus Holz sind
	Wassertretbecken		40	EB	30 - 40 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Bituminöse Spielfelder		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Bituminöse Flächen, Pflasterflächen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
2.10	Straßen (Anlieger-, 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, Klimaanlageanlagen	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.

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.)
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.26	Waschanlage, Waschstraße	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, 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- Absauganlage	10 - 15	15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tank- und Zapfanlagen 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
	Bedienterminal für Fahrradsammelschließanlage		10	2022	
	Versorgungsanschlüsse (Energie und Abwasser)		30	2017	
	Klimaanlagen (Außengeräte und Inneneinheiten)		10	2022	3.13
	Wallbox - Wandladestation für E-Autos		6	2023	6 - 10 Jahre Erlass betriebsgewöhnl. ND Ladeinfrastruktur E-Mobilität FM Thüringen
	Ladesäulen für E-Autos		8	2023	6 - 10 Jahre Erlass betriebsgewöhnl. ND Ladeinfrastruktur E-Mobilität FM Thüringen
4	Maschinen und Geräte				
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.01	Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.02	Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.03	Druckereimaschinen und ähnliches	13 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.04	Fahrkartenverkaufautomat, Fahrkartenentwerter	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.05	medizinisch-technische Geräte	8 - 10			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.)
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
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

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.)
	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
	Diodenlaser		8	EB	7 - 9 Jahre lt. KGSt, Nivelliergerät
	Walzenstreichgerät Rotofix und Sprühergerät 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)
	Rotationsmischer		10	2022	6-10 Jahre lt. KGSt, Betonmischer
	Werkzeugwagen, Werkzeug		8	2023	8-10 Jahre lt. KGSt, Werkzeug
	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

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.)
	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 doppik Land Rheinland-Pfalz
	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
	Strahlenmessgerät, 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-Wellschlauch		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Edelstahlfass		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Sicherheitsausgussrohr -Edelstahl-		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Chemikalienschutzanzug		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Dekontaminations-Zelt		10	2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten

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.)
	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
	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
	Einpersonenaspel		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-Abstütssystem		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

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.)
	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 (Strahlenschutzeinheit)		8	2012	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	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)
	Notstromaggregat		10	2022	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Notstromaggregat (2.2. Kraftrzeugungsanlagen)
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.

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.)
	Software				
	<u>Fachbereich 10</u>				
	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
	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

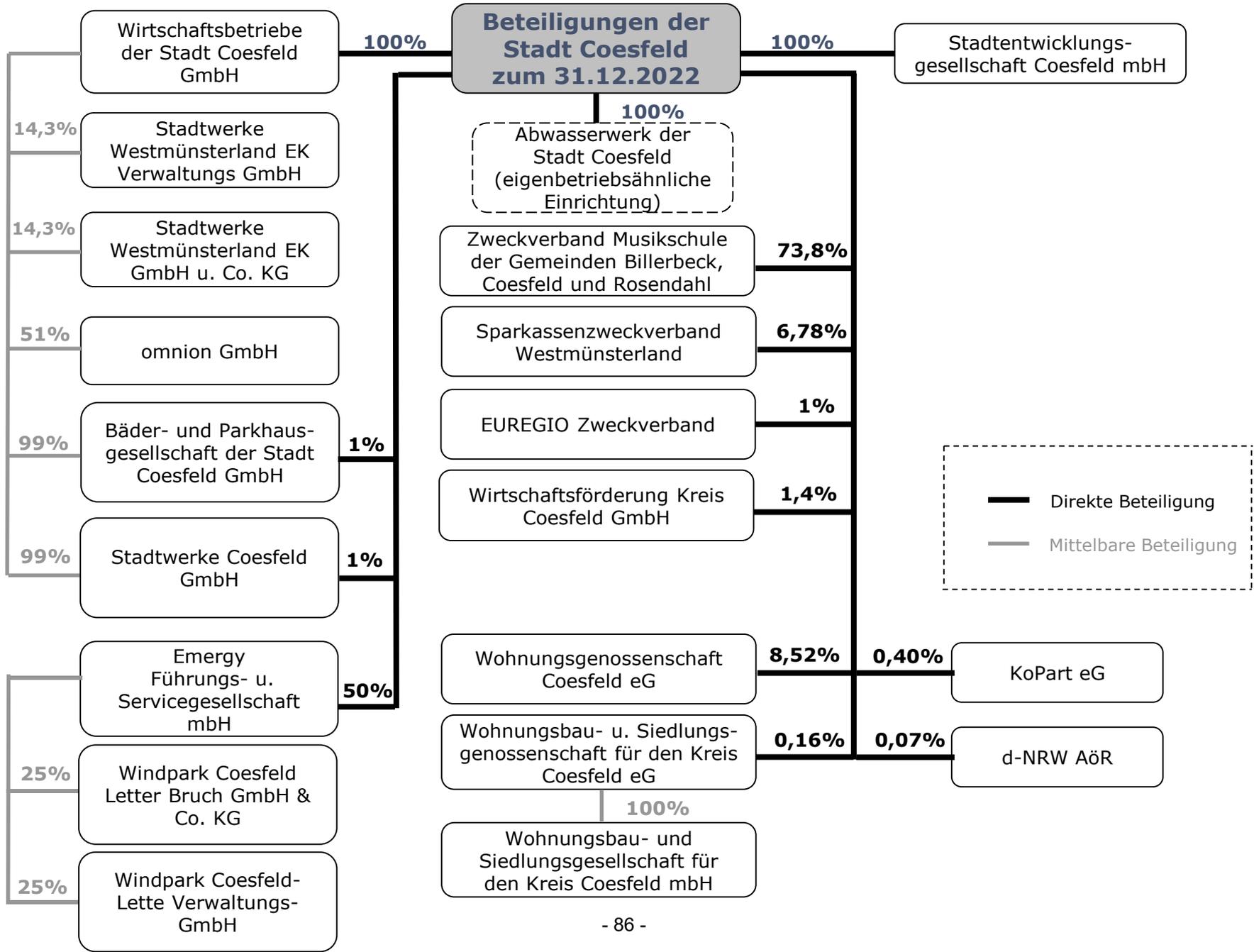
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Avanti	5 - 10	10	EB	5.00.01
	IMS-ware	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Vitodesk 200 Haustechnik 2007	5 - 10	5	EB	5.00.01; nach Einschätzung FB 70 ZGM
	LVWin (Leistungsverrechnung)	5 - 10	5	EB	5.00.01
	SP Control	5 - 10	5	EB	5.00.01
	MovE (Baum- und Spielplatzkataster)	5 - 10	10	2011	5.00.01; nach Festlegung durch TUI
	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

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.)
	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
	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 durch FB 30
	Stromverteilerkästen		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Stromverteiler (Märkte)
	Bohnermaschine		12	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Reinigungsgeräte
	Kranztransportwagen		15	EB	ND aus KLR 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 Werkzeugvollausrüstung		10	2011	5.00.04; Erfahrungswerte Feuerwehr

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.)
	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
	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
	Satellitentelefon		8	2022	8 Jahre lt. BMF, Fernmeldedienste 2.4.4
	Motor-Treppensteiger für Lasten		10	2022	10 Jahre lt. Einschätzung ZGM
	Weihnachtsbeleuchtung		7	2023	Anlehnung an ND für bisherige IFM an Stadtmakretingverein
	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 (Tastensinstrumente)		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Tastensinstrumente)
	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, Krafftfahrdrehleiter, 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, Notarzteinsetzwagen, 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, Waggonen, 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.

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.)
6.15	Rettungsboot	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.16	Traktoren	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
	<u>Fahrzeuge - allgemein-</u>				
	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
	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
	Streuergerät und Schneeräumschild für Kompaktschlepper		10	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	<u>Fahrzeuge - Feuerwehr-</u>				
	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
	<u>Fahrzeuge - Baubetriebshof</u>				
	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

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.)
	Asphalt-Thermo-Container		10	2022	
	Holzhacker		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
	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
	Gehölzschneidemaschine, 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
	Anhängestreuauswurf		10	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuauswurf für den Winterdienst
	Aufsatzstreuauswurf		8	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuauswurf 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 31.12.2022. 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.

Leistungs- nehmer ↔ Leistungsgeber	Art der Leistungs- beziehung	Stadt Coesfeld	Emergy 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
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Stadt Coesfeld	Forderungen		- €	5.360,05 €	- €	542.201,29 €	4.643,88 €	279.254,07 €	207.450,13 €	1.038.909,42 €	
	Verbindlichkeiten		- €	- €	341,23 €	261.372,14 €	6.979,00 €	- €	4.568.195,58 €	4.836.887,95 €	
	Erträge		3.232,54 €	659.552,69 € *)	61.141,50 €	1.886.619,16 €	140.235,75 €	97.761,11 €	1.053.434,06 €	3.901.976,81 €	*)Hinweis Bezie- Stadt - WBC incl. Ausschüttung der WBC v. 150.066,69 € (bei WBC nicht Aufwand, da Bilanzbuchung)
	Aufwendungen		2.070,60 €	- €	11.660,78 €	1.125.524,45 € **)	112.120,82 €	- €	965.319,92 €	2.216.696,57 €	**)Differenz Angabe Stadt - SWC incl. UST, Energie- u. Stromsteuern u. Periodenabweichung (bei SWC Nettoertrag)
Emergy Führungs- und Servicegesell- schaft mbH	Forderungen	- €		- €	- €	60.838,54 €	- €	- €	- €	60.838,54 €	
	Verbindlichkeiten	- €		11.089,08 €	- €	1.560.225,68 €	26.453,61 €	- €	- €	1.597.768,37 €	
	Erträge	1.740,00 €		183.630,74 €	- €	3.548.221,77 €	140.360,92 €	- €	- €	3.873.953,43 €	
	Aufwendungen	- €		- €	- €	127.122,17 €	13.733,61 €	- €	- €	140.855,78 €	
Wirtschaftsbe- triebe der Stadt Coesfeld GmbH	Forderungen	341.983,00 €	11.089,08 €		107.311,55 €	2.650.948,24 €	99.443,27 €	- €	- €	3.210.775,14 €	
	Verbindlichkeiten	12.300,00 €	- €		- €	4.784.296,27 €	- €	- €	- €	4.796.596,27 €	
	Erträge	- €	- €		5.245,63 €	3.627.395,26 €	16.000,00 €	- €	- €	3.648.640,89 €	
	Aufwendungen	267.876,00 €*)	183.630,74 €		- €	27.258,79 €	2.078.308,19 €	- €	- €	2.557.073,72 €	*)Hinweis Bezie- Stadt - WBC incl. Ausschüttung der WBC v. 150.066,69 € (bei WBC nicht Aufwand, da Bilanzbuchung)

Leistungs- nehmer ↔ Leistungsgeber	Art der Leistungs- beziehung	Stadt Coesfeld	Emergy 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	28.651,00 €	- €	107.311,55 €		1.816,90 €	- €	- €	- €	137.779,45 €	
	Erträge	- €	- €	- €		5.988,00 €	- €	- €	567,00 €	6.555,00 €	
	Aufwendungen	9.917,00 €	- €	5.245,63 €		96.470,92 €	- €	- €	- €	111.633,55 €	
Stadtwerke Coesfeld GmbH	Forderungen	187.950,40 €	1.580.233,98 €	4.784.296,27 €	1.816,90 €		186.886,89 €	1.489,15 €	16.947,56 €	6.759.621,15 €	
	Verbindlichkeiten	460.672,90 €	3.239,60 €	2.650.948,24 €	593,81 €		- €	- €	146.302,52 €	3.261.757,07 €	
	Erträge	940.219,38 € **)	127.122,17 €	27.258,79 €	96.470,92 €		570.553,20 €	12.146,38 €	272.828,98 €	2.046.599,82 €	**Differenz Angabe Stadt - SWC incl. UST, Energie- u. Stromsteuern u. Periodenabweichung (bei SWC Nettoertrag)
	Aufwendungen	1.849.858,04 €	3.548.221,77 €	3.627.395,26 €	5.988,00 €		8.221,72 €	- €	84.340,05 €	9.124.024,84 €	
Bäder- und Parkhausgesell- schaft der Stadt Coesfeld GmbH	Forderungen	102.663,51 €	24.394,41 €	- €	- €	- €		- €	- €	127.057,92 €	
	Verbindlichkeiten	1.595,90 €	- €	99.443,27 €	- €	186.886,89 €		- €	- €	287.926,06 €	
	Erträge	104.929,86 €	13.733,61 €	2.078.308,19 €	- €	8.221,72 €		- €	- €	2.205.193,38 €	
	Aufwendungen	154.693,31 €	140.360,92 €	16.000,00 €	- €	570.553,20 €		- €	- €	881.607,43 €	
Stadtentwick- lungsgesell- schaft Coesfeld mbH	Forderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	
	Verbindlichkeiten	279.254,07 €	- €	- €	- €	1.489,15 €	- €		- €	280.743,22 €	
	Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	
	Aufwendungen	71.358,39 €	- €	- €	- €	12.146,38 €	- €		- €	83.504,77 €	
Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	Forderungen	4.571.367,61 €	- €	- €	- €	145.266,59 €	- €	- €		4.716.634,20 €	
	Verbindlichkeiten	206.995,00 €	- €	- €	- €	17.663,33 €	- €	- €		224.658,33 €	
	Erträge	1.044.100,38 €	- €	- €	- €	84.340,05 €	- €	- €		1.128.440,43 €	
	Aufwendungen	1.070.035,65 €	- €	- €	567,00 €	272.828,98 €	- €	- €		1.343.431,63 €	

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

Forderungsspiegel zum 31.12.2022

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	18.259.266,89	15.952.099,67	13.454,59	2.293.712,63	8.964.072,30
1.1 Gebühren	269.795,27	265.005,53	4.789,74	0,00	369.768,81
1.2 Beiträge	16.167,02	5.875,20	3.544,34	6.747,48	100.948,67
1.3 Steuern	14.579.888,29	14.579.888,29	0,00	0,00	4.999.631,93
1.4 Forderungen aus Transferleistungen 1)	2.608.899,24	417.332,58	5.120,51	2.186.446,15	2.742.361,89
1.5 Sonstige öffentlich-rechlichen Forderungen	784.517,07	683.998,07	0,00	100.519,00	751.361,00
2. Privatrechtliche Forderungen	1.532.500,86	1.495.896,20	32.527,80	4.076,86	1.345.710,15
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	430.021,80	393.417,14	32.527,80	4.076,86	714.261,12
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	351.678,93	351.678,93	0,00	0,00	257.764,30
2.3 gegen verbundene Unternehmen	543.350,00	543.350,00	0,00	0,00	329.546,09
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	207.450,13	207.450,13	0,00	0,00	44.138,64
3. Sonstige Vermögensgegenstände	212.916,60	212.916,60	0,00	0,00	538.506,62
4. Summe aller Forderungen	20.004.684,35	17.660.912,47	45.982,39	2.297.789,49	10.848.289,07

1) Nachrichtlich Einzelausweis für Programm "Gute Schule 2020". Die folgende Position ist in Zeile 1.4 enthalten.

Ford. gg. Land NRW Schuldendiensthilfe für Darlehen aus Programm "Gute Schule"	2.184.146,00	0,00	0,00	2.184.146,00	2.316.586,00
--	--------------	------	------	--------------	--------------

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	31.12.2021 Euro	31.12.2022 Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2024 Euro	31.12.2025 Euro
1.1 - Allgemeine Rücklage	129.364.675,62	129.596.838,72	129.596.838,72	129.596.838,72	129.596.838,72
1.2 - Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Ausgleichsrücklage	49.148.132,19	58.001.134,42	69.604.568,26	56.876.890,36	44.925.130,36
1.4. - Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	8.853.002,23	11.603.433,84	*) -12.727.677,90	-11.951.760,00	-12.017.920,00
Eigenkapital insgesamt	187.365.810,04	199.201.406,98	186.473.729,08	174.521.969,08	162.504.049,08
<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)	32.341.168,91	32.399.209,68	32.399.209,68	32.399.209,68	32.399.209,68
5 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW)	6.468.233,78	6.479.841,94	6.479.841,94	6.479.841,94	6.479.841,94
*) unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von 1.644.417,90 €					

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2022

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2021 ¹	Verrechnung des Ergebnisses von 2021	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO in 2022	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis 2022 (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Sonstige Veränderungen	Bestand zum 31.12.2022 ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	129.364.675,62	0,00	232.163,10	0,00	0,00	0,00	129.596.838,72
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	49.148.132,19	8.853.002,23	0,00	0,00	0,00	0,00	58.001.134,42
1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	8.853.002,23	-8.853.002,23	0,00	0,00	11.603.433,84	0,00	11.603.433,84
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	187.365.810,04	0,00	232.163,10	0,00	11.603.433,84	0,00	199.201.406,98
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)

	2019	2020	2021	Saldo
	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage (+/-)	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	+12.034.413,07	+8.101.505,22	+8.853.002,23	+28.988.920,52
Summe	+12.034.413,07	+8.101.505,22	+8.853.002,23	+28.988.920,52

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2021 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2022 EUR	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
1. Pensionsrückstellungen				37.029.118,00	0,00	2.580.059,00	188.044,00	2.689.555,00	36.731.578,00	0,00	0,00	36.731.578,00
10 Pensionsverpflichtungen -Aktive-	251110	Verschiedene	Verschiedene	9.959.661,00		1.840.741,00		935.513,00	10.864.889,00			10.864.889,00
10 Pensionsverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251140	10.10.01.01	01.05.01	17.850.372,00		148.150,00	181.607,00	1.024.572,00	16.792.343,00			16.792.343,00
10 Beihilfeverpflichtungen -Aktive-	251210	Verschiedene	Verschiedene	2.836.493,00		477.452,00		276.646,00	3.037.299,00			3.037.299,00
10 Beihilfeverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251240	10.10.01.01	01.05.01	6.382.592,00		113.716,00	6.437,00	452.824,00	6.037.047,00			6.037.047,00
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 -				10.528.734,42	0,00	1.642.340,00	247.983,35	16.023,42	11.907.067,65	1.109.538,59	6.086.239,06	4.711.290,00
- Gebäude -				8.397.817,00	0,00	1.038.000,00	63.542,50	0,00	9.372.274,50	710.524,50	5.227.680,00	3.434.070,00
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 Kiga St. Johannes - Dachsanierung, Austausch von Fensteranlagen, Sanierung Waschraum, Austausch der Heizung	271100	70.10.46.41	01.31.01	24.767,00					24.767,00	24.767,00		
70 Rathaus, Fassadensanierung	271100	70.10.02.01	01.31.01	47.100,00			47.100,00		0,00			
70 Stadtbücherei - Erneuerung Löschwasseranlage	271100	70.10.35.20	01.31.01	297.500,00			16.442,50		281.057,50	281.057,50		
70 Coesfelder Tafel - Sanierung der Dachhaut	271100	70.10.21.32	01.31.01	58.700,00					58.700,00	58.700,00		
70 Heriburg Gymnasium - Deckensanierungen, Austausch Fenster, Malerarbeiten, Beleuchtung, Pavillon, Sanierung Klassenzimmer	271100	70.10.23.02	01.31.01	0,00		860.000,00			860.000,00	200.000,00	660.000,00	
70 Stadtschloss Sanierung Boden Trauzimmer	271100	70.10.02.02	01.31.01	0,00		100.000,00			100.000,00	100.000,00		
70 Kreuzschule - Erneuerung Bodenbeläge	271100	70.10.21.52	01.31.01	0,00		32.000,00			32.000,00		32.000,00	
70 Kreuzschule - Sanierung Setzrisse, Akustikputz Flure	271100	70.10.21.52	01.31.01	0,00		46.000,00			46.000,00	46.000,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2021 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2022 EUR	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
- Straßen -				2.058.917,42	0,00	488.340,00	184.440,85	16.023,42	2.346.793,15	211.014,09	858.559,06	1.277.220,00
70	Haugen Kamp, Instandsetzung Abschnitt 32830.011	271100	70.01.01.01	12.01.01	54.100,00		10.700,00		64.800,00	64.800,00		
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
70	Sanierung Kupferstraße, Abschn. Davidstraße - Gerichtsring	271100	70.01.01.01	12.01.01	0,00		133.000,00		133.000,00		133.000,00	
70	Sanierung Süringstraße, Abschn. Davidstraße - Schüppenstraße	271100	70.01.01.01	12.01.01	0,00		102.000,00		102.000,00		102.000,00	
70	Sanierung Große Viehstraße	271100	70.01.01.01	12.01.01	0,00		170.000,00		170.000,00		170.000,00	
70	Sanierung B.-v.-G.-Straße, Abschn. Schüppenstraße - Marktgarage	271100	70.01.01.01	12.01.01	0,00		49.000,00		49.000,00		49.000,00	
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		17.000,00		102.000,00	102.000,00		
70	Druffels Weg, Instandsetzung Abschnitt 32645.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	95.038,36			95.038,36	0,00	0,00		
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		6.640,00		32.640,00	32.640,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2021 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2022 EUR	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
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	
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			18.425,91		11.574,09	11.574,09			
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 31.12.2021 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2022 EUR	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
70	Waldstraße, Instandsetzung Abschnitt 33725.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	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		
70	Am Wasserturm, Instandsetzung Abschnitt 32305.040	271100	70.01.01.01	12.01.01	33.000,00			22.215,90	10.784,10	0,00		0,00
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	25.559,06					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
70	Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	27.000,00					27.000,00		27.000,00

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2021 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2022 EUR	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
70 Grimpingstraße, Instandsetzung Abschnitt 32795.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	14.000,00			11.880,34	2.119,66	0,00		0,00	
70 Grimpingstraße, Instandsetzung Abschnitt 32795.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00			11.880,34	3.119,66	0,00		0,00	
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		0,00		0,00	
70 Lübbesmeyerweg, Instandsetzung Abschnitt 33250.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00			13.000,00		0,00		0,00	
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 Weißlings 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	116.000,00	0,00	0,00	188.000,00	188.000,00	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		
70 Sanierung Brücke Nr. 14 Kuchenstraße/ Berkel	271100	70.01.01.07	12.01.01	0,00		58.000,00			58.000,00	58.000,00		
70 Sanierung Brücke Nr. 15 Schuppenstraße/ Berkel	271100	70.01.01.07	12.01.01	0,00		58.000,00			58.000,00	58.000,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2021 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2022 EUR	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
4. Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO				3.289.309,00	0,00	2.273.771,00	1.807.746,98	48.322,02	3.707.011,00	2.408.721,00	703.600,00	594.690,00
10 Urlaubsrückstellungen -Beamte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	196.390,00		207.878,00	196.390,00		207.878,00	207.878,00		
10 Urlaubsrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	490.465,00		489.167,00	490.465,00		489.167,00	489.167,00		
10 Überstundenrückstellungen -Beamte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	52.586,00		61.318,00	52.586,00		61.318,00	61.318,00		
10 Überstundenrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	297.198,00		320.388,00	297.198,00		320.388,00	320.388,00		
10 Rückstellungen für Altersteilzeit	280301	10.10.01.01	01.05.01	99.600,00		141.000,00	37.800,00		202.800,00	112.500,00	90.300,00	
10 Rückstellung für GPA Prüfungskosten Zeitraum 2021 bis 2025	280201	10.90.01.01	01.04.90	32.200,00		16.100,00			48.300,00		48.300,00	
10 Rückstellungen nach § 107 b BeamtVG	280401	10.10.01.01	01.05.01	553.260,00		41.430,00			594.690,00			594.690,00
14 Externe Prüfungsbegleitung beim Jahresabschluss 2021	280900	14.01.01.01	01.10.01	10.000,00			5.825,05	4.174,95	0,00	0,00		
14 Externe Prüfungsbegleitung beim Jahresabschluss 2022	280900	14.01.01.01	01.10.01	0,00		10.000,00			10.000,00	10.000,00		
20 Rückstellung für die Kreisumlage 2022 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	668.000,00			647.651,01	20.348,99	0,00	0,00		
20 Rückstellung für die Kreisumlage 2023 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	676.000,00		375.000,00			1.051.000,00	1.051.000,00		
20 Rückstellung für die Kreisumlage 2024 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	0,00		565.000,00			565.000,00		565.000,00	
20 Rückzahlungen von vereinnahmten Zinsen aus Gewerbesteueranlagen (Stichwort: Verfassungsmäßigkeitsprüfung der gesetzl. Zinssätze)	280900	20.21.01.01	16.01.02	27.000,00			3.201,92	23.798,08	0,00	0,00		
50 Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2018	280900	50.02.01.01	05.01.02	32.900,00			32.900,00		0,00			
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		
51 Schülerbeförderungskosten Grundschulen	280900	51.21.01.01	03.01.02	3.000,00					3.000,00	3.000,00		
51 Schülerbeförderungskosten Hauptschulen	280900	51.22.01.01	03.01.03	1.700,00					1.700,00	1.700,00		
51 Schülerbeförderungskosten Realschulen	280900	51.23.01.01	03.01.04	3.000,00					3.000,00	3.000,00		
51 Schülerbeförderungskosten Gymnasien	280900	51.24.01.01	03.01.05	5.000,00					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		0,00	0,00		
51 Kostenerstattung Schulschwimmen in 2021	280900	70.15.10.75	15.05.01	6.170,00			6.170,00		0,00	0,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2021 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2022 EUR	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	
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen in 2021	280900	70.15.10.70	15.05.01	16.250,00			16.250,00		0,00	0,00		
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen in 2021	280900	70.15.10.75	15.05.01	5.730,00			5.730,00		0,00	0,00		
51	Kostenerstattung Schulschwimmen in 2022	280900	70.15.10.70	15.05.01	0,00		18.900,00			18.900,00	18.900,00		
51	Kostenerstattung Schulschwimmen in 2022	280900	70.15.10.75	15.05.01	0,00		6.170,00			6.170,00	6.170,00		
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen in 2022	280900	70.15.10.70	15.05.01	0,00		15.250,00			15.250,00	15.250,00		
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen in 2022	280900	70.15.10.75	15.05.01	0,00		6.170,00			6.170,00	6.170,00		
5. Summe aller Rückstellungen					50.847.161,42	0,00	6.496.170,00	2.243.774,33	2.753.900,44	52.345.656,65	3.518.259,59	6.789.839,06	42.037.558,00

Investition gem. § 36 Abs. 5 KomHVO

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2022

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.598.800,59	0,00	7.045.682,47	5.553.118,12	13.272.150,70
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten 1)	12.598.800,59	0,00	7.045.682,47	5.553.118,12	13.272.150,70
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	750,00	750,00	0,00	0,00	2.250,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.869.644,46	3.869.644,46	0,00	0,00	1.670.319,10
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	755.249,84	755.249,84	0,00	0,00	161.029,99
7. Sonstige Verbindlichkeiten	12.331.668,97	12.331.668,97	0,00	0,00	8.936.093,84
8. Erhaltene Anzahlungen	14.116.999,58	3.578.091,59	10.538.907,99	0,00	10.688.847,04
9. Summe aller Verbindlichkeiten	43.673.113,44	20.535.404,86	17.584.590,46	5.553.118,12	34.730.690,67

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Mitverpflichtungen, Verpflichtungserklärungen), nachrichtlich: *)	31.229.661,32				30.269.858,01
---	---------------	--	--	--	---------------

*) Der bisherige Wert zum 31.12.2021 hat sich nach der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 durch die endgültige Ermittlung der kvw-Versorgungskasse verändert, so dass der nunmehr aktuelle Wert hier nachrichtlich im Verbindlichkeitspiegel dargestellt wird.

Treuhänderisch gehaltenes Vermögen:	1.636.079,89				1.628.551,75
-------------------------------------	--------------	--	--	--	--------------

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

Darlehen aus Programm "Gute Schule" (in Pos. 2.5 enthalten)	2.184.146,00	0,00	0,00	2.184.146,00	2.316.586,00
--	--------------	------	------	--------------	--------------

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 31.12.2022:

Ausfallbürgschaften für Kredite:

Stadtwerke Coesfeld GmbH	24.967.265,70 €
Wirtschaftsbetriebe Coesfeld	3.598.645,50 €
Bäder- u. Parkhausgesell. der Stadt Coesfeld GmbH	1.219.806,63 €
Kirchengemeinde Lette	1.451,41 €
Freizeit- und Bildungsstätte der Kath. Jugend Coesfeld e. V.	<u>34.695,27 €</u>
	29.821.864,51 €

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	286.568,31 € <u>79.898,50 €</u> 366.466,81 €
--	--

2. Haftungsverhältnisse (Mitverpflichtungen)

Für die Stadt Coesfeld bestehen zum 31.12.2022 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 Emergy 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 Emergy wurde in 2018 gegründet. Der Ausgleichsbetrag nach § 15a der Satzung der kvw-Zusatzversorgung hätte zum 31.12.2021 2.212.413 € 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 31.12.2021 1.041.330 € 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 31.12.2022 1.636.079,89 €. 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. 980.000 €/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 Vivente GmbH 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 Eigentümergemeinschaft Borgert vom 29.10.1969 über die Bereitstellung eines Erbbaurechtes für die Stadt Coesfeld an dem Grundstück der Maria-Frieden-Schule, Laufzeit bis 10.02.2069
- Vertrag mit der 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, Stellen-erhöhung ab 01.07.2022
- Vertrag mit dem DRK Kreisverband Coesfeld e. V. vom 18.10.2022 über die Betreuung und Versorgung von untergebrachten Flüchtlingen, monatliche Kündigungsfrist
- Verträge mit dem Diakonischen Werk, dem Kolping Bildungswerk und der Arbeiterwohlfahrt vom 11.06.2007 zur Einrichtung einer offenen Ganztagschule und Gewährleistung einer Ganztagsbetreuung an Schultagen der Lambertischule, Laurentiusschule, Ludgerischule, Maria-Frieden-Schule, Martin-Luther-Schule, Theodor-Heuss-Real-schule, Kreuzschule, Freiherr-von-Stein-Schule, Heriburg-Gymnasium 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
- 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 der Trinuts GmbH vom 02.05.2022 zur Nutzung eines Softwaremoduls zur Vergabe von Kita-Plätzen
- 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 31.12.2023
- 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 31.12.2023
- 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 31.12.2026
- 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 31.12.2024 mit der Option einer Verlängerung um 1 Jahr bis 2025
- 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 31.12.2026) in Verbindung mit dem Vertrag zwischen der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und der Dreikopf 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
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit Kommunen im Kreis Coesfeld aus Oktober/November 2022 über die Übertragung von Aufgaben im Bereich der Sammlung und des Transports von Textilabfällen, Laufzeit ab 01.01.2023 bis 31.12.2030
- 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, Beendigung zum 31.12.2022
- Vertrag mit der Metropol Gebäudereinigung (e.K.), Duisburg vom 20.05.2019 über die Glasreinigung an städtischen Gebäuden, Wartehallen der Bushaltestellen und Abstellanlagen der Bahnhaltepunkte, 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 mit Verlängerungsoption von einem Jahr und bezogen auf die Gaslieferverträge bis zum 01.01.2022 – 6 Uhr mit Verlängerungsoption von einem Jahr.

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
- 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 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 und 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

- Vereinbarung über die Gewährung eines Zuschusses mit dem Letteraner Volti-ZOO e. V. vom 04.11.2022 zur Finanzierung der Sanierung eines Hallendaches mit 10 jähriger Zweckbindungsfrist
- 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 Änderungs-urkunde 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 Preisindex um 5 %
- Vertrag mit der Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 22.10.2015 zur pauschalierten Bezuschussung der Nebenkosten für das Umkleidegebäude im Sportzentrum Nord, unbefristet mit einer einjährigen Frist kündbar
- Vertrag mit dem DJK Eintracht Coesfeld-VBRS e.V. über die Zuverfügungstellung des Umkleidegebäudes des Sportzentrum Nord, Laufzeit des Vertrages bis 31.12.2026 mit automatischer Verlängerung um ein Jahr, wenn nicht sechs Monate vor Ablauf des Vertrages gekündigt wird

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, Recht auf Verlängerung bis 31.07.2022 genutzt
- 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 31.07.2021, Verlängerung bis zur Fertigstellung des Erweiterungsbaus
- 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 Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesfeld mbH vom 19.01.2022 über die Übertragung der Geschäftsbesorgung für die SEG auf die Stadt Coesfeld, Laufzeit unbefristet, Kündigung aus wichtigem Grund möglich
- Vertrag mit der Zentek GmbH & Co. KG vom 27.05./08.06.2022 über die Kostenbeteiligung an der Abfallberatung und den Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen (=Glascontainerstandorte), Laufzeit bis 31.12.2024
- 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 2022 -

Zweck	Produkt	Genehmigung von über- und außerplanmäßigen		Begründung	Datum der Genehmigung	Die Deckung war gesichert durch:
		Aufwendungen (€)	Auszahlungen (€)			
Beschaffung von Satellitentelefonen (Investitionscode 30SON002 - NEU)	30.09 - Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz	0,00	7.000,00	Um die Kommunikation zwischen der Verwaltung, der Feuerwehr und sonstiger Stellen der Stadt Coesfeld im Falle eines "Black Outs" aufrechterhalten zu können, wurden vier Satellitentelefone angeschafft.	03.11.2022	Mehreinzahlungen durch die Veräußerung von abgängigen Feuerwehrfahrzeugen (ebenfalls Produkt 30.09, Investitionscode 50KFZ004)
Verzinsung von Fördermitteln IPNW	70.01 - Verkehrsanlagen	51.709,52	51.709,52	Die Bezirksregierung Münster hat der Stadt Coesfeld als Fördermittelnehmerin einen Bescheid über Zinsen für zuviel abgerufene Zuweisungen im Rahmen des SEG-Projektes "Kasernenumbau, IPNW" in nebenstehender Höhe zugestellt. Da die angefallenen Kosten im gleichen Jahr durch die SEG erstattet wurden, ergab sich hierdurch jedoch keine Verschlechterung im städt. Jahresabschluss. Die Haushaltsmittel waren lediglich haushaltsrechtlich bereitzustellen.	25.11.2022	Erstattung der angefallenen Kosten durch die Stadtentwicklungsgesellschaft (SEG)
Mietkautionen (Investitionscode 70SON021 - NEU)	70.10 - Zentrales Gebäudemanagement	0,00	2.500,00	Bei einem neuen Mietverhältnis war durch die Stadt Coesfeld eine Mietkaution zu zahlen. Bei diesem Zahlungsvorgang handelte es sich im weiteren Sinne um eine Finanzanlage, die haushaltsmäßig investiv abzuwickeln war ("sonstige Ausleihungen").	28.10.2022	Einsparungen beim Erwerb von Grundstücken (Produkt 01.02 - Grundstücksmanagement, Investitionscode 01GRD001)

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
1	Erwerb von Grundstücken (01GRD001)	01.02	0,00	-1.517.000,00	Die Haushaltsmittel werden für verschiedene Projekte und Maßnahmen benötigt, u. a. für das Gebiet Münsterstraße, für den Industriepark Nord.Westfalen (IPNW) sowie für Zahlungen im Rahmen von Flächentauschmaßnahmen.
2	Veräußerung von Grundstücken (01GRD002)	01.02	0,00	4.139.000,00	Es werden noch Einzahlungen aus Grundstücksgeschäften erwartet, die erst in 2023 eingehen werden, insbesondere für das Gebiet Letter Bülden.
3	Aufwand im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	01.02	-175.000,00	-175.000,00	Übertragung von außerplanmäßig bereitgestellten Haushaltsmittel aus 2022 im Rahmen der Grundstücksmaßnahme Letter Bülden (siehe Sitzungsvorlage 369/2022/1)
4	Baumberger Sandstein-Radweg	01.11	-3.091,38	-3.091,38	Im Jahr 2023 fielen zur Abrechnung des Projekts noch Aufwendungen für Werbeanzeigen an.
5	Vermietungsfonds Innenstadt	01.21	-8.000,00	-87.000,00	Für die Anmietung von Geschäftsräumen mit anschließender Weitervermietung waren die noch nicht verwendeten Haushaltsmittel nach 2023 zu übertragen. Hierdurch wird die Ergebnisrechnung lediglich mit 8.000 € belastet (Eigenanteil Stadt Coesfeld). Die Finanzrechnung schließt demgegenüber in 2023 um zusätzlich 79.000 € schlechter ab, da die vollständige Landeszuweisung zu dieser Maßnahme der Stadt Coesfeld bereits im vergangenen Jahr zugeflossen ist und somit schon die Finanzrechnung 2022 positiv beeinflusst hat.
6	Gastronomiekonzept	01.21	-2.000,00	-20.000,00	Für die Beauftragung eines Gastronomiekonzeptes (Kosten = 20.000 €) können Fördermittel aus dem Vermietungsfonds Innenstadt (90%) verwendet werden. Die Belastung von 20.000 € für das Konzept reduziert sich in der Ergebnisrechnung noch um die Fördermittel (90% = 18.000 €), die bereits im vergangenen Jahr eingegangen sind, in der Bilanz zum 31.12.2022 passiv abgegrenzt und sodann dem Jahr 2023 als Ertrag "gutgeschrieben" wurden.
7	Anschaffung mobiler Stadtmöbel (01BGA001)	01.21	0,00	-10.300,00	Im Jahr 2023 wurden bereits zwei Stadtliegen am Normannwehr mit Kosten von 7.200 € aufgestellt. Die Fördermittel hierzu von 90% sind bereits im Jahr 2022 bei der Stadtkasse eingegangen. Für weitere Maßnahmen sollen noch 3.100 € zur Verfügung stehen, so dass die Gesamtkosten in 2023 10.300 € betragen.
8	Anschaffung mobiles Stadtgrün (01BGA002)	01.21	0,00	-40.000,00	Für noch zu tätige Auszahlungen in 2023 wurde ein Betrag von 5.000 € übertragen. Zudem zeichnet sich ab, dass eine Fördersumme von 35.000 € für die Gesamtmaßnahme Städtebauförderung nicht verwendet werden kann und somit in diesem Jahr noch an den Fördergeber zurückgezahlt werden muss.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
9	Wegeleitsystem Bahnhof zur Innenstadt (01SON001)	01.21	0,00	-8.000,00	Die Maßnahme mit zunächst angedachten Gesamtkosten von 15.000 € kann deutlich günstiger abgewickelt werden. Es wird voraussichtlich ein Betrag von nur 8.000 € benötigt, um das Projekt durchzuführen. Auch bei dieser Fördermaßnahme sind die Zuwendungen bereits im Jahr 2022 zahlungsmäßig eingegangen.
10	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 die Ermächtigung 2021 noch einmal nach 2023 übertragen, um die Beschaffungen in diesem Jahr vornehmen zu können.
11	Digitalisierungsmaßnahmen	10.06	-12.400,00	-12.400,00	a) Es wurden 5.400 € für den konsumtiven Anteil der Investitionen im Rahmen der "Mail Security Software" nach 2023 übertragen. b) Nach Abschluss der Migration des Gesamtsystems d3.ecm (voraussichtlich Juni/Juli 2023) ist eine auf die neue Systemarchitektur und -umgebung (VDI) optimierte Sicherheitsstrategie zu entwickeln. Hierfür werden 7.000 € benötigt.
12	Aufwendungen für die EDV	10.09	-18.700,00	-18.700,00	Auch folgende zwei Übertragungen hängen mit dem d3.ecm-System zusammen: a) Die Migration des Gesamtsystems wurde in 2022 beauftragt. Es fallen 5.700 € für Leistungen in 2023 an. b) Der Auftrag für die Übernahme der Steuerbescheide von infoma nach d3.ecm wurde in 2022 erteilt. Die Übernahme erfolgte bis in das Jahr 2023 und ist nunmehr abgeschlossen. Für die Abrechnung der Dienstleistung werden 13.000 € benötigt.
13	Aus- und Fortbildung	10.09	-6.000,00	-6.000,00	Die Schulung des Teams IT zur Citrix VDI-Umgebung hat sich nach 2023 verschoben, da aufgrund von Lieferengpässen (Cisco-Router) erst im Januar 2023 die grundsätzliche Einrichtung der VDI-Umgebung abgeschlossen werden konnte.
14	EDV-Beschaffungen für die Gesamtverwaltung (10EDV001)	10.09	0,00	-198.100,00	Die folgenden Mittel wurden nach 2023 übertragen, weil die zugrunde liegenden Maßnahmen erst dann durchgeführt werden können: 60.000 € Lizenzen VDI-Projekt 10.000 € Mitarbeiter:innen-Notrufsystem 20.000 € Mail-Security Software 15.000 € Besuchersteuerung Bürgerbüro 2.100 € Digitalisierungsmaßnahmen 20.000 € Erweiterung Storage 15.000 € Erweiterung Zeiterfassung auf verschiedene Nebenstellen 16.000 € Integration elektronisches Behördenpostfach 10.000 € Beschaffung Notebooks für den Außendienst Fachbereich 70 2.800 € Konfigurationsarbeiten Pure Storage 22.200 € Cisco-Router 5.000 € Kemp Loadmaster für mobilen Zugriff 198.100 €

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
15	Externe Beratungskosten	10.10	-25.000,00	-25.000,00	Die Abrechnung von Kosten für die Durchführung/Begleitung von Workshops, Klausurtagungen und Coachings erfolgt durch die Sascha Lippe Consulting erst im Jahr 2023.
16	Unterhaltung des bewegl. Vermögens einschl. Feuerwehrfahrzeuge	30.09	-24.092,20	-24.092,20	Im Unterhaltungsbereich der Feuerwehr waren diverse Mittelübertragungen erforderlich, so beispielsweise für einen Stromerzeuger (Ersatzbeschaffung für einen HLF), für Heckbeklebungen an Feuerwehrfahrzeugen sowie für die Prüfung von Atemschutzgeräten.
17	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWGs) für die Feuerwehr	30.09	-29.700,00	-29.700,00	Durch intensive Werbung konnten neue Mitglieder für die Freiwillige Feuerwehr gewonnen werden. Aufgrund dessen müssen auch neue Spinde angeschafft werden (8.700 €). Es kamen noch 21.000 € für Mehrkosten bei der Beschaffung der neuen digitalen Meldeempfänger hinzu (allg. Preissteigerung sowie auch hier: neue Mitglieder und damit höhere Stückzahlen).
18	Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr	30.09	-143.782,23	-143.782,23	Dienst- und Schutzkleidungen für die Freiwillige Feuerwehr wurden noch im Jahr 2022 bestellt, aber erst im Folgejahr ausgeliefert und abgerechnet. Weiterhin wurde die Lieferung von 300 neuen Feuerwehrhelmen mit Zubehör beauftragt.
19	Aus- und Fortbildung Feuerwehr	30.09	-8.115,00	-8.115,00	Für den Lehrgang "Umgang bei Feuerwehr-Einsätzen mit alternativen Energien und alternativen Antriebstechniken bei Fahrzeugen aller Art" für Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr wurden im Haushaltsjahr 2022 entsprechende Mittel veranschlagt. Aus terminlichen Gründen konnte der Lehrgang erst Anfang 2023 durchgeführt werden. Hierfür wurden 6.615 € benötigt. Zudem war für die Kompressor-Schulung der hauptamtlichen Kräfte der Feuerwehr Coesfeld ein Betrag von 1.500 € erforderlich.
20	Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr (30BGA001)	30.09	0,00	-10.341,79	Die Lieferung folgender Gegenstände verzögerte sich in das Jahr 2023: 5.212,20 € für Tablets inkl. Zubehör 1.429,59 € für eine Kettensäge auf Akkubasis (Ausstattung Drehleiter) 3.700,00 € für eine "Mobile Tankstelle" für die Notstromaggregate 10.341,79 €
21	Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge (30KFZ001)	30.09	0,00	-472.220,84	Für das Jahr 2022 wurden Haushaltsmittel für ein Löschfahrzeug inkl. Beladung für den Löschzug Lette bereitgestellt. Die Auslieferung und Bezahlung des Neufahrzeugs erfolgt in 2023. Weiterhin mussten zusätzliche Auszahlungsmittel für das neue HLF der hauptamtlichen Feuerwache bereitgestellt werden. Hierzu wurden auch die Mehrerlöse, die durch Fahrzeugverkäufe in 2022 erzielt werden konnten, in Anspruch genommen.
22	Warnsystem Katastrophenschutz: Sirenen (30SON001)	30.09	0,00	-14.336,20	Das Land NRW hat der Stadt Coesfeld in den Vorjahren Haushaltsmittel zweckgebunden für den Aufbau des "Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen)" zur Verfügung gestellt. Im Jahr 2023 sollen weitere Sirenen für den Ausbau des Warnsystems beschafft und installiert werden.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
23	Stadtbücherei: verschiedene Aufwendungen	43.05	-15.159,85	-15.159,85	Beim Produkt Stadtbücherei wurden verschiedene konsumtive Haushaltsansätze nach 2023 übertragen. Im Einzelnen: 2.000,00 € durch die Corona-Pandemie ausgefallene Aktionen und Veranstaltungen 8.159,85 € Anschaffung von Medien (Bestellungen aus 2022) <u>5.000,00 €</u> Produktion von neuen Flyern einschl. Fotos 15.159,85 €
24	Beschaffungen für die Stadtbücherei (43BGA002)	43.05	0,00	-5.666,44	Die Übertragung erfolgte, um die Bezahlung eines bestellten Lastenfahrrades für die Stadtbücherei vornehmen zu können (5.926,44 €). Für die Lackierung wurden zudem noch 2.000,00 € eingeplant. Gemindert werden die Gesamtkosten noch durch eine Förderung der "Progress NRW" in Höhe von 2.260,00 €, so dass sich der Eigenanteil der Stadt Coesfeld letztlich auf 5.666,44 € beläuft.
25	Ersatz Rückgabeautomat Stadtbücherei (43TEC003)	43.05	0,00	-45.000,00	Im Haushaltsplan 2022 waren Haushaltsmittel für den Ersatz des Rückgabeautomaten an der Stadtbücherei veranschlagt. Da die Maßnahme im vergangenen Jahr nicht umgesetzt werden konnte, wurden die Auszahlungsmittel in das Folgejahr übertragen, damit der Austausch in 2023 vorgenommen werden kann.
26	Beschaffung von bewegl. Vermögen - Stadtmuseum (43EDV003)	43.07	0,00	-8.830,40	Die Beschaffung von iPads für das Forscherlabor konnte im vergangenen Jahr nicht mehr abgeschlossen werden und wird nun in 2023 durchgeführt.
27	Stadtrundgang mit QR-Codes (43SON001)	43.07	0,00	-2.000,00	Das Projekt ist grundsätzlich abgeschlossen. Um aber noch einzelne Tafeln austauschen zu können, wurde ein Betrag von 2.000 € nach 2023 übertragen.
28	Betreuung von Flüchtlingen	50.02	0,00	-210.963,72	Die Abrechnung der Kosten für die soziale Betreuung von Flüchtlingen für das Jahr 2022 wurde vom DRK Kreisverband Coesfeld e. V. mit Schreiben vom 14.02.2023 vorgenommen. Die Aufwendungen konnten im Rahmen des Jahresabschlusses noch dem Jahr 2022 zugeordnet werden, weshalb sich keine Auswirkung auf die Ergebnisrechnung ergibt. Es waren allerdings die Mittel der Finanzrechnung auf das Jahr 2023 zu übertragen, da die Bezahlung im Jahr 2023 vorgenommen wurde.
29	Investitionsförderung Kindertageseinrichtungen (51IFM003)	51.10	0,00	-5.000,00	Spielgeräte für die Interims-Kita Im Sanden in Lette
30	Investitionszuschuss Einrichtung "Die Arche" (51IFM010)	51.10	0,00	-60.000,00	Übertragene Haushaltsmittel für zusätzliche Möbel

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
31	Förderprogramm Lambertischule	51.21	-1.500,00	-1.500,00	Im Jahr 2023 wird noch eine Rückzahlung von nicht verwendeten Zuwendungsmitteln im Rahmen des Programms "Kultur und Schule" aus dem Schuljahr 2019/20 an den Kreis Coesfeld fällig.
32	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWGs) für Schulen	51.23 / 51.24	-90.000,00	-90.000,00	Übertragung von Haushaltsmitteln für die Beschaffung der Bestuhlung und sonstiger Einrichtungsgegenstände für die Mensa am Schulzentrum.
33	Beschäftigungsentgelte und Honorare	51.24	-9.535,00	-9.535,00	Es handelt sich um die Weiterleitung von Landesmitteln im Rahmen des Förderprogramms "Geld oder Stelle" am Gymnasium Nepomucenum. Bewilligungszeitraum ist das jeweilige Schuljahr (2022/2023). Die im Jahr 2022 eingegangenen und nicht verausgabten Beträge werden übertragen und im Folgejahr zweckentsprechend verwendet.
34	Beschaffungen für Schulen (51BIL001 - 004)	51.21 - 51.25	0,00	-131.679,60	Es handelt sich überwiegend um Lieferaufträge, die erst Anfang 2023 abgewickelt werden konnten.
35	EDV-Beschaffungen an Gymnasien (51EDV004)	51.24	0,00	-60.000,00	Nachträgliche Anschaffung von Access Points, da die Sanierung des Heriburg-Gymnasiums durch Ratsbeschluss zeitlich verschoben wurde.
36	Unterhaltung der Sportplätze	51.30	-52.020,13	-52.020,13	Für folgende Unterhaltungsmaßnahmen wurden Haushaltsmittel aus 2022 in das neue Jahr übertragen: 28.441,18 € Sanierung der Tennenlaufbahn im Sportzentrum Lette 4.413,51 € Erneuerung der Flutlichtsteuerung im Sportzentrum Süd 3.665,44 € Nachbehandlung der sanierten Tennenfläche im Sportzentrum Süd 14.000,00 € Reinigung und Erneuerung der Linierung im Stadion Nord 1.500,00 € Reinigung und Erneuerung der Linierung der Tartenfläche im Sportzentrum Lette 52.020,13 €
37	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWGs) für die Sportplätze	51.30	-10.189,48	-10.189,48	Für die Sportzentren Nord und West wurden kleine Fußballtore beschafft. Die Bezahlung der entsprechenden Rechnungen erfolgte gemäß der Fälligkeit in 2023.
38	Beschaffung von 3 Sportboxen (51SPO022)	51.30	0,00	-5.700,00	Die Maßnahme wird erst in 2023 durchgeführt. Zu den Gesamtkosten von 57.000 € soll ein Förderbetrag von 51.300 € (= 90%) vereinnahmt werden, so dass der städt. Eigenanteil lediglich 5.700 € beträgt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
39	Erneuerung Brunnenanlage Sportzentrum Lette (51SPO023)	51.30	0,00	-57.000,00	Die Erneuerungsmaßnahme wurde noch im Jahr 2022 beauftragt. Im Haushalt 2023 stehen hierfür 50.000 € bereit. Diese werden allerdings, soviel haben die Preisanfragen bislang schon ergeben, nicht ausreichen, um das Projekt zu finanzieren. Es werden noch weitere 57.000 € benötigt, um die Erneuerung der Brunnenanlage vornehmen zu können. Diese Mittel konnten bei anderen Projekten im Budget 51 eingespart werden.
40	Städtebauliche Planungen	60.01	-114.426,07	-114.426,07	11.900,00 € Betreuung Konzeptvergabe Kapuzinerquartier 2.500,00 € Fortschreibung Einzelhandels- u. Zentrenkonzept 3.000,00 € Verträglichkeitsprüfung Discounter Lette 15.000,00 € Starkregengefahrenkarte Bühlbach 72.966,30 € Bebauungspläne 9.059,77 € sonstige Leistungen, die bereits in 2022 erbracht wurden 114.426,07 €
41	Konzeptionelle Verkehrsplanung	60.03	-35.000,00	-35.000,00	Die Haushaltsmittel wurden nach 2023 übertragen, um die Rechnung aus der Schlussabrechnung für den Masterplan Mobilität begleichen zu können.
42	Investitionszuschuss Schüppenstraße (60IFM002)	60.07	0,00	-62.100,00	Die Maßnahme hängt indirekt mit dem Projekt Berkelgasse zusammen. Für 2023 wurde ein Förderantrag gestellt, der voraussichtlich auch bewilligt wird. Die Umsetzung der Maßnahme an der Schüppenstraße kann dann erfolgen. Ein Abstimmungsgespräch mit den Eigentümern hat am 27.02.2023 stattgefunden.
43	Kostenbeteiligungen bei Lichtsignalanlagen	70.01	-13.000,00	-13.000,00	Im Rahmen folgender barrierefreier Umgestaltungsmaßnahmen bei Lichtsignalanlagen ist die Stadt Coesfeld kostenbeteiligungspflichtig: a) Knoten K58 Dülmener Straße / Am Wasserturm / Weißlings Kamp b) Knoten K58 Dülmener Straße / Druffels Weg Die Abrechnung der Baumaßnahmen erfolgt im Jahr 2023.
44	Energiesparmaßnahmen Straßenbeleuchtung	70.01	-221.200,00	-221.200,00	Austausch von herkömmlichen Leuchtmitteln gegen moderne LED-Technik zum Zwecke der Energieeinsparung im Jahr 2023
45	Brückenunterhaltung	70.01	0,00	-123.000,00	Folgende Brückensanierungsmaßnahmen werden erst im Jahr 2023 abgewickelt: a) Kuchenstraße/Berkel (58.000 €) b) Schüppenstraße/Berkel (58.000 €) c) Hesselweg/Mühlenbach (72.000 €) Es handelt sich somit um ein Volumen von 188.000 €. Da im Haushaltsplan 2023 zur Finanzierung solcher Maßnahmen ein Haushaltsansatz von (pauschal) 65.000 € veranschlagt ist, waren die darüber hinausgehenden Mittel aus der Ermächtigung 2022 nach 2023 zu übertragen.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
46	Instandsetzung von Asphaltdeckschichten	70.01	0,00	-11.000,00	Wie auch im Brückenbereich konnten einige Straßensanierungsmaßnahmen erst im Jahr 2023 abgewickelt werden: a) Haugen Kamp (64.800,00 €) b) Brinker Bach (102.000,00 €) c) Hemingkamp (32.640,00 €) d) Kalksbecker Weg (11.574,09 €) Der Finanzbedarf beläuft sich somit auf rd. 211.000,00 €. Auch hier wurde im Haushaltsplan 2023 ein pauschaler Haushaltsansatz gebildet, und zwar in Höhe von 200.000 €. Der darüber hinausgehende Betrag von 11.000 € wurde somit aus der Ermächtigung 2022 nach 2023 übertragen.
47	Straßenbeleuchtung: Marktplatz (70BEL002)	70.01	0,00	-283.339,67	Im Jahr 2022 fielen die ersten Auszahlungen für dieses Projekt an, und zwar für das Beleuchtungskonzept. Die verfügbaren Haushaltsmittel wurden sodann nach 2023 übertragen, um die Maßnahme weiter fortführen zu können. Dabei wurde der Übertragungsbetrag aufgrund von Mehrkosten noch um rd. 124.000 € aufgestockt. Diese Mittel konnten bei anderen Projekten im Budget 70 eingespart werden.
48	Software Aufbruchmanagement (70EDV004)	70.01	0,00	-15.000,00	Der Auftrag für die Beschaffung und Installation der Software wurde noch im vergangenen Jahr vergeben. Die Durchführung ist nun in 2023 vorgesehen.
49	Erneuerung Parkleitsystem (70SON012)	70.01	0,00	47.700,00	Für das Jahr 2023 wird noch die Auszahlung des Restbetrages der Fördermittel an die Stadt Coesfeld in Höhe von 85.500 € fällig. Von dieser Summe ist ein Teil von 37.800 € an die Stadt Borken weiterzuleiten, so dass sich aber noch eine Verbesserung von 47.700 € für den städt. Haushalt ergibt.
50	Fahrradabstellanlagen Innenstadt (70SON017)	70.01	0,00	272,63	Das Bauvorhaben wurde inzwischen abgeschlossen. Es werden noch Fördermittel in Höhe von 84.000 € erwartet, aus denen allerdings auch noch Rechnungen von 83.727,37 € zu bestreiten sind. Es ergibt sich saldiert eine ganz leichte Verbesserung von 272,63 €.
51	Einrichtung von Fahrrad-Servicestationen (70SON019)	70.01	0,00	-3.500,00	Die Maßnahme wird erst in 2023 abgeschlossen.
52	Ortsdurchfahrt Lette (70STR003)	70.01	-30.000,00	-156.407,34	Die Baumaßnahme ist noch nicht vollständig abgerechnet. Insgesamt werden noch folgende Auszahlungsmittel in 2023 benötigt: 101.407,34 € Investitionen auf städt. Flächen 30.000,00 € Begrünungsmaßnahmen (Unterhaltung Festwert, daher auch ergebniswirksam) <u>25.000,00 €</u> Abrechnung der Bauten auf Flächen des Kreises Coesfeld 156.407,34 €

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
53	Erlenweg: Erschließung neuer Gewerbeflächen (70STR065)	70.01	0,00	-47.176,45	Das Bauvorhaben ist abgeschlossen. Es war im Januar 2023 allerdings noch der Straßenentwässerungsanteil an das Abwasserwerk zu entrichten. Hierfür wurde der nebenstehende Betrag in das neue Jahr übertragen.
54	Baugebiet Neumühle (70STR066)	70.01	-21.000,00	-270.900,00	Das Straßenbauprojekt war im Haushaltsplan 2022 mit Gesamtkosten von 270.900 € (davon 21.000 € für die Begrünung = ergebniswirksam) veranschlagt worden. Auszahlungen sind im vergangenen Jahr allerdings noch nicht getätigt worden, so dass der Gesamtbetrag nach 2023 übertragen wurde. Die Erhebung der Erschließungsbeiträge erfolgt nach derzeitigen Erkenntnissen voraussichtlich erst in 2024.
55	Oldendorper Weg: Ausbau der südl. Gehwege (70STR074)	70.01	0,00	-30.000,00	Im Haushalt 2023 wurde diese Maßnahme mit Auszahlungen und Gesamtkosten von 275.000 € neu veranschlagt. Der Haushaltsansatz 2022 in Höhe der Planungskosten von 30.000 € sollte hierdurch eingespart werden. Aufgrund von Preissteigerungen ist allerdings nun zu erwarten, dass auf den Ansatz 2022 von 30.000 € nicht verzichtet werden kann, um das Bauvorhaben durchzufinanzieren. Insofern wurden die genannten 30.000 € nach 2023 übertragen, damit sie - gemeinsam mit dem Ansatz 2023 von 275.000 € - für Auszahlungen zur Verfügung stehen. Die Gesamtkosten steigen somit auf 305.000 €.
56	Endausbau Stichweg Wienhörsterbach (70STR084)	70.01	-7.000,00	-7.000,00	Die Maßnahme ist weitestgehend abgeschlossen. Lediglich für die Bepflanzung war noch die Übertragung von 7.000 € erforderlich. Da hierfür der Festwert Grün betroffen ist, wirkt sich dieser Betrag ebenfalls auf die Ergebnisrechnung aus.
57	Errichtung von Bushaltestellen an der L581 (IPNW) (70STR086)	70.01	0,00	-25,00	Im Januar 2023 musste noch ein Teil-Förderbetrag von 25 € an den Fördergeber zurückgezahlt werden. Auf die Übertragung konnte trotz der Geringfügigkeit des Betrages nicht verzichtet werden, da ansonsten das formale Verfahren der außerplanmäßigen Bereitstellung hätte durchgeführt werden müssen.
58	Parkplätze Davidstraße (70STR087)	70.01	-7.911,57	-17.382,60	Restfinanzierung des Bauprojektes an der Davidstraße. Insgesamt werden noch rd. 17.400 € benötigt. Davon entfallen fast 8.000 € auf die Begrünung (Festwert Grün = ergebniswirksam).
59	DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz (70STR089)	70.01	-14.900,00	-14.900,00	Auch bei dieser Straßenbaumaßnahme mussten die noch nicht verausgabten Auszahlungsmittel für die Begrünung nach 2023 übertragen werden, um die Verbindlichkeiten aus den Pflegearbeiten begleichen zu können.
60	DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz (70STR090)	70.01	-21.000,00	-1.333.943,80	Bei dieser fortzuführenden DIEK-Maßnahme war die Übertragung sämtlicher der noch nicht verausgabten Haushaltsmittel erforderlich, um die weiteren Zahlungen in 2023 vornehmen zu können.
61	DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz (70STR091)	70.01	-13.900,00	-13.900,00	Die Baumaßnahme ist so gut wie abgeschlossen. Für ausstehende Pflegearbeiten bei der Begrünung waren noch 13.900 € nach 2023 zu übertragen.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
62	Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes (70STR094)	70.01	0,00	-78.177,10	Das Bauprojekt wurde inzwischen beendet und auch schlussgerechnet. Die Fälligkeit von zwei Rechnungen fiel in das Jahr 2023, weshalb die entsprechenden Auszahlungen auch erst im neuen Jahr vorgenommen wurden.
63	Umbau Einmündung Busspur Wiesenstraße (70STR101)	70.01	0,00	-4.474,21	Die Schlussrechnung zu dieser Maßnahme war erst Anfang 2023 zur Zahlung fällig.
64	Optimierung Radwegführung B 525 / K 46 (70STR105)	70.01	-2.100,00	-25.600,00	Diese Maßnahme wurde im vergangenen Jahr nicht mehr durchgeführt, weshalb die Finanzmittel übertragen wurden, damit das Vorhaben realisiert werden kann.
65	Erschließung Gewerbegebiet westl. Mühle Krampe (70STR106)	70.01	-8.500,00	-626.836,97	Erste Auszahlungen für Planungsleistungen und Untersuchungen wurden bereits im vergangenen Jahr getätigt. Sämtliche nicht verausgabten Haushaltsmittel (davon 8.500 € für das Straßenbegleitgrün = auch ergebniswirksam) wurden sodann nach 2023 übertragen, um die Maßnahme weiter finanzieren zu können.
66	Notentwässerung Süringstraße (70STR107)	70.01	0,00	-127.000,00	Die Maßnahme wird erst im Jahr 2023 ausgeführt.
67	Ausbau von Wirtschaftswegen (70WEG001)	70.01	0,00	-427.094,84	Der Ausbau von mehreren Wirtschaftswegen bzw. Wegeabschnitten konnte im vorgesehenen Umfang im vergangenen Jahr nicht mehr vorgenommen werden. Die dafür vorgesehenen Haushaltsmittel wurden damit in voller Höhe nach 2023 übertragen, um die Finanzierung sicherzustellen.
68	Berkel-Projekt Innenstadt (70GRÜ003)	70.01 / 90.30	-12.500,00	-359.416,31	Für die Weiterführung des Berkel-Projekts war von den noch verfügbaren Auszahlungsmitteln ein Betrag von 718.832,63 € nach 2023 zu übertragen. Da hierzu noch Fördermittel in Höhe von durchschnittlich 50% erwartet werden, beträgt die Belastung für den städt. Haushalt auch nur die Hälfte der anfallenden Auszahlungen. Die Ergebnisrechnung ist zudem mit einer Verschlechterung von netto 12.500 € betroffen, da in dem Gesamtbetrag für den Bereich der Begrünungen ein Betrag von 25.000 € eingeplant wird (auch hier durchschnittlich 50% Förderung).
69	DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes (70GRÜ007)	70.03	-14.000,00	-14.000,00	Für noch ausstehende Kosten im Rahmen der Begrünung war der Transfer des nebenstehenden Betrages nach 2023 erforderlich.
70	Spielgeräte für Kinderspielplätze (70KSP001)	70.04	0,00	-5.651,21	Es handelt sich um in 2022 gelieferte Kinderspielgeräte, die im Januar 2023 abgerechnet und bezahlt wurden.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
71	Aufwertung Spielplatz Meddingheide (70KSP006)	70.04	0,00	-59.565,76	Das Bauvorhaben wird erst in 2023 durch den Bauträger abgewickelt. Für die Kostenbeteiligung seitens der Stadt Coesfeld war die Übertragung der nebenstehenden Zahlungsmittel erforderlich.
72	DIEK Lette: Dirtpark (70SON018)	70.04	-60.000,00	-362.695,84	Die Ausführung des Projekts "Dirtpark" beginnt nunmehr im Jahr 2023. Die am Jahresende 2022 noch nicht verausgabten Haushaltsmittel wurden in voller Höhe nach 2023 übertragen, damit die Gesamtfinanzierung sichergestellt ist.
73	Zertifizierungsverfahren "eca"	70.07	-11.206,00	-11.206,00	Der Start des Zertifizierungsverfahrens "eca" hatte sich verzögert. Für die weitere Abwicklung waren die nebenstehenden Mittel nach 2023 zu übertragen.
74	Klimaschutzfonds	70.07	-10.787,60	-10.787,60	Die Nachweise von verschiedenen geförderten Projekten im Rahmen des Klimaschutzfonds wurden von den Förderberechtigten im vergangenen Jahr noch nicht eingereicht. Insofern werden die Förderbeträge erst in 2023 ausgezahlt, wenn die Nachweise entsprechend vorgelegt wurden.
75	Stromanschluss HRB Kalksbecker Heide (70HOC007)	70.09	0,00	-10.000,00	Die Mittel wurden in 2022 nicht in Anspruch genommen und wurden nach 2023 übertragen, um die Ausführung - gemeinsam mit dem Haushaltsansatz in Höhe von 15.000 € - vornehmen zu können. Die Gesamtkosten betragen somit 25.000 €.
76	Gewerbegebiet Letter Bülden (70HOC008)	70.09	0,00	-775.000,00	Der Grunderwerb ist inzwischen abgeschlossen. Es werden allerdings in 2023 noch 36.000 € für die Grunderwerbssteuer benötigt. Bei den Bauarbeiten wurde die noch zu verausgebende Summe auf 1.206.000 € eingeschätzt. Die Belastung in der Finanzrechnung reduziert sich jedoch noch um die Kostenbeteiligung des Abwasserwerks in Höhe von 467.000 €, so dass der städt. Eigenanteil 775.000 € beträgt.
77	Externe Dienstleistungen im Aufgabenbereich Hochwasserschutz	70.09	-19.052,00	-30.000,00	Wider Erwarten konnte die Erstellung der Starkregen-Gefahrenkarte und des HQ 100-Nachweises in 2022 nicht abgeschlossen werden. Die Planungen werden in 2023 fortgeführt, weshalb Aufwands- und Zahlungsmittel von 19.052 € im Jahresabschluss übertragen wurden. Bei den Mitteln der Finanzrechnung kommen noch 10.948 € hinzu (Summe somit 30.000 €), da Ingenieurleistungen in dieser Höhe aufwandstechnisch noch dem Abschlussjahr 2022 zugeordnet werden konnten, die Bezahlung der jeweiligen Rechnungen allerdings erst nach erfolgter Prüfung im Jahr 2023 vorgenommen werden konnte.
78	Gewässerunterhaltung/Hochwasserschutz	70.09 / 90.30	0,00	-8.655,59	Abrechnung von Leistungen des Abwasserwerks im Bereich der Gewässerunterhaltung und des Hochwasserschutzes aus dem Jahr 2022
79	Bauunterhaltung bei den städt. Gebäuden	70.10 / 70.15	-316.044,54	-316.044,54	Bei einigen der in 2022 vorgesehenen Bauunterhaltungsmaßnahmen war zum 31.12.2022 eine Leistungserbringung, zumindest teilweise, noch nicht erfolgt. Zur weiteren Finanzierung werden die Haushaltsmittel somit noch benötigt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
80	Rückstellungsmaßnahmen Gebäudemanagement	70.10	0,00	-210.524,50	Verschiedene Bauunterhaltungsmaßnahmen konnten im vergangenen Jahr nicht mehr bzw. nicht mehr vollständig abgewickelt werden, so dass sie in den Rückstellungsspiegel aufzunehmen waren. Es handelt sich um ein Volumen von 710.524,50 €. Da im Haushaltsplan 2023 zur Finanzierung solcher Maßnahmen ein Haushaltsansatz von insgesamt 500.000 € veranschlagt ist, waren die darüber hinausgehenden Mittel aus der Ermächtigung 2022 nach 2023 zu übertragen. Nach Abwicklung der jeweiligen Maßnahme wird der Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung des neuen Haushaltsjahres nicht belastet wird.
81	Erweiterung der ehem. Jakobischule (70GEB032)	70.10	0,00	-15.000,00	Haushaltsmittel zur Sanierung der Außen-WC-Anlagen
82	Sanierung und Umbau Schulzentrum (70GEB034)	70.10	0,00	-2.888.132,09	Die in 2022 nicht verausgabten Haushaltsmittel (rd. 5,2 Mio. €) wurden in voller Höhe nach 2023 übertragen, um die Maßnahme weiter fortführen zu können. Die noch zu erwartenden Fördermittel aus Vorjahren (rd. 2,3 Mio. €) reduzieren dabei die Belastung in der Finanzrechnung auf rd. 2,9 Mio. €.
83	DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus (70GEB048)	70.10	0,00	-403.661,70	Fortsetzung des Hochbauvorhabens in 2023
84	Erweiterung u. Umbau Heriburg-Gymnasium (70GEB055)	70.10	0,00	-50.000,00	Dieses Schulbauprojekt wurde im Rahmen der Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2023 auf "spätere Jahre" verschoben. Es werden jedoch zur Begleichung der bereits entstandenen Verbindlichkeiten 50.000 € benötigt.
85	Erweiterung Kita "Die Arche" (70GEB058)	70.10	0,00	-1.281.125,95	Auch diese Fortsetzungsmaßnahme hat sich gegenüber den ursprünglichen Planungen weiter verzögert, so dass die Übertragung sämtlicher am Jahresende nicht verausgabter Haushaltsmittel erforderlich war.
86	Erweiterung und Modernisierung Maria-Frieden-Schule (70GEB059)	70.10	0,00	-525.322,13	Die Übertragung der verfügbaren Mittel war am Jahresende erforderlich, um die bereits beauftragten Planungsleistungen bezahlen zu können.
87	DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus (70GEB061)	70.10	0,00	-633.001,97	Fortsetzung des Hochbauvorhabens in 2023
88	Erweiterung Freiherr-vom-Stein-Realschule (70GEB064)	70.10	0,00	-20.000,00	Die Maßnahme wird im Jahr 2023 abgeschlossen. Es waren noch Haushaltsmittel für das Brandschutzkonzept zu übertragen.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
89	Umbau Kellergeschoss Theodor-Heuss-Realschule für Archiv (70GEB067)	70.10	0,00	-275.128,45	Das Projekt hat sich verzögert, so dass für die Weiterführung eine entsprechende Mittelübertragung notwendig war.
90	Ausstattung städt. Gebäude mit PV-Anlagen (70GEB074)	70.10	0,00	-367.000,00	Neben dem Haushaltsansatz 2022 von 172.500 € wurden weitere Haushaltsmittel in Höhe von 194.500 € übertragen, die bei anderen Baumaßnahmen eingespart wurden. Die Finanzierung des Gesamtprojektes ist somit im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen sichergestellt.
91	Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude (70IFM001)	70.10	0,00	-5.000,00	Der Betrag wird für die Schlussrechnung der Malerarbeiten benötigt.
92	Zuschuss behindertengerechtes WC Lambertikirche (70IFM003)	70.10	0,00	-46.085,07	Das Bauvorhaben wurde mit der Stadt Coesfeld erst im Jahr 2023 abgerechnet. Neben dem Haushaltsansatz 2022 von 25.000 € wurden weitere Haushaltsmittel in Höhe von ca. 21.000 € übertragen, um die Finanzierung des Projektes sicherzustellen. Der genannte Betrag von 21.000 € wurde bei anderen Baumaßnahmen im Budget 70 eingespart.
93	Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWGs) für die Sporthallen	70.15	-823,00	-823,00	Der Auftrag für die Lieferung eines Sprungkastens wurde noch in 2022 erteilt. Nachdem das Sportgerät im neuen Jahr angeliefert wurde, erfolgte auch die Begleichung der Rechnung und zwar am 08.02.2023.
94	Beschaffungen im BgA Sportstätten (70BGA004)	70.15	0,00	-3.808,98	In 2022 wurde noch ein Auftrag zur Lieferung von zwei Rollmatten erteilt. Die Lieferung und Bezahlung erfolgte Anfang 2023.
95	Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof (70KFZ001)	70.20	0,00	-187.181,05	Für in 2022 bestellte Fahrzeuge und Geräte werden die Finanzmittel in 2023 benötigt.
96	Gebühren Abfallentsorgung	90.10	0,00	-37.311,38	Zwecks Begleichung der Gebührenbescheide des Kreises Coesfeld über die Abfallentsorgungsleistungen im Jahreswechsel war die nebenstehende Übertragung erforderlich. Der Bereich der Ergebnisrechnung war nicht betroffen, da die entstandenen Aufwendungen noch dem Abschlussjahr 2022 zugeordnet werden konnten.
97	NaturBERKEL: Umsetzung WRRl Innenstadt (90WAS001)	90.30	0,00	-11.102,60	Für die Schlussrechnungen der Bauleistungen im Rahmen der Arbeiten an der Innenstadt-Berke war die Übertragung von Auszahlungsmitteln in Höhe von 61.929,60 € erforderlich. Da gleichzeitig noch eine ausstehende Landesförderung von 50.827,00 € erwartet wird, beträgt der Eigenanteil der Stadt Coesfeld 11.102,60 € im Jahr 2023.
98	NaturBERKEL: Umsetzung WRRl Fürstenwiesen (90WAS002)	90.30	0,00	-1.412.009,24	Fortsetzung des Bauvorhabens in 2023. Die Belastung in der Finanzrechnung durch die Übertragung der Auszahlungsmittel in Höhe von 2.054.186,88 € reduziert sich durch noch nachzuholende Einzahlungen aus Fördermitteln von 642.177,64 €, so dass der städt. Haushalt 2023 mit einem Betrag von 1.412.009,24 € belastet wird.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2022)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2023	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2023	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
99	Verwendung Klimaschutzmittel	versch.	-37.781,85	-159.372,23	Die nicht im Jahr 2022 verwendeten zweckgebundenen Landesmittel aus der sog. Billigkeitsrichtlinie wurden nach 2023 übertragen, um die geplanten Maßnahmen noch im Jahr 2023 abwickeln zu können (siehe auch Abschnitt 2.1.1. des 4. Tätigkeitsberichts des Klimamanagements der Stadt Coesfeld, Sitzung des Umweltausschusses vom 29.03.2023).
100	Beratungskosten Umsatzsteuer	20.01	-18.000,00	-18.000,00	Die Abrechnung von Steuerberatungskosten aus 2022 ist erst im Februar 2023 und damit erst nach dem terminierten Buchungsschluss der Finanzbuchhaltung für das Jahr 2022 erfolgt.
101	Abrechnung der Gewerbesteuerumlage	20.20	0,00	-184.803,23	Für das Haushaltsjahr 2022 hatte die Stadt Coesfeld aufgrund des gegenüber der Planung gestiegenen Gewerbesteuer-Ist-Aufkommens eine Gewerbessteuerumlage in nebenstehender Höhe im Januar 2023 an das Land NRW nachzuzahlen.
	Summe der übertragenen Ermächtigungen		-1.644.417,90	-14.172.502,10	
In der Ergebnisrechnung ergibt sich durch die Übertragung der Haushaltsmittel eine Verschlechterung in Höhe von			-1.644.417,90		
Das Defizit im Ergebnisplan 2023 lt. Haushaltsbuch beträgt			-12.928.260,00		
Es ist somit nunmehr von einem fortgeschriebenen Plandefizit auszugehen, und zwar in Höhe von			-14.572.677,90		

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

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, 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 mbH, 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• DRK Kinderwelt in Coesfeld gGmbH, Aufsichtsratsvorsitzende• 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• LAG Lokale Arbeitsgruppe Baumberge, stv. Vorsitzende	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

Diekmann, Eliza	Bürgermeisterin
<ul style="list-style-type: none"> • 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 • Dt. Niederländische Gesellschaft (DNG) • Förderverein Stadtbücherei Coesfeld (ab 2022), Vorstandsvorsitzende • Landesinitiative Zukunft.Innenstadt.NRW • Landfrauenverband (ab 2022) • Lenkungskreis Kreisentwicklung • Partnerschaftsverein De Bilt (ab 2022) • Steuerungsgruppe KAOA • Vhw Bundesverband für Wohnung und Stadtentwicklung 	

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 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

Backes, Thomas	Beigeordneter
<ul style="list-style-type: none"> • Mitgliederversammlung des Landesverbandes der Volkshochschulen NRW e.V. 	

Thies, Christoph	Beigeordneter
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH 	

Wennemers, Regina	Kämmerin (bis 30.09.2022)
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH 	

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

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 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

Bücking, Thomas	Rentner
<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 	

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

Goerke, Dieter (bis 30.06.2022)	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

Hallay, Günter (bis 31.08.2022)	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 	

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 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

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 	

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 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

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

Schubert, Florian (ab 29.07.2022)	Auszubildender IT-Betriebswirt
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl 	

Schulze Spüntrup, Josef (ab 01.09.2022)	Amtlicher Fachassistent
<ul style="list-style-type: none"> • Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses des Abwasserwerkes der Stadt Coesfeld • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW • Vorsitzender des Landesverbandes der amtlichen Fachassistenten NRW e. V. 	

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 Emery Führungs- und Servicegesellschaft mbH 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

- | |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">• 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	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

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	Schriftsteller
<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 	

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 	

Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2022

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 	

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 GmbH • Stellv. Mitglied in der Verbandsversammlung 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

Hinweis:

Bedingt durch eine notwendige Softwareumstellung im Finanzbereich können die aus 2021 sowie die nach 2023 übertragenen Ermächtigungsübertragungen nicht in die eigentlich dafür vorgesehenen Spalten der Teilrechnungen eingefügt werden.

Diese Informationen finden Sie für den Jahresabschluss 2022 ausnahmsweise zentral als Anlage zu diesen Teilrechnungen.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.668.074,14	1.300.200,00		1.365.276,56	65.076,56	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	886,50	2.450,00		917,95	-1.532,05	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	952.988,03	879.942,00		943.676,22	63.734,22	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.656,11	135.600,00		182.389,68	46.789,68	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.681.318,67	1.001.300,00		3.948.171,86	2.946.871,86	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	14.137,65	0,00		6.314,92	6.314,92	
10	= Ordentliche Erträge	4.724.061,10	3.319.492,00		6.446.747,19	3.127.255,19	
11	- Personalaufwendungen	-5.672.824,25	-6.087.760,00		-6.703.228,53	-615.468,53	
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.357.291,31	-1.668.500,00		-2.378.500,77	-710.000,77	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.536.934,71	-6.641.599,21		-5.673.910,71	967.688,50	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.850.768,38	-2.685.300,00		-2.685.989,30	-689,30	
15	- Transferaufwendungen	-114.173,07	-155.600,00		-135.444,14	20.155,86	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.136.332,75	-2.592.333,47		-2.903.018,54	-310.685,07	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.668.324,47	-19.831.092,68		-20.480.091,99	-648.999,31	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-12.944.263,37	-16.511.600,68		-14.033.344,80	2.478.255,88	
19	+ Finanzerträge	246,86	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	246,86	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-12.944.016,51	-16.511.600,68		-14.033.344,80	2.478.255,88	
23	+ Außerordentliche Erträge	239.137,98	138.100,00		614.991,11	476.891,11	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	239.137,98	138.100,00		614.991,11	476.891,11	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-12.704.878,53	-16.373.500,68		-13.418.353,69	2.955.146,99	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.907.491,67	8.693.026,00		8.675.101,37	-17.924,63	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.552.757,65	-1.741.595,00		-1.675.844,99	65.750,01	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.350.144,51	-9.422.069,68		-6.419.097,31	3.002.972,37	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.244.317,66	1.327.992,00		1.991.051,25	663.059,25	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-13.464.154,34	-17.719.292,68		-15.611.170,86	2.108.121,82	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-11.219.836,68	-16.391.300,68		-13.620.119,61	2.771.181,07	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	160.742,50	4.740.500,00		1.093.566,82	-3.646.933,18	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	517.956,08	135.800,00		49.191,50	-86.608,50	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	6.998,69	2.520.600,00		9.571,75	-2.511.028,25	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	685.697,27	7.396.900,00		1.152.330,07	-6.244.569,93	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-383.725,40	-4.136.634,00		-1.201.145,55	2.935.488,45	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.076.518,08	-15.449.462,25		-5.237.489,39	10.211.972,86	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-284.312,73	-1.130.690,00		-894.962,92	235.727,08	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-15.560,01	-434.439,99		-210.432,38	224.007,61	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-3.505.000,00		-2.138.560,13	1.366.439,87	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.760.116,22	-24.656.226,24		-9.682.590,37	14.973.635,87	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.074.418,95	-17.259.326,24		-8.530.260,30	8.729.065,94	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-14.294.255,63	-33.650.626,92		-22.150.379,91	11.500.247,01	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-14.294.255,63	-33.650.626,92		-22.150.379,91	11.500.247,01	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.378,60	160.650,00		332.034,38	171.384,38	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	513.944,34	545.600,00		629.918,11	84.318,11	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.262,31	3.000,00		412,02	-2.587,98	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.447,23	108.800,00		191.038,49	82.238,49	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	239.153,82	217.400,00		306.489,95	89.089,95	
10	= Ordentliche Erträge	989.186,30	1.035.450,00		1.459.892,95	424.442,95	
11	- Personalaufwendungen	-2.303.489,02	-2.857.450,00		-2.609.675,21	247.774,79	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-248.761,11	-393.901,27		-249.551,01	144.350,26	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-206.546,19	-236.100,00		-259.803,47	-23.703,47	
15	- Transferaufwendungen	-20.683,00	-24.800,00		-27.160,00	-2.360,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-596.126,03	-893.971,11		-601.940,15	292.030,96	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.375.605,35	-4.406.222,38		-3.748.129,84	658.092,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.386.419,05	-3.370.772,38		-2.288.236,89	1.082.535,49	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.386.419,05	-3.370.772,38		-2.288.236,89	1.082.535,49	
23	+ Außerordentliche Erträge	150.165,40	81.200,00		4.000,00	-77.200,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	150.165,40	81.200,00		4.000,00	-77.200,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.236.253,65	-3.289.572,38		-2.284.236,89	1.005.335,49	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.340,00	5.300,00		5.350,00	50,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-508.364,35	-598.453,00		-587.286,90	11.166,10	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.739.278,00	-3.882.725,38		-2.866.173,79	1.016.551,59	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	785.003,41	875.950,00		1.257.280,86	381.330,86	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.690.470,30	-3.779.382,38		-2.894.153,49	885.228,89	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.905.466,89	-2.903.432,38		-1.636.872,63	1.266.559,75	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	119.699,11	112.500,00		126.875,82	14.375,82	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	18.594,07	0,00		74.839,33	74.839,33	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.293,18	112.500,00		201.715,15	89.215,15	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.323.827,91	-537.827,74		-117.569,96	420.257,78	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		-35.000,00	-35.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.323.827,91	-537.827,74		-152.569,96	385.257,78	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.185.534,73	-425.327,74		49.145,19	474.472,93	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.091.001,62	-3.328.760,12		-1.587.727,44	1.741.032,68	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.091.001,62	-3.328.760,12		-1.587.727,44	1.741.032,68	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.488.627,18	1.509.180,79		2.275.653,07	766.472,28	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.524,89	235.900,00		267.782,26	31.882,26	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	119,80	0,00		75,00	75,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.161,97	17.000,00		54.363,11	37.363,11	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.574,85	2.500,00		28.155,29	25.655,29	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		1.304,42	1.304,42	
10	= Ordentliche Erträge	1.732.008,69	1.764.580,79		2.627.333,15	862.752,36	
11	- Personalaufwendungen	-728.768,22	-809.880,00		-795.097,24	14.782,76	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.756.402,12	-2.026.780,79		-1.901.039,14	125.741,65	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-310.563,80	-434.800,00		-329.520,64	105.279,36	
15	- Transferaufwendungen	-1.287.561,47	-1.233.400,00		-1.069.407,73	163.992,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.091.416,67	-1.304.588,88		-1.425.997,77	-121.408,89	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.174.712,28	-5.809.449,67		-5.521.062,52	288.387,15	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.442.703,59	-4.044.868,88		-2.893.729,37	1.151.139,51	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.442.703,59	-4.044.868,88		-2.893.729,37	1.151.139,51	
23	+ Außerordentliche Erträge	143.964,03	0,00		2.203,88	2.203,88	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	143.964,03	0,00		2.203,88	2.203,88	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.298.739,56	-4.044.868,88		-2.891.525,49	1.153.343,39	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-3.593.701,06	-4.087.365,00		-4.083.843,79	3.521,21	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.892.440,62	-8.132.233,88		-6.975.369,28	1.156.864,60	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.903.899,47	1.363.300,00		2.179.280,23	815.980,23	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.785.371,77	-5.366.929,67		-4.979.167,24	387.762,43	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.881.472,30	-4.003.629,67		-2.799.887,01	1.203.742,66	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	293.956,93	406.850,00		18.897,28	-387.952,72	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	293.956,93	406.850,00		18.897,28	-387.952,72	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-16.639,56	-16.639,56	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-14.894,11	-25.000,00		-37.427,96	-12.427,96	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-804.033,30	-611.500,00		-99.471,36	512.028,64	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-818.927,41	-636.500,00		-153.538,88	482.961,12	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-524.970,48	-229.650,00		-134.641,60	95.008,40	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.406.442,78	-4.233.279,67		-2.934.528,61	1.298.751,06	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.406.442,78	-4.233.279,67		-2.934.528,61	1.298.751,06	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	640.691,68	537.950,00		584.023,15	46.073,15	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.476,07	319.300,00		333.118,07	13.818,07	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		600,90	600,90	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.709,79	70.500,00		78.112,02	7.612,02	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.366,56	19.200,00		14.033,67	-5.166,33	
10	= Ordentliche Erträge	867.244,10	946.950,00		1.009.887,81	62.937,81	
11	- Personalaufwendungen	-1.164.889,03	-1.344.070,00		-1.217.002,04	127.067,96	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-77.157,33	-158.020,00		-50.555,92	107.464,08	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-74.253,35	-64.500,00		-76.975,26	-12.475,26	
15	- Transferaufwendungen	-466.533,90	-457.500,00		-488.372,64	-30.872,64	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-509.590,11	-705.150,00		-580.875,11	124.274,89	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.292.423,72	-2.729.240,00		-2.413.780,97	315.459,03	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.425.179,62	-1.782.290,00		-1.403.893,16	378.396,84	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.425.179,62	-1.782.290,00		-1.403.893,16	378.396,84	
23	+ Außerordentliche Erträge	-105.747,69	38.000,00		0,00	-38.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-105.747,69	38.000,00		0,00	-38.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.530.927,31	-1.744.290,00		-1.403.893,16	340.396,84	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-613.019,95	-687.796,00		-685.346,20	2.449,80	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.143.947,26	-2.432.086,00		-2.089.239,36	342.846,64	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	929.031,44	908.550,00		937.447,05	28.897,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.198.351,48	-2.647.880,00		-2.277.117,44	370.762,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.269.320,04	-1.739.330,00		-1.339.670,39	399.659,61	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.732,33	113.775,00		5.213,93	-108.561,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.732,33	113.775,00		5.213,93	-108.561,07	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-61.138,95	-24.500,00		-5.291,21	19.208,79	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-211.478,33	-284.750,00		-17.319,05	267.430,95	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-22.087,76		-8.189,35	13.898,41	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-272.617,28	-331.337,76		-30.799,61	300.538,15	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-221.884,95	-217.562,76		-25.585,68	191.977,08	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.491.204,99	-1.956.892,76		-1.365.256,07	591.636,69	
37	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.491.204,99	-1.956.892,76		-1.365.256,07	591.636,69	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.381.559,92	1.330.000,00		3.166.663,51	1.836.663,51	
03	+ Sonstige Transfererträge	107.339,20	102.000,00		163.479,13	61.479,13	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366.606,45	300.000,00		537.690,98	237.690,98	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00		682,50	-2.317,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.534.766,05	1.135.000,00		1.292.277,92	157.277,92	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.709,94	0,00		945,70	945,70	
10	= Ordentliche Erträge	3.420.981,56	2.870.000,00		5.161.739,74	2.291.739,74	
11	- Personalaufwendungen	-1.750.690,52	-1.884.570,00		-1.717.337,62	167.232,38	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.328,33	-30.750,00		-163.803,88	-133.053,88	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.695,00	-3.700,00		-5.221,73	-1.521,73	
15	- Transferaufwendungen	-1.235.710,93	-1.440.869,58		-1.951.322,98	-510.453,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-339.240,40	-834.500,00		-979.763,86	-145.263,86	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.350.665,18	-4.194.389,58		-4.817.450,07	-623.060,49	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	70.316,38	-1.324.389,58		344.289,67	1.668.679,25	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	70.316,38	-1.324.389,58		344.289,67	1.668.679,25	
23	+ Außerordentliche Erträge	9.540,00	0,00		-568.721,57	-568.721,57	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	9.540,00	0,00		-568.721,57	-568.721,57	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	79.856,38	-1.324.389,58		-224.431,90	1.099.957,68	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.882.240,00	-1.816.332,00		-1.817.419,10	-1.087,10	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.802.383,62	-3.140.721,58		-2.041.851,00	1.098.870,58	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.391.212,39	2.868.500,00		4.825.264,18	1.956.764,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.097.506,87	-4.062.669,58		-4.139.501,92	-76.832,34	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	293.705,52	-1.194.169,58		685.762,26	1.879.931,84	
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)	293.705,52	-1.194.169,58		685.762,26	1.879.931,84	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	293.705,52	-1.194.169,58		685.762,26	1.879.931,84	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.365.765,65	10.807.745,67		11.155.868,97	348.123,30	
03	+ Sonstige Transfererträge	290.978,66	367.100,00		594.892,28	227.792,28	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.317.661,91	1.714.100,00		1.831.362,96	117.262,96	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	577,25	2.000,00		3.237,44	1.237,44	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.159.096,80	1.462.000,00		1.036.824,28	-425.175,72	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	726.058,27	700,00		461.161,74	460.461,74	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.212,83	6.500,00		7.385,43	885,43	
10	= Ordentliche Erträge	13.867.351,37	14.360.145,67		15.090.733,10	730.587,43	
11	- Personalaufwendungen	-1.959.948,41	-2.157.740,00		-2.083.397,72	74.342,28	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-122.019,46	-146.995,67		-71.735,58	75.260,09	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.919,63	-62.300,00		-85.959,09	-23.659,09	
15	- Transferaufwendungen	-25.053.142,56	-26.913.575,00		-27.012.400,27	-98.825,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-944.687,24	-932.020,00		-1.324.307,00	-392.287,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.150.717,30	-30.212.630,67		-30.577.799,66	-365.168,99	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-14.283.365,93	-15.852.485,00		-15.487.066,56	365.418,44	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-14.283.365,93	-15.852.485,00		-15.487.066,56	365.418,44	
23	+ Außerordentliche Erträge	247.723,45	410.000,00		1.094,79	-408.905,21	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	247.723,45	410.000,00		1.094,79	-408.905,21	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-14.035.642,48	-15.442.485,00		-15.485.971,77	-43.486,77	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.000,00	108.365,00		108.000,00	-365,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-460.241,86	-479.390,00		-440.021,89	39.368,11	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-14.385.884,34	-15.813.510,00		-15.817.993,66	-4.483,66	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.379.204,38	13.931.600,00		14.346.962,58	415.362,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-27.793.459,75	-29.640.480,67		-29.460.988,56	179.492,11	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-14.414.255,37	-15.708.880,67		-15.114.025,98	594.854,69	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.083.375,00	1.783.150,00		1.687.869,35	-95.280,65	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	199.584,23	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.282.959,23	1.783.150,00		1.687.869,35	-95.280,65	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-15.272,42	0,00		-34,24	-34,24	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-91.680,51	-447.114,05		-76.928,56	370.185,49	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-22.311,00	-1.000,00		-1.306,95	-306,95	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.198.750,00	-1.708.500,00		-1.608.750,00	99.750,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-60.000,00		0,00	60.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.328.013,93	-2.216.614,05		-1.687.019,75	529.594,30	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-45.054,70	-433.464,05		849,60	434.313,65	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-14.459.310,07	-16.142.344,72		-15.113.176,38	1.029.168,34	
37	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-14.459.310,07	-16.142.344,72		-15.113.176,38	1.029.168,34	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.524,95	86.100,00		94.026,03	7.926,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.314,00	12.400,00		12.314,00	-86,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.159,68	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	101.998,63	98.500,00		106.340,03	7.840,03	
11	- Personalaufwendungen	-69.134,01	-67.400,00		-76.901,88	-9.501,88	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-125.465,91	-212.200,00		-134.261,56	77.938,44	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-106.656,86	-105.300,00		-118.739,78	-13.439,78	
15	- Transferaufwendungen	-103.919,00	-105.900,00		-103.921,00	1.979,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.947,28	-9.460,00		-7.919,94	1.540,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-416.123,06	-500.260,00		-441.744,16	58.515,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-314.124,43	-401.760,00		-335.404,13	66.355,87	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-314.124,43	-401.760,00		-335.404,13	66.355,87	
23	+ Außerordentliche Erträge	80,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	80,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-314.044,43	-401.760,00		-335.404,13	66.355,87	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-300.239,85	-369.260,00		-350.403,98	18.856,02	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-614.284,28	-771.020,00		-685.808,11	85.211,89	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-283.733,91	-368.530,00		-293.441,74	75.088,26	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-283.733,91	-368.530,00		-293.441,74	75.088,26	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	62.550,00		11.829,34	-50.720,66	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	62.550,00		11.829,34	-50.720,66	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-35.870,74	0,00		-74.157,39	-74.157,39	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-73.210,02	-106.600,00		-23.880,42	82.719,58	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.348,09	-65.000,00		-7.883,05	57.116,95	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.711,65	0,00		-568,17	-568,17	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-149.140,50	-171.600,00		-106.489,03	65.110,97	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-149.140,50	-109.050,00		-94.659,69	14.390,31	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-432.874,41	-477.580,00		-388.101,43	89.478,57	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-432.874,41	-477.580,00		-388.101,43	89.478,57	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.311,75	114.049,41		44.741,68	-69.307,73	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.765,40	8.000,00		7.458,75	-541,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.208,55	11.300,00		16.861,36	5.561,36	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	572,00	0,00		686,04	686,04	
10	= Ordentliche Erträge	226.857,70	133.349,41		69.747,83	-63.601,58	
11	- Personalaufwendungen	-654.102,41	-676.880,00		-611.193,77	65.686,23	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.067,65	-17.100,00		-21.167,04	-4.067,04	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.219,50	-2.300,00		-2.323,00	-23,00	
15	- Transferaufwendungen	-15.029,16	-27.900,00		-10.923,57	16.976,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300.382,89	-1.112.050,00		-653.599,03	458.450,97	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-990.801,61	-1.836.230,00		-1.299.206,41	537.023,59	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-763.943,91	-1.702.880,59		-1.229.458,58	473.422,01	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-763.943,91	-1.702.880,59		-1.229.458,58	473.422,01	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-763.943,91	-1.702.880,59		-1.229.458,58	473.422,01	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-64.038,00	-66.600,00		-83.041,37	-16.441,37	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-827.981,91	-1.769.480,59		-1.312.499,95	456.980,64	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	232.341,82	103.600,00		134.480,02	30.880,02	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-934.282,15	-1.810.530,00		-1.141.272,28	669.257,72	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-701.940,33	-1.706.930,00		-1.006.792,26	700.137,74	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.082,50	-9.800,00		0,00	9.800,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-42.000,00		-12.438,30	29.561,70	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.082,50	-51.800,00		-12.438,30	39.361,70	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.082,50	-51.800,00		-12.438,30	39.361,70	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-704.022,83	-1.758.730,00		-1.019.230,56	739.499,44	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-704.022,83	-1.758.730,00		-1.019.230,56	739.499,44	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.586,00	7.600,00		7.587,00	-13,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	540.276,22	402.000,00		398.970,95	-3.029,05	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.442,40	3.400,00		3.346,20	-53,80	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.378,45	9.000,00		434,00	-8.566,00	
10	= Ordentliche Erträge	562.683,07	422.000,00		410.338,15	-11.661,85	
11	- Personalaufwendungen	-721.448,95	-796.000,00		-820.055,47	-24.055,47	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.576,18	-36.800,00		-11.086,09	25.713,91	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.395,00	-10.200,00		-10.245,00	-45,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.717,57	-16.100,00		-10.558,60	5.541,40	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-761.137,70	-861.100,00		-851.945,16	9.154,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-198.454,63	-439.100,00		-441.607,01	-2.507,01	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-198.454,63	-439.100,00		-441.607,01	-2.507,01	
23	+ Außerordentliche Erträge	890,00	0,00		30.750,00	30.750,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	890,00	0,00		30.750,00	30.750,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-197.564,63	-439.100,00		-410.857,01	28.242,99	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-73.564,00	-78.300,00		-78.400,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-271.128,63	-517.400,00		-489.257,01	28.142,99	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	563.541,20	414.400,00		410.825,15	-3.574,85	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-711.235,35	-869.150,00		-800.754,34	68.395,66	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-147.694,15	-454.750,00		-389.929,19	64.820,81	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-164.601,40		0,00	164.601,40	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-62.100,00		0,00	62.100,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-226.701,40		0,00	226.701,40	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-226.701,40		0,00	226.701,40	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-147.694,15	-681.451,40		-389.929,19	291.522,21	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-147.694,15	-681.451,40		-389.929,19	291.522,21	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.370.858,54	2.370.530,00		2.342.867,50	-27.662,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.612,89	44.500,00		49.737,85	5.237,85	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.107,36	289.870,00		481.606,81	191.736,81	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.674,79	1.600,00		1.483,39	-116,61	
10	= Ordentliche Erträge	2.890.253,58	2.706.500,00		2.875.695,55	169.195,55	
11	- Personalaufwendungen	-46.271,79	-48.900,00		-52.637,48	-3.737,48	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.469.332,35	-2.540.500,00		-2.393.711,93	146.788,07	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-291.350,00	-22.100,00		-367.808,13	-345.708,13	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.806.954,14	-2.611.500,00		-2.814.157,54	-202.657,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	83.299,44	95.000,00		61.538,01	-33.461,99	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	83.299,44	95.000,00		61.538,01	-33.461,99	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	83.299,44	95.000,00		61.538,01	-33.461,99	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-92.198,61	-95.000,00		-80.053,58	14.946,42	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-8.899,17	0,00		-18.515,57	-18.515,57	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.767.183,86	2.664.900,00		2.914.464,19	249.564,19	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.489.797,04	-2.602.370,00		-2.433.639,84	168.730,16	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	277.386,82	62.530,00		480.824,35	418.294,35	
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)	277.386,82	62.530,00		480.824,35	418.294,35	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	277.386,82	62.530,00		480.824,35	418.294,35	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.305.444,56	954.320,00		1.012.149,50	57.829,50	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.120.421,75	1.899.430,00		1.943.888,62	44.458,62	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.097,72	5.530,00		5.154,64	-375,36	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.511,45	1.600,00		8.509,02	6.909,02	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	467.945,57	355.513,00		420.037,80	64.524,80	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	10.004,10	9.500,00		42.600,20	33.100,20	
10	= Ordentliche Erträge	3.915.425,15	3.225.893,00		3.432.339,78	206.446,78	
11	- Personalaufwendungen	-615.689,63	-665.180,00		-654.704,66	10.475,34	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.557.664,28	-3.349.038,14		-2.867.815,11	481.223,03	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.856.182,94	-3.578.600,00		-3.486.543,09	92.056,91	
15	- Transferaufwendungen	-130.174,57	-191.300,00		-81.203,19	110.096,81	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-357.805,38	-425.145,00		-410.974,65	14.170,35	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.517.516,80	-8.209.263,14		-7.501.240,70	708.022,44	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.602.091,65	-4.983.370,14		-4.068.900,92	914.469,22	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00		51.720,24	51.720,24	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		-51.709,52	-51.709,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		10,72	10,72	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.602.091,65	-4.983.370,14		-4.068.890,20	914.479,94	
23	+ Außerordentliche Erträge	65.604,00	20.000,00		4.220,00	-15.780,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	65.604,00	20.000,00		4.220,00	-15.780,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.536.487,65	-4.963.370,14		-4.064.670,20	898.699,94	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	128.298,87	110.000,00		109.058,15	-941,85	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.981.366,53	-2.177.400,00		-1.846.791,85	330.608,15	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.389.555,31	-7.030.770,14		-5.802.403,90	1.228.366,24	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.231.932,77	891.593,00		1.037.794,70	146.201,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.350.262,93	-4.210.615,00		-3.175.912,29	1.034.702,71	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.118.330,16	-3.319.022,00		-2.138.117,59	1.180.904,41	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	903.942,50	3.971.305,00		1.042.795,44	-2.928.509,56	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	43.454,61	5.000,00		97.279,30	92.279,30	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	329.499,89	870.550,00		347.967,63	-522.582,37	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	53.863,42	0,00		433.155,40	433.155,40	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.330.760,42	4.846.855,00		1.921.197,77	-2.925.657,23	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-37.069,98	-5.000,00		-2.068,81	2.931,19	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.202.684,03	-12.109.407,72		-3.325.645,34	8.783.762,38	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.994,49	-53.300,00		0,00	53.300,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-223.990,00		0,00	223.990,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-38.775,56	-763.398,14		-518.133,52	245.264,62	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.289.524,06	-13.155.095,86		-3.845.847,67	9.309.248,19	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.958.763,64	-8.308.240,86		-1.924.649,90	6.383.590,96	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.077.093,80	-11.627.262,86		-4.062.767,49	7.564.495,37	
37	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-4.077.093,80	-11.627.262,86		-4.062.767,49	7.564.495,37	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.320,88	253.400,00		277.371,04	23.971,04	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305.936,40	306.100,00		316.739,30	10.639,30	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.595,30	2.235,00		20.876,47	18.641,47	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.264,58	7.200,00		8.637,83	1.437,83	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	74.453,28	31.950,00		30.393,13	-1.556,87	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	114,20	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	634.684,64	600.885,00		654.017,77	53.132,77	
11	- Personalaufwendungen	-41.553,49	-43.870,00		-43.701,79	168,21	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-117.071,39	-274.770,00		-190.674,85	84.095,15	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-297.306,00	-347.100,00		-324.050,63	23.049,37	
15	- Transferaufwendungen	-239.958,69	-263.000,00		-270.915,43	-7.915,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.112,51	-76.950,00		-58.254,30	18.695,70	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-755.002,08	-1.005.690,00		-887.597,00	118.093,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-120.317,44	-404.805,00		-233.579,23	171.225,77	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-120.317,44	-404.805,00		-233.579,23	171.225,77	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-120.317,44	-404.805,00		-233.579,23	171.225,77	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.353,88	12.200,00		10.000,45	-2.199,55	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-341.243,61	-354.500,00		-346.292,76	8.207,24	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-452.207,17	-747.105,00		-569.871,54	177.233,46	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	382.401,78	359.785,00		446.459,59	86.674,59	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-435.174,94	-609.570,00		-469.795,44	139.774,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-52.773,16	-249.785,00		-23.335,85	226.449,15	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	348.859,07	2.728.291,06		1.125.317,31	-1.602.973,75	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	15.844,96	5.000,00		4.134,83	-865,17	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	364.704,03	2.733.291,06		1.129.452,14	-1.603.838,92	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-7.640,11	-838.359,89		-330.231,55	508.128,34	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.103.355,24	-4.906.846,93		-362.476,09	4.544.370,84	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.525,90	-5.000,00		-2.495,19	2.504,81	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-495.987,14	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.597,28	-14.000,00		-1.364,13	12.635,87	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.618.105,67	-5.764.206,82		-696.566,96	5.067.639,86	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.253.401,64	-3.030.915,76		432.885,18	3.463.800,94	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.306.174,80	-3.280.700,76		409.549,33	3.690.250,09	
37	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.306.174,80	-3.280.700,76		409.549,33	3.690.250,09	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.064,00	63.150,00		96.118,00	32.968,00	
10	= Ordentliche Erträge	53.064,00	63.150,00		96.118,00	32.968,00	
11	- Personalaufwendungen	-64.249,40	-134.070,00		-157.037,16	-22.967,16	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.940,62	-124.616,00		-52.975,91	71.640,09	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.619,00	-1.200,00		-2.375,00	-1.175,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-30.000,00		-35.906,40	-5.906,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.865,10	-16.500,00		-3.881,94	12.618,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.674,12	-306.386,00		-252.176,41	54.209,59	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-21.610,12	-243.236,00		-156.058,41	87.177,59	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-21.610,12	-243.236,00		-156.058,41	87.177,59	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-21.610,12	-243.236,00		-156.058,41	87.177,59	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.976,00	-13.200,00		-13.200,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-27.586,12	-256.436,00		-169.258,41	87.177,59	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	53.064,00	63.150,00		76.360,00	13.210,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-73.908,04	-305.186,00		-235.849,98	69.336,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-20.844,04	-242.036,00		-159.489,98	82.546,02	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		13.030,00	13.030,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		13.030,00	13.030,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.053,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.053,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-9.053,00	0,00		13.030,00	13.030,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-29.897,04	-242.036,00		-146.459,98	95.576,02	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-29.897,04	-242.036,00		-146.459,98	95.576,02	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	791.755,53	992.480,00		995.716,91	3.236,91	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.293,00	43.000,00		39.945,50	-3.054,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.284,62	109.900,00		102.805,99	-7.094,01	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.404,83	61.400,00		84.787,38	23.387,38	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	146.149,99	65.100,00		100.192,19	35.092,19	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	6.000,00		0,00	-6.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.059.887,97	1.277.880,00		1.323.447,97	45.567,97	
11	- Personalaufwendungen	-2.708.365,40	-3.094.220,00		-2.662.810,14	431.409,86	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-932.150,26	-997.751,92		-1.088.684,69	-90.932,77	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-412.602,66	-426.000,00		-434.156,56	-8.156,56	
15	- Transferaufwendungen	-80.799,62	-516.520,72		-505.454,81	11.065,91	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-466.922,46	-688.950,00		-580.421,59	108.528,41	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.600.840,40	-5.723.442,64		-5.271.527,79	451.914,85	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.540.952,43	-4.445.562,64		-3.948.079,82	497.482,82	
19	+ Finanzerträge	1.450.874,68	1.411.800,00		1.360.757,68	-51.042,32	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.450.874,68	1.411.800,00		1.360.757,68	-51.042,32	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.090.077,75	-3.033.762,64		-2.587.322,14	446.440,50	
23	+ Außerordentliche Erträge	27.858,68	0,00		215.485,81	215.485,81	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	27.858,68	0,00		215.485,81	215.485,81	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.062.219,07	-3.033.762,64		-2.371.836,33	661.926,31	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.846.297,95	3.083.400,00		2.649.691,97	-433.708,03	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-191.735,16	-245.100,00		-256.038,42	-10.938,42	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	592.343,72	-195.462,64		21.817,22	217.279,86	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.157.702,57	1.959.280,00		1.989.520,31	30.240,31	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.079.441,50	-4.897.212,64		-4.525.779,36	371.433,28	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.921.738,93	-2.937.932,64		-2.536.259,05	401.673,59	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.335.259,30	210.900,00		494.247,15	283.347,15	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	7.600,00	5.000,00		102.710,00	97.710,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.342.859,30	215.900,00		596.957,15	381.057,15	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.396,93	-55.000,00		-1.594,00	53.406,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-278.033,22	-938.394,43		-646.179,42	292.215,01	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-2.972.334,67	-11.250,00		0,00	11.250,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.260.764,82	-1.004.644,43		-647.773,42	356.871,01	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-917.905,52	-788.744,43		-50.816,27	737.928,16	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.839.644,45	-3.726.677,07		-2.587.075,32	1.139.601,75	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.839.644,45	-3.726.677,07		-2.587.075,32	1.139.601,75	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	59.601.032,42	52.830.000,00		67.561.895,62	14.731.895,62	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.041.528,39	5.147.000,00		5.948.815,69	801.815,69	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.078.995,36	2.107.800,00		2.000.812,40	-106.987,60	
10	= Ordentliche Erträge	65.721.556,17	60.084.800,00		75.511.523,71	15.426.723,71	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
15	- Transferaufwendungen	-17.294.541,33	-17.960.000,00		-18.519.427,13	-559.427,13	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.051.553,76	-421.700,00		-1.385.503,11	-963.803,11	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.346.095,09	-18.382.700,00		-19.904.930,24	-1.522.230,24	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	47.375.461,08	41.702.100,00		55.606.593,47	13.904.493,47	
19	+ Finanzerträge	118.000,36	67.900,00		125.038,56	57.138,56	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-180.293,60	-196.000,00		-147.815,95	48.184,05	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-62.293,24	-128.100,00		-22.777,39	105.322,61	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	47.313.167,84	41.574.000,00		55.583.816,08	14.009.816,08	
23	+ Außerordentliche Erträge	2.199.307,35	2.662.000,00		468.356,54	-2.193.643,46	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.199.307,35	2.662.000,00		468.356,54	-2.193.643,46	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	49.512.475,19	44.236.000,00		56.052.172,62	11.816.172,62	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	653.904,26	798.000,00		786.782,89	-11.217,11	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	50.166.379,45	45.034.000,00		56.838.955,51	11.804.955,51	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	63.782.114,10	60.082.700,00		70.943.620,98	10.860.920,98	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.152.404,02	-18.827.700,00		-19.200.446,01	-372.746,01	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	44.629.710,08	41.255.000,00		51.743.174,97	10.488.174,97	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.935.145,13	4.079.000,00		4.445.437,21	366.437,21	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	887,65	900,00		890,75	-9,25	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.936.032,78	4.079.900,00		4.446.327,96	366.427,96	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.936.032,78	4.079.900,00		4.446.327,96	366.427,96	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	48.565.742,86	45.334.900,00		56.189.502,93	10.854.602,93	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	849.398,61	10.000.000,00		769.981,56	-9.230.018,44	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-2.278.448,41	-1.560.000,00		-1.310.891,67	249.108,33	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.429.049,80	8.440.000,00		-540.910,11	-8.980.910,11	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	47.136.693,06	53.774.900,00		55.648.592,82	1.873.692,82	

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Produktbereich (Nr.)	Produktbereich (Bezeichnung)	Zeile im Teil- ergebnisplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
01	Innere Verwaltung	13	-763.979,21
01	Innere Verwaltung	16	-66.943,47
02	Sicherheit und Ordnung	13	-24.401,27
02	Sicherheit und Ordnung	16	-39.671,11
03	Schulträgeraufgaben	02	249.480,79
03	Schulträgeraufgaben	13	-249.480,79
03	Schulträgeraufgaben	16	-15.028,88
04	Kultur und Wissenschaft	16	-71.000,00
05	Soziale Leistungen	15	-51.949,58
05	Soziale Leistungen	16	-4.000,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	02	18.445,67
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13	-18.445,67
09	Räumliche Planung und Entwicklung, GEO	02	28.849,41
09	Räumliche Planung und Entwicklung, GEO	16	-500.500,00
10	Bauen und Wohnen	13	-7.100,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	13	-273.198,14
13	Natur- und Landschaftspflege	13	-9.000,00
14	Umweltschutz	13	-21.516,00
15	Wirtschaft und Tourismus	02	150.000,00
15	Wirtschaft und Tourismus	13	-282.461,92
15	Wirtschaft und Tourismus	15	-4.020,72
15	Wirtschaft und Tourismus	16	-22.100,00

Jahresabschluss 2022

Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Produktbereich (Nr.)	Produktbereich (Bezeichnung)	Zeile im Teil- ergebnisplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
01	Innere Verwaltung	13	-355.497,26
01	Innere Verwaltung	16	-224.925,85
02	Sicherheit und Ordnung	13	-24.092,20
02	Sicherheit und Ordnung	16	-181.597,23
03	Schulträgeraufgaben	16	-101.035,00
04	Kultur und Wissenschaft	16	-15.159,85
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13	-60.000,00
08	Sportförderung	13	-52.020,13
08	Sportförderung	16	-10.189,48
09	Räumliche Planung und Entwicklung, GEO	16	-149.426,07
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	02	12.500,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	13	-372.511,57
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	15	-13.000,00
13	Natur- und Landschaftspflege	13	-33.052,00
14	Umweltschutz	13	-20.785,50
14	Umweltschutz	15	-18.267,80
15	Wirtschaft und Tourismus	02	97.000,00
15	Wirtschaft und Tourismus	05	35.000,00
15	Wirtschaft und Tourismus	13	-31.443,58
15	Wirtschaft und Tourismus	16	-125.914,38

Jahresabschluss 2022

Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Produktbereich (Nr.)	Produktbereich (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
01	Innere Verwaltung	16	-91.943,47
01	Innere Verwaltung	16	-738.979,21
01	Innere Verwaltung	18	478.000,00
01	Innere Verwaltung	24	-2.325.934,00
01	Innere Verwaltung	25	-6.095.562,25
01	Innere Verwaltung	26	-136.290,00
01	Innere Verwaltung	28	-409.439,99
01	Innere Verwaltung	29	-1.500.000,00
02	Sicherheit und Ordnung	16	-39.671,11
02	Sicherheit und Ordnung	16	-24.401,27
02	Sicherheit und Ordnung	26	-490.827,74
03	Schulträgeraufgaben	16	-15.028,88
03	Schulträgeraufgaben	16	-249.480,79
03	Schulträgeraufgaben	18	370.050,00
03	Schulträgeraufgaben	25	-10.000,00
03	Schulträgeraufgaben	26	-439.600,00
04	Kultur und Wissenschaft	16	-71.000,00
04	Kultur und Wissenschaft	18	16.250,00
04	Kultur und Wissenschaft	25	-15.000,00
04	Kultur und Wissenschaft	26	-25.000,00
04	Kultur und Wissenschaft	29	-22.087,76
05	Soziale Leistungen	16	-55.949,58
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	16	-18.445,67
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	18	1.422.900,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25	-50.514,05
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	28	-1.581.000,00
08	Sportförderung	25	-19.600,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, GEO	16	-500.500,00
10	Bauen und Wohnen	16	-7.100,00
10	Bauen und Wohnen	26	-84.601,40
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	16	-40.000,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	16	-32.500,00

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Produktbereich (Nr.)	Produktbereich (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	18	870.800,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	21	40.000,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	25	-4.304.107,72
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	28	-24.140,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	29	-200.698,14
13	Natur- und Landschaftspflege	18	390.971,06
13	Natur- und Landschaftspflege	24	-23.359,89
13	Natur- und Landschaftspflege	25	-804.146,93
13	Natur- und Landschaftspflege	29	-9.000,00
14	Umweltschutz	16	-21.516,00
15	Wirtschaft und Tourismus	16	-26.120,72
15	Wirtschaft und Tourismus	02	150.000,00
15	Wirtschaft und Tourismus	12	-282.461,92
15	Wirtschaft und Tourismus	26	-338.994,43
15	Wirtschaft und Tourismus	28	-6.250,00

Jahresabschluss 2022

Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Produktbereich (Nr.)	Produktbereich (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
01	Innere Verwaltung	16	-790.947,61
01	Innere Verwaltung	18	2.338.400,00
01	Innere Verwaltung	22	4.139.000,00
01	Innere Verwaltung	24	-1.517.000,00
01	Innere Verwaltung	25	-8.796.772,29
01	Innere Verwaltung	26	-212.232,80
01	Innere Verwaltung	28	-51.085,07
02	Sicherheit und Ordnung	16	-205.689,43
02	Sicherheit und Ordnung	26	-496.898,83
03	Schulträgeraufgaben	16	-101.035,00
03	Schulträgeraufgaben	26	-191.679,60
04	Kultur und Wissenschaft	16	-15.159,85
04	Kultur und Wissenschaft	18	2.260,00
04	Kultur und Wissenschaft	25	-2.000,00
04	Kultur und Wissenschaft	26	-65.296,84
05	Soziale Leistungen	16	-210.963,72
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25	-367.912,81
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	28	-65.000,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	29	-60.000,00
08	Sportförderung	16	-62.209,61
08	Sportförderung	18	51.300,00
08	Sportförderung	25	-57.000,00
08	Sportförderung	26	-57.000,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, GEO	16	-149.426,07
10	Bauen und Wohnen	28	-62.100,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	16	-368.200,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	18	478.916,32
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	25	-3.996.508,99
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	26	-15.000,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	28	-88.500,00
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	29	-151.336,57

Jahresabschluss 2022
Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Produktbereich (Nr.)	Produktbereich (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
13	Natur- und Landschaftspflege	16	-38.655,59
13	Natur- und Landschaftspflege	18	1.210.004,64
13	Natur- und Landschaftspflege	24	-46.000,00
13	Natur- und Landschaftspflege	25	-3.422.116,48
13	Natur- und Landschaftspflege	29	-14.000,00
14	Umweltschutz	16	-39.053,30
14	Umweltschutz	25	-43.700,00
15	Wirtschaft und Tourismus	09	35.000,00
15	Wirtschaft und Tourismus	16	-194.669,34
15	Wirtschaft und Tourismus	25	-8.000,00
15	Wirtschaft und Tourismus	26	-238.180,03
15	Wirtschaft und Tourismus	28	-6.250,00
15	Wirtschaft und Tourismus	29	-35.000,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	16	-184.803,23

Budgetübersicht zum 31.12.2022

Ergebnisrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01 Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	1.358.688,72 €	1.069.761,30 €	-288.927,42 €
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	6.894.325,00 €	5.364.393,22 €	-1.529.931,78 €
30 Ordnung und Recht	3.322.505,38 €	2.404.662,04 €	-917.843,34 €
43 Kultur und Weiterbildung	2.432.086,00 €	2.089.239,36 €	-342.846,64 €
50 Soziales und Wohnen	3.324.951,58 €	2.221.848,63 €	-1.103.102,95 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	24.417.883,88 €	23.222.371,51 €	-1.195.512,37 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	2.037.490,59 €	1.520.958,10 €	-516.532,49 €
70 Bauen und Umwelt	10.343.209,74 €	7.319.985,74 €	-3.023.224,00 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	194.880,00 €	181.654,27 €	-13.225,73 €
Summe Zuschussbudgets	54.326.020,89 €	45.394.874,17 €	-8.931.146,72 €
20 Finanzen und Controlling	-45.249.000,00 €	-56.998.308,01 €	-11.749.308,01 €
Überschussbudget	-45.249.000,00 €	-56.998.308,01 €	-11.749.308,01 €
Gesamt	9.077.020,89 €	-11.603.433,84 €	-20.680.454,73 €

Finanzrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01 Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	6.192.462,72 €	3.076.401,62 €	-3.116.061,10 €
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	8.848.820,00 €	7.940.221,73 €	-908.598,27 €
30 Ordnung und Recht	2.833.370,12 €	1.201.866,27 €	-1.631.503,85 €
43 Kultur und Weiterbildung	1.956.892,76 €	1.365.256,07 €	-591.636,69 €
50 Soziales und Wohnen	1.359.229,58 €	-517.101,16 €	-1.876.330,74 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	20.545.410,34 €	18.544.475,88 €	-2.000.934,46 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	2.205.261,40 €	1.171.276,49 €	-1.033.984,91 €
70 Bauen und Umwelt	37.690.313,50 €	19.151.813,73 €	-18.538.499,77 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	907.011,44 €	-1.319.099,42 €	-2.226.110,86 €
Summe Zuschussbudgets	82.538.771,86 €	50.615.111,21 €	-31.923.660,65 €
20 Finanzen und Controlling	-54.075.690,00 €	-56.095.207,59 €	-2.019.517,59 €
Überschussbudget	-54.075.690,00 €	-56.095.207,59 €	-2.019.517,59 €
Gesamt	28.463.081,86 €	-5.480.096,38 €	-33.943.178,24 €

davon aus Investitionstätigkeit

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01 Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	5.024.184,00 €	2.273.485,39 €	-2.750.698,61 €
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	1.017.890,00 €	624.059,01 €	-393.830,99 €
30 Ordnung und Recht	425.327,74 €	-79.704,61 €	-505.032,35 €
43 Kultur und Weiterbildung	217.562,76 €	25.585,68 €	-191.977,08 €
50 Soziales und Wohnen	0,00 €	-36,39 €	-36,39 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	515.050,00 €	391.483,24 €	-123.566,76 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	268.701,40 €	12.438,30 €	-256.263,10 €
70 Bauen und Umwelt	22.720.985,90 €	7.870.780,95 €	-14.850.204,95 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	896.681,44 €	-831.378,05 €	-1.728.059,49 €
Summe Zuschussbudgets	31.086.383,24 €	10.286.713,52 €	-20.799.669,72 €
20 Finanzen und Controlling	-4.085.500,00 €	-4.455.899,71 €	-370.399,71 €
Überschussbudget	-4.085.500,00 €	-4.455.899,71 €	-370.399,71 €
Gesamt	27.000.883,24 €	5.830.813,81 €	-21.170.069,43 €

Teilergebnisrechnungen/ Investitionen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets

Hinweis:

Bedingt durch eine notwendige Softwareumstellung im Finanzbereich können die aus 2021 sowie die nach 2023 übertragenen Ermächtigungsübertragungen nicht in die eigentlich dafür vorgesehenen Spalten der Teilrechnungen eingefügt werden.

Diese Informationen finden Sie für den Jahresabschluss 2022 ausnahmsweise zentral als Anlage zu diesen Teilrechnungen.

Budget 01:

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.344,09	504.880,00		480.301,11	-24.578,89	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340,00	1.000,00		260,00	-740,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.300,37	139.892,00		154.945,16	15.053,16	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.525,86	51.700,00		70.874,86	19.174,86	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.905,76	10.200,00		4.736,00	-5.464,00	
10	= Ordentliche Erträge	156.416,08	707.672,00		711.117,13	3.445,13	
11	- Personalaufwendungen	-415.928,07	-521.540,00		-463.531,79	58.008,21	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-106.059,91	-196.350,00		-97.649,78	98.700,22	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.162,66	-2.900,00		-10.028,96	-7.128,96	
15	- Transferaufwendungen	-57.320,56	-473.520,72		-463.749,95	9.770,77	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.705,02	-736.050,00		-609.744,88	126.305,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-726.176,22	-1.930.360,72		-1.644.705,36	285.655,36	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-569.760,14	-1.222.688,72		-933.588,23	289.100,49	
19	+ Finanzerträge	246,86	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	246,86	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-569.513,28	-1.222.688,72		-933.588,23	289.100,49	
23	+ Außerordentliche Erträge	12.748,84	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	12.748,84	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-556.764,44	-1.222.688,72		-933.588,23	289.100,49	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-102.120,57	-136.000,00		-136.173,07	-173,07	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-658.885,01	-1.358.688,72		-1.069.761,30	288.927,42	

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					
Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		118,0 %	128,1			
zu Kennzahl 2.1		123,0 %	124,0			
zu Kennzahl 3.1		2	2 (Präsenz) 3 (Online)			

Erläuterungen:

zu 1.1: Stand 30.06.2022

Quelle:

https://statistik.arbeitsagentur.de/SiteGlobals/Forms/Suche/Einzelheftsuche_Formular.html;jsessionid=69724C8E094D1B92A8FD755FED9BDD6D?nn=15024&r f=nw Coesfeld&topic f=beschaeftigung-sozbe-gemband

Verhältnis der sozialversicherten Beschäftigten am Arbeitsort (20.845) zu den sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten am Wohnort (16.269).

Zu 2.1: Quelle:

Lt. Gutachten der aktuellen Fortschreibung des Einzelhandelskonzepts der Stadt Coesfeld. Grundlage sind hier Originärerhebungen in der Stadt Coesfeld. Das Institut MB Research aus Nürnberg weist nach Auswertungen von allgemeinen Statistiken u.a. des Städtischen Bundesamtes für Coesfeld eine ähnliche Zentralität von 130 % aus. Die Abweichungen ergeben sich aufgrund unterschiedlicher Methodiken.

Zu 3.1: Präsenz-Veranstaltungen:

- 17.08.2022 CoeBusiness Break (Räumlichkeiten Fa. Hupfer)
- 12.11.2022 Coesfelder Messe zur Bildungs- und Berufsorientierung (CoeMBO)

Online-Veranstaltungen:

- 19.01.2022 CoeBusiness Break
- 20.04.2022 CoeBusiness Break
- 23.11.2022 CoeBusiness Break

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	641,95	393.000,00		410.728,00	17.728,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	24.800,00		45.935,00	21.135,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		880,00	880,00	
10	= Ordentliche Erträge	641,95	417.800,00		457.543,00	39.743,00	
11	- Personalaufwendungen	-78.314,15	-95.110,00		-79.193,40	15.916,60	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.042,75	-39.000,00		-2.710,45	36.289,55	
15	- Transferaufwendungen	-3.000,00	-430.000,00		-427.619,67	2.380,33	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.270,22	-74.700,00		-43.292,34	31.407,66	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-112.627,12	-638.810,00		-552.815,86	85.994,14	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-111.985,17	-221.010,00		-95.272,86	125.737,14	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-111.985,17	-221.010,00		-95.272,86	125.737,14	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-111.985,17	-221.010,00		-95.272,86	125.737,14	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-8.736,00	-9.500,00		-11.897,70	-2.397,70	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-120.721,17	-230.510,00		-107.170,56	123.339,44	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
20IFM001 Zuschuss Glasfaseranschlüsse	-670.486,82	0,00		373.252,15	373.252,15	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.301.847,85	0,00		373.252,15	373.252,15	
28 - Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	-2.972.334,67	0,00		0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement

Wirkungsziele 1. Effizienz bei der Bewirtschaftung von städtischen Liegenschaften

Kennzahlen 1.1 Digitalisierungsquote der städtischen Verträge

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		30 %	34 %			

Erläuterungen:

zu 1.1:

- Alle städtischen Verträge und Projekte wurden seit Q4 2020 vollständig in D3 digitalisiert.
- Im Bereich der Pachtverträge wurden die laufenden Erbbaurechtsverträge zu 70 % in Kolibri eingepflegt und nacherfasst, alle neu abgeschlossenen Erbbaurechtsverträge wurden direkt in Kolibri digitalisiert.
- Ein Großteil der sonstigen Pachtverträge (landwirtschaftliche Pachtflächen, Kleingärten etc.) müssen in Kolibri noch nach und nach eingepflegt werden.
- Aufgrund des deutlich höheren Arbeitsaufwandes wurde bei der Ergebnisrechnung die Anzahl der Erbbaurechtsverträge mit Faktio 3 mit eingerechnet.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.967,28	2.000,00		1.967,00	-33,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340,00	1.000,00		260,00	-740,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.300,37	86.792,00		100.734,16	13.942,16	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.000,00		30.200,66	5.200,66	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.812,50	10.000,00		4.423,88	-5.576,12	
10	= Ordentliche Erträge	112.420,15	124.792,00		137.585,70	12.793,70	
11	- Personalaufwendungen	-132.041,51	-145.440,00		-149.944,56	-4.504,56	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-75.025,27	-79.000,00		-74.267,50	4.732,50	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.150,66	-2.200,00		-2.200,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.928,94	-394.400,00		-412.158,55	-17.758,55	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-265.146,38	-621.040,00		-638.570,61	-17.530,61	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-152.726,23	-496.248,00		-500.984,91	-4.736,91	
19	+ Finanzerträge	246,86	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	246,86	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-152.479,37	-496.248,00		-500.984,91	-4.736,91	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-152.479,37	-496.248,00		-500.984,91	-4.736,91	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-27.711,37	-35.100,00		-32.552,77	2.547,23	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-180.190,74	-531.348,00		-533.537,68	-2.189,68	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 01.02 Grundstücksmanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
01GRD001 Erwerb von Grundstücken	0,00	-5.636.634,00		-2.743.147,79	2.893.486,21	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-4.136.634,00		-606.843,66	3.529.790,34	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-1.500.000,00		-2.136.304,13	-636.304,13	
01GRD002 Veräußerung von Grundstücken	0,00	2.645.800,00		2.502,50	-2.643.297,50	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	135.800,00		2.502,50	-133.297,50	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.515.000,00		0,00	-2.515.000,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
20GRD001 Erwerb von Grundstücken	-355.000,00	0,00		0,00	0,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-355.000,00	0,00		0,00	0,00	
20GRD002 Veräußerung von Grundstücken	24.223,94	0,00		45.297,00	45.297,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	24.035,01	0,00		45.297,00	45.297,00	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	188,93	0,00		0,00	0,00	
20GRD003 Ankauf von Potentialflächen für Mietwohnungsbau	0,00	-2.000.000,00		0,00	2.000.000,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-2.000.000,00		0,00	2.000.000,00	
32EDV001 Software für Liegenschaftsmanagement	-19.164,66	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.164,66	0,00		0,00	0,00	
32GRD002 Veräußerung von Grundstücken	5.000,00	0,00		0,00	0,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	5.000,00	0,00		0,00	0,00	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		45.000	46.436			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.734,86	33.500,00		51.222,51	17.722,51	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.525,86	26.700,00		39.794,20	13.094,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.093,26	200,00		312,12	112,12	
10	= Ordentliche Erträge	43.353,98	60.400,00		91.328,83	30.928,83	
11	- Personalaufwendungen	-205.572,41	-208.970,00		-162.643,50	46.326,50	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.991,89	-44.200,00		-17.801,55	26.398,45	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.012,00	-700,00		-3.008,00	-2.308,00	
15	- Transferaufwendungen	-54.320,56	-34.500,00		-34.313,17	186,83	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.505,86	-138.950,00		-126.210,63	12.739,37	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-348.402,72	-427.320,00		-343.976,85	83.343,15	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-305.048,74	-366.920,00		-252.648,02	114.271,98	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-305.048,74	-366.920,00		-252.648,02	114.271,98	
23	+ Außerordentliche Erträge	12.748,84	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	12.748,84	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-292.299,90	-366.920,00		-252.648,02	114.271,98	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-65.673,20	-91.400,00		-90.835,70	564,30	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-357.973,10	-458.320,00		-343.483,72	114.836,28	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
20SON002 LEADER-Projekt Baumberger Sandstein-Radweg	8.778,45	-2.800,00		6.413,71	9.213,71	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.411,45	37.200,00		26.000,00	-11.200,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00		0,00	40.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.633,00	0,00		-19.586,29	-19.586,29	

Produktbeschreibung Produkt 01.21 Citymanagement

Wirkungsziele

1. leerstehende Ladenlokale sollen rasch wieder in Nutzung gehen
2. die Innenstadt soll durch einen lebendigen Nutzungsmix mit einer großen Vielfalt des Einzelhandelsangebotes geprägt sein
3. das Citymanagement soll mit den Innenstadtakteuren gut vernetzt sein und mit diesen vertrauensvoll zusammenarbeiten

Kennzahlen 1.1 geförderte Mietverhältnisse bei Ladenneuvermietung (Sofortprogramm Innenstadt 2020)

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		2	3			

Erläuterungen:

zu 1.1: Die Fördergelder aus dem Sofortprogramm Innenstadt 2020 stehen bereits seit 2021 zur Verfügung. Ziel war, in den Jahren 2021 und 2022 jeweils 2 Ladenneuvermietungen zu fördern. Im Jahr 2021 konnte kein entsprechendes Mietverhältnis abgeschlossen werden. Im Jahr 2022 waren es dagegen 3. Eine Ladenneuvermietung hängt von vielen Faktoren ab. Nicht immer passen Flächenangebote und Nachfrage zusammen. Gründe dafür sind z.B. die Größe der verfügbaren Ladenlokale, das Umfeld der Immobilien, der Mietpreis oder auch die „Chemie“ zwischen Eigentümer:innen und Nutzer:innen.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 01.21 Citymanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	76.380,00		16.383,60	-59.996,40	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	28.300,00		8.276,00	-20.024,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	104.680,00		24.659,60	-80.020,40	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-72.020,00		-71.750,33	269,67	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-34.150,00		-2.870,28	31.279,72	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		-4.820,96	-4.820,96	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-9.020,72		-1.817,11	7.203,61	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-128.000,00		-28.083,36	99.916,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-243.190,72		-109.342,04	133.848,68	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-138.510,72		-84.682,44	53.828,28	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-138.510,72		-84.682,44	53.828,28	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-138.510,72		-84.682,44	53.828,28	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		-886,90	-886,90	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-138.510,72		-85.569,34	52.941,38	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 01.21 Citymanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
01BGA001 Anschaffung mobiler Stadtmöbel	0,00	-5.300,00		6.395,09	11.695,09	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.700,00		6.395,09	3.695,09	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-8.000,00		0,00	8.000,00	
01BGA002 Anschaffung mobiles Stadtgrün	0,00	-17.000,00		30.964,81	47.964,81	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	153.000,00		83.762,77	-69.237,23	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-170.000,00		-52.797,96	117.202,04	
01IFM001 Bezuschussung Fassadenbegrünung Innenstadt	0,00	-500,00		0,00	500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.500,00		0,00	-4.500,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
01SON001 Wegeleitsystem Bahnhof zur Innenstadt	0,00	-1.500,00		4.837,14	6.337,14	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	13.500,00		4.837,14	-8.662,86	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	
10BGA002 Ersatzbeschaffung Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt	0,00	-6.250,00		0,00	6.250,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-6.250,00		0,00	6.250,00	

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.264,86	32.250,00		54.620,32	22.370,32	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346.117,52	368.300,00		400.120,72	31.820,72	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.200,33	11.150,00		9.393,12	-1.756,88	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.644,16	83.200,00		189.692,44	106.492,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	729.188,50	387.000,00		3.232.989,06	2.845.989,06	
10	= Ordentliche Erträge	1.276.415,37	881.900,00		3.886.815,66	3.004.915,66	
11	- Personalaufwendungen	-3.469.198,84	-3.696.480,00		-4.353.810,12	-657.330,12	
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.357.291,31	-1.668.500,00		-2.378.500,77	-710.000,77	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-656.517,36	-923.050,00		-750.955,89	172.094,11	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-238.718,95	-282.800,00		-280.374,97	2.425,03	
15	- Transferaufwendungen	-4.005,84	0,00		-5.333,00	-5.333,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.542.741,54	-1.687.830,00		-1.908.678,76	-220.848,76	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.268.473,84	-8.258.660,00		-9.677.653,51	-1.418.993,51	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.992.058,47	-7.376.760,00		-5.790.837,85	1.585.922,15	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-6.992.058,47	-7.376.760,00		-5.790.837,85	1.585.922,15	
23	+ Außerordentliche Erträge	149.276,53	62.600,00		7.060,00	-55.540,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	149.276,53	62.600,00		7.060,00	-55.540,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.842.781,94	-7.314.160,00		-5.783.777,85	1.530.382,15	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.440.931,50	1.556.365,00		1.557.838,78	1.473,78	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-956.778,95	-1.136.530,00		-1.138.454,15	-1.924,15	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.358.629,39	-6.894.325,00		-5.364.393,22	1.529.931,78	

Produktbeschreibung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand						
Wirkungsziele		entfällt; überwiegend internes Produkt				
Kennzahlen		entfällt; überwiegend internes Produkt				
Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
		-----	-----			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363,00	400,00		363,00	-37,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.300,44	10.000,00		26.936,20	16.936,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		370,09	370,09	
10	= Ordentliche Erträge	28.663,44	10.400,00		27.669,29	17.269,29	
11	- Personalaufwendungen	-526.652,98	-625.780,00		-769.759,00	-143.979,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		-224,39	-224,39	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-594,00	-600,00		-594,00	6,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.238,55	-1.100,00		-6.520,88	-5.420,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-528.485,53	-627.480,00		-777.098,27	-149.618,27	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-499.822,09	-617.080,00		-749.428,98	-132.348,98	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-499.822,09	-617.080,00		-749.428,98	-132.348,98	
23	+ Außerordentliche Erträge	12.430,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	12.430,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-487.392,09	-617.080,00		-749.428,98	-132.348,98	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.188,90	38.100,00		32.409,78	-5.690,22	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-66.635,60	-61.065,00		-61.200,00	-135,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-517.838,79	-640.045,00		-778.219,20	-138.174,20	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		9,20 €	11,08 €			

Erläuterungen:

In die Kalkulation der Plan-Kennzahl ist noch nicht die ab dem 01.01.2022 greifende Änderung der Entschädigungsverordnung NRW ([EntschVO](#)) eingeflossen (Erhöhung der Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen). Der Mehraufwand gegenüber der Planung beläuft sich auf rd. 60 TE und führt im Ergebnis zum dargestellten mehr als 20%igen Anstieg der Kennzahl.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42,50	100,00		125,00	25,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.584,31	15.000,00		64.522,45	49.522,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.241,55	0,00		4.397,55	4.397,55	
10	= Ordentliche Erträge	28.868,36	15.100,00		69.045,00	53.945,00	
11	- Personalaufwendungen	-133.206,53	-142.580,00		-190.036,01	-47.456,01	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-371.331,11	-372.600,00		-420.451,27	-47.851,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-504.537,64	-520.180,00		-610.487,28	-90.307,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-475.669,28	-505.080,00		-541.442,28	-36.362,28	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-475.669,28	-505.080,00		-541.442,28	-36.362,28	
23	+ Außerordentliche Erträge	25.072,24	12.600,00		0,00	-12.600,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	25.072,24	12.600,00		0,00	-12.600,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-450.597,04	-492.480,00		-541.442,28	-48.962,28	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-12.756,50	-16.200,00		-16.259,20	-59,20	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-463.353,54	-508.680,00		-557.701,48	-49.021,48	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		1,35 €	1,45 €			

Erläuterungen:

Die Steigerung der Kennzahl um 0,10 € ist auf einen Mehraufwand bei den Sachkosten zurückzuführen. Hier kann ein gewisser „Nachholbedarf“ bei städt. Veranstaltungen in Folge der sich lockernden Coronabeschränkungen unterstellt werden. So wurde u. a. in 2022 nach einer 2-jährigen Pause der Stadtempfang wieder als Präsenzveranstaltung durchgeführt

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.418,86	0,00		3.000,00	3.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		7.855,96	7.855,96	
10	= Ordentliche Erträge	4.418,86	0,00		10.855,96	10.855,96	
11	- Personalaufwendungen	-21.049,12	-22.220,00		-22.448,92	-228,92	
15	- Transferaufwendungen	-1.500,00	0,00		-3.000,00	-3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.571,68	-26.000,00		-31.648,62	-5.648,62	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.120,80	-48.220,00		-57.097,54	-8.877,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-32.701,94	-48.220,00		-46.241,58	1.978,42	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-32.701,94	-48.220,00		-46.241,58	1.978,42	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-32.701,94	-48.220,00		-46.241,58	1.978,42	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.183,90	-2.200,00		-2.759,40	-559,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-37.885,84	-50.420,00		-49.000,98	1.419,02	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1 *)		121.000 €	134.914 €			

Erläuterungen:

Der Mehraufwand in Höhe von rd. 13 TE gegenüber der Planung ist insbesondere auf folgende Anlässe zurückzuführen:

- Landtagswahl 2022: Weiterer Anstieg beim Anteil der Briefwähler führte zu steigenden Portokosten
- Corona-Pandemie: Weiterhin größeres Briefvolumen aufgrund von Informationsschreiben, Quarantänebescheiden u. a. führte zu steigenden Portokosten
- Homeoffice: Anbindung der externen Telefongeräte der im Homeoffice tätigen Beschäftigten über das sogenannte „Twinning“ (Kopplung mit der Nebenstelle in der Verwaltung) ließ die Telekommunikationskosten steigen

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00		0,00	-100,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	192,67	3.000,00		4.716,49	1.716,49	
10	= Ordentliche Erträge	192,67	3.100,00		4.716,49	1.616,49	
11	- Personalaufwendungen	-355.706,69	-415.470,00		-416.198,87	-728,87	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.807,83	-99.600,00		-48.938,01	50.661,99	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-34,00	0,00		-33,00	-33,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.334,71	-42.000,00		-19.088,75	22.911,25	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-376.883,23	-557.070,00		-484.258,63	72.811,37	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-376.690,56	-553.970,00		-479.542,14	74.427,86	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-376.690,56	-553.970,00		-479.542,14	74.427,86	
23	+ Außerordentliche Erträge	3.850,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	3.850,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-372.840,56	-553.970,00		-479.542,14	74.427,86	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-33.104,00	-36.900,00		-37.200,00	-300,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-405.944,56	-590.870,00		-516.742,14	74.127,86	

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		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		4.600,00 €	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 124 Kommunen).

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.595,00	15.000,00		26.693,32	11.693,32	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.827,13	0,00		5.691,88	5.691,88	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.336,64	29.000,00		41.716,31	12.716,31	
10	= Ordentliche Erträge	48.758,77	44.000,00		74.101,51	30.101,51	
11	- Personalaufwendungen	-408.965,49	-549.700,00		-482.104,12	67.595,88	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-573.088,08	-716.350,00		-623.676,35	92.673,65	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-177.383,27	-221.100,00		-217.445,57	3.654,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-113.829,06	-87.000,00		-97.680,48	-10.680,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.273.265,90	-1.574.150,00		-1.420.906,52	153.243,48	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.224.507,13	-1.530.150,00		-1.346.805,01	183.344,99	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.224.507,13	-1.530.150,00		-1.346.805,01	183.344,99	
23	+ Außerordentliche Erträge	15.589,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	15.589,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.208.918,13	-1.530.150,00		-1.346.805,01	183.344,99	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.141,50	7.900,00		7.141,50	-758,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-51.496,00	-54.000,00		-54.000,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.253.272,63	-1.576.250,00		-1.393.663,51	182.586,49	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
10EDV001 Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung	-237.318,31	-977.800,00		-568.625,55	409.174,45	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-903,21	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-236.415,10	-977.800,00		-568.625,55	409.174,45	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		70.402 €	68.143 €			
zu Kennzahl 2.1		6,0 %	7,72 %			
zu Kennzahl 2.2		7,5 %	8,6 %			
zu Kennzahl 2.3		6,5 %	7,9 %			

Erläuterungen:

- zu 1: Die Personalaufwendungen je besetzte Planstelle zum 30.06. sind im Ergebnis ca. 3 Prozent geringer ausgefallen. Die Abweichung ist auf den erhöhten Krankenstand zurückzuführen.
- zu 2: Der Krankenstand der Stadt Coesfeld (7,72 %) ist für das Jahr 2022 leicht niedriger als der Krankenstand für den Bereich AOK NRW-weit. Im Hinblick auf die Krankentage der Bediensteten der Stadt Coesfeld ist ein deutlicher Anstieg gegenüber dem Vorjahr (2021 = 4,1 %) zu verzeichnen. Der hohe Krankenstand ist auf Langzeiterkrankungen, insb. durch nachgeholte Operationen und Rehamaßnahmen (aufgrund von Corona), zurückzuführen. Der Vergleich mit den Kennzahlen 2.2 und 2.3 zeigt, dass der Krankenstand im Jahr 2022 nach Corona in Deutschland insgesamt höher liegt.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		120,00	120,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	900,00		0,00	-900,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.772,00	5.850,00		7.101,00	1.251,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.608,74	38.900,00		69.110,36	30.210,36	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	690.259,81	350.000,00		3.159.715,86	2.809.715,86	
10	= Ordentliche Erträge	770.640,55	395.650,00		3.236.047,22	2.840.397,22	
11	- Personalaufwendungen	-1.042.280,78	-949.450,00		-1.485.884,69	-536.434,69	
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.357.291,31	-1.668.500,00		-2.378.500,77	-710.000,77	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-30.000,00		-5.869,90	24.130,10	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00		-64,15	-64,15	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.788,83	-262.430,00		-459.150,68	-196.720,68	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.530.360,92	-2.910.380,00		-4.329.470,19	-1.419.090,19	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.759.720,37	-2.514.730,00		-1.093.422,97	1.421.307,03	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.759.720,37	-2.514.730,00		-1.093.422,97	1.421.307,03	
23	+ Außerordentliche Erträge	24.040,00	0,00		6.130,00	6.130,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	24.040,00	0,00		6.130,00	6.130,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.735.680,37	-2.514.730,00		-1.087.292,97	1.427.437,03	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-81.279,50	-97.000,00		-97.710,05	-710,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.816.959,87	-2.611.730,00		-1.185.003,02	1.426.726,98	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
10BGA001 Einrichtung für die Gesamtverwaltung	0,00	0,00		-1.053,15	-1.053,15	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-1.053,15	-1.053,15	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		100 %	100 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.660,74	3.300,00		2.695,54	-604,46	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	572,00	0,00		686,04	686,04	
10	= Ordentliche Erträge	3.232,74	3.300,00		3.381,58	81,58	
11	- Personalaufwendungen	-87.487,98	-47.960,00		-80.868,92	-32.908,92	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.320,91	-14.900,00		-18.067,89	-3.167,89	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-312,50	-400,00		-416,00	-16,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-500,00		-40,00	460,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.121,39	-63.760,00		-99.392,81	-35.632,81	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-95.888,65	-60.460,00		-96.011,23	-35.551,23	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-95.888,65	-60.460,00		-96.011,23	-35.551,23	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-95.888,65	-60.460,00		-96.011,23	-35.551,23	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.056,00	-4.700,00		-4.800,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-100.944,65	-65.160,00		-100.811,23	-35.651,23	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
10EDV002 Beschaffung von EDV für das GIS	-2.082,50	-9.800,00		0,00	9.800,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.082,50	-9.800,00		0,00	9.800,00	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		3 %	4 %			
zu Kennzahl 2.1		90 %	85 %			
zu Kennzahl 3.1		95 %	96 %			
zu Kennzahl 4.1		90 %	86 %			

Erläuterungen:

- zu 1.1: 131 Berichtigungen bei 3.152 Beurkundungsfällen insgesamt
 zu 2.1: 2.125 Geburtsbeurkundungen von insgesamt 2.508 Geburtsbeurkundungen
 zu 3.1: 462 Sterbefallbeurkundungen von insgesamt 481 Sterbefallbeurkundungen
 zu 4.1: 3.205 Personenstandsurkunden von insgesamt 3.720 ausgestellten Personenstandsurkunden

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.21 Standesamt							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50,00		0,00	-50,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.333,48	82.000,00		120.393,82	38.393,82	
10	= Ordentliche Erträge	112.333,48	82.050,00		120.393,82	38.343,82	
11	- Personalaufwendungen	-230.717,72	-246.680,00		-256.500,33	-9.820,33	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.963,11	-13.000,00		-12.311,02	688,98	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.422,16	-19.350,00		-22.992,63	-3.642,63	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-260.102,99	-279.030,00		-291.803,98	-12.773,98	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-147.769,51	-196.980,00		-171.410,16	25.569,84	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-147.769,51	-196.980,00		-171.410,16	25.569,84	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-147.769,51	-196.980,00		-171.410,16	25.569,84	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-22.528,00	-24.300,00		-24.400,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-170.297,51	-221.280,00		-195.810,16	25.469,84	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		0,6 %	0,7 %			
zu Kennzahl 2.1		0,7 %	0,4 %			

Erläuterungen:

zu 1.1: 207 unzustellbare Wahlbenachrichtigungskarten zu 28.672 Wahlberechtigten insgesamt (Landtagswahl 2022)

zu 2.1: 152 örtliche Ermittlungen zu 38.019 Einwohnern insgesamt (Stand: 31.12.2022)

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.22 Bürgerbüro							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	411,00	400,00		2.743,00	2.343,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.741,54	285.300,00		279.601,90	-5.698,10	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.262,31	3.000,00		412,02	-2.587,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.671,50	4.000,00		3.257,00	-743,00	
10	= Ordentliche Erträge	241.086,35	292.700,00		286.013,92	-6.686,08	
11	- Personalaufwendungen	-348.827,82	-368.300,00		-345.053,20	23.246,80	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.056,17	-27.900,00		-26.587,53	1.312,47	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-411,00	-400,00		-410,00	-10,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00		-2.333,00	-2.333,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.520,35	-170.050,00		-178.359,86	-8.309,86	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-510.815,34	-566.650,00		-552.743,59	13.906,41	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-269.728,99	-273.950,00		-266.729,67	7.220,33	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-269.728,99	-273.950,00		-266.729,67	7.220,33	
23	+ Außerordentliche Erträge	2.260,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.260,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-267.468,99	-273.950,00		-266.729,67	7.220,33	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.340,00	5.300,00		5.350,00	50,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-35.884,80	-39.100,00		-38.560,10	539,90	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-298.013,79	-307.750,00		-299.939,77	7.810,23	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 10.22 Bürgerbüro						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
10IFM001 Investitionsförderung Neubau Tierheim	0,00	0,00		-35.000,00	-35.000,00	
28 - Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		-35.000,00	-35.000,00	

nachrichtlich:

Der Betrag wurde vom Rat der Stadt Coesfeld in der Sitzung am 08.09.2022 außerplanmäßig bereitgestellt.

Produktbeschreibung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Wirkungsziele entfällt; internes Produkt

Kennzahlen entfällt; internes Produkt

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
		-----	-----			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.477,00	16.400,00		21.701,00	5.301,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.166,02	2.200,00		1.880,10	-319,90	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.182,51	7.000,00		3.545,69	-3.454,31	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.594,01	1.000,00		6.098,81	5.098,81	
10	= Ordentliche Erträge	25.419,54	26.600,00		33.225,60	6.625,60	
11	- Personalaufwendungen	-49.437,55	-55.000,00		-52.007,25	2.992,75	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.361,53	-13.300,00		-13.651,87	-351,87	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-59.984,18	-60.300,00		-61.412,25	-1.112,25	
15	- Transferaufwendungen	-2.505,84	0,00		0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-744.860,18	-686.400,00		-661.457,71	24.942,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-866.149,28	-815.000,00		-788.529,08	26.470,92	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-840.729,74	-788.400,00		-755.303,48	33.096,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-840.729,74	-788.400,00		-755.303,48	33.096,52	
23	+ Außerordentliche Erträge	66.035,29	50.000,00		0,00	-50.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	66.035,29	50.000,00		0,00	-50.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-774.694,45	-738.400,00		-755.303,48	-16.903,48	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.392.261,10	1.505.065,00		1.512.937,50	7.872,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-617.566,65	-774.165,00		-774.765,40	-600,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-7.500,00		-17.131,38	-9.631,38	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
10BGA001 Einrichtung für die Gesamtverwaltung 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.013,68	-15.000,00		-2.142,00	12.858,00	
10BGA003 Beschaffung von E-Bikes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00 0,00	-15.290,00 0,00 -15.290,00		-17.268,00 2.950,00 -20.218,00	-1.978,00 2.950,00 -4.928,00	
10EDV001 Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-299,29 -299,29	0,00 0,00		-1.362,31 -1.362,31	-1.362,31 -1.362,31	

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 2022	Erg. 2022			
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 %	25 %			

Erläuterungen:

zu 2.1: Mit Beschluss vom 08.09.2022 hat der Rat der Stadt Coesfeld beschlossen (s. auch Beschlussvorlage 195/2022), für das Jahr 2021 keinen Gesamtabschluss aufzustellen, da die Voraussetzungen des § 116a GO NRW („Größenabhängige Befreiungen“) vorliegen. Somit war in 2022 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: Die Ergebnis-Kennzahl 4.1 liegt 2022 bei rund 85 %. Obwohl sich der bisherige techn. Prüfer trotz seines Eintritts in den Ruhestand am 31.12.2021 bereit erklärt hatte, den Fachbereich 14 ab dem 01.01.2022 zeitlich befristet mit 10,0 Wochenstunden weiterhin zu unterstützen, fehlten der Rechnungsprüfung von Januar bis einschl. Juni 2022 (Wiederbesetzung der Stelle zum 01.07.2022) im Bereich der techn. Prüfung wöchentlich knapp 30,0 Stunden. Dieses galt es, vor allem in dem Aufgabengebiet „Vergaben“, weitestgehend aufzufangen. Demzufolge konnten die beabsichtigten „sonstigen Verwaltungsprüfungen“ nicht wie im angedachten Umfang durchgeführt werden.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.480,29	9.000,00		17.190,32	8.190,32	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.320,32	0,00		4.174,95	4.174,95	
10	= Ordentliche Erträge	12.800,61	9.000,00		21.365,27	12.365,27	
11	- Personalaufwendungen	-264.866,18	-273.340,00		-252.948,81	20.391,19	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.919,73	-3.000,00		-1.628,93	1.371,07	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.844,91	-20.400,00		-11.287,88	9.112,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-281.630,82	-296.740,00		-265.865,62	30.874,38	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-268.830,21	-287.740,00		-244.500,35	43.239,65	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-268.830,21	-287.740,00		-244.500,35	43.239,65	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		930,00	930,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		930,00	930,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-268.830,21	-287.740,00		-243.570,35	44.169,65	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-25.288,00	-26.900,00		-26.800,00	100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-294.118,21	-314.640,00		-270.370,35	44.269,65	

Budget 30:

Ordnung und Recht *(neu ab 2022)*

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 30 Ordnung und Recht (ab 01.01.2022)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	160.200,00		329.791,38	169.591,38	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	221.300,00		269.877,89	48.577,89	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	93.800,00		126.516,04	32.716,04	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	213.400,00		303.232,95	89.832,95	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	688.700,00		1.029.418,26	340.718,26	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-2.252.630,00		-2.011.951,61	240.678,39	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-357.501,27		-219.639,73	137.861,54	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-236.100,00		-260.323,66	-24.223,66	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-24.800,00		-24.827,00	-27,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-682.821,11		-389.743,98	293.077,13	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-3.553.852,38		-2.906.485,98	647.366,40	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-2.865.152,38		-1.877.067,72	988.084,66	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-2.865.152,38		-1.877.067,72	988.084,66	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	81.200,00		4.000,00	-77.200,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	81.200,00		4.000,00	-77.200,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-2.783.952,38		-1.873.067,72	910.884,66	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-538.553,00		-531.594,32	6.958,68	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-3.322.505,38		-2.404.662,04	917.843,34	

Produktbeschreibung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Wirkungsziele 1. Reduzierung notwendiger Zwangsmaßnahmen

Kennzahlen 1.1 Eingeleitete förmliche Verfahren je 1.000 Einwohner

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		2,0	2,16			

Erläuterungen:

zu Kennzahl 1.1: -82- Verfahren bei 38.019 (Stand 31.12.2022)

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung (ab 01.01.2022)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		90.830,58	90.830,58	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.500,00		7.226,00	-274,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.800,00		1.200,56	-2.599,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.750,00		9.439,90	3.689,90	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	17.050,00		108.697,04	91.647,04	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-303.670,00		-201.177,49	102.492,51	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-58.250,00		-17.647,16	40.602,84	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-300,00		-253,00	47,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-19.600,00		-17.058,65	2.541,35	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-381.820,00		-236.136,30	145.683,70	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-364.770,00		-127.439,26	237.330,74	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-364.770,00		-127.439,26	237.330,74	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	60.000,00		1.600,00	-58.400,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	60.000,00		1.600,00	-58.400,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-304.770,00		-125.839,26	178.930,74	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-67.953,00		-59.200,00	8.753,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-372.723,00		-185.039,26	187.683,74	

Produktbeschreibung Produkt 30.02 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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		1	1			
zu Kennzahl 2.1		129	152			
zu Kennzahl 2.2		90	82			

Erläuterungen:

Zu 2.1: Seit Juli 2022 erfolgte die Zuordnung des Samstagmarktes zum Fachbereich Recht und Ordnung und führte zur Erhöhung der Anzahl der Veranstaltungen.

Zu 2.2: Aufgrund mangelnder Nachfolger sowie krankheitsbedingter Ausfälle reduzierte sich die Anzahl der Krammarkthändler.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (ab 01.01.2022)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		500,00	500,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	66.000,00		74.891,32	8.891,32	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00		70,00	-130,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	66.200,00		75.461,32	9.261,32	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-117.260,00		-109.104,17	8.155,83	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-11.500,00		-10.206,06	1.293,94	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-400,00		-930,19	-530,19	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-16.200,00		-10.145,57	6.054,43	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-145.360,00		-130.385,99	14.974,01	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-79.160,00		-54.924,67	24.235,33	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-79.160,00		-54.924,67	24.235,33	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		400,00	400,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		400,00	400,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-79.160,00		-54.524,67	24.635,33	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-16.200,00		-19.926,72	-3.726,72	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-95.360,00		-74.451,39	20.908,61	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (ab 01.01.2022)

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
50BGA008 Beschaffung von bewegl. Vermögen (Ordnung)	0,00	0,00		-4.404,19	-4.404,19	
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-4.404,19	-4.404,19	

Im Ergebnis- und Finanzplan 2022 wurde ein Haushaltsansatz von 2.500 € für die Ersatzbeschaffung von Sonnenschirmen (überwiegend für den Feierabendmarkt) veranschlagt. Bei der Auftragsvergabe musste festgestellt werden, dass die vier Schirme die Preisgrenze von 800 € netto (also ohne Umsatzsteuer) je Einheit überschritten haben. Insofern wurde die Beschaffung investiv unter dem o. a. Investitionscode abgewickelt und die Schirme in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen.

Produktbeschreibung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Wirkungsziele

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

Kennzahlen

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

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		28	27			
zu Kennzahl 2.1		5,0 %	4,8 %			
zu Kennzahl 3.1		5,0-fach	5,2-fach			

Erläuterungen:

zu 1.1: $1014 \text{ Unfälle} / 38015 \text{ Einwohner} * 1000 = 27$

zu 2.1: $15 \text{ Verfahren} / 310 \text{ Sondernutzungen} = 4,8\%$

zu 3.1: $11739 \text{ Verwarnungen} / 2274 \text{ Parkflächen} = 5,2\text{-fach}$

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (ab 01.01.2022)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	73.800,00		89.887,10	16.087,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200.250,00		287.970,37	87.720,37	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	274.050,00		377.857,47	103.807,47	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-279.390,00		-295.811,50	-16.421,50	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-7.850,00		-3.944,90	3.905,10	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-800,00		-776,00	24,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-22.450,00		-9.605,10	12.844,90	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-310.490,00		-310.137,50	352,50	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-36.440,00		67.719,97	104.159,97	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-36.440,00		67.719,97	104.159,97	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	11.200,00		800,00	-10.400,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	11.200,00		800,00	-10.400,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-25.240,00		68.519,97	93.759,97	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-33.000,00		-29.782,60	3.217,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-58.240,00		38.737,37	96.977,37	

Produktbeschreibung Produkt 30.09 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 Funktonen (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 Funktonen (Einsatzkräfte) nach Alarmierung bei einem Brandeinsatz ab der Stufe 3 = weitere Einheiten

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		80 %	64 %			
zu Kennzahl 1.2		80 %	89 %			

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 weitere Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes ist in Arbeit / steht kurz vor dem Abschluß.

Eine überarbeitete / angepasste Alarm- und Ausrückeordnung wurde ab Mitte Mai 2019 umgesetzt. Derzeit ist eine weitere Überarbeitung der Alarm- und Ausrückeordnung in Arbeit. Eine weitere Optimierung der Schutzzielerreichung wird erwartet. Im Jahr 2021 wurde eine Orgastudie der hauptamtlichen Feuerwache durchgeführt. Die hierbei ermittelten Verbesserungen / Anpassungen sind derzeit tlw. umgesetzt bzw. in der weiteren Umsetzung.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (ab 01.01.2022)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	160.200,00		238.460,80	78.260,80	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	74.000,00		97.873,47	23.873,47	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	90.000,00		125.315,48	35.315,48	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.200,00		5.752,68	-1.447,32	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	331.400,00		467.402,43	136.002,43	
11	- Personalaufwendungen	0,00	-1.552.310,00		-1.405.858,45	146.451,55	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-279.901,27		-187.841,61	92.059,66	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-234.600,00		-258.364,47	-23.764,47	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-24.800,00		-24.827,00	-27,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-624.571,11		-352.934,66	271.636,45	
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.716.182,38		-2.229.826,19	486.356,19	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	0,00	-2.384.782,38		-1.762.423,76	622.358,62	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	0,00	-2.384.782,38		-1.762.423,76	622.358,62	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	10.000,00		1.200,00	-8.800,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	10.000,00		1.200,00	-8.800,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	0,00	-2.374.782,38		-1.761.223,76	613.558,62	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-421.400,00		-422.685,00	-1.285,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-2.796.182,38		-2.183.908,76	612.273,62	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (ab 01.01.2022)						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
30SON002 Beschaffung von Satellitentelefonen	0,00	0,00		-5.830,05	-5.830,05	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-5.830,05	-5.830,05	
50BGA004 Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr	0,00	-80.256,44		-66.580,82	13.675,62	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-80.256,44		-66.580,82	13.675,62	
50FWP001 Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer	0,00	112.500,00		126.875,82	14.375,82	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	112.500,00		126.875,82	14.375,82	
50KFZ004 Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge	0,00	-442.371,77		26.515,24	468.887,01	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		70.811,00	70.811,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-442.371,77		-44.295,76	398.076,01	
50SON001 Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen)	0,00	-15.199,53		-863,33	14.336,20	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-15.199,53		-863,33	14.336,20	

nachrichtlich zu Investitionscode 30SON002 - Beschaffung von Satellitentelefonen:

Es wurde von der Bürgermeisterin am 03.11.2022 ein Betrag von 7.000 € außerplanmäßig für diesen Zweck bereitgestellt.

Budget 43:

Kultur und Weiterbildung

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	640.691,68	537.950,00		584.023,15	46.073,15	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.476,07	319.300,00		333.118,07	13.818,07	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		600,90	600,90	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.709,79	70.500,00		78.112,02	7.612,02	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.366,56	19.200,00		14.033,67	-5.166,33	
10	= Ordentliche Erträge	867.244,10	946.950,00		1.009.887,81	62.937,81	
11	- Personalaufwendungen	-1.164.889,03	-1.344.070,00		-1.217.002,04	127.067,96	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-77.157,33	-158.020,00		-50.555,92	107.464,08	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-74.253,35	-64.500,00		-76.975,26	-12.475,26	
15	- Transferaufwendungen	-466.533,90	-457.500,00		-488.372,64	-30.872,64	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-509.590,11	-705.150,00		-580.875,11	124.274,89	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.292.423,72	-2.729.240,00		-2.413.780,97	315.459,03	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.425.179,62	-1.782.290,00		-1.403.893,16	378.396,84	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.425.179,62	-1.782.290,00		-1.403.893,16	378.396,84	
23	+ Außerordentliche Erträge	-105.747,69	38.000,00		0,00	-38.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-105.747,69	38.000,00		0,00	-38.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.530.927,31	-1.744.290,00		-1.403.893,16	340.396,84	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-613.019,95	-687.796,00		-685.346,20	2.449,80	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.143.947,26	-2.432.086,00		-2.089.239,36	342.846,64	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		9.000	11.212			
zu Kennzahl 1.2		116	141			
zu Kennzahl 2.1		65 %	75,86			
zu Kennzahl 2.2		5,08 €	3,16 €			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Es entfallen 5.959 Unterrichtsstunden auf Deutschsprachkurse. Aufgrund des Ukrainekrieges und der damit verbundenen Fluchtbewegung hat der Bereich der Deutschsprachkurse (Willkommens- und Integrationskurse) stark an Bedeutung gewonnen. Dies wirkt sich auch auf die Kennzahlen 1.2 – 2.2 aus.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	491.218,36	370.500,00		420.688,08	50.188,08	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.114,97	301.500,00		316.091,92	14.591,92	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		20,00	20,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.311,32	30.000,00		44.463,97	14.463,97	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.677,01	8.000,00		5.658,71	-2.341,29	
10	= Ordentliche Erträge	657.321,66	710.000,00		786.922,68	76.922,68	
11	- Personalaufwendungen	-470.658,27	-533.740,00		-484.123,01	49.616,99	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.432,49	-24.000,00		-12.622,42	11.377,58	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.377,82	-8.700,00		-14.351,25	-5.651,25	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-336.978,64	-464.050,00		-398.819,53	65.230,47	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-863.447,22	-1.030.490,00		-909.916,21	120.573,79	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-206.125,56	-320.490,00		-122.993,53	197.496,47	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-206.125,56	-320.490,00		-122.993,53	197.496,47	
23	+ Außerordentliche Erträge	-135.717,24	38.000,00		0,00	-38.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-135.717,24	38.000,00		0,00	-38.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-341.842,80	-282.490,00		-122.993,53	159.496,47	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-143.492,95	-165.280,00		-165.434,20	-154,20	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-485.335,75	-447.770,00		-288.427,73	159.342,27	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 43.01 Volkshochschule						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsbeträgen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
43BGA003 Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -VHS- 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	-4.000,00 -4.000,00		-2.320,50 -2.320,50	1.679,50 1.679,50	
43BGA012 Neumöblierung Schulungsräume VHS 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.166,16 -16.166,16	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
43EDV001 Beschaffung von EDV -VHS- 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.796,94 -6.796,94	-5.000,00 -5.000,00		-3.480,75 -3.480,75	1.519,25 1.519,25	
43EDV005 Beschaffung von Smartboards für die VHS 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-14.503,72 -14.503,72	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		20	20			
zu Kennzahl 1.2		100	126			
zu Kennzahl 1.3		1.200	2200			
zu Kennzahl 1.4		4.000	3260			
zu Kennzahl 1.5		16,00 €	19,20			
zu Kennzahl 1.6		2,25 €	2,85			

Erläuterungen:

Nach Beendigung der Corona-Einschränkungen haben sich die Besucherzahlen wieder stabilisiert.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.200,00	57.500,00		58.800,00	1.300,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345,35	2.500,00		1.505,00	-995,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		50,00	50,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	90,00	100,00		251,75	151,75	
10	= Ordentliche Erträge	58.635,35	60.100,00		60.606,75	506,75	
11	- Personalaufwendungen	-75.441,78	-78.830,00		-77.833,16	996,84	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-679,17	-7.620,00		-2.198,71	5.421,29	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-90,00	-100,00		-89,00	11,00	
15	- Transferaufwendungen	-23.086,64	-17.500,00		-23.636,64	-6.136,64	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.312,11	-24.910,00		-29.579,98	-4.669,98	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-121.609,70	-128.960,00		-133.337,49	-4.377,49	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-62.974,35	-68.860,00		-72.730,74	-3.870,74	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-62.974,35	-68.860,00		-72.730,74	-3.870,74	
23	+ Außerordentliche Erträge	2.404,60	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.404,60	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-60.569,75	-68.860,00		-72.730,74	-3.870,74	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-29.147,90	-34.859,00		-34.633,75	225,25	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-89.717,65	-103.719,00		-107.364,49	-3.645,49	

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 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 65.000 €
- 1.7 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe bis 75.000 €
- 1.8 Entwicklung der Anzahl der Schüler:innen in der Einkommensgruppe über 75.000 €
- 1.9 Zuschuss je Schülerbelegung in Coesfeld

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		440.000 €	423.600			
zu Kennzahl 1.2		120	102			
zu Kennzahl 1.3		50	49			
zu Kennzahl 1.4		55	67			
zu Kennzahl 1.5		40	65			
zu Kennzahl 1.6		40	65			
zu Kennzahl 1.7		35	58			
zu Kennzahl 1.8		675	762			
zu Kennzahl 1.9		435,00 €	355,60 €			

Erläuterungen:

Nach Beendigung der Corona-Einschränkungen sind die Schülerzahlen wieder gestiegen.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 43.04 Musikschule							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.724,00	12.000,00		55.992,00	43.992,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.500,00		4.925,42	425,42	
10	= Ordentliche Erträge	36.724,00	16.500,00		60.917,42	44.417,42	
11	- Personalaufwendungen	-21.334,80	-22.010,00		-22.278,78	-268,78	
15	- Transferaufwendungen	-443.447,26	-440.000,00		-464.736,00	-24.736,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9,13	0,00		-3,76	-3,76	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-464.791,19	-462.010,00		-487.018,54	-25.008,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-428.067,19	-445.510,00		-426.101,12	19.408,88	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-428.067,19	-445.510,00		-426.101,12	19.408,88	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-428.067,19	-445.510,00		-426.101,12	19.408,88	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-90.860,00	-101.530,00		-101.600,00	-70,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-518.927,19	-547.040,00		-527.701,12	19.338,88	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1		2.500	3264			
zu Kennzahl 2		1.300	1457			
zu Kennzahl 3		80	45			
zu Kennzahl 4		7,00 €	13,00 €			
zu Kennzahl 5		8 %	16 %			
zu Kennzahl 6		30	82			
zu Kennzahl 7		30	16			

Erläuterungen:

- zu 3: Ab dem 04.04.2022 konnte die Stadtbücherei wieder ohne Einschränkungen öffnen. Die Besucherzahlen waren rückläufig, da die Nutzer:innen nach der Pandemie sehr zurückhaltend waren. Hinzu kam ein Wasserschaden im November 2022, der eine Schließung der Stadtbücherei zufolge hatte.
- zu 4: Durch den Rückgang der Besucherzahlen ist eine Steigerung der Kosten pro Besuch die Folge.
- Zu 6: Bedingt durch die Zurückhaltung der Nutzer:innen und Absage der Schulen für Büchereiführungen in Folge der Pandemie.
- Zu 7: Der Bestand wurde im Zuge der Neueinrichtung überprüft und aktualisiert. Veraltete Medien (Bücher und Non-Book Medien, abgelaufene Lizenzen für EBooks) wurden makuliert.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.810,06	10.300,00		10.468,64	168,64	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.843,35	15.000,00		14.348,85	-651,15	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.240,00	0,00		10.850,10	10.850,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.911,64	10.100,00		6.298,71	-3.801,29	
10	= Ordentliche Erträge	35.805,05	35.400,00		41.966,30	6.566,30	
11	- Personalaufwendungen	-338.734,64	-381.150,00		-357.268,57	23.881,43	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.380,00	-10.100,00		-837,96	9.262,04	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-23.909,70	-21.200,00		-22.164,56	-964,56	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.297,18	-161.300,00		-118.318,69	42.981,31	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-467.321,52	-573.750,00		-498.589,78	75.160,22	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-431.516,47	-538.350,00		-456.623,48	81.726,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-431.516,47	-538.350,00		-456.623,48	81.726,52	
23	+ Außerordentliche Erträge	2.830,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.830,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-428.686,47	-538.350,00		-456.623,48	81.726,52	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-179.925,00	-206.061,00		-203.930,50	2.130,50	
29	= Tellergebnis (Z. 26 bis 28)	-608.611,47	-744.411,00		-660.553,98	83.857,02	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 43.05 Stadtbücherei						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
43BGA002 Beschaffungen für die Stadtbücherei	0,00	-12.500,00		-6.573,56	5.926,44	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-12.500,00		-6.573,56	5.926,44	
43BGA009 Umgestaltung der Stadtbücherei (Beschaffungen)	-167.180,91	-22.087,76		-8.189,35	13.898,41	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-167.180,91	0,00		0,00	0,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-22.087,76		-8.189,35	13.898,41	
43TEC003 Ersatz Rückgabeautomat Stadtbücherei	0,00	-45.000,00		0,00	45.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-45.000,00		0,00	45.000,00	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		1.500	1.893			
zu Kennzahl 1.2		12,5 Std.	Nur nach Vormeldung			
zu Kennzahl 1.3		5,80 €	4,76			
zu Kennzahl 3.1		25	12			
zu Kennzahl 3.2		30	5			
zu Kennzahl 4.1		3.300/500	2500/350			

Erläuterungen:

Die Zahlen sind noch durch die corona-bedingten Einschränkungen in 2022 geprägt.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.000,00	56.000,00		5.900,50	-50.099,50	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.172,40	300,00		1.172,30	872,30	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.136,57	36.000,00		12.077,22	-23.922,78	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	65,28	0,00		50,00	50,00	
10	= Ordentliche Erträge	47.374,25	92.300,00		19.200,02	-73.099,98	
11	- Personalaufwendungen	-154.698,99	-207.770,00		-153.766,18	54.003,82	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.997,20	-90.600,00		-22.765,08	67.834,92	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.762,00	-1.800,00		-1.762,00	38,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.771,33	-19.550,00		-14.654,57	4.895,43	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-204.229,52	-319.720,00		-192.947,83	126.772,17	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-156.855,27	-227.420,00		-173.747,81	53.672,19	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-156.855,27	-227.420,00		-173.747,81	53.672,19	
23	+ Außerordentliche Erträge	24.050,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	24.050,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-132.805,27	-227.420,00		-173.747,81	53.672,19	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-3.769,00	-4.500,00		-5.195,40	-695,40	
29	= Tellergebnis (Z. 26 bis 28)	-136.574,27	-231.920,00		-178.943,21	52.976,79	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 43.06 Archive						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
43BGA011 Ausstattung neue Magazinräume Stadtarchiv	0,00	-67.200,00		0,00	67.200,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	28.800,00		0,00	-28.800,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-96.000,00		0,00	96.000,00	
43EDV002 Beschaffung von EDV/bewegl. Vermögen -Archiv-	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	

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
- 2.1 Anzahl der Schulgruppen insgesamt
 - 2.1.1 Schulgruppen mit kurzer inhaltlicher Einführung
 - 2.1.2 Anzahl der museumspädagogischen Angebote für Schulgruppen
- 2.2 Anzahl der sonstigen museumspädagogischen Angebote für Kinder und Jugendliche
- 2.3 Anzahl aller Kinder und Jugendlichen

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		2.500	2234			
zu Kennzahl 1.2		-----	-----			
zu Kennzahl 1.3		25	44			
zu Kennzahl 2.1		35	30			
zu Kennzahl 2.1.1		20	14			
zu Kennzahl 2.1.2		15	16			
zu Kennzahl 2.2		10	12			
zu Kennzahl 2.3		700	697			

Erläuterungen:

Insgesamt nehmen die Besucherzahlen eine positive Entwicklung. Mit der schrittweisen Rücknahme der Corona-Schutzmaßnahmen in 2022 ist eine zunehmende aber nicht vollständige Normalisierung des Museumsbetriebs erkennbar. (Letztes aussagekräftiges Referenzjahr 2019 mit 1908 Besuchern)

Die Zahlen weisen auf einen abnehmenden Trend zu Besuchen von Schulgruppen mit kurzer inhaltlicher Einführung hin. Gleichzeitig steigt die Nachfrage nach betreuungsintensiveren Veranstaltungen für Schulgruppen, durchgeführt von Museumsmitarbeiter:innen sowie nach außerschulischen museumspädagogischen Angeboten. Führungen für Erwachsene haben erkennbar zugenommen.

Die Daten aus Kennzahl 1.2 werden nicht weitergeführt und sind ab sofort als Summe aus 2.1 und 2.2 ersichtlich.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 43.07 Museen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.739,26	31.650,00		32.173,93	523,93	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		530,90	530,90	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.021,90	0,00		5.795,31	5.795,31	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	622,63	1.000,00		1.774,50	774,50	
10	= Ordentliche Erträge	31.383,79	32.650,00		40.274,64	7.624,64	
11	- Personalaufwendungen	-104.020,55	-120.570,00		-121.732,34	-1.162,34	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.668,47	-25.700,00		-12.131,75	13.568,25	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-34.113,83	-32.700,00		-38.608,45	-5.908,45	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.221,72	-35.340,00		-19.498,58	15.841,42	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-171.024,57	-214.310,00		-191.971,12	22.338,88	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-139.640,78	-181.660,00		-151.696,48	29.963,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-139.640,78	-181.660,00		-151.696,48	29.963,52	
23	+ Außerordentliche Erträge	684,95	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	684,95	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-138.955,83	-181.660,00		-151.696,48	29.963,52	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-165.825,10	-175.566,00		-174.552,35	1.013,65	
29	= Tellergebnis (Z. 26 bis 28)	-304.780,93	-357.226,00		-326.248,83	30.977,17	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 43.07 Museen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
43BGA001 Stadtmuseum - "Das Tor"	11.038,34	0,00		0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.038,34	0,00		0,00	0,00	
43BGA007 Synagoge als Kultur- und Bildungsort	-21.444,96	0,00		0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.693,99	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-61.138,95	0,00		0,00	0,00	
43BGA010 Umgestaltung Natz-Thier-Haus (Beschaffungen)	0,00	-37.550,00		0,00	37.550,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	69.700,00		0,00	-69.700,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-107.250,00		0,00	107.250,00	
43EDV003 Beschaffung von EDV/bewegl. Vermögen -Museen-	-6.830,60	-12.000,00		-3.169,60	8.830,40	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		1.774,64	1.774,64	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.830,60	-12.000,00		-4.944,24	7.055,76	
43SON001 Stadtrundgang mit QR-Codes	0,00	-9.225,00		-1.851,92	7.373,08	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	15.275,00		3.439,29	-11.835,71	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-24.500,00		-5.291,21	19.208,79	

Budget 50:

Ordnung und Soziales (bis 2021)
Soziales und Wohnen (ab 2022)

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.574.527,52	1.330.000,00		3.166.663,51	1.836.663,51	
03	+ Sonstige Transfererträge	107.339,20	102.000,00		163.479,13	61.479,13	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	561.548,77	302.000,00		539.210,98	237.210,98	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00		682,50	-2.317,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.555.071,37	1.138.400,00		1.295.624,12	157.224,12	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	267.027,26	1.000,00		1.379,70	379,70	
10	= Ordentliche Erträge	4.065.514,12	2.876.400,00		5.167.039,94	2.290.639,94	
11	- Personalaufwendungen	-3.670.967,65	-2.051.250,00		-1.912.838,00	138.412,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-232.096,83	-34.750,00		-167.796,28	-133.046,28	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-210.271,19	-3.700,00		-5.221,73	-1.521,73	
15	- Transferaufwendungen	-1.256.393,93	-1.440.869,58		-1.951.322,98	-510.453,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-766.471,92	-838.050,00		-979.918,91	-141.868,91	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.136.201,52	-4.368.619,58		-5.017.097,90	-648.478,32	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.070.687,40	-1.492.219,58		149.942,04	1.642.161,62	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.070.687,40	-1.492.219,58		149.942,04	1.642.161,62	
23	+ Außerordentliche Erträge	171.198,16	0,00		-537.971,57	-537.971,57	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	171.198,16	0,00		-537.971,57	-537.971,57	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.899.489,24	-1.492.219,58		-388.029,53	1.104.190,05	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.352.069,55	-1.832.732,00		-1.833.819,10	-1.087,10	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-4.251.558,79	-3.324.951,58		-2.221.848,63	1.103.102,95	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		730 BG	732 BG			
zu Kennzahl 1.2		1.460 Personen	1.479 Personen			
zu Kennzahl 1.3		105,00 €	169,00			
zu Kennzahl 1.4		25 %	23 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		21.000,00	21.000,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.533.716,05	1.135.000,00		1.290.927,92	155.927,92	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	302,27	0,00		40,00	40,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.534.018,32	1.135.000,00		1.311.967,92	176.967,92	
11	- Personalaufwendungen	-1.086.142,07	-1.216.700,00		-1.035.659,64	181.040,36	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-250,00		0,00	250,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73,00	-100,00		-73,00	27,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-154.016,56	-783.300,00		-835.795,53	-52.495,53	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.240.231,63	-2.000.350,00		-1.871.528,17	128.821,83	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	293.786,69	-865.350,00		-559.560,25	305.789,75	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	293.786,69	-865.350,00		-559.560,25	305.789,75	
23	+ Außerordentliche Erträge	3.500,00	0,00		33.360,00	33.360,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	3.500,00	0,00		33.360,00	33.360,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	297.286,69	-865.350,00		-526.200,25	339.149,75	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-727.152,00	-863.000,00		-856.862,00	6.138,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-429.865,31	-1.728.350,00		-1.383.062,25	345.287,75	

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

zu Kennzahl 1.1

Plan 2022

Erg. 2022

20,00 %

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.381.559,92	1.330.000,00		3.145.663,51	1.815.663,51	
03	+ Sonstige Transfererträge	107.339,20	102.000,00		163.479,13	61.479,13	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366.606,45	300.000,00		537.690,98	237.690,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.407,67	0,00		905,70	905,70	
10	= Ordentliche Erträge	1.885.913,24	1.732.000,00		3.847.739,32	2.115.739,32	
11	- Personalaufwendungen	-359.050,17	-346.210,00		-371.168,22	-24.958,22	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.328,33	-30.500,00		-163.803,88	-133.303,88	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.622,00	-3.600,00		-5.148,73	-1.548,73	
15	- Transferaufwendungen	-1.219.268,54	-1.420.449,58		-1.936.451,98	-516.002,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-184.697,33	-46.850,00		-143.349,23	-96.499,23	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.787.966,37	-1.847.609,58		-2.619.922,04	-772.312,46	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	97.946,87	-115.609,58		1.227.817,28	1.343.426,86	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	97.946,87	-115.609,58		1.227.817,28	1.343.426,86	
23	+ Außerordentliche Erträge	4.900,00	0,00		-602.481,57	-602.481,57	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	4.900,00	0,00		-602.481,57	-602.481,57	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	102.846,87	-115.609,58		625.335,71	740.945,29	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.125.204,00	-922.832,00		-930.157,10	-7.325,10	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.022.357,13	-1.038.441,58		-304.821,39	733.620,19	

Produktbeschreibung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

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

Kennzahlen
 1.1 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen
 1.2 Durchschnittliche Ausgaben lfd. Leistungen SGB XII pro Monat je Leistungsbezieher innerhalb von Einrichtungen

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		510 €	563,75			
zu Kennzahl 1.2		2.450 €	1944,53			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00		682,50	-2.317,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.050,00	0,00		1.350,00	1.350,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.050,00	3.000,00		2.032,50	-967,50	
11	- Personalaufwendungen	-305.498,28	-321.660,00		-310.509,76	11.150,24	
15	- Transferaufwendungen	-16.442,39	-20.420,00		-14.871,00	5.549,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-526,51	-4.350,00		-619,10	3.730,90	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-322.467,18	-346.430,00		-325.999,86	20.430,14	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-321.417,18	-343.430,00		-323.967,36	19.462,64	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-321.417,18	-343.430,00		-323.967,36	19.462,64	
23	+ Außerordentliche Erträge	1.140,00	0,00		400,00	400,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	1.140,00	0,00		400,00	400,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-320.277,18	-343.430,00		-323.567,36	19.862,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-29.884,00	-30.500,00		-30.400,00	100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-350.161,18	-373.930,00		-353.967,36	19.962,64	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		1,0 %	0,72 %			
zu Kennzahl 1.2		1,0 %	0 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 50.11 Wohnen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.700,00	2.000,00		1.520,00	-480,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.442,40	3.400,00		3.346,20	-53,80	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	835,00	1.000,00		434,00	-566,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.977,40	6.400,00		5.300,20	-1.099,80	
11	- Personalaufwendungen	-181.176,04	-166.680,00		-195.500,38	-28.820,38	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.992,40	-4.000,00		-3.992,40	7,60	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-842,32	-3.550,00		-155,05	3.394,95	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-186.010,76	-174.230,00		-199.647,83	-25.417,83	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-180.033,36	-167.830,00		-194.347,63	-26.517,63	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-180.033,36	-167.830,00		-194.347,63	-26.517,63	
23	+ Außerordentliche Erträge	890,00	0,00		30.750,00	30.750,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	890,00	0,00		30.750,00	30.750,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-179.143,36	-167.830,00		-163.597,63	4.232,37	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-17.932,00	-16.400,00		-16.400,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-197.075,36	-184.230,00		-179.997,63	4.232,37	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 50.21 Ordnungserhaltung (bis 31.12.2021)							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.825,00	0,00		0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.274,00	0,00		0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.796,44	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.257,32	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	35.152,76	0,00		0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-206.836,60	0,00		0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.532,66	0,00		0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-215,65	0,00		0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.829,80	0,00		0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-245.414,71	0,00		0,00	0,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-210.261,95	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-210.261,95	0,00		0,00	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	52.106,45	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	52.106,45	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-158.155,50	0,00		0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-55.372,40	0,00		0,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-213.527,90	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 50.21 Ordnungserhaltung (bis 31.12.2021)

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
50BGA008 Beschaffung von bewegl. Vermögen (Ordnung)	-1.183,46	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.183,46	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 50.22 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (bis 31.12.2021)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.151,56	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	293,40	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	42.444,96	0,00		0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-125.468,52	0,00		0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.215,94	0,00		0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-441,00	0,00		0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.283,24	0,00		0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-131.408,70	0,00		0,00	0,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-88.963,74	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-88.963,74	0,00		0,00	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	29.518,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	29.518,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-59.445,74	0,00		0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-14.242,50	0,00		0,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-73.688,24	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 50.23 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (bis 31.12.2021)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.392,00	0,00		0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196,35	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	208.638,07	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	280.226,42	0,00		0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-283.231,91	0,00		0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.248,30	0,00		0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-803,00	0,00		0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.317,88	0,00		0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-291.601,09	0,00		0,00	0,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-11.374,67	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-11.374,67	0,00		0,00	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	53.589,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	53.589,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	42.214,33	0,00		0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-40.854,25	0,00		0,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.360,08	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 50.24 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (bis 31.12.2021)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.142,60	0,00		0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.424,76	0,00		0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.870,13	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.293,53	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	280.731,02	0,00		0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-1.123.564,06	0,00		0,00	0,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-174.779,20	0,00		0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-205.116,54	0,00		0,00	0,00	
15	- Transferaufwendungen	-20.683,00	0,00		0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-406.958,28	0,00		0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.931.101,08	0,00		0,00	0,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.650.370,06	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.650.370,06	0,00		0,00	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	25.554,71	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	25.554,71	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.624.815,35	0,00		0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-341.428,40	0,00		0,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.966.243,75	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 50.24 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (bis 31.12.2021)

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
50BGA004 Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.105,75 -19.105,75	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
50FWP001 Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	119.699,11 119.699,11	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
50KFZ004 Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.251.312,24 18.400,00 -1.269.712,24	0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
50SON001 Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-33.826,46 -33.826,46	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	

Budget 51:

Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.914.300,78	12.337.626,46		13.491.354,21	1.153.727,75	
03	+ Sonstige Transfererträge	290.978,66	367.100,00		594.892,28	227.792,28	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.492.258,80	1.948.700,00		2.097.830,22	149.130,22	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	697,05	2.000,00		3.312,44	1.312,44	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.212.258,77	1.479.000,00		1.091.187,39	-387.812,61	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	751.947,12	15.600,00		501.631,03	486.031,03	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.159,68	0,00		1.304,42	1.304,42	
10	= Ordentliche Erträge	15.663.600,86	16.150.026,46		17.781.511,99	1.631.485,53	
11	- Personalaufwendungen	-2.744.596,95	-3.021.260,00		-2.941.929,76	79.330,24	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.911.636,98	-2.289.926,46		-2.066.330,60	223.595,86	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-431.668,66	-555.400,00		-464.083,37	91.316,63	
15	- Transferaufwendungen	-26.444.623,03	-28.252.875,00		-28.185.729,00	67.146,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.045.851,19	-2.245.198,88		-2.757.023,71	-511.824,83	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-33.578.376,81	-36.364.660,34		-36.415.096,44	-50.436,10	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-17.914.775,95	-20.214.633,88		-18.633.584,45	1.581.049,43	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-17.914.775,95	-20.214.633,88		-18.633.584,45	1.581.049,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	391.767,48	410.000,00		3.298,67	-406.701,33	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	391.767,48	410.000,00		3.298,67	-406.701,33	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-17.523.008,47	-19.804.633,88		-18.630.285,78	1.174.348,10	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.000,00	108.365,00		108.000,00	-365,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.158.427,57	-4.721.615,00		-4.700.085,73	21.529,27	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-21.571.436,04	-24.417.883,88		-23.222.371,51	1.195.512,37	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1	1.000	1.086			
zu Kennzahl 2.1	1.200 *)	1.118			
zu Kennzahl 3.1	650 *)	729			
zu Kennzahl 4.1	500	540			
zu Kennzahl 5.1	100	642			
zu Kennzahl 6.1	300	179			

*) Die Mobile Kinder- und Jugendarbeit wurde ausgeweitet. Die Teilnehmerzahlen können jedoch wetterbedingt vor allem bei den offenen Angeboten ohne Anmeldung stark schwanken.

Erläuterungen:

zu 5.1.: Durch das Landesprogramm „Wertevermittlung, Demokratiebildung und Prävention sexualisierter Gewalt“ konnten vor allem Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes deutlich ausgeweitet werden.

zu 6.1. Die Gesamtzahl der BuT-Anträge, die über die Schule gestellt werden, sind deutlich höher. An vielen Schulen unterstützen inzwischen auch die Sekretärinnen die Stellung und Weiterleitung der Anträge.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.977,58	26.445,67		323.471,60	297.025,93	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.480,60	20.000,00		18.275,00	-1.725,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		293,91	293,91	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.977,11	2.000,00		981,00	-1.019,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		80,00	80,00	
10	= Ordentliche Erträge	120.435,29	48.445,67		343.101,51	294.655,84	
11	- Personalaufwendungen	-294.462,81	-324.820,00		-329.599,20	-4.779,20	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-554,99	-19.445,67		-393,62	19.052,05	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-544,00	-700,00		-1.174,95	-474,95	
15	- Transferaufwendungen	-115.806,14	-203.775,00		-258.809,83	-55.034,83	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.429,41	-155.250,00		-227.996,71	-72.746,71	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-487.797,35	-703.990,67		-817.974,31	-113.983,64	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-367.362,06	-655.545,00		-474.872,80	180.672,20	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-367.362,06	-655.545,00		-474.872,80	180.672,20	
23	+ Außerordentliche Erträge	855,62	10.000,00		0,00	-10.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	855,62	10.000,00		0,00	-10.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-366.506,44	-645.545,00		-474.872,80	170.672,20	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-32.484,38	-36.700,00		-36.228,36	471,64	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-398.990,82	-682.245,00		-511.101,16	171.143,84	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
51BGA011 Beschaffungen für das Jugendhaus	-7.079,00	0,00		-1.306,95	-1.306,95	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.079,00	0,00		-1.306,95	-1.306,95	
51KFZ001 Ersatzbeschaffung Fahrzeug/Spieleanhänger	896,00	0,00		0,00	0,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	896,00	0,00		0,00	0,00	

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 Öffnungszeiten pro Woche
- 2.3 Anzahl der ausgefallenen Öffnungstage

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		90	170			
zu Kennzahl 2.1		175	176			
zu Kennzahl 2.2		25	25			
zu Kennzahl 2.3		0	4			

Erläuterungen:

zu 1.1.: Nach der langen coronabedingten, kontaktarmen Zeit nutzen die Kinder- und Jugendlichen wieder vermehrt das Jugendhaus. Auch die Zahl der geflüchteten Kinder- und Jugendlichen und eine erweiterte Angebotspalette durch neue Mitarbeiter:innen hat die Besucherzahl steigen lassen.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.488,00	46.200,00		49.510,00	3.310,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	577,25	2.000,00		2.943,53	943,53	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	3.000,00		3.300,00	300,00	
10	= Ordentliche Erträge	49.265,25	51.200,00		55.753,53	4.553,53	
11	- Personalaufwendungen	-137.246,85	-168.930,00		-145.099,53	23.830,47	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.849,79	-3.000,00		0,00	3.000,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.388,00	-7.100,00		-7.134,00	-34,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00		-229,50	-229,50	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.380,38	-35.800,00		-27.411,71	8.388,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-170.865,02	-214.830,00		-179.874,74	34.955,26	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-121.599,77	-163.630,00		-124.121,21	39.508,79	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-121.599,77	-163.630,00		-124.121,21	39.508,79	
23	+ Außerordentliche Erträge	-2.947,92	0,00		1.094,79	1.094,79	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-2.947,92	0,00		1.094,79	1.094,79	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-124.547,69	-163.630,00		-123.026,42	40.603,58	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-42.496,00	-42.116,00		-42.467,50	-351,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-167.043,69	-205.746,00		-165.493,92	40.252,08	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
51BGA011 Beschaffungen für das Jugendhaus	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
51KFZ001 Ersatzbeschaffung Fahrzeug/Spieleanhänger	-10.732,00	0,00		0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.500,00	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.232,00	0,00		0,00	0,00	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		80 %	57 %			
zu Kennzahl 1.2		20 %	6,3 %			
zu Kennzahl 2.1		23.500 €	25.059 €			
zu Kennzahl 2.2		27	32,7			
zu Kennzahl 2.3		6 : 4	6,4 : 3,6			
zu Kennzahl 2.4		6 : 4	4,1 : 5,9			
zu Kennzahl 3.1		80 %	37,5 %			

Erläuterungen:

- 2.1 Die Erhöhung der durchschnittlichen Ausgaben je Fall ist wesentlich in einer signifikanten Zunahme der Fallzahl Heimunterbringung begründet.
- 2.2 Die gestiegene Anzahl der Hilfefälle ist weitgehend in einer Steigerung der Heimunterbringungen begründet.
- 2.4 Während die Zahl der Vollzeitpflegen auf dem Vorjahresniveau blieb, stieg die Zahl der Heimfälle deutlich an, ein Trend, der sich auch im Verlauf des Jahres 2021 schon abzeichnete.
- 3.1 7 stationäre Maßnahmen wurden beendet.
 - 3 jg. Menschen befinden sich in Ausbildung
 - 2 jg. Menschen haben Maßnahme abgebrochen,
 - 2 Maßnahmen wurden wegen fehlender Mitwirkung beendet.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.317,58	55.500,00		70.522,26	15.022,26	
03	+ Sonstige Transfererträge	200.160,81	160.000,00		190.713,54	30.713,54	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	959,36	0,00		13,60	13,60	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544.858,04	841.000,00		430.763,70	-410.236,30	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	115.165,01	0,00		120.715,11	120.715,11	
10	= Ordentliche Erträge	921.460,80	1.056.500,00		812.728,21	-243.771,79	
11	- Personalaufwendungen	-885.686,34	-965.290,00		-918.192,88	47.097,12	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.143,14	-6.500,00		-5.451,59	1.048,41	
15	- Transferaufwendungen	-5.403.929,65	-6.167.500,00		-6.650.744,97	-483.244,97	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-634.190,85	-672.200,00		-786.037,84	-113.837,84	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.930.949,98	-7.811.490,00		-8.360.427,28	-548.937,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.009.489,18	-6.754.990,00		-7.547.699,07	-792.709,07	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-6.009.489,18	-6.754.990,00		-7.547.699,07	-792.709,07	
23	+ Außerordentliche Erträge	11.796,20	400.000,00		0,00	-400.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	11.796,20	400.000,00		0,00	-400.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.997.692,98	-6.354.990,00		-7.547.699,07	-1.192.709,07	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-104.330,25	-117.974,00		-119.200,00	-1.226,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.102.023,23	-6.472.964,00		-7.666.899,07	-1.193.935,07	

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		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		> 70 %	92,8 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.825,48	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		50,00	50,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.825,48	0,00		50,00	50,00	
11	- Personalaufwendungen	-199.485,21	-220.100,00		-206.943,82	13.156,18	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.993,26	-1.000,00		-1.473,29	-473,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-201.478,47	-221.100,00		-208.417,11	12.682,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-199.652,99	-221.100,00		-208.367,11	12.732,89	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-199.652,99	-221.100,00		-208.367,11	12.732,89	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-199.652,99	-221.100,00		-208.367,11	12.732,89	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-19.772,00	-21.600,00		-21.600,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-219.424,99	-242.700,00		-229.967,11	12.732,89	

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: 16,4 %

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		50 %	01.02.: 41,8 %			
			01.08.: 43,0 %			
zu Kennzahl 1.2		16,4 %	15,16%			

Erläuterungen:

1.1 Steigende Kinderzahlen durch Zuzug (u. a. bedingt durch den Ukraine-Krieg) führen zu sinkenden Quoten.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.135.365,49	10.614.200,00		10.678.171,25	63.971,25	
03	+ Sonstige Transfererträge	64.805,13	104.100,00		78.655,20	-25.444,80	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.290.293,95	1.692.800,00		1.811.759,36	118.959,36	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.424,27	0,00		27.491,26	27.491,26	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	523.343,48	700,00		328.916,55	328.216,55	
10	= Ordentliche Erträge	12.033.232,32	12.411.800,00		12.924.993,62	513.193,62	
11	- Personalaufwendungen	-159.345,79	-181.610,00		-179.358,84	2.251,16	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.221,03	-22.000,00		-25.184,69	-3.184,69	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.516,00	-7.500,00		-7.514,00	-14,00	
15	- Transferaufwendungen	-18.668.642,48	-19.661.800,00		-19.259.229,97	402.570,03	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.716,15	-1.300,00		-28.184,16	-26.884,16	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.949.441,45	-19.874.210,00		-19.499.471,66	374.738,34	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.916.209,13	-7.462.410,00		-6.574.478,04	887.931,96	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-6.916.209,13	-7.462.410,00		-6.574.478,04	887.931,96	
23	+ Außerordentliche Erträge	238.019,55	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	238.019,55	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.678.189,58	-7.462.410,00		-6.574.478,04	887.931,96	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.000,00	108.365,00		108.000,00	-365,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-38.736,03	-18.700,00		-18.342,10	357,90	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.606.925,61	-7.372.745,00		-6.484.820,14	887.924,86	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
51IFM003 Investitionsförderung Kindertageseinrichtungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
51IFM004 Investitionszuschuss neue Einrichtung (Haus Hall)	-33.250,00	0,00		0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	299.250,00	0,00		0,00	0,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-332.500,00	0,00		0,00	0,00	
51IFM008 Inv.zuschuss neue Einrichtung Lübbesmeyerweg	-86.625,00	-158.100,00		-160.875,00	-2.775,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	779.625,00	1.422.900,00		1.447.875,00	24.975,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-866.250,00	-1.581.000,00		-1.608.750,00	-27.750,00	
51IFM010 Investitionszuschuss Einrichtung "Die Arche"	0,00	-12.250,00		0,00	12.250,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	110.250,00		0,00	-110.250,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-122.500,00		0,00	122.500,00	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		40 %	57,2 %			
zu Kennzahl 2.1		25 %	20,0 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
03	+ Sonstige Transfererträge	26.012,72	103.000,00		325.523,54	222.523,54	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	589.811,90	616.000,00		574.288,32	-41.711,68	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	87.549,78	0,00		11.400,08	11.400,08	
10	= Ordentliche Erträge	703.374,40	719.000,00		911.211,94	192.211,94	
11	- Personalaufwendungen	-281.491,61	-294.700,00		-301.936,63	-7.236,63	
15	- Transferaufwendungen	-864.764,29	-880.500,00		-843.386,00	37.114,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.777,19	-65.600,00		-252.002,29	-186.402,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.258.033,09	-1.240.800,00		-1.397.324,92	-156.524,92	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-554.658,69	-521.800,00		-486.112,98	35.687,02	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-554.658,69	-521.800,00		-486.112,98	35.687,02	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-554.658,69	-521.800,00		-486.112,98	35.687,02	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-27.588,00	-29.000,00		-29.200,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-582.246,69	-550.800,00		-515.312,98	35.487,02	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 3.1		0 %	0 %			
zu Kennzahl 4.1		35,00 %	32,26 %			
zu Kennzahl 4.2		0 %	0 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	997.016,21	936.300,00		1.218.726,06	282.426,06	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.524,89	235.900,00		267.782,26	31.882,26	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	106,28	0,00		75,00	75,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.322,45	0,00		2.974,48	2.974,48	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.078,84	1.700,00		6.689,01	4.989,01	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		1.304,42	1.304,42	
10	= Ordentliche Erträge	1.213.048,67	1.173.900,00		1.497.551,23	323.651,23	
11	- Personalaufwendungen	-231.812,66	-256.300,00		-253.507,23	2.792,77	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-215.197,49	-341.600,00		-245.773,46	95.826,54	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-90.358,91	-126.800,00		-97.084,06	29.715,94	
15	- Transferaufwendungen	-1.287.561,47	-1.231.500,00		-1.069.407,73	162.092,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-404.636,36	-309.565,57		-395.732,30	-86.166,73	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.229.566,89	-2.265.765,57		-2.061.504,78	204.260,79	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.016.518,22	-1.091.865,57		-563.953,55	527.912,02	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.016.518,22	-1.091.865,57		-563.953,55	527.912,02	
23	+ Außerordentliche Erträge	121.335,55	0,00		19,20	19,20	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	121.335,55	0,00		19,20	19,20	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-895.182,67	-1.091.865,57		-563.934,35	527.931,22	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.279.298,54	-1.540.217,00		-1.544.310,82	-4.093,82	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.174.481,21	-2.632.082,57		-2.108.245,17	523.837,40	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 51.21 Grundschulen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
51BIL001 Beschaffungen für Grundschulen	-29.835,03	-79.100,00		-60.999,68	18.100,32	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-2.966,46	-2.966,46	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00		-33.734,20	-33.734,20	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-29.835,03	-79.100,00		-24.299,02	54.800,98	
51EDV001 EDV-Ausstattung Grundschulen	-126.307,85	-20.000,00		-804,38	19.195,62	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.971,90	66.300,00		-804,38	-67.104,38	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-158.279,75	-86.300,00		0,00	86.300,00	
51SON002 Schulbushaltstellen	-14.894,11	-19.000,00		0,00	19.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.000,00		0,00	-6.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-14.894,11	-25.000,00		0,00	25.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.22 Hauptschulen

Wirkungsziele 1. Erhöhung der Einpendlerquote in der Sekundarstufe

Kennzahlen 1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		5 %	10 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.360,85	68.600,00		63.369,57	-5.230,43	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124,00	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	505,11	0,00		339,89	339,89	
10	= Ordentliche Erträge	32.989,96	68.600,00		63.709,46	-4.890,54	
11	- Personalaufwendungen	-63.339,90	-66.730,00		-64.135,53	2.594,47	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-136.139,44	-167.300,00		-192.731,41	-25.431,41	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-34.136,19	-48.000,00		-34.007,01	13.992,99	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-200,00		0,00	200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.872,09	-91.900,00		-77.534,61	14.365,39	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-297.487,62	-374.130,00		-368.408,56	5.721,44	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-264.497,66	-305.530,00		-304.699,10	830,90	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-264.497,66	-305.530,00		-304.699,10	830,90	
23	+ Außerordentliche Erträge	34.215,99	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	34.215,99	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-230.281,67	-305.530,00		-304.699,10	830,90	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-533.781,95	-557.874,00		-557.886,33	-12,33	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-764.063,62	-863.404,00		-862.585,43	818,57	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 51.22 Hauptschulen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
51BIL002 Beschaffungen für Hauptschulen	0,00	-6.600,00		-23.980,87	-17.380,87	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-13.673,10	-13.673,10	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00		-3.693,76	-3.693,76	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-6.600,00		-6.614,01	-14,01	
51EDV002 EDV-Ausstattung Hauptschulen	-31.627,24	-5.800,00		0,00	5.800,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.469,95	11.400,00		0,00	-11.400,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.097,19	-17.200,00		0,00	17.200,00	

Produktbeschreibung Produkt 51.23 Realschulen

Wirkungsziele 1. Erhöhung der Einpendelquote in der Sekundarstufe

Kennzahlen 1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		26 %	30 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.23 Realschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.166,09	268.400,00		339.719,50	71.319,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,52	0,00		0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.019,77	0,00		25.886,53	25.886,53	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.687,75	800,00		7.583,90	6.783,90	
10	= Ordentliche Erträge	176.887,13	269.200,00		373.189,93	103.989,93	
11	- Personalaufwendungen	-178.442,07	-203.930,00		-182.072,79	21.857,21	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-679.451,05	-794.400,00		-767.428,16	26.971,84	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-79.083,46	-117.700,00		-87.846,87	29.853,13	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-200,00		0,00	200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-278.883,07	-401.850,00		-368.251,01	33.598,99	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.215.859,65	-1.518.080,00		-1.405.598,83	112.481,17	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.038.972,52	-1.248.880,00		-1.032.408,90	216.471,10	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.038.972,52	-1.248.880,00		-1.032.408,90	216.471,10	
23	+ Außerordentliche Erträge	89.485,50	0,00		971,30	971,30	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	89.485,50	0,00		971,30	971,30	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-949.487,02	-1.248.880,00		-1.031.437,60	217.442,40	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-869.418,11	-969.584,00		-966.296,82	3.287,18	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.818.905,13	-2.218.464,00		-1.997.734,42	220.729,58	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 51.23 Realschulen

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
51BIL003 Beschaffungen für Realschulen	-6.216,56	-5.700,00		-15.854,34	-10.154,34	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.216,56	-5.700,00		-15.854,34	-10.154,34	
51EDV003 EDV-Ausstattung Realschulen	-160.161,98	-28.900,00		-9.315,83	19.584,17	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.427,70	156.200,00		-5.284,57	-161.484,57	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-284.589,68	-185.100,00		-4.031,26	181.068,74	

Produktbeschreibung Produkt 51.24 Gymnasien

Wirkungsziele 1. Erhöhung der Einpendlerquote in der Sekundarstufe

Kennzahlen 1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		50 %	44 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.24 Gymnasien							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.192,13	229.700,00		630.883,62	401.183,62	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.695,75	17.000,00		24.308,50	7.308,50	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.835,17	0,00		13.510,65	13.510,65	
10	= Ordentliche Erträge	305.723,05	246.700,00		668.702,77	422.002,77	
11	- Personalaufwendungen	-244.298,41	-272.390,00		-283.814,56	-11.424,56	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-712.931,00	-709.250,00		-683.240,82	26.009,18	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-101.698,04	-137.100,00		-105.358,70	31.741,30	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-1.500,00		0,00	1.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-233.532,77	-382.923,31		-462.909,21	-79.985,90	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.292.460,22	-1.503.163,31		-1.535.323,29	-32.159,98	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-986.737,17	-1.256.463,31		-866.620,52	389.842,79	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-986.737,17	-1.256.463,31		-866.620,52	389.842,79	
23	+ Außerordentliche Erträge	-101.073,01	0,00		1.213,38	1.213,38	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-101.073,01	0,00		1.213,38	1.213,38	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.087.810,18	-1.256.463,31		-865.407,14	391.056,17	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-910.476,46	-1.019.390,00		-1.014.867,17	4.522,83	
29	= Tellergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.998.286,64	-2.275.853,31		-1.880.274,31	395.579,00	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 51.24 Gymnasien						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsbeträgen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
51BIL004 Beschaffungen für Gymnasien	-1.098,52	-32.900,00		-8.847,22	24.052,78	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.098,52	-32.900,00		-8.847,22	24.052,78	
51EDV004 EDV-Ausstattung Gymnasien	-148.916,99	-30.100,00		-14.839,28	15.260,72	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	130.087,38	163.900,00		24.986,23	-138.913,77	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-279.004,37	-194.000,00		-39.825,51	154.174,49	

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

Es sind keine Kennzahlen definiert.

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
		---	---			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.891,90	6.180,79		22.954,32	16.773,53	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		1.193,60	1.193,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	467,98	0,00		31,84	31,84	
10	= Ordentliche Erträge	3.359,88	6.180,79		24.179,76	17.998,97	
11	- Personalaufwendungen	-10.875,18	-10.530,00		-11.567,13	-1.037,13	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.683,14	-14.230,79		-11.865,29	2.365,50	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.287,20	-5.200,00		-5.224,00	-24,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.492,38	-118.350,00		-121.570,64	-3.220,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-139.337,90	-148.310,79		-150.227,06	-1.916,27	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-135.978,02	-142.130,00		-126.047,30	16.082,70	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-135.978,02	-142.130,00		-126.047,30	16.082,70	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-135.978,02	-142.130,00		-126.047,30	16.082,70	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-726,00	-300,00		-482,65	-182,65	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-136.704,02	-142.430,00		-126.529,95	15.900,05	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
51BIL005 Beschaffungen für Förderschulen	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
51EDV005 EDV-Ausstattung Förderschulen	-5.912,20	-550,00		0,00	550,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.050,00		0,00	-3.050,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.912,20	-3.600,00		0,00	3.600,00	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 2.1		35,0 %	34,45 %			
zu Kennzahl 2.2		74,0 %	69,09 %			
zu Kennzahl 4.1 *)		6,10 €	5,96 €			

Jahresabschluss 2022

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.524,95	86.100,00		94.026,03	7.926,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.314,00	12.400,00		12.314,00	-86,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.159,68	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	101.998,63	98.500,00		106.340,03	7.840,03	
11	- Personalaufwendungen	-58.110,12	-55.930,00		-65.701,62	-9.771,62	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-125.465,91	-212.200,00		-134.261,56	77.938,44	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-106.656,86	-105.300,00		-118.739,78	-13.439,78	
15	- Transferaufwendungen	-103.919,00	-105.900,00		-103.921,00	1.979,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.947,28	-9.460,00		-7.919,94	1.540,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-405.099,17	-488.790,00		-430.543,90	58.246,10	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-303.100,54	-390.290,00		-324.203,87	66.086,13	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-303.100,54	-390.290,00		-324.203,87	66.086,13	
23	+ Außerordentliche Erträge	80,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	80,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-303.020,54	-390.290,00		-324.203,87	66.086,13	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-299.319,85	-368.160,00		-349.203,98	18.956,02	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-602.340,39	-758.450,00		-673.407,85	85.042,15	

Jahresabschluss 2022

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

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
51BGA001 Beschaffungen für Sport- u. Freizeitanlagen	-11.542,81	-8.000,00		-16.172,23	-8.172,23	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-8.870,74	0,00		-8.289,18	-8.289,18	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.672,07	-8.000,00		-7.883,05	116,95	
51SPO009 Brunnenanlage Sportplatz Goxel	0,00	-15.900,00		-20.716,51	-4.816,51	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.900,00		-20.716,51	-4.816,51	
51SPO012 Stadion Nord: Ersatz Diskuswurf-Schutzgitter	-23.087,61	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-23.087,61	0,00		0,00	0,00	
51SPO014 Einrichtung Umkleiden Leichtathletik Stadion Nord	-12.588,41	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.588,41	0,00		0,00	0,00	
51SPO015 Flutlichtanlage Spz. Nord: Umrüstung auf LED	-40.424,78	0,00		11.829,34	11.829,34	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		11.829,34	11.829,34	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-40.424,78	0,00		0,00	0,00	
51SPO016 Erneuerung Zaun am Leichtathletik-Stadion Nord	-27.000,00	0,00		0,00	0,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-27.000,00	0,00		0,00	0,00	
51SPO017 Fahrradabstellanlage Sportzentrum West Reiningstr.	-34.496,89	-3.700,00		-3.732,08	-32,08	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-32.785,24	-3.700,00		-3.163,91	536,09	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.711,65	0,00		-568,17	-568,17	
51SPO018 Flutlichtanlage Spz. West: Umrüstung auf LED	0,00	-33.750,00		-38.921,45	-5.171,45	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	11.250,00		0,00	-11.250,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-38.921,45	-38.921,45	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-45.000,00		0,00	45.000,00	
51SPO021 Erneuerung Zaun am Sportzentrum Süd	0,00	-27.000,00		-26.946,76	53,24	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-26.946,76	-26.946,76	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-27.000,00		0,00	27.000,00	
51SPO022 Beschaffung von 3 Sportboxen	0,00	-5.700,00		0,00	5.700,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	51.300,00		0,00	-51.300,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-57.000,00		0,00	57.000,00	
51SPO023 Erneuerung Brunnenanlage Sportzentrum Lette	0,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.897,75	121.649,41		52.328,68	-69.320,73	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	548.261,62	408.000,00		404.899,70	-3.100,30	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.547,81	8.000,00		14.165,82	6.165,82	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.543,45	8.000,00		0,00	-8.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	780.250,63	545.649,41		471.394,20	-74.255,21	
11	- Personalaufwendungen	-1.106.887,34	-1.258.240,00		-1.154.879,94	103.360,06	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-26.330,52	-35.000,00		-10.192,84	24.807,16	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.302,00	-12.100,00		-12.152,00	-52,00	
15	- Transferaufwendungen	-15.029,16	-29.900,00		-10.923,57	18.976,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-306.258,14	-1.124.100,00		-663.962,58	460.137,42	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.466.807,16	-2.459.340,00		-1.852.110,93	607.229,07	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-686.556,53	-1.913.690,59		-1.380.716,73	532.973,86	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-686.556,53	-1.913.690,59		-1.380.716,73	532.973,86	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-686.556,53	-1.913.690,59		-1.380.716,73	532.973,86	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-114.614,00	-123.800,00		-140.241,37	-16.441,37	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-801.170,53	-2.037.490,59		-1.520.958,10	516.532,49	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		100 %	0 %			
zu Kennzahl 2.1		-----	-----			
zu Kennzahl 2.2		-----	-----			
zu Kennzahl 3.1		80 %	80 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.282,59	73.249,41		29.720,41	-43.529,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.547,81	8.000,00		14.165,82	6.165,82	
10	= Ordentliche Erträge	170.830,40	81.249,41		43.886,23	-37.363,18	
11	- Personalaufwendungen	-384.202,52	-435.680,00		-398.649,86	37.030,14	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.746,74	-900,00		-3.099,15	-2.199,15	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.725,00	-1.700,00		-1.724,00	-24,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-273.976,78	-785.800,00		-417.458,74	368.341,26	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-667.651,04	-1.224.080,00		-820.931,75	403.148,25	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-496.820,64	-1.142.830,59		-777.045,52	365.785,07	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-496.820,64	-1.142.830,59		-777.045,52	365.785,07	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-496.820,64	-1.142.830,59		-777.045,52	365.785,07	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-41.506,00	-42.800,00		-45.117,12	-2.317,12	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-538.326,64	-1.185.630,59		-822.162,64	363.467,95	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		0	0			
zu Kennzahl 2.1		10 %	10 % / 5 %			
zu Kennzahl 3.1		80 %	80 %			

Erläuterungen:

- zu 1.2: bewirtschaftete Stellplätze in der Innenstadt: 10 %
unbewirtschaftete Stellplätze am Rand der Innenstadt: 5 %

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.029,16	40.800,00		15.021,27	-25.778,73	
10	= Ordentliche Erträge	43.029,16	40.800,00		15.021,27	-25.778,73	
11	- Personalaufwendungen	-120.884,47	-126.680,00		-102.020,65	24.659,35	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400,00		0,00	400,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-182,00	-200,00		-183,00	17,00	
15	- Transferaufwendungen	-15.029,16	-27.900,00		-10.923,57	16.976,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.406,11	-320.450,00		-236.100,29	84.349,71	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-162.501,74	-475.630,00		-349.227,51	126.402,49	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-119.472,58	-434.830,00		-334.206,24	100.623,76	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-119.472,58	-434.830,00		-334.206,24	100.623,76	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-119.472,58	-434.830,00		-334.206,24	100.623,76	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-11.496,00	-12.500,00		-26.324,25	-13.824,25	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-130.968,58	-447.330,00		-360.530,49	86.799,51	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
60IFM001 Zuschuss Ersatzbeschaffung Bürgerbus	0,00	-42.000,00		-12.438,30	29.561,70	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-42.000,00		-12.438,30	29.561,70	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		-----	-----			

Erläuterungen:

zu 1.1: Es wurden keine Umlegungsverfahren durchgeführt.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.685,40	8.000,00		7.458,75	-541,25	
10	= Ordentliche Erträge	9.685,40	8.000,00		7.458,75	-541,25	
11	- Personalaufwendungen	-61.527,44	-66.560,00		-29.654,34	36.905,66	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-900,00		0,00	900,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.300,00		0,00	5.300,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-61.527,44	-72.760,00		-29.654,34	43.105,66	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-51.842,04	-64.760,00		-22.195,59	42.564,41	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-51.842,04	-64.760,00		-22.195,59	42.564,41	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-51.842,04	-64.760,00		-22.195,59	42.564,41	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.980,00	-6.600,00		-6.800,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-57.822,04	-71.360,00		-28.995,59	42.364,41	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		80 %	60 %			
zu Kennzahl 2.1		9 / 12	10 / 16			

Erläuterungen:

zu 1.1: Die Anzahl der vollständig eingereichten Bauanträge ist in 2022 nochmals leicht (rd. 10 %) zurückgegangen. Viele der zwar vollständig eingereichten Anträge weisen zudem Mängel auf, die zu Nachforderungen führen. Seit Einführung der BauO NRW 2018, die am 01.01.2019 in Kraft getreten ist, können mangelhafte Bauanträge nicht mehr zurückgewiesen werden. Die Nachforderung erfolgt unter Fristsetzung gegen Gebühr. Dies hat allerdings bislang nicht zu einer Verbesserung der Qualität der eingereichten Anträge geführt.

zu 2.1: Aufgrund der nach wie vor anhaltenden regen Bautätigkeit (neue Baugebiete, Schaffung von bedarfsgerechtem Wohnraum, expandierende Firmen, öffentliche Bautätigkeit, BImSchG-Verfahren) sind die angestrebten Bearbeitungszeiten derzeit grundsätzlich nicht einzuhalten. Auch die zweimalige Änderung der BauO NRW wirkt sich nach wie vor auf die Bearbeitungszeiten aus, da auch bei den Antragstellenden die geänderten Vorschriften in den Anträgen noch nicht konsequent berücksichtigt werden. Hinzu kommt noch die Einarbeitung neuen Personals in der Bauaufsicht, das nur nach und nach an die komplexeren Bauvorhaben (Große Sonderbauten) herangeführt werden kann.

Auch die für die Gesamtverwaltung vorgegeben A-Prioritäten (Digitalisierung, Klimaschutz etc.) binden entsprechende Kapazitäten.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 60.07 Bauordnung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.586,00	7.600,00		7.587,00	-13,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	538.576,22	400.000,00		397.440,95	-2.559,05	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.543,45	8.000,00		0,00	-8.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	556.705,67	415.600,00		405.027,95	-10.572,05	
11	- Personalaufwendungen	-531.254,70	-620.170,00		-606.215,47	13.954,53	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.583,78	-30.200,00		-7.093,69	23.106,31	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.395,00	-10.200,00		-10.245,00	-45,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.476,46	-11.700,00		-10.224,00	1.476,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-565.709,94	-672.270,00		-633.778,16	38.491,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-9.004,27	-256.670,00		-228.750,21	27.919,79	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-9.004,27	-256.670,00		-228.750,21	27.919,79	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-9.004,27	-256.670,00		-228.750,21	27.919,79	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-54.252,00	-61.000,00		-61.200,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-63.256,27	-317.670,00		-289.950,21	27.719,79	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 60.07 Bauordnung						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
60EDV002 Software Baugenehmigungsverfahren 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-4.601,40		0,00	4.601,40	
60EDV005 Digitalisierung von Bauakten 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-160.000,00		0,00	160.000,00	
60IFM002 Investitionszuschuss Schüppenstraße 28 - Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-62.100,00		0,00	62.100,00	

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 2022	Erg. 2022			
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 ist daher derzeit nicht möglich.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-9.018,21	-9.150,00		-18.339,62	-9.189,62	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.600,00		0,00	2.600,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-398,79	-850,00		-179,55	670,45	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.417,00	-14.600,00		-18.519,17	-3.919,17	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-9.417,00	-14.600,00		-18.519,17	-3.919,17	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-9.417,00	-14.600,00		-18.519,17	-3.919,17	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-9.417,00	-14.600,00		-18.519,17	-3.919,17	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.380,00	-900,00		-800,00	100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-10.797,00	-15.500,00		-19.319,17	-3.819,17	

Budget 70:

Bauen und Umwelt

Zugeordnete Produkte:

- 70.01 – Verkehrsanlagen
- 70.02 – Planungs- und Serviceleistungen für Dritte
- 70.03 – Park- und Grünanlagen
- 70.04 – Kinderspielplätze
- 70.07 – Klima- und Umweltschutz
- 70.08 – Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)
- 70.09 – Hochwasserschutz
- 70.10 – Zentrales Gebäudemanagement
- 70.15 – Betrieb gewerblicher Art (BgA) Sportstätten
- 70.20 – Baubetriebshof

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.907.408,95	2.943.170,00		3.139.348,01	196.178,01	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.753.046,35	1.539.200,00		1.614.217,44	75.017,44	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	897.727,28	849.565,00		908.587,06	59.022,06	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287.472,82	52.700,00		82.080,36	29.380,36	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.352.065,51	863.963,00		1.039.184,68	175.221,68	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	31.354,58	22.000,00		56.300,55	34.300,55	
10	= Ordentliche Erträge	8.229.075,49	6.270.598,00		6.839.718,10	569.120,10	
11	- Personalaufwendungen	-4.793.699,51	-5.303.540,00		-4.861.949,06	441.590,94	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.090.977,35	-9.927.715,27		-8.719.420,21	1.208.295,06	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.078.320,20	-6.593.600,00		-6.555.774,60	37.825,40	
15	- Transferaufwendungen	-280.354,00	-452.900,00		-324.324,59	128.575,41	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.246.278,11	-1.322.548,47		-1.397.962,95	-75.414,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.489.629,17	-23.600.303,74		-21.859.431,41	1.740.872,33	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-12.260.553,68	-17.329.705,74		-15.019.713,31	2.309.992,43	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00		51.720,24	51.720,24	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		-51.709,52	-51.709,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		10,72	10,72	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-12.260.553,68	-17.329.705,74		-15.019.702,59	2.310.003,15	
23	+ Außerordentliche Erträge	153.552,53	85.000,00		826.216,92	741.216,92	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	153.552,53	85.000,00		826.216,92	741.216,92	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-12.107.001,15	-17.244.705,74		-14.193.485,67	3.051.220,07	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.246.297,95	10.149.461,00		9.715.691,97	-433.769,03	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.987.791,81	-3.247.965,00		-2.842.192,04	405.772,96	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.848.495,01	-10.343.209,74		-7.319.985,74	3.023.224,00	

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 wieder herzustellen.

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		3,8 %	3,8 %			
zu Kennzahl 2.1		19,4 %	23,1 %			
zu Kennzahl 3.1		9,4 %	9,4 %			
zu Kennzahl 5.1		> 64,0 %	66,5 %			

Erläuterungen:

zu 1.1:

Brücken:

Die 104 städtischen Brücken werden im 6-jährlichen Turnus einer Bauwerkshauptprüfung durch externe Gutachter unterzogen. Aus den Ergebnissen werden Sanierungs- und Baumaßnahmen abgeleitet.

(3 weitere städtische Brücken über Bahnstrecken werden durch Gutachter der Dt. Bahn überprüft, eine Brücke wird durch Gutachter des Kreises Coesfeld überprüft, eine Brücke im Stadtpark entfällt ersatzlos)

Die Ergebnisse der Brückenhauptprüfung 2018 weisen einen Anteil von 96,2 % (= 100 Brücken) mit den Zustandskennzahlen 1,0 – 2,9 (sehr gut bis noch ausreichend) und einen Anteil von 3,8 % (= 4 Brücken) mit den Zustandskennzahlen 3,0 - 4,0 (nicht ausreichend und ungenügend) aus.

Als Zielsetzung wird festgelegt, die städtischen Brücken durch Instandhaltung, Sanierungs- und Ausbaumaßnahmen in einen mindestens ausreichenden Zustand zu versetzen.

zu 2.1:

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	%
2022	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
...			
2020	5373	3433	63,9
2021	5407	3520	65,1
2022	5437	3613	66,5

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.312.873,56	961.620,00		1.019.578,50	57.958,50	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.751.118,35	1.537.900,00		1.612.902,44	75.002,44	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.097,72	5.530,00		5.154,64	-375,36	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.600,00		3.651,21	2.051,21	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	467.686,64	355.513,00		420.037,80	64.524,80	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	10.004,10	9.500,00		42.600,20	33.100,20	
10	= Ordentliche Erträge	3.546.780,37	2.871.663,00		3.103.924,79	232.261,79	
11	- Personalaufwendungen	-494.177,16	-532.330,00		-516.543,21	15.786,79	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.177.197,10	-3.006.038,14		-2.535.643,45	470.394,69	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.864.883,12	-3.587.300,00		-3.495.250,09	92.049,91	
15	- Transferaufwendungen	-130.174,57	-191.300,00		-81.203,19	110.096,81	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-350.067,24	-424.145,00		-392.932,68	31.212,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.016.499,19	-7.741.113,14		-7.021.572,62	719.540,52	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.469.718,82	-4.869.450,14		-3.917.647,83	951.802,31	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00		51.720,24	51.720,24	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		-51.709,52	-51.709,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		10,72	10,72	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.469.718,82	-4.869.450,14		-3.917.637,11	951.813,03	
23	+ Außerordentliche Erträge	63.494,00	20.000,00		3.880,00	-16.120,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	63.494,00	20.000,00		3.880,00	-16.120,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.406.224,82	-4.849.450,14		-3.913.757,11	935.693,03	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.863.695,69	-2.069.800,00		-1.763.543,99	306.256,01	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.269.920,51	-6.919.250,14		-5.677.301,10	1.241.949,04	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
70BEL001 Straßenbeleuchtung: allg. Erneuerung 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-331.777,99 -331.777,99	-327.500,00 -327.500,00		-457.273,88 -457.273,88	-129.773,88 -129.773,88	
70BEL002 Straßenbeleuchtung: Marktplatz 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	-172.000,00 -172.000,00		-12.495,00 -12.495,00	159.505,00 159.505,00	
70BRÜ001 Erneuerung von Brücken 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-69.469,72 -69.469,72	-295.000,00 -295.000,00		-107.698,83 -107.698,83	187.301,17 187.301,17	
70EDV004 Software Aufbruchmanagement (Web-Plattform) 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	-15.000,00 -15.000,00		0,00 0,00	15.000,00 15.000,00	
70EDV005 Software Beitragserhebung 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	-21.100,00 -21.100,00		0,00 0,00	21.100,00 21.100,00	
70GRD001 Straßen- und Wegeparzellen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlung. aus Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	23.446,97 0,00 43.454,61 -20.007,64	0,00 0,00 5.000,00 -5.000,00		97.506,18 2.295,69 97.279,30 -2.068,81	97.506,18 2.295,69 92.279,30 2.931,19	
70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlung. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-33.446,05 508.060,00 0,00 -531.680,83 -9.825,22	-938.690,00 1.231.410,00 54.700,00 -2.164.200,00 -36.200,00		-233.302,35 194.000,00 20.597,42 -438.841,92 -9.057,85	705.387,65 -1.037.410,00 -34.102,58 1.725.358,08 27.142,15	
70GRÜ007 DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-34.018,30 -34.018,30	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70IFM004 Umgestaltung Knoten B474 / K58 / Letter Bülden 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 28 - Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00 0,00 0,00	-272.700,00 -136.350,00 -136.350,00		0,00 0,00 0,00	272.700,00 136.350,00 136.350,00	
70SON012 Erneuerung Parkleitsystem 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	48.391,34 0,00 53.863,42 -5.472,08	-2.800,00 85.500,00 0,00 -88.300,00		-50.556,70 0,00 0,00 -50.556,70	-47.756,70 -85.500,00 0,00 37.743,30	
70SON013 Fahrradabstellanlagen Marktplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.780,00 2.780,00	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70SON017 Fahrradabstellanlagen Innenstadt 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	-56.000,00 84.000,00 -140.000,00		18.310,72 93.000,00 -74.689,28	74.310,72 9.000,00 65.310,72	
70SON019 Einrichtung von Fahrrad-Servicestationen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00 0,00 0,00	-17.200,00 0,00 0,00 -17.200,00		1.671,56 9.700,00 -8.028,44 0,00	18.871,56 9.700,00 -8.028,44 17.200,00	
70STR003 Ortsdurchfahrt Lette 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 28 - Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-658.380,86 319.800,00 -972.175,03 0,00 -6.005,83	-526.016,89 158.400,00 -510.276,89 -24.140,00 -150.000,00		-272.287,60 158.400,00 -412.387,22 0,00 -18.300,38	253.729,29 0,00 97.889,67 24.140,00 131.699,62	
70STR016 Kleinere Straßenbaumaßnahmen 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.110,49 -9.116,00 -10.994,49	-15.000,00 -15.000,00 0,00		0,00 0,00 0,00	15.000,00 15.000,00 0,00	
70STR019 Zuschuss an die SEG - Infrastrukturvermögen IPNW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 415.000,00 0,00 -415.000,00		0,00 0,00 422.773,31 -422.773,31	0,00 -415.000,00 422.773,31 -7.773,31	
70STR020 Ablösebeiträge für Stellplätze u. Garagen 21 + Einzahlung. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	9.832,00 9.832,00	175.000,00 175.000,00		239.056,00 239.056,00	64.056,00 64.056,00	
70STR045 Alexanderstraße 21 + Einzahlung. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	261.976,04 261.976,04	20.000,00 20.000,00		85.914,21 85.914,21	65.914,21 65.914,21	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70STR053 Stichweg Münsterstraße (zw. Haus-Nr. 17 u. 19) 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-53.182,53 -53.182,53	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR061 Rekener Straße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	57.691,85 57.691,85	0,00 0,00		2.400,00 2.400,00	2.400,00 2.400,00	
70STR063 Schnelle Radwegeverbindung Coesfeld-Süd 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00 0,00	-434.600,00 815.400,00 -1.248.000,00 -3.000,00		0,00 0,00 0,00 0,00	434.600,00 -815.400,00 1.248.000,00 3.000,00	
70STR064 Umgestaltung Dülmener Straße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00		52,00 52,00	52,00 52,00	
70STR065 Erlenweg: Erschließung neuer Gewerbeflächen 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00	-53.998,14 -51.000,00 -2.998,14		-28.930,67 -25.932,53 -2.998,14	25.067,47 25.067,47 0,00	
70STR066 Baugebiet Neumühle 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00	-270.900,00 -249.900,00 -21.000,00		0,00 0,00 0,00	270.900,00 249.900,00 21.000,00	
70STR068 Wohngebiet Östlich Baakenesch 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-156.118,36 -156.118,36 0,00	-67.159,74 -59.659,74 -7.500,00		-26.512,02 -25.049,76 -1.462,26	40.647,72 34.609,98 6.037,74	
70STR073 Peilsweg/Baugebiet Meddingheide 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-64.340,06 -64.340,06	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR074 Oldendorper Weg: Ausbau südl. Gehweg 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	-30.000,00 -30.000,00		0,00 0,00	30.000,00 30.000,00	
70STR078 Burghof 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00	-425.000,00 -419.000,00 -6.000,00		0,00 0,00 0,00	425.000,00 419.000,00 6.000,00	
70STR079 Ludgerusstraße 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00	-465.500,00 -460.000,00 -6.000,00		0,00 0,00 0,00	465.500,00 460.000,00 6.000,00	
70STR080 Ausbau von Hofwegen im Innenstadtbereich 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-69.980,56 -69.980,56	500,00 0,00		0,00 0,00	-500,00 0,00	
70STR081 Umbau Franz-Darpe-Straße 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-416,50 -416,50	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR082 Neubau/Umgestaltung Hinterstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-164.823,17 0,00 0,00 -163.628,78 -1.194,39	124.963,66 75.000,00 155.000,00 -98.036,34 -7.000,00		39.076,91 80.622,75 0,00 -37.943,24 -3.602,60	-85.886,75 5.622,75 -155.000,00 60.093,10 3.397,40	
70STR084 Endausbau Stichweg Wienhörsterbach 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00	-117.000,00 -110.000,00 -7.000,00		-82.949,19 -82.949,19 0,00	34.050,81 27.050,81 7.000,00	
70STR086 Errichtung von Bushaltestellen an der L581 (IPNW) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-5.559,66 30.300,00 -35.859,66	0,00 0,00 0,00		25,00 25,00 0,00	25,00 25,00 0,00	
70STR087 Parkplätze Davidstraße 24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-152.772,31 -17.062,34 -129.613,03 -6.096,94	-5.000,00 0,00 0,00 -5.000,00		-3.824,92 0,00 -3.498,52 -326,40	1.175,08 0,00 -3.498,52 4.673,60	
70STR089 DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-400.496,22 8.000,00 0,00 -408.496,22 0,00	25.264,83 50.000,00 60.600,00 -70.435,17 -14.900,00		119.266,32 200.000,00 0,00 -80.733,68 0,00	94.001,49 150.000,00 -60.600,00 -10.298,51 14.900,00	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
70STR090 DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz	-2.034,11	-1.246.790,89		87.152,91	1.333.943,80	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	288.000,00		288.000,00	0,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-2.034,11	-1.513.790,89		-200.847,09	1.312.943,80	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-21.000,00		0,00	21.000,00	
70STR091 DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz	-102.737,29	-48.262,71		-40.097,71	8.165,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-102.737,29	-41.962,71		-40.097,71	1.865,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-6.300,00		0,00	6.300,00	
70STR094 Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes	0,00	-598.000,00		-397.400,00	200.600,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-570.600,00		-397.400,00	173.200,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-27.400,00		0,00	27.400,00	
70STR097 Fußgängerüberweg Wiesenstraße/Gartenstraße	0,00	-24.000,00		-5.572,01	18.427,99	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		14.200,00	14.200,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-24.000,00		-19.772,01	4.227,99	
70STR098 Verkehrsberuhigende Elemente Paßstiege Lette	-14.744,13	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-14.744,13	0,00		0,00	0,00	
70STR100 Bushaltestelle Kalksbecker Weg	-12.468,83	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-12.468,83	0,00		0,00	0,00	
70STR101 Umbau Einmündung Busspur Wiesenstraße	0,00	-42.000,00		-34.500,00	7.500,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-42.000,00		-34.500,00	7.500,00	
70STR103 Umgestaltung Stadtwaldallee zur Fahrradstraße	0,00	-271.000,00		0,00	271.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-271.000,00		0,00	271.000,00	
70STR104 Barrierefreier Umbau Bushaltestelle Waldstraße	0,00	-27.700,00		-24.354,08	3.345,92	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-26.200,00		-24.354,08	1.845,92	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-1.500,00		0,00	1.500,00	
70STR105 Optimierung Radwegeführung B 525 / K 46	0,00	-25.600,00		0,00	25.600,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-23.500,00		0,00	23.500,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-2.100,00		0,00	2.100,00	
70STR106 Erschließung Gewerbegebiet westl. Mühle Krampe	0,00	-126.000,00		-19.163,03	106.836,97	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	520.000,00		0,00	-520.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-637.500,00		-19.163,03	618.336,97	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-8.500,00		0,00	8.500,00	
70STR107 Notentwässerung Süringstraße	0,00	-127.000,00		0,00	127.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-63.500,00		0,00	63.500,00	
28 - Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-63.500,00		0,00	63.500,00	
70WEG001 Ausbau von Wirtschaftswegen	-35.354,02	-915.645,98		-758.551,14	157.094,84	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		2.500,00	2.500,00	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	270.000,00		0,00	-270.000,00	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		10.382,09	10.382,09	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-35.354,02	-1.185.645,98		-771.433,23	414.212,75	
70WEG006 RadBahn Münsterland Coesfeld - Billerbeck	0,00	-186.500,00		0,00	186.500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	248.500,00		0,00	-248.500,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-435.000,00		0,00	435.000,00	
70WEG007 Wirtschaftswege am Baugebiet Meddingheide	35.002,50	-389.000,00		0,00	389.000,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.002,50	0,00		0,00	0,00	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	135.000,00		0,00	-135.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-524.000,00		0,00	524.000,00	
70WEG008 Ausbau Wirtschaftsweg Gaupel	0,00	-106.000,00		0,00	106.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-106.000,00		0,00	106.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Wirkungsziele entfällt; internes Produkt

Kennzahlen entfällt; internes Produkt

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
		-----	-----			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.511,45	0,00		8.509,02	8.509,02	
10	= Ordentliche Erträge	6.511,45	0,00		8.509,02	8.509,02	
11	- Personalaufwendungen	-86.128,21	-98.690,00		-97.341,49	1.348,51	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00		-308,16	-308,16	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-86.128,21	-98.690,00		-97.649,65	1.040,35	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-79.616,76	-98.690,00		-89.140,63	9.549,37	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-79.616,76	-98.690,00		-89.140,63	9.549,37	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		340,00	340,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		340,00	340,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-79.616,76	-98.690,00		-88.800,63	9.889,37	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-8.736,00	-9.700,00		-10.000,00	-300,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-88.352,76	-108.390,00		-98.800,63	9.589,37	

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
- 3.1 Ermittlung Unterhaltungsaufwand pro m² Grünfläche je Pflegestandard

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		100 %	0 %			
zu Kennzahl 3.1		0 %	0 %			

Erläuterungen:

- Zu 1.1 Es ist weiterhin geplant ein Pflegekonzept zu erstellen. Durch eine Vielzahl von zusätzlich zu bewältigenden Aufgaben und eine hohe Anzahl von langzeiterkrankten Mitarbeitern ist es dem Leiter des Baubetriebshofes bisher nicht möglich sich dieser Aufgabe anzunehmen.
- Zu 1.2 Die Ermittlung des Unterhaltungsaufwandes pro m² setzt die Erstellung des Pflegekonzeptes einschl. der Parameter, bezogen auf die einzelnen Grünflächen, voraus.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.434,83	44.800,00		75.821,91	31.021,91	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.915,13	500,00		18.196,30	17.696,30	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.751,00	1.900,00		2.000,00	100,00	
10	= Ordentliche Erträge	64.100,96	47.200,00		96.018,21	48.818,21	
11	- Personalaufwendungen	-2.098,29	-2.180,00		-2.104,50	75,50	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-60.528,67	-127.730,00		-92.171,18	35.558,82	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-71.990,52	-68.500,00		-94.794,63	-26.294,63	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.059,11	-1.985,00		-2.747,65	-762,65	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-135.676,59	-200.395,00		-191.817,96	8.577,04	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-71.575,63	-153.195,00		-95.799,75	57.395,25	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-71.575,63	-153.195,00		-95.799,75	57.395,25	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-71.575,63	-153.195,00		-95.799,75	57.395,25	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-234.639,68	-249.600,00		-258.652,05	-9.052,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-306.215,31	-402.795,00		-354.451,80	48.343,20	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70GRD003 Grundstücksan- und -verkäufe	15.844,96	0,00		4.134,83	4.134,83	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	15.844,96	5.000,00		4.134,83	-865,17	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)	-16.348,98	0,00		-2.495,19	-2.495,19	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-16.348,98	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-2.495,19	-2.495,19	
70GRÜ004 Park am Normannwehr	69.531,11	0,00		0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.000,00	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.942,99	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.525,90	0,00		0,00	0,00	
70GRÜ007 DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes	-301.845,35	-165.734,32		-76.180,38	89.553,94	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	151.000,00	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-452.845,35	-156.734,32		-76.180,38	80.553,94	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-9.000,00		0,00	9.000,00	
70GRÜ008 Umgestaltung Helmuspark (Planungskosten)	0,00	-35.000,00		0,00	35.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00		0,00	35.000,00	

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 m ² zu unterhaltender Spielplatzfläche je Jahr / m ² 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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		69,26 %	69,26 %			
zu Kennzahl 1.2		91	107			
zu Kennzahl 3.1		59,76 €	44,02 €			

Erläuterungen:

zu Kennzahl 1.1:

Im Jahr 2022 sind keine neuen Spielplätze entstanden bzw. weggefallen, so daß sich die zu unterhaltende Spelplatzfläche nicht verändert hat.

zu Kennzahl 1.2:

Im Planansatz wurde die Anzahl der Kinder in der Jahrgangsstufe 0 bis 12 zum 31.12.2022 mit 4.100 Kindern zugrunde gelegt. Tatsächlich waren jedoch in dieser Jahrgangsstufe am 31.12.2022 insgesamt 4.820 Kinder in Coesfeld und dem Ortsteil Lette gemeldet. Bei gleichbleibender Anzahl an Kinderspielplätzen liegt die Erhöhung der Anzahl der Kinder in Relation zu den Kinderspielplätzen begründet.

zu Kennzahl 3.1:

Die Einhaltung des angenommenen Aufwandes und die Verbesserung zur Kennzahl 1.2 haben den positiven Effekt nach sich gezogen.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.356,00	69.100,00		37.934,86	-31.165,14	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.928,00	1.300,00		1.315,00	15,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.212,83	6.500,00		7.385,43	885,43	
10	= Ordentliche Erträge	41.496,83	76.900,00		46.635,29	-30.264,71	
11	- Personalaufwendungen	-2.229,80	-2.290,00		-2.266,82	23,18	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-92.250,51	-96.050,00		-40.705,68	55.344,32	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-63.950,63	-54.500,00		-77.614,14	-23.114,14	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.200,00	-870,00		-1.201,00	-331,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-159.630,94	-153.710,00		-121.787,64	31.922,36	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-118.134,11	-76.810,00		-75.152,35	1.657,65	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-118.134,11	-76.810,00		-75.152,35	1.657,65	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-118.134,11	-76.810,00		-75.152,35	1.657,65	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-194.835,20	-213.300,00		-172.983,93	40.316,07	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-312.969,31	-290.110,00		-248.136,28	41.973,72	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.04 Kinderspielplätze						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70GRD003 Grundstücksan- und -verkäufe	198.688,23	0,00		0,00	0,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	198.688,23	0,00		0,00	0,00	
70KSP001 Spielgeräte für Kinderspielplätze	-58.515,62	-66.303,48		-58.413,83	7.889,65	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.892,10	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-56.623,52	-66.303,48		-58.413,83	7.889,65	
70KSP003 Bau von Kinderspielplätzen	-37.647,88	0,00		0,00	0,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-13.380,32	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-24.267,56	0,00		0,00	0,00	
70KSP006 Aufwertung Spielplatz Meddingheide	0,00	-59.600,00		-34,24	59.565,76	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-34,24	-34,24	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-59.600,00		0,00	59.600,00	
70SON018 DIEK Lette: Dirtpark	-10.789,43	-131.210,57		221.479,62	352.690,19	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	250.000,00		239.994,35	-10.005,65	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.789,43	-321.210,57		-18.514,73	302.695,84	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-60.000,00		0,00	60.000,00	

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 im jeweiligen Jahr 2. Anzahl der insgesamt abgeschlossenen Maßnahmen				
Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1		8	14			
zu Kennzahl 2		7	11			

Erläuterungen:

zu 1 und 2: Aufgrund der Schaffung einer zweiten Stelle konnten die Kennzahlen überschritten werden.

Zu 1:

- 1.1. Stadtradeln 2022
- 1.2. Teilnahme am eca
- 1.3. Aufstellung Konzept: Nachhaltige Energieversorgung im IPNW
- 1.4. Aufstellung eines Mobilitätsteilkonzeptes (Mitarbeit)
- 1.5. PV-Kampagne inkl. Wattbewerb
- 1.6. Klimaschutzfonds 2022
- 1.7. Erneuerung Klimaschutzbereich auf der Website
- 1.8. Ökoprotit
- 1.9. Earth Hour 2022
- 1.10. Fortschreibung der stadtweiten Energie- und THG-Bilanzierung der Stadt Coesfeld mit dem Klimaschutzplaner
- 1.11. Radaktionstag
- 1.12. Klimaschutz an Schulen und Kindergärten
- 1.13. Etablierung Klimaschutzsprechstunden
- 1.14. Organisation Billigkeitsrichtlinie

Zu 2:

- 2.1. Stadtradeln 2022
- 2.2. Aufstellung Konzept: Nachhaltige Energieversorgung im IPNW
- 2.3. Erneuerung Klimaschutzbereich auf der Website
- 2.4. Earth Hour 2022
- 2.5. Radaktionstag
- 2.6. Etablierung Klimaschutzsprechstunden
- 2.7. Elektro-Lastenräder
- 2.8. Stadtradeln 2020
- 2.9. Stadtradeln 2021
- 2.10. Klimaforum
- 2.11. PV-Kommunal-Offensive

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.064,00	63.150,00		96.118,00	32.968,00	
10	= Ordentliche Erträge	53.064,00	63.150,00		96.118,00	32.968,00	
11	- Personalaufwendungen	-64.249,40	-134.070,00		-157.037,16	-22.967,16	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.940,62	-124.616,00		-52.975,91	71.640,09	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.619,00	-1.200,00		-2.375,00	-1.175,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-30.000,00		-35.906,40	-5.906,40	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.865,10	-16.500,00		-3.881,94	12.618,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.674,12	-306.386,00		-252.176,41	54.209,59	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-21.610,12	-243.236,00		-156.058,41	87.177,59	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-21.610,12	-243.236,00		-156.058,41	87.177,59	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-21.610,12	-243.236,00		-156.058,41	87.177,59	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.976,00	-13.200,00		-13.200,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-27.586,12	-256.436,00		-169.258,41	87.177,59	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70BGA007 Beschaffung von 4 Elektro-Lastenrädern	-9.053,00	0,00		13.030,00	13.030,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		13.030,00	13.030,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.053,00	0,00		0,00	0,00	

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 2022	Erg. 2022			
		----	----			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.744,84	1.200,00		34.277,70	33.077,70	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.680,17	1.735,00		2.680,17	945,17	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.963,89	4.900,00		6.337,14	1.437,14	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	71.002,94	28.000,00		26.655,00	-1.345,00	
10	= Ordentliche Erträge	96.391,84	35.835,00		69.950,01	34.115,01	
11	- Personalaufwendungen	-13.840,95	-14.600,00		-14.771,58	-171,58	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-869,85	-2.000,00		-1.087,14	912,86	
15	- Transferaufwendungen	-16.533,14	-33.000,00		-33.066,00	-66,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-390,12	-750,00		-394,22	355,78	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.634,06	-50.350,00		-49.318,94	1.031,06	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	64.757,78	-14.515,00		20.631,07	35.146,07	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	64.757,78	-14.515,00		20.631,07	35.146,07	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	64.757,78	-14.515,00		20.631,07	35.146,07	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-19.383,45	-16.400,00		-13.027,10	3.372,90	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	45.374,33	-30.915,00		7.603,97	38.518,97	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70IFM002 Zuschuss Kirchengemeinde St. Lamberti	-495.987,14	0,00		0,00	0,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-495.987,14	0,00		0,00	0,00	

Produktbeschreibung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Wirkungsziele 1. Erstellung von kleineren Hochwasserschutzmaßnahmen (z. B. Verwallungen) unterhalb der B 525 / Tüskenbach

Kennzahlen a) Zielerfüllungsgrad Umsetzung Hochwasserschutzkonzept in %

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl a)		100 %	97 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.304,00	47.300,00		47.302,00	2,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.300,69	2.300,00		2.300,69	0,69	
10	= Ordentliche Erträge	49.604,69	49.600,00		49.602,69	2,69	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.691,56	-84.000,00		-51.637,73	32.362,27	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.105,00	-56.100,00		-56.103,00	-3,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.289,50	-18.415,00		-8.513,41	9.901,59	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-85.086,06	-158.515,00		-116.254,14	42.260,86	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-35.481,37	-108.915,00		-66.651,45	42.263,55	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-35.481,37	-108.915,00		-66.651,45	42.263,55	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-35.481,37	-108.915,00		-66.651,45	42.263,55	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.021,70	-4.400,00		-636,20	3.763,80	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-50.503,07	-113.315,00		-67.287,65	46.027,35	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.09 Hochwasserschutz						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70HOC007 Stromanschluss HRB Kalksbecker Heide	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
70HOC008 Gewerbegebiet Letter Bülden	0,00	-1.903.500,00		-322.787,50	1.580.712,50	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	569.500,00		0,00	-569.500,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-810.000,00		-322.607,50	487.392,50	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-1.663.000,00		-180,00	1.662.820,00	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 3.1		85 %	52,1 %			
zu Kennzahl 3.2		11,50 €/m ²	11,82 €/m ²			
zu Kennzahl 4						
zu Kennzahl 5		913 €	1.590			

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. Der Planwert konnte nicht erreicht werden trotz Reduzierung auf 85 % von einem laut KGSt zu erreichendem Zielwert von 100 %. Dies Begründet sich insbesondere in der Menge an investiven Maßnahmen und nicht besetzten Stellenanteilen in der Technik, wodurch ein Rückstand in der Bauunterhaltung vorliegt.
- Zu 3.2: Die Kennzahl konnte nahezu planmäßig erreicht werden. Der Planwert wurde jedoch aufgrund vermehrter investiver Maßnahmen reduziert.
- Zu 4: Für das Jahr 2022 wurde keine Planzahl angegeben, von daher können keine Abweichungen benannt werden.
- Zu 5: Die pauschale Zuschusszahlung für das Jahr 2022 i. H. v. 66.774,20 € wurde am 01.08.2022 angewiesen. Im Jahr 2022 fanden 42 Veranstaltungen statt. Auf Grund des Umbaus der Lüftungsanlage in der Bürgerhalle konnten zudem 1,5 Monate keine Veranstaltungen stattfinden, sodass die durchschnittliche Zuschusszahlung je Veranstaltung höher ausfällt als im Normalbetrieb.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.619.253,00	1.266.400,00		1.311.432,24	45.032,24	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	848.749,64	785.000,00		833.960,96	48.960,96	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.817,82	9.200,00		17.169,12	7.969,12	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	802.123,25	472.550,00		576.370,60	103.820,60	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	14.137,65	0,00		6.314,92	6.314,92	
10	= Ordentliche Erträge	3.510.081,36	2.533.150,00		2.745.247,84	212.097,84	
11	- Personalaufwendungen	-1.755.687,77	-1.851.480,00		-1.768.464,24	83.015,76	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.836.434,64	-5.616.379,21		-4.763.033,17	853.346,04	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.610.622,27	-2.401.100,00		-2.404.240,33	-3.140,33	
15	- Transferaufwendungen	-110.167,23	-155.600,00		-132.444,14	23.155,86	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-664.804,12	-668.393,47		-741.235,84	-72.842,37	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.977.716,03	-10.692.952,68		-9.809.417,72	883.534,96	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.467.634,67	-8.159.802,68		-7.064.169,88	1.095.632,80	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.467.634,67	-8.159.802,68		-7.064.169,88	1.095.632,80	
23	+ Außerordentliche Erträge	89.916,69	65.000,00		606.511,11	541.511,11	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	89.916,69	65.000,00		606.511,11	541.511,11	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.377.717,98	-8.094.802,68		-6.457.658,77	1.637.143,91	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.400.000,00	7.066.061,00		7.066.000,00	-61,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-536.444,63	-536.965,00		-470.717,37	66.247,63	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	485.837,39	-1.565.706,68		137.623,86	1.703.330,54	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70BGA001 Beschaffung von bewegl. Vermögen (ZGM)	-2.677,50	-5.000,00		-51.718,98	-46.718,98	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.742,50	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.420,00	-5.000,00		-51.718,98	-46.718,98	
70GEB009 Veräußerung von Gebäuden u. Grundstücken	467.661,07	0,00		0,00	0,00	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	467.661,07	0,00		0,00	0,00	
70GEB032 Erweiterung der ehem. Jakobischule	-835.863,61	-227.791,64		-55.637,41	172.154,23	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		7.649,89	7.649,89	
24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-1.061,09	-1.061,09	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-835.863,61	-227.791,64		-62.226,21	165.565,43	
70GEB034 Sanierung und Umbau Schulzentrum	-1.376.884,46	-6.280.151,00		-3.392.018,91	2.888.132,09	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	122.000,00	2.902.700,00		564.300,00	-2.338.400,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.498.884,46	-9.182.851,00		-3.956.318,91	5.226.532,09	
70GEB042 Kleinere Baumaßnahmen an Gebäuden	-17.136,12	-22.863,88		-36.953,07	-14.089,19	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-17.136,12	-22.863,88		-13.028,12	9.835,76	
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-23.924,95	-23.924,95	
70GEB048 DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus	-6.816,67	29.223,37		-51.548,00	-80.771,37	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	555.000,00		70.566,93	-484.433,07	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-6.816,67	-525.776,63		-122.114,93	403.661,70	
70GEB052 Ersatz Umkleidegebäude Leichtathletik Stadion Nord	-546.031,44	0,00		0,00	0,00	
24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-28.725,40	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-517.306,04	0,00		0,00	0,00	
70GEB055 Erweiterung und Umbau Heriburg-Gymnasium	-28.343,88	-850.417,61		-125.570,19	724.847,42	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-28.343,88	-850.417,61		-125.570,19	724.847,42	
70GEB056 Lambertschule: Ausbau DG und Sonnenschutzanlage	-35.168,86	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-35.168,86	0,00		0,00	0,00	
70GEB057 Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge	0,00	-140.000,00		-647.699,87	-507.699,87	
24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-593.240,80	-593.240,80	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-140.000,00		0,00	140.000,00	
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-54.459,07	-54.459,07	
70GEB058 Erweiterung Kita "Die Arche"	-38.543,64	-1.039.989,28		-358.863,33	681.125,95	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	600.000,00		0,00	-600.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-38.543,64	-1.639.989,28		-358.863,33	1.281.125,95	
70GEB059 Erweiterung u. Modernisierung Maria-Frieden-Schule	-30.053,91	-791.598,68		-266.276,55	525.322,13	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-30.053,91	-791.598,68		-266.276,55	525.322,13	
70GEB061 DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus	-6.726,47	-703.273,53		-130.271,56	573.001,97	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	60.000,00		0,00	-60.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-6.726,47	-763.273,53		-130.271,56	633.001,97	
70GEB062 Neubau Jugendhaus am Bahnweg	0,00	-30.000,00		0,00	30.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00		0,00	30.000,00	
70GEB063 Differenzierungsraum Freiherr-vom-Stein-Realschule	-2.891,26	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-2.891,26	0,00		0,00	0,00	
70GEB064 Erweiterung Freiherr-vom-Stein-Realschule	0,00	-70.000,00		-10.900,17	59.099,83	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-70.000,00		-10.900,17	59.099,83	
70GEB065 Sonnenschutz Ludgerischule	-45.134,66	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-45.134,66	0,00		0,00	0,00	
70GEB066 Notstromversorgung	0,00	-140.000,00		-63.877,77	76.122,23	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-22.400,00		-7.401,57	14.998,43	
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-117.600,00		-56.476,20	61.123,80	
70GEB067 Umbau KG Th.-Heuss-Realschule für Archiv	0,00	-432.000,00		-155.871,55	276.128,45	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-432.000,00		-155.871,55	276.128,45	
70GEB068 Neubau der Feuerwache Lette	0,00	-60.000,00		0,00	60.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00		0,00	60.000,00	
70GEB069 Feuerwehrstandort West	0,00	-420.000,00		0,00	420.000,00	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-420.000,00		0,00	420.000,00	
70GEB070 Umbau Serverraum Rathaus	-12.745,29	-35.000,00		-28.646,30	6.353,70	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.745,29	-35.000,00		-28.646,30	6.353,70	
70GEB071 Beleuchtung Natz-Thier-Haus	0,00	-9.000,00		0,00	9.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-9.000,00		0,00	9.000,00	
70GEB072 Beleuchtung Stadtmuseum	0,00	-14.000,00		0,00	14.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-14.000,00		0,00	14.000,00	
70GEB073 Umbau Fahrradabstellanlage Stadtschloss	0,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	
70GEB074 Ausstattung städt. Gebäude mit PV-Anlagen	0,00	-19.500,00		0,00	19.500,00	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	153.000,00		0,00	-153.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-172.500,00		0,00	172.500,00	
70GEB075 Einfriedung Schulhof Ludgerischule	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
70IFM001 Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude	4.439,99	60.360,01		122.684,91	62.324,90	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.000,00	469.800,00		448.100,00	-21.700,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-114.982,71	-114.982,71	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-15.560,01	-409.439,99		-210.432,38	199.007,61	
70IFM003 Zuschuss behindertengerechtes WC Lambertikirche	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
70SON021 Mietkautionen	0,00	0,00		-2.256,00	-2.256,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-2.256,00	-2.256,00	

nachrichtlich zu Investitionscode 70SON021 - Mietkautionen:

Es wurde von der Bürgermeisterin am 28.10.2022 ein Betrag von 2.500 € außerplanmäßig für diesen Zweck bereitgestellt.

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		35 %	34,45 %			
zu Kennzahl 2.1		72 %	55,45 %			
zu Kennzahl 2.2		18 %	13,86 %			

Erläuterungen:

- zu 2.1: 01.01.22-26.04.22 – Sperrung Halle 2 im Schulzentrum wg. Sanierung
 15.03.22-09.08.22 – Sperrung Pictoriushalle wg. Flüchtlingsunterkunft Kreis Coesfeld
 26.09.22-31.12.22 – Sperrung Halle 1 im Schulzentrum wg. Flüchtlingsunterkunft
- zu 2.2 01.01.22-28.02.22 – Sperrung Pictoriushalle (Fr.-So.) wg. Impfzentrum
 26.09.22-31.12.22 – Sperrung Halle 1 im Schulzentrum wg. Flüchtlingsunterkunft

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.15 BgA Sportstätten							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	422.420,16	152.200,00		155.162,82	2.962,82	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.284,62	56.800,00		48.594,99	-8.205,01	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.923,60	0,00		4.980,13	4.980,13	
10	= Ordentliche Erträge	461.628,38	209.000,00		208.737,94	-262,06	
11	- Personalaufwendungen	-7.915,60	-8.100,00		-9.542,69	-1.442,69	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-597.994,58	-566.551,92		-796.639,91	-230.087,99	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.047,93	-4.500,00		-5.288,24	-788,24	
15	- Transferaufwendungen	-23.479,06	-43.000,00		-41.704,86	1.295,14	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.469,58	-121.540,00		-145.237,71	-23.697,71	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-750.906,75	-743.691,92		-998.413,41	-254.721,49	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-289.278,37	-534.691,92		-789.675,47	-254.983,55	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-289.278,37	-534.691,92		-789.675,47	-254.983,55	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		161.969,62	161.969,62	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		161.969,62	161.969,62	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-289.278,37	-534.691,92		-627.705,85	-93.013,93	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.688,32	33.000,00		31.409,27	-1.590,73	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-77.520,50	-104.600,00		-109.431,40	-4.831,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-352.110,55	-606.291,92		-705.727,98	-99.436,06	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.15 BgA Sportstätten						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70BGA004 Beschaffung von bewegl. Vermögen (BgA)	-3.134,23	-19.384,30		-16.260,24	3.124,06	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.701,93	-19.384,30		-16.260,24	3.124,06	
70GEB032 Erweiterung der ehem. Jakobischule	-10.396,93	0,00		-1.594,00	-1.594,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.396,93	0,00		-1.594,00	-1.594,00	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 2.1		80 %	70%			

Erläuterungen:

zu 2.1 Die Verknüpfung der Strukturdaten ist weiterhin gewünscht. Leider konnte im Jahr 2022 an diesem Projekt nicht weitergearbeitet werden.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.958,56	337.400,00		361.719,98	24.319,98	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.878,97	34.700,00		44.113,18	9.413,18	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.578,08	6.000,00		9.141,15	3.141,15	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	6.000,00		0,00	-6.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	399.415,61	384.100,00		414.974,31	30.874,31	
11	- Personalaufwendungen	-2.367.372,33	-2.659.800,00		-2.293.877,37	365.922,63	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-304.069,82	-304.350,00		-385.217,88	-80.867,88	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-403.101,73	-420.400,00		-420.109,17	290,83	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.133,34	-69.950,00		-101.818,50	-31.868,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.171.677,22	-3.454.500,00		-3.201.022,92	253.477,08	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.772.261,61	-3.070.400,00		-2.786.048,61	284.351,39	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.772.261,61	-3.070.400,00		-2.786.048,61	284.351,39	
23	+ Außerordentliche Erträge	141,84	0,00		53.516,19	53.516,19	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	141,84	0,00		53.516,19	53.516,19	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.772.119,77	-3.070.400,00		-2.732.532,42	337.867,58	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.831.609,63	3.050.400,00		2.618.282,70	-432.117,30	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-31.538,96	-30.000,00		-30.000,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	27.950,90	-50.000,00		-144.249,72	-94.249,72	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 70.20 Baubetriebshof						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70EDV001 Beschaffung von EDV -Baubetriebshof-	-4.799,03	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.799,03	0,00		0,00	0,00	
70KFZ001 Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof	-238.299,26	-736.010,13		-450.420,74	285.589,39	
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	7.600,00	5.000,00		102.710,00	97.710,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-245.899,26	-741.010,13		-553.130,74	187.879,39	

Budget 90:

Kostenrechnende Einrichtungen

Zugeordnete Produkte:

- 90.10 – Abfallentsorgung
- 90.20 – Straßenreinigung/Winterdienst
- 90.30 – Wasserläufe
- 90.40 – Friedhof und Leichenhalle Lette

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.669,21	149.100,00		108.799,43	-40.300,57	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.046.098,34	3.038.160,00		2.990.592,98	-47.567,02	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.612,89	44.500,00		49.737,85	5.237,85	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.107,36	289.870,00		481.606,81	191.736,81	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.633,06	3.650,00		3.221,52	-428,48	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	114,20	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.673.235,06	3.525.280,00		3.633.958,59	108.678,59	
11	- Personalaufwendungen	-100.318,63	-106.020,00		-109.171,83	-3.151,83	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.886.780,84	-2.944.540,00		-2.771.354,23	173.185,77	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-153.031,30	-206.300,00		-156.968,00	49.332,00	
15	- Transferaufwendungen	-223.425,55	-230.000,00		-237.849,43	-7.849,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-346.460,48	-78.900,00		-432.449,12	-353.549,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.710.016,80	-3.565.760,00		-3.707.792,61	-142.032,61	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-36.781,74	-40.480,00		-73.834,02	-33.354,02	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-36.781,74	-40.480,00		-73.834,02	-33.354,02	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-36.781,74	-40.480,00		-73.834,02	-33.354,02	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	137.652,75	122.200,00		119.058,60	-3.141,40	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-273.332,23	-276.600,00		-226.878,85	49.721,15	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-172.461,22	-194.880,00		-181.654,27	13.225,73	

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		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl a)		65,57 €	55,17 €			

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.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.370.858,54	2.370.530,00		2.342.867,50	-27.662,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.612,89	44.500,00		49.737,85	5.237,85	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.107,36	289.870,00		481.606,81	191.736,81	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.674,79	1.600,00		1.483,39	-116,61	
10	= Ordentliche Erträge	2.890.253,58	2.706.500,00		2.875.695,55	169.195,55	
11	- Personalaufwendungen	-46.271,79	-48.900,00		-52.637,48	-3.737,48	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.469.332,35	-2.540.500,00		-2.393.711,93	146.788,07	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-291.350,00	-22.100,00		-367.808,13	-345.708,13	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.806.954,14	-2.611.500,00		-2.814.157,54	-202.657,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	83.299,44	95.000,00		61.538,01	-33.461,99	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	83.299,44	95.000,00		61.538,01	-33.461,99	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	83.299,44	95.000,00		61.538,01	-33.461,99	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-92.198,61	-95.000,00		-80.053,58	14.946,42	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-8.899,17	0,00		-18.515,57	-18.515,57	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		12,16 €	9,96			
zu Kennzahl 1.2		0,87 €	0,62			

Erläuterungen:

Die Kennzahlen sind witterungsabhängig. Deshalb können von Jahr zu Jahr Schwankungen auftreten.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369.303,40	361.530,00		330.986,18	-30.543,82	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	258,93	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	369.562,33	361.530,00		330.986,18	-30.543,82	
11	- Personalaufwendungen	-28.432,59	-30.030,00		-29.708,64	321,36	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-380.467,18	-343.000,00		-331.863,50	11.136,50	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.736,70	-1.000,00		-18.041,97	-17.041,97	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-416.636,47	-374.030,00		-379.614,11	-5.584,11	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-47.074,14	-12.500,00		-48.627,93	-36.127,93	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-47.074,14	-12.500,00		-48.627,93	-36.127,93	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-47.074,14	-12.500,00		-48.627,93	-36.127,93	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	128.298,87	110.000,00		109.058,15	-941,85	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-108.934,84	-97.500,00		-72.847,86	24.652,14	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-27.710,11	0,00		-12.417,64	-12.417,64	

Produktbeschreibung Produkt 90.30 Wasserläufe

Wirkungsziele 1. Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.

Kennzahlen 1.1 Zielerfüllungsgrad Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		100 %	97 %			

Erläuterungen:

Zu 1.1: 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.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.669,21	149.100,00		108.799,43	-40.300,57	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.000,46	238.000,00		235.491,25	-2.508,75	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12,34	50,00		51,13	1,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	114,20	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	344.796,21	387.150,00		344.341,81	-42.808,19	
11	- Personalaufwendungen	-2.098,29	-2.180,00		-2.104,50	75,50	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.330,07	-42.000,00		-33.670,01	8.329,99	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-141.757,30	-195.000,00		-145.670,00	49.330,00	
15	- Transferaufwendungen	-223.425,55	-230.000,00		-237.849,43	-7.849,43	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.803,28	-53.300,00		-43.867,52	9.432,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-438.414,49	-522.480,00		-463.161,46	59.318,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-93.618,28	-135.330,00		-118.819,65	16.510,35	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-93.618,28	-135.330,00		-118.819,65	16.510,35	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-93.618,28	-135.330,00		-118.819,65	16.510,35	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.896,85	-19.900,00		-15.814,00	4.086,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-109.515,13	-155.230,00		-134.633,65	20.596,35	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 90.30 Wasserläufe						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)	-104.414,25	-384.239,89		-108.643,63	275.596,26	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.000,00	398.820,00		91.000,00	-307.820,00	
24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-7.640,11	-13.359,89		-7.624,05	5.735,84	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-121.774,14	-769.700,00		-192.019,58	577.680,42	
90WAS001 Umsetzung WRRL Innenstadt (NaturBERKEL)	-112.050,23	-28.441,55		-17.537,06	10.904,49	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.035,94	83.971,06		33.145,45	-50.825,61	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-139.086,17	-112.412,61		-50.483,01	61.929,60	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-199,50	-199,50	
90WAS002 Umsetzung WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)	-306.534,48	-419.000,00		960.358,74	1.379.358,74	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.823,13	1.676.000,00		1.001.171,86	-674.828,14	
24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-365.357,61	-2.085.000,00		-40.813,12	2.044.186,88	
90WAS004 Sanierung Wehranlage am Walkenbrückentor	0,00	-60.000,00		-2.800,00	57.200,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00		-2.800,00	57.200,00	

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 2022	Erg. 2022			
		-----	-----			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.935,94	68.100,00		81.248,05	13.148,05	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.687,00	2.000,00		1.687,00	-313,00	
10	= Ordentliche Erträge	68.622,94	70.100,00		82.935,05	12.835,05	
11	- Personalaufwendungen	-23.515,96	-24.910,00		-24.721,21	188,79	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.651,24	-19.040,00		-12.108,79	6.931,21	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.274,00	-11.300,00		-11.298,00	2,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.570,50	-2.500,00		-2.731,50	-231,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-48.011,70	-57.750,00		-50.859,50	6.890,50	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	20.611,24	12.350,00		32.075,55	19.725,55	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	20.611,24	12.350,00		32.075,55	19.725,55	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	20.611,24	12.350,00		32.075,55	19.725,55	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.353,88	12.200,00		10.000,45	-2.199,55	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-56.301,93	-64.200,00		-58.163,41	6.036,59	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-26.336,81	-39.650,00		-16.087,41	23.562,59	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
90BGA001 Beschaffung von bewegl. Vermögen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	

Budget 20:

Finanzen und Controlling

Zugeordnete Produkte:

- 20.01 – Haushalt/Budgetierung
- 20.02 – Finanzierungsmanagement
- 20.03 – Zentrales Finanzcontrolling
- 20.04 – Beteiligungsverwaltung und -controlling
- 20.05 – Erhebung von Steuern und Gebühren
- 20.06 – Zentrale Vergabestelle
- 20.10 – Städtische und fremde Kassengeschäfte
- 20.11 – Vollstreckung von Geldforderungen
- 20.20 – Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen
- 20.21 – Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	59.601.032,42	52.830.000,00		67.561.895,62	14.731.895,62	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.041.528,39	5.147.000,00		5.948.815,69	801.815,69	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	504,00	450,00		532,95	82,95	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.439,18	36.500,00		8.894,24	-27.605,76	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.348.988,33	2.302.450,00		2.224.902,55	-77.547,45	
10	= Ordentliche Erträge	66.055.492,32	60.316.400,00		75.745.041,05	15.428.641,05	
11	- Personalaufwendungen	-1.034.938,51	-1.112.960,00		-1.177.716,56	-64.756,56	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.314,58	-84.970,00		-17.077,94	67.892,06	
15	- Transferaufwendungen	-17.294.541,33	-17.960.000,00		-18.519.427,13	-559.427,13	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.262.693,64	-630.870,00		-1.574.463,72	-943.593,72	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.613.488,06	-19.788.800,00		-21.288.685,35	-1.499.885,35	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	46.442.004,26	40.527.600,00		54.456.355,70	13.928.755,70	
19	+ Finanzerträge	1.568.875,04	1.479.700,00		1.485.796,24	6.096,24	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-180.293,60	-196.000,00		-147.815,95	48.184,05	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.388.581,44	1.283.700,00		1.337.980,29	54.280,29	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	47.830.585,70	41.811.300,00		55.794.335,99	13.983.035,99	
23	+ Außerordentliche Erträge	2.205.727,35	2.672.500,00		469.776,54	-2.202.723,46	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.205.727,35	2.672.500,00		469.776,54	-2.202.723,46	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	50.036.313,05	44.483.800,00		56.264.112,53	11.780.312,53	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	725.804,43	873.900,00		843.395,48	-30.504,52	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-102.532,00	-108.700,00		-109.200,00	-500,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	50.659.585,48	45.249.000,00		56.998.308,01	11.749.308,01	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		nein	ja			
zu Kennzahl 1.2		6,8 %	---			

Erläuterungen:

zu 1.2: Da das Jahresabschlussergebnis in 2022 positiv ausgefallen ist, entstand keine negative Abweichung vom Haushaltsausgleich.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.773,37	5.000,00		4.002,55	-997,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1,57	750,00		3,10	-746,90	
10	= Ordentliche Erträge	3.774,94	5.750,00		4.005,65	-1.744,35	
11	- Personalaufwendungen	-373.521,62	-409.720,00		-444.556,57	-34.836,57	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.834,78	-63.500,00		-10.959,91	52.540,09	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.900,10	-12.990,00		-6.278,16	6.711,84	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-384.256,50	-486.210,00		-461.794,64	24.415,36	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-380.481,56	-480.460,00		-457.788,99	22.671,01	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-380.481,56	-480.460,00		-457.788,99	22.671,01	
23	+ Außerordentliche Erträge	6.420,00	10.500,00		910,00	-9.590,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	6.420,00	10.500,00		910,00	-9.590,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-374.061,56	-469.960,00		-456.878,99	13.081,01	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-38.160,00	-40.300,00		-40.400,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-412.221,56	-510.260,00		-497.278,99	12.981,01	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		0,2 %	0,2 %			
zu Kennzahl 1.2		0,9 %	1,0 %			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	538,25	500,00		491,17	-8,83	
10	= Ordentliche Erträge	538,25	500,00		491,17	-8,83	
11	- Personalaufwendungen	-22.384,51	-23.230,00		-22.864,82	365,18	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.299,05	-3.500,00		0,00	3.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-175,00	-200,00		-175,00	25,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-33.858,56	-26.930,00		-23.039,82	3.890,18	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-33.320,31	-26.430,00		-22.548,65	3.881,35	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-33.320,31	-26.430,00		-22.548,65	3.881,35	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-33.320,31	-26.430,00		-22.548,65	3.881,35	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.840,00	-2.300,00		-2.400,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-35.160,31	-28.730,00		-24.948,65	3.781,35	

Produktbeschreibung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Wirkungsziele 1. Erhöhung der Aussagekraft des Budgetberichtswesens durch die Aufnahme von Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung und Angaben zu Investitionen

Kennzahlen 1.1 Budgetbericht mit Kennzahlen und Investitionsangaben und weitergehenden Darstellungen

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		Ja	Ja			

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00		60,00	60,00	
10	= Ordentliche Erträge	20,00	0,00		60,00	60,00	
11	- Personalaufwendungen	-85.740,29	-80.130,00		-91.118,43	-10.988,43	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-7.500,00		0,00	7.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-3.210,00		-420,00	2.790,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-85.740,29	-90.840,00		-91.538,43	-698,43	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-85.720,29	-90.840,00		-91.478,43	-638,43	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-85.720,29	-90.840,00		-91.478,43	-638,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		510,00	510,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		510,00	510,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-85.720,29	-90.840,00		-90.968,43	-128,43	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-7.356,00	-7.900,00		-8.000,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-93.076,29	-98.740,00		-98.968,43	-228,43	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
20FIN001 Tilgung von Arbeitgeberdarlehen	6.809,76	5.600,00		9.571,75	3.971,75	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	6.809,76	5.600,00		9.571,75	3.971,75	

Produktbeschreibung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

- Wirkungsziele**
- 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 13 % erwirtschaftet.
 - Bei der infrastrukturell geprägten und nicht renditeorientierten Gesellschaft Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH entsteht für den Zeitraum 2022 - 2025
für die Bäder:
ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 8,44 €/Badegast im COE-Bad und der Schwimmhalle Lette,
für die Parkhäuser:
ein maximaler jährlicher Zuschussbedarf von 0,28 €/Parkvorgang des Parkhauses Krankenhaus und der Marktgarage.
 - Beim Eigenbetrieb Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird eine Verzinsung des Eigenkapitals (Stammkapital + Kapitalrücklage) von mindestens 4 % erwirtschaftet.

- Kennzahlen**
- Eigenkapitalrentabilität der Stadtwerke aus EBT (Gewinn vor Steuern im Verhältnis zum Eigenkapital des Vorjahres)
 - Ausschüttung Wirtschaftsbetriebe an die Stadt Coesfeld
 - Zuschuss pro Badegast (Ergebnis/ Anzahl der Badegäste)
 - Zuschuss pro Parkvorgang (Ergebnis/ Anzahl der Parkvorgänge)
 - Verzinsung Stammkapital + Kapitalrücklage des Abwasserwerkes (Ausschüttung an die Stadt Coesfeld im Verhältnis zur Summe aus Stammkapital + Kapitalrücklage des Abwasserwerkes)

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		13 %	14,33 %			
zu Kennzahl 1.2		202 T€	150 €			
zu Kennzahl 2.1		8,25 €	9,98 €			
zu Kennzahl 2.2		0,28 €	-0,02 €			
zu Kennzahl 3.1		4,0 %	3,25 %			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Die Kennzahl wird maßgeblich beeinflusst durch die erzielten Erlöse aus dem Strom- u. Gasabsatz. Neben der Erschließung neuer Absatzmöglichkeiten (z. B. Absatz im Bereich der fremden Netze) hängt der Absatz auch von der Witterung (Stichwort: Länge der Heizperiode) ab. Daneben wirken sich auch Kostensteigerungen oder Kostenoptimierungen auf die Kennzahl aus. Die Steigerung der Eigenkapitalrentabilität ergibt sich im Wesentlichen aus zusätzlichen Erträgen aus der mittelbaren Beteiligung an der Windpark Coesfeld Letter Bruch GmbH & Co. KG.
- zu 1.2: Der Ausschüttungsbetrag basiert auf einer Zielvereinbarung zwischen der Stadt Coesfeld und der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH und berücksichtigt dabei, dass die Gesellschaft die Verluste der Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH (in 2021 lt. Jahresabschluss rd. 2 Mio. €) trägt und 50 Prozent des Ergebnisses der Gesellschaft thesauriert wird.
- zu 2.1: Die Kennzahl wird beeinflusst durch die Anzahl der Nutzer des CoeBades. Trotz der vorteilhaften kombinierten Nutzungsmöglichkeit (Hallen- u. Freibad) sind die Nutzerzahlen witterungsabhängig. Mit steigenden Nutzerzahlen verbessert sich das Ergebnis und damit der Zuschuss pro Badegast. Auch wirken sich Veränderungen beim Aufwand positiv oder negativ auf die Kennzahl aus. Der erhöhte Zuschuss resultierte im Wesentlichen aus geringeren Besucherzahlen als erwartet.
- zu 2.2: Die Kennzahl wird beeinflusst durch die Anzahl der Parkvorgänge und die damit verbundenen Erlöse sowie die Aufwendungen (überwiegend aus dem Betrieb der Marktgarage und dem Parkhaus Krankenhaus). Mit steigenden Nutzerzahlen verbessert sich das Ergebnis und damit der Zuschuss pro Parkvorgang. Auch wirken sich Veränderungen beim Aufwand positiv oder negativ auf die Kennzahl aus. Der gesunkene Zuschuss ergibt sich im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen für den Strombezug und sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

- zu 3.1: Das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird entsprechend den Vorschriften der Gemeindeordnung NRW und der Eigenbetriebsverordnung NRW als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Danach soll der Jahresgewinn so hoch sein, dass neben angemessenen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.
- Die Bilanz des Abwasserwerkes weist zum Ende des Jahres 2022 ein Stammkapital von rund 10,2 Millionen Euro und Kapitalrücklagen von 12,2 Millionen Euro aus. Auf die Gesamtsumme von 22,4 Millionen Euro wird ein Eigenkapitalzinssatz von 3,25 Prozent angewandt. Dies ergibt einen Zinsbetrag von rund 730.000 Euro, der an den Haushalt der Stadt Coesfeld ausgeschüttet wird.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	129.555,05	58.900,00		85.758,79	26.858,79	
10	= Ordentliche Erträge	129.555,05	58.900,00		85.758,79	26.858,79	
11	- Personalaufwendungen	-16.983,28	-18.460,00		-16.980,18	1.479,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-165.595,05	-140.560,00		-126.201,55	14.358,45	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-182.578,33	-159.020,00		-143.181,73	15.838,27	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-53.023,28	-100.120,00		-57.422,94	42.697,06	
19	+ Finanzerträge	1.450.874,68	1.411.800,00		1.360.757,68	-51.042,32	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.450.874,68	1.411.800,00		1.360.757,68	-51.042,32	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.397.851,40	1.311.680,00		1.303.334,74	-8.345,26	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.397.851,40	1.311.680,00		1.303.334,74	-8.345,26	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.840,00	-1.800,00		-2.000,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.396.011,40	1.309.880,00		1.301.334,74	-8.545,26	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		250 %	250 %			
zu Kennzahl 1.2		550 %	550 %			
zu Kennzahl 1.3		450 %	450 %			
zu Kennzahl 2.1		100 %	114 %			
zu Kennzahl 2.2		87,5 %	91 %			
zu Kennzahl 2.3		60 %	72 %			
zu Kennzahl 2.4		87,5 %	40 %			

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 Einsparungen bei den Entsorgungsgebühren und Verwertungskosten von rd. 195.500 Euro zu verzeichnen gewesen. Bei den Erträgen haben sich bei den Verwertungserlösen Mehrerträge von rd. 151.700 € gegenüber der Kalkulation ergeben.
- zu 2.2: Gegenüber der Kalkulation sind nur geringe Abweichungen zu verzeichnen.
- zu 2.3: Gegenüber der Kalkulation sind rd. 11.500 € geringere Aufwendungen im Bereich der Fußgängerzonenreinigung angefallen.
- zu 2.4: Auf Grund des Ansatzes von Überschüssen ergab sich aus der Kalkulation bereits ein geplanter Kostendeckungsgrad von 31 %. Gegenüber der Kalkulation sind zusätzlich aufgrund der milden Witterung rd. 7.700 € geringere Aufwendungen im Bereich des Winterdienstes angefallen.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154,00	200,00		143,50	-56,50	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	133,00	5.200,00		876,50	-4.323,50	
10	= Ordentliche Erträge	287,00	5.400,00		1.020,00	-4.380,00	
11	- Personalaufwendungen	-150.158,28	-152.630,00		-153.536,26	-906,26	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.162,63	-11.320,00		-8.121,21	3.198,79	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-159.320,91	-166.950,00		-161.657,47	5.292,53	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-159.033,91	-161.550,00		-160.637,47	912,53	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-159.033,91	-161.550,00		-160.637,47	912,53	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-159.033,91	-161.550,00		-160.637,47	912,53	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.900,17	75.900,00		56.612,59	-19.287,41	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-13.336,00	-15.000,00		-14.800,00	200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-100.469,74	-100.650,00		-118.824,88	-18.174,88	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		80	61			
zu Kennzahl 1.2		0	0			

Erläuterungen:

zu Kennzahl 1.1: Es wurden 38 öffentliche Ausschreibung und 10 beschränkte Ausschreibungen auf nationaler Ebene durchgeführt. Als EU-weite Verfahren wurden 13 offene Verfahren vollzogen. Ein Viertel der Verfahren wurde 2022 für die Sanierung und den Umbau des Schulzentrums Coesfeld durchgeführt.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.551,41	2.200,00		1.542,23	-657,77	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26,60	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	35.578,01	2.200,00		1.542,23	-657,77	
11	- Personalaufwendungen	-43.818,06	-62.260,00		-86.434,86	-24.174,86	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.838,03	-6.120,00		-5.775,31	344,69	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.447,02	-2.940,00		-1.715,37	1.224,63	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-53.103,11	-71.320,00		-93.925,54	-22.605,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-17.525,10	-69.120,00		-92.383,31	-23.263,31	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-17.525,10	-69.120,00		-92.383,31	-23.263,31	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-17.525,10	-69.120,00		-92.383,31	-23.263,31	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-6.896,00	-6.100,00		-6.000,00	100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-24.421,10	-75.220,00		-98.383,31	-23.163,31	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		240	0			

Erläuterungen:

zu 1.1: In 2022 sind keine Kredite zur Liquiditätssicherung notwendig gewesen. Ausschlagend hierfür sind u. a. die enormen Gewerbesteuereinzahlungen.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,00	250,00		330,00	80,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.576,15	28.800,00		2.858,29	-25.941,71	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.015,50	10.000,00		8.838,58	-1.161,42	
10	= Ordentliche Erträge	40.921,65	39.050,00		12.026,87	-27.023,13	
11	- Personalaufwendungen	-180.872,35	-189.000,00		-191.021,80	-2.021,80	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-342,72	-350,00		-342,72	7,28	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.796,20	-18.400,00		-28.514,81	-10.114,81	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-197.011,27	-207.750,00		-219.879,33	-12.129,33	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-156.089,62	-168.700,00		-207.852,46	-39.152,46	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-156.089,62	-168.700,00		-207.852,46	-39.152,46	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-156.089,62	-168.700,00		-207.852,46	-39.152,46	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-17.472,00	-18.600,00		-18.800,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-173.561,62	-187.300,00		-226.652,46	-39.352,46	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		50 %	57 %			
zu Kennzahl 1.2		90 %	89 %			

Erläuterungen:

- zu 1.1: In 2022 konnte die Vollstreckungsquote, d. h. der Anteil der erledigten Fälle an den Gesamtfällen, gesteigert werden. Hierfür ist sicherlich auch verantwortlich, dass zum 01.01.2023 der WDR eigene Vollstreckungsbehörde wurde und somit die vollstreckten Forderungen des Beitragsservices zum 31.12.22 abgeschlossen bzw. an den WDR zurückgegeben wurden. Es bestehen weiterhin Rückstände aus den Vorjahren.
- zu 1.2: Die Kennzahl „Anteil der vollstreckten Forderungen an den vollstreckbaren Forderungen“ wurde fast erreicht. Gründe für die geringe Abweichung sind nicht festzumachen.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		-0,55	-0,55	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	123.261,25	119.800,00		128.613,18	8.813,18	
10	= Ordentliche Erträge	123.261,25	119.800,00		128.612,63	8.812,63	
11	- Personalaufwendungen	-161.460,12	-177.530,00		-171.203,64	6.326,36	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.063,88	-19.550,00		-17.534,51	2.015,49	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-171.524,00	-197.080,00		-188.738,15	8.341,85	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-48.262,75	-77.280,00		-60.125,52	17.154,48	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-48.262,75	-77.280,00		-60.125,52	17.154,48	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-48.262,75	-77.280,00		-60.125,52	17.154,48	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.632,00	-16.700,00		-16.800,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-63.894,75	-93.980,00		-76.925,52	17.054,48	

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 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		56,4 %	57,3 %			
zu Kennzahl 1.2		24,7 %	23,5 %			
zu Kennzahl 1.3		16,7 %	16,8 %			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Aufgrund der Corona-Pandemie wurde der Gewerbesteueransatz im Rahmen des Haushaltsplan-aufstellungsverfahrens eher vorsichtig eingeschätzt. Das Jahr 2022 hat dann gezeigt, dass erhebliche Steuermehrerträge zu verzeichnen waren, was sich günstig auf die Netto-Steuerquote ausgewirkt hat.
- zu 1.2: Der überproportionale Anstieg bei den ordentlichen Erträgen ließ die Zuwendungsquote leicht sinken, obwohl die Zuwendungserträge nominal zugenommen haben.

Jahresabschluss 2022

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	59.601.032,42	52.830.000,00		67.561.895,62	14.731.895,62	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.041.528,39	5.147.000,00		5.948.815,69	801.815,69	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.490,21	130.000,00		94.441,25	-35.558,75	
10	= Ordentliche Erträge	63.709.051,02	58.107.000,00		73.605.152,56	15.498.152,56	
15	- Transferaufwendungen	-17.294.541,33	-17.960.000,00		-18.519.427,13	-559.427,13	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-991.321,56	-330.000,00		-980.360,00	-650.360,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.285.862,89	-18.290.000,00		-19.499.787,13	-1.209.787,13	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	45.423.188,13	39.817.000,00		54.105.365,43	14.288.365,43	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	45.423.188,13	39.817.000,00		54.105.365,43	14.288.365,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	2.199.307,35	2.662.000,00		468.356,54	-2.193.643,46	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.199.307,35	2.662.000,00		468.356,54	-2.193.643,46	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	47.622.495,48	42.479.000,00		54.573.721,97	12.094.721,97	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	653.904,26	798.000,00		786.782,89	-11.217,11	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	48.276.399,74	43.277.000,00		55.360.504,86	12.083.504,86	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
20IVP001 Allg. Investitionspauschale nach dem GFG 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.591.014,13 2.591.014,13	2.700.000,00 2.700.000,00		2.695.256,93 2.695.256,93	-4.743,07 -4.743,07	
20KLI001 Klimaschutzinvestitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00		216.069,62 216.069,62	216.069,62 216.069,62	
20SLP001 Schul- und Bildungspauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.226.408,00 1.226.408,00	1.257.000,00 1.257.000,00		1.256.669,00 1.256.669,00	-331,00 -331,00	
20SON003 Zuweisung Belastungsausgleich G 9 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00		154.956,66 154.956,66	154.956,66 154.956,66	
20SPP001 Sportpauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	117.723,00 117.723,00	122.000,00 122.000,00		122.485,00 122.485,00	485,00 485,00	

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 Kreditermächtigung des Vorjahres)

Werte		Plan 2022	Erg. 2022			
zu Kennzahl 1.1		5.000 €	0 €			
zu Kennzahl 1.2		29.118.800 €	12.598.801 €			
zu Kennzahl 1.3		8.440.000 €	-673.350 €			

Erläuterungen:

- Zu 1.1: Wegen der guten Kassenlage brauchten Liquiditätskredite im Jahr 2022 nicht aufgenommen zu werden.
- zu 1.2 und 1.3: Auch bei diesen Kennzahlen wirkte sich die gute Liquiditätslage der Stadtkasse positiv aus. Der Schuldenstand konnte deshalb gegenüber der Haushaltsplanung deutlich gesenkt werden. Statt einer Neuverschuldung wurde der Kreditbestand gegenüber dem Vorjahr um rd. 670.000 € abgebaut.

Jahresabschluss 2022

Teilergebnisrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.012.505,15	1.977.800,00		1.906.371,15	-71.428,85	
10	= Ordentliche Erträge	2.012.505,15	1.977.800,00		1.906.371,15	-71.428,85	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.232,20	-91.700,00		-405.143,11	-313.443,11	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-60.232,20	-92.700,00		-405.143,11	-312.443,11	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.952.272,95	1.885.100,00		1.501.228,04	-383.871,96	
19	+ Finanzerträge	118.000,36	67.900,00		125.038,56	57.138,56	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-180.293,60	-196.000,00		-147.815,95	48.184,05	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-62.293,24	-128.100,00		-22.777,39	105.322,61	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.889.979,71	1.757.000,00		1.478.450,65	-278.549,35	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.889.979,71	1.757.000,00		1.478.450,65	-278.549,35	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.889.979,71	1.757.000,00		1.478.450,65	-278.549,35	

Jahresabschluss 2022

Investitionen Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
20FIN002 Tilgung von Mietwohnungsdarlehen	887,65	900,00		890,75	-9,25	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	887,65	900,00		890,75	-9,25	

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Budget (Nr.)	Budget (Bezeichnung)	Zeile im Teil- ergebnisplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	15	-4.020,72
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	16	-20.600,00
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	13	-13.100,00
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	16	-7.500,00
20	Finanzen und Controlling	13	-25.000,00
43	Kultur und Weiterbildung	16	-71.000,00
50	Ordnung und Soziales	13	-24.401,27
50	Ordnung und Soziales	15	-51.949,58
50	Ordnung und Soziales	16	-45.171,11
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	02	267.926,46
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	13	-267.926,46
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	16	-15.028,88
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	02	28.849,41
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	13	-7.100,00
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	16	-500.500,00
70	Bauen und Umwelt	02	150.000,00
70	Bauen und Umwelt	13	-1.312.055,27
70	Bauen und Umwelt	16	-59.443,47

Jahresabschluss 2022

Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Budget (Nr.)	Budget (Bezeichnung)	Zeile im Teil- ergebnisplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	02	97.000,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	05	35.000,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	13	-20.000,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	16	-300.091,38
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	13	-56.100,00
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	16	-6.000,00
20	Finanzen und Controlling	13	-18.000,00
30	Ordnung und Recht	13	-24.092,20
30	Ordnung und Recht	16	-181.597,23
43	Kultur und Weiterbildung	16	-15.159,85
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	13	-52.020,13
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	16	-111.224,48
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	16	-149.426,07
70	Bauen und Umwelt	02	12.500,00
70	Bauen und Umwelt	13	-779.189,91
70	Bauen und Umwelt	15	-31.267,80
70	Bauen und Umwelt	16	-44.748,85

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- ergebnisplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
01.11	Stadtmarketing und Tourismus	16	-20.600,00
01.21	Citymanagement	15	-4.020,72
10.06	Internes Organisationsmanagement	13	-13.100,00
10.90	Sächl. Aufwand f. d. Gesamtverwaltung	16	-7.500,00
20.01	Haushalt/Budgetierung	13	-25.000,00
43.01	Volkshochschule	16	-50.000,00
43.02	Kulturförderung u. -veranstaltungen	16	-800,00
43.05	Stadtbücherei	16	-20.200,00
50.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende	16	-4.000,00
50.02	Hilfen für besondere Personengruppen	15	-51.949,58
50.22	Gewerbe, Märkte u. Kirmessen	16	-1.500,00
50.23	Sicherheit u. Ordnung des Verkehrs	16	-800,00
50.24	Feuer-, Katastrophen- u. Zivilschutz	13	-24.401,27
50.24	Feuer-, Katastrophen- u. Zivilschutz	16	-38.871,11
51.01	Jugendarbeit, Kinder- u. Jugendschutz	02	18.445,67
51.01	Jugendarbeit, Kinder- u. Jugendschutz	13	-18.445,67
51.21	Grundschulen	02	80.200,00
51.21	Grundschulen	13	-80.200,00
51.21	Grundschulen	16	-2.005,57
51.22	Hauptschulen	02	18.000,00
51.22	Hauptschulen	13	-18.000,00
51.22	Hauptschulen	16	-1.350,00
51.23	Realschulen	02	76.700,00
51.23	Realschulen	13	-76.700,00

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- ergebnisplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
51.24	Gymnasien	02	72.800,00
51.24	Gymnasien	13	-72.800,00
51.24	Gymnasien	16	-11.673,31
51.25	Förderschulen	02	1.780,79
51.25	Förderschulen	13	-1.780,79
60.01	Stadtplanung	02	28.849,41
60.01	Stadtplanung	16	-400.500,00
60.03	Verkehrsplanung	16	-100.000,00
60.07	Bauordnung	13	-7.100,00
70.01	Verkehrsanlagen	13	-273.198,14
70.03	Park- u. Grünanlagen	13	-9.000,00
70.07	Klima- u. Umweltschutz	13	-21.516,00
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	13	-725.879,21
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	16	-59.443,47
70.15	BgA Sportstätten	02	150.000,00
70.15	BgA Sportstätten	13	-282.461,92

Jahresabschluss 2022

Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- ergebnisplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
01.02	Grundstücksmanagement	16	-175.000,00
01.11	Stadtmarketing und Tourismus	16	-3.091,38
01.21	Citymanagement	02	97.000,00
01.21	Citymanagement	05	35.000,00
01.21	Citymanagement	13	-20.000,00
01.21	Citymanagement	16	-122.000,00
10.06	Internes Organisationsmanagement	13	-12.400,00
10.09	Technikunterstützte Informationsverarb.	13	-18.700,00
10.09	Technikunterstützte Informationsverarb.	16	-6.000,00
10.10	Personalmanagement	13	-25.000,00
20.01	Haushalt/Budgetierung	13	-18.000,00
30.09	Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz	13	-24.092,20
30.09	Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz	16	-181.597,23
43.05	Stadtbücherei	16	-15.159,85
51.21	Grundschulen	16	-1.500,00
51.23	Realschulen	16	-42.000,00
51.24	Gymnasien	16	-57.535,00
51.30	Sport- u. Freizeiteinrichtungen, Sportförd.	13	-52.020,13
51.30	Sport- u. Freizeiteinrichtungen, Sportförd.	16	-10.189,48
60.01	Stadtplanung	16	-114.426,07
60.03	Verkehrsplanung	16	-35.000,00
70.01	Verkehrsanlagen	02	12.500,00
70.01	Verkehrsanlagen	13	-372.511,57
70.01	Verkehrsanlagen	15	-13.000,00
70.03	Park- u. Grünanlagen	13	-14.000,00

Jahresabschluss 2022
Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- ergebnisplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
70.04	Kinderspielplätze	13	-60.000,00
70.07	Klima- u. Umweltschutz	13	-20.785,50
70.07	Klima- u. Umweltschutz	15	-18.267,80
70.09	Hochwasserschutz	13	-19.052,00
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	13	-281.397,26
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	16	-43.925,85
70.15	BgA Sportstätten	13	-5.221,43
70.15	BgA Sportstätten	16	-823,00
70.20	Baubetriebshof	13	-6.222,15

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Inv.Code (Nr.)	Investitionscode (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
01GRD001	Erwerb von Grundstücken	24	-2.325.934,00
01GRD001	Erwerb von Grundstücken	29	-1.500.000,00
10BGA002	Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt	28	-6.250,00
10BGA003	Beschaffung von E-Bikes	26	-15.290,00
10EDV001	EDV f. d. Gesamtverwaltung	26	-121.000,00
43BGA002	Beschaffungen für die Stadtbücherei	26	-10.000,00
43BGA009	Umgestaltung der Stadtbücherei	29	-22.087,76
43BGA010	Umgestaltung Natz-Thier-Haus	18	6.500,00
43BGA010	Umgestaltung Natz-Thier-Haus	26	-10.000,00
43TEC003	Ersatz Rückgabeautomat Stadtbücherei	26	-5.000,00
43SON001	Stadtrundgang mit QR-Codes	18	9.750,00
43SON001	Stadtrundgang mit QR-Codes	25	-15.000,00
50BGA004	Geräte u. Ausrüstung Feuerwehr	26	-36.756,44
50KFZ004	Lösch- u. andere Einsatzfahrzeuge	26	-442.371,77
50SON001	Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen)	26	-11.699,53
51BIL001	Beschaffungen für Grundschulen	26	-7.100,00
51BIL002	Beschaffungen für Hauptschulen	26	-5.000,00
51BIL004	Beschaffungen für Gymnasien	26	-23.000,00
51EDV001	EDV-Ausstattung Grundschulen	18	54.000,00
51EDV001	EDV-Ausstattung Grundschulen	26	-60.000,00
51EDV002	EDV-Ausstattung Hauptschulen	18	9.000,00
51EDV002	EDV-Ausstattung Hauptschulen	26	-10.000,00
51EDV003	EDV-Ausstattung Realschulen	18	144.900,00
51EDV003	EDV-Ausstattung Realschulen	26	-161.000,00

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Inv.Code (Nr.)	Investitionscode (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
51EDV004	EDV-Ausstattung Gymnasien	18	153.900,00
51EDV004	EDV-Ausstattung Gymnasien	26	-171.000,00
51EDV005	EDV-Ausstattung Förderschulen	18	2.250,00
51EDV005	EDV-Ausstattung Förderschulen	26	-2.500,00
51IFM008	Inv.zuschuss Einrichtung Lübbesmeyerweg	18	1.422.900,00
51IFM008	Inv.zuschuss Einrichtung Lübbesmeyerweg	28	-1.581.000,00
51SON002	Schulbushaltestellen	18	6.000,00
51SON002	Schulbushaltestellen	25	-10.000,00
51SPO009	Brunnenanlage Sportplatz Goxel	25	-15.900,00
51SPO017	Fahrradabstellanlage Spz. West Reiningstr.	25	-3.700,00
60EDV002	Software Baugenehmigungsverfahren	26	-4.601,40
60EDV005	Digitalisierung von Bauakten	26	-80.000,00
70BEL002	Straßenbeleuchtung: Marktplatz	25	-20.000,00
70BGA004	Beschaffung von bewegl. Vermögen (BgA)	26	-11.984,30
70BRÜ001	Erneuerung von Brücken	25	-85.000,00
70GEB032	Erweiterung der ehem. Jakobischule	25	-227.791,64
70GEB034	Sanierung und Umbau Schulzentrum	25	-3.294.851,00
70GEB042	Kleinere Baumaßnahmen an Gebäuden	25	-2.863,88
70GEB048	DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus	18	200.000,00
70GEB048	DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus	25	-252.776,63
70GEB055	Heriburg-Gymnasium	25	-510.417,61
70GEB058	Erweiterung Kita "Die Arche"	25	-966.989,28
70GEB059	Maria-Frieden-Schule	25	-461.598,68

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Inv.Code (Nr.)	Investitionscode (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
70GEB061	DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus	25	-343.273,53
70GEB070	Umbau Serverraum Rathaus	25	-35.000,00
70GRÜ003	Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)	18	535.000,00
70GRÜ003	Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)	21	40.000,00
70GRÜ003	Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)	24	-13.359,89
70GRÜ003	Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)	25	-1.130.000,00
70GRÜ007	DIEK Lette: Umgestaltung Gemeindeplatz	25	-156.734,32
70GRÜ007	DIEK Lette: Umgestaltung Gemeindeplatz	29	-9.000,00
70IFM001	Fahrradabstellanlage Bahnhofsgebäude	18	278.000,00
70IFM001	Fahrradabstellanlage Bahnhofsgebäude	28	-409.439,99
70KFZ001	Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof	26	-327.010,13
70KSP001	Spielgeräte für Kinderspielplätze	25	-16.303,48
70SON012	Erneuerung Parkleitsystem	18	63.300,00
70SON012	Erneuerung Parkleitsystem	25	-88.300,00
70SON017	Fahrradabstellanlagen Innenstadt	18	84.000,00
70SON017	Fahrradabstellanlagen Innenstadt	25	-140.000,00
70SON018	DIEK Lette: Dirtpark	25	-34.210,57
70STR003	Ortsdurchfahrt Lette	25	-510.276,89
70STR003	Ortsdurchfahrt Lette	28	-24.140,00
70STR003	Ortsdurchfahrt Lette	29	-150.000,00
70STR065	Erlenweg: Erschließung Gewerbeflächen	25	-51.000,00
70STR065	Erlenweg: Erschließung Gewerbeflächen	29	-2.998,14
70STR068	Wohngebiet Östlich Baakenesch	25	-59.659,74
70STR068	Wohngebiet Östlich Baakenesch	29	-7.500,00
70STR074	Oldendorper Weg: Ausbau südl. Gehweg	25	-30.000,00
70STR082	Neubau/Umgestaltung Hinterstraße	18	75.000,00
70STR082	Neubau/Umgestaltung Hinterstraße	25	-98.036,34
70STR082	Neubau/Umgestaltung Hinterstraße	29	-7.000,00

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Inv.Code (Nr.)	Investitionscode (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
70STR084	Endausbau Stichweg Wienhörsterbach	25	-110.000,00
70STR084	Endausbau Stichweg Wienhörsterbach	29	-7.000,00
70STR087	Parkplätze Davidstraße	29	-5.000,00
70STR089	DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz	25	-70.435,17
70STR089	DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz	29	-14.900,00
70STR090	DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz	25	-1.080.790,89
70STR091	DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz	25	-41.962,71
70STR091	DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz	29	-6.300,00
70STR097	Fußgängerüberweg Wiesenstr./Gartenstr.	25	-24.000,00
70WEG001	Ausbau von Wirtschaftswegen	25	-635.645,98
70WEG006	Radbahn Münsterland Coesfeld-Billerbeck	18	248.500,00
70WEG006	Radbahn Münsterland Coesfeld-Billerbeck	25	-435.000,00
70WEG007	Wirtschaftswege Baugebiet Meddingheide	25	-24.000,00
90WAS001	WRRL Innenstadt (NaturBERKEL)	18	83.971,06
90WAS001	WRRL Innenstadt (NaturBERKEL)	25	-112.412,61
90WAS002	WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)	18	172.000,00
90WAS002	WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)	24	-10.000,00
90WAS002	WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)	25	-205.000,00

Jahresabschluss 2022

Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Inv.Code (Nr.)	Investitionscode (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
01BGA001	Anschaffung mobiler Stadtmöbel	26	-10.300,00
01BGA002	Anschaffung mobiles Stadtgrün	26	-5.000,00
01BGA002	Anschaffung mobiles Stadtgrün	29	-35.000,00
01GRD001	Erwerb von Grundstücken	24	-1.517.000,00
01GRD002	Veräußerung von Grundstücken	22	4.139.000,00
01SON001	Wegeleitsystem Bahnhof zur Innenstadt	25	-8.000,00
10BGA002	Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt	28	-6.250,00
10BGA003	Beschaffung von E-Bikes	26	-14.132,80
10EDV001	EDV f. d. Gesamtverwaltung	26	-198.100,00
30BGA001	Geräte und Ausrüstungsgegenstände	26	-10.341,79
30KFZ001	Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge	26	-472.220,84
30SON001	Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen)	26	-14.336,20
43BGA002	Beschaffungen für die Stadtbücherei	18	2.260,00
43BGA002	Beschaffungen für die Stadtbücherei	26	-11.466,44
43EDV003	Beschaffungen Museen	26	-8.830,40
43SON001	Stadtrundgang mit QR-Codes	25	-2.000,00
43TEC003	Ersatz Rückgabeautomat Stadtbücherei	26	-45.000,00
51BIL001	Beschaffungen für Grundschulen	26	-43.714,96
51BIL002	Beschaffungen für Hauptschulen	26	-30.317,19
51BIL003	Beschaffungen für Realschulen	26	-15.854,34
51BIL004	Beschaffungen für Gymnasien	26	-40.793,11
51BIL005	Beschaffungen für Förderschulen	26	-1.000,00

Jahresabschluss 2022

Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Inv.Code (Nr.)	Investitionscode (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
51EDV004	EDV-Ausstattung Gymnasien	26	-60.000,00
51IFM003	Inv.förderung Kindertageseinrichtungen	28	-5.000,00
51IFM010	Inv.zuschuss Einrichtung "Die Arche"	28	-60.000,00
51SPO022	Beschaffung von 3 Sportboxen	18	51.300,00
51SPO022	Beschaffung von 3 Sportboxen	26	-57.000,00
51SPO023	Brunnenanlage Sportzentrum Lette	25	-57.000,00
60IFM002	Investitionszuschuss Schüppenstraße	28	-62.100,00
70BEL001	Straßenbeleuchtung: allg. Erneuerung	25	-28.327,58
70BEL002	Straßenbeleuchtung: Marktplatz	25	-283.339,67
70BGA004	Beschaffung von bewegl. Vermögen (BgA)	26	-3.808,98
70EDV004	Software Aufbruchmanagement	26	-15.000,00
70GEB032	Erweiterung der ehem. Jakobischule	25	-15.000,00
70GEB034	Sanierung und Umbau Schulzentrum	18	2.338.400,00
70GEB034	Sanierung und Umbau Schulzentrum	25	-5.226.532,09
70GEB048	DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus	25	-403.661,70
70GEB055	Heriburg-Gymnasium	25	-50.000,00
70GEB058	Erweiterung Kita "Die Arche"	25	-1.281.125,95
70GEB059	Maria-Frieden-Schule	25	-525.322,13
70GEB061	DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus	25	-633.001,97
70GEB064	Erweiterung Fr.-vom-Stein-Realschule	25	-20.000,00
70GEB067	Umbau Th.-Heuss-Realschule für Archiv	25	-275.128,45
70GEB074	Ausstattung Gebäude mit PV-Anlagen	25	-367.000,00

Jahresabschluss 2022 Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Inv.Code (Nr.)	Investitionscode (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
70GRÜ003	Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)	18	359.416,32
70GRÜ003	Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)	25	-693.832,63
70GRÜ003	Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)	29	-25.000,00
70GRÜ007	DIEK Lette: Umgestaltung Gemeindeplatz	29	-14.000,00
70HOC007	Stromanschluss HRB Kalksbecker Heide	25	-10.000,00
70HOC008	Gewerbegebiet Letter Bülten	18	467.000,00
70HOC008	Gewerbegebiet Letter Bülten	24	-36.000,00
70HOC008	Gewerbegebiet Letter Bülten	25	-1.206.000,00
70IFM001	Fahrradabstellanlage Bahnhofsgebäude	28	-5.000,00
70IFM003	behindertengerechtes WC Lambertikirche	28	-46.085,07
70KFZ001	Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof	26	-219.071,05
70KLI001	Beschaffung von Lastenradboxen	25	-43.700,00
70KSP001	Spielgeräte für Kinderspielplätze	25	-5.651,21
70KSP006	Aufwertung Spielplatz Meddingheide	25	-59.565,76
70SON012	Erneuerung Parkleitsystem	18	85.500,00
70SON012	Erneuerung Parkleitsystem	25	-37.800,00
70SON017	Fahrradabstellanlagen Innenstadt	18	84.000,00
70SON017	Fahrradabstellanlagen Innenstadt	25	-83.727,37
70SON018	DIEK Lette: Dirtpark	25	-302.695,84
70SON018	DIEK Lette: Dirtpark	29	-60.000,00
70SON019	Einrichtung von Fahrrad-Servicestationen	25	-3.500,00
70STR003	Ortsdurchfahrt Lette	25	-101.407,34
70STR003	Ortsdurchfahrt Lette	28	-25.000,00
70STR003	Ortsdurchfahrt Lette	29	-30.000,00
70STR065	Erlenweg: Erschließung Gewerbeflächen	25	-47.176,45

Jahresabschluss 2022

Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Inv.Code (Nr.)	Investitionscode (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
70STR066	Baugebiet Neumühle	25	-249.900,00
70STR066	Baugebiet Neumühle	29	-21.000,00
70STR074	Oldendorper Weg: Ausbau südl. Gehweg	25	-30.000,00
70STR084	Endausbau Stichweg Wienhörsterbach	29	-7.000,00
70STR086	Bushaltestellen an der L581 (IPNW)	29	-25,00
70STR087	Parkplätze Davidstraße	25	-9.471,03
70STR087	Parkplätze Davidstraße	29	-7.911,57
70STR089	DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz	29	-14.900,00
70STR090	DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz	25	-1.312.943,80
70STR090	DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz	29	-21.000,00
70STR091	DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz	29	-13.900,00
70STR094	Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes	25	-78.177,10
70STR101	Einmündung Busspur Wiesenstraße	25	-4.474,21
70STR105	Optimierung Radwegführung B 525/K 46	25	-23.500,00
70STR105	Optimierung Radwegführung B 525/K 46	29	-2.100,00
70STR106	Gewerbegebiet westl. Mühle Krampe	25	-618.336,97
70STR106	Gewerbegebiet westl. Mühle Krampe	29	-8.500,00
70STR107	Notentwässerung Süringstraße	25	-63.500,00
70STR107	Notentwässerung Süringstraße	28	-63.500,00
70WEG001	Ausbau von Wirtschaftswegen	25	-427.094,84
90WAS001	WRRL Innenstadt (NaturBERKEL)	18	50.827,00
90WAS001	WRRL Innenstadt (NaturBERKEL)	25	-61.929,60
90WAS002	WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)	18	642.177,64
90WAS002	WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)	24	-10.000,00
90WAS002	WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)	25	-2.044.186,88

Teilfinanzrechnungen (Zahlungsübersichten)

Hinweis:

Zur besseren Lesbarkeit werden die Teilfinanzrechnungen (Zahlungsübersichten) aus den Budgets herausgelöst und an dieser Stelle separat abgedruckt.

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	213.665,70	302.272,00		327.793,65	25.521,65	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-691.039,80	-1.470.550,72		-1.130.709,88	339.840,84	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-477.374,10	-1.168.278,72		-802.916,23	365.362,49	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.335.259,30	210.900,00		494.247,15	283.347,15	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	29.035,01	135.800,00		47.799,50	-88.000,50	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	188,93	2.515.000,00		0,00	-2.515.000,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.364.483,24	2.861.700,00		542.046,65	-2.319.653,35	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-355.000,00	-4.136.634,00		-606.843,66	3.529.790,34	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-55.000,00		0,00	55.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-43.797,66	-178.000,00		-72.384,25	105.615,75	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-2.972.334,67	-11.250,00		0,00	11.250,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-3.505.000,00		-2.136.304,13	1.368.695,87	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.371.132,33	-7.885.884,00		-2.815.532,04	5.070.351,96	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.006.649,09	-5.024.184,00		-2.273.485,39	2.750.698,61	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.484.023,19	-6.192.462,72		-3.076.401,62	3.116.061,10	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.484.023,19	-6.192.462,72		-3.076.401,62	3.116.061,10	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung und Breitbandausbau							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	641,95	30.800,00		46.590,00	15.790,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-108.104,75	-206.270,00		-128.908,95	77.361,05	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-107.462,80	-175.470,00		-82.318,95	93.151,05	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.301.847,85	0,00		373.252,15	373.252,15	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.301.847,85	0,00		373.252,15	373.252,15	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-2.972.334,67	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.972.334,67	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-670.486,82	0,00		373.252,15	373.252,15	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-777.949,62	-175.470,00		290.933,20	466.403,20	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-777.949,62	-175.470,00		290.933,20	466.403,20	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	164.040,70	112.792,00		104.588,67	-8.203,33	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-242.703,97	-603.310,00		-563.181,46	40.128,54	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-78.663,27	-490.518,00		-458.592,79	31.925,21	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	29.035,01	135.800,00		47.799,50	-88.000,50	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	188,93	2.515.000,00		0,00	-2.515.000,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.223,94	2.650.800,00		47.799,50	-2.603.000,50	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-355.000,00	-4.136.634,00		-606.843,66	3.529.790,34	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.164,66	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-3.505.000,00		-2.136.304,13	1.368.695,87	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-374.164,66	-7.641.634,00		-2.743.147,79	4.898.486,21	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-344.940,72	-4.990.834,00		-2.695.348,29	2.295.485,71	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-423.603,99	-5.481.352,00		-3.153.941,08	2.327.410,92	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-423.603,99	-5.481.352,00		-3.153.941,08	2.327.410,92	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	48.983,05	54.000,00		54.915,32	915,32	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-340.231,08	-417.780,00		-334.126,09	83.653,91	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-291.248,03	-363.780,00		-279.210,77	84.569,23	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.411,45	37.200,00		26.000,00	-11.200,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.411,45	37.200,00		26.000,00	-11.200,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00		0,00	40.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.633,00	0,00		-19.586,29	-19.586,29	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.633,00	-40.000,00		-19.586,29	20.413,71	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	8.778,45	-2.800,00		6.413,71	9.213,71	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-282.469,58	-366.580,00		-272.797,06	93.782,94	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-282.469,58	-366.580,00		-272.797,06	93.782,94	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 01.21 Citymanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	104.680,00		121.699,66	17.019,66	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	-243.190,72		-104.493,38	138.697,34	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-138.510,72		17.206,28	155.717,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	173.700,00		94.995,00	-78.705,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	173.700,00		94.995,00	-78.705,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-178.000,00		-52.797,96	125.202,04	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-11.250,00		0,00	11.250,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-204.250,00		-52.797,96	151.452,04	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-30.550,00		42.197,04	72.747,04	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	0,00	-169.060,72		59.403,32	228.464,04	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-169.060,72		59.403,32	228.464,04	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	667.675,11	599.700,00		1.007.742,19	408.042,19	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-6.850.765,94	-8.430.630,00		-8.323.904,91	106.725,09	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.183.090,83	-7.830.930,00		-7.316.162,72	514.767,28	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		2.950,00	2.950,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	150,00	0,00		1.392,00	1.392,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150,00	0,00		4.342,00	4.342,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-903,21	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-245.810,57	-1.017.890,00		-593.401,01	424.488,99	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		-35.000,00	-35.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-246.713,78	-1.017.890,00		-628.401,01	389.488,99	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-246.563,78	-1.017.890,00		-624.059,01	393.830,99	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-6.429.654,61	-8.848.820,00		-7.940.221,73	908.598,27	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-6.429.654,61	-8.848.820,00		-7.940.221,73	908.598,27	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	32.302,68	10.000,00		34.047,61	24.047,61	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-413.091,78	-508.720,00		-543.196,29	-34.476,29	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-380.789,10	-498.720,00		-509.148,68	-10.428,68	
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)	-380.789,10	-498.720,00		-509.148,68	-10.428,68	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-380.789,10	-498.720,00		-509.148,68	-10.428,68	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	25.655,32	15.100,00		67.812,99	52.712,99	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-467.460,81	-503.320,00		-532.962,78	-29.642,78	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-441.805,49	-488.220,00		-465.149,79	23.070,21	
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)	-441.805,49	-488.220,00		-465.149,79	23.070,21	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-441.805,49	-488.220,00		-465.149,79	23.070,21	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.418,86	0,00		9.355,96	9.355,96	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-37.071,25	-48.220,00		-56.875,74	-8.655,74	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-32.652,39	-48.220,00		-47.519,78	700,22	
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)	-32.652,39	-48.220,00		-47.519,78	700,22	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-32.652,39	-48.220,00		-47.519,78	700,22	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	192,67	3.100,00		4.716,49	1.616,49	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-321.503,00	-514.380,00		-386.652,24	127.727,76	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-321.310,33	-511.280,00		-381.935,75	129.344,25	
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)	-321.310,33	-511.280,00		-381.935,75	129.344,25	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-321.310,33	-511.280,00		-381.935,75	129.344,25	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	25.125,02	29.000,00		50.769,66	21.769,66	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.086.381,73	-1.345.450,00		-1.171.185,98	174.264,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.061.256,71	-1.316.450,00		-1.120.416,32	196.033,68	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		1.212,00	1.212,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		1.212,00	1.212,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-903,21	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-236.415,10	-977.800,00		-568.625,55	409.174,45	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-237.318,31	-977.800,00		-568.625,55	409.174,45	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-237.318,31	-977.800,00		-567.413,55	410.386,45	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.298.575,02	-2.294.250,00		-1.687.829,87	606.420,13	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.298.575,02	-2.294.250,00		-1.687.829,87	606.420,13	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	236.356,40	145.650,00		377.062,58	231.412,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.681.336,57	-3.593.210,00		-3.803.978,35	-210.768,35	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.444.980,17	-3.447.560,00		-3.426.915,77	20.644,23	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-1.053,15	-1.053,15	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-1.053,15	-1.053,15	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		-1.053,15	-1.053,15	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.444.980,17	-3.447.560,00		-3.427.968,92	19.591,08	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.444.980,17	-3.447.560,00		-3.427.968,92	19.591,08	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.232,74	3.300,00		3.381,58	81,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-60.599,45	-63.360,00		-72.577,35	-9.217,35	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-57.366,71	-60.060,00		-69.195,77	-9.135,77	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.082,50	-9.800,00		0,00	9.800,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.082,50	-9.800,00		0,00	9.800,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.082,50	-9.800,00		0,00	9.800,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-59.449,21	-69.860,00		-69.195,77	664,23	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-59.449,21	-69.860,00		-69.195,77	664,23	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.21 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	87.821,50	82.050,00		142.179,80	60.129,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-249.857,93	-271.470,00		-273.045,25	-1.575,25	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-162.036,43	-189.420,00		-130.865,45	58.554,55	
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)	-162.036,43	-189.420,00		-130.865,45	58.554,55	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-162.036,43	-189.420,00		-130.865,45	58.554,55	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.22 Bürgerbüro							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	227.609,01	292.300,00		294.766,46	2.466,46	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-500.823,31	-566.250,00		-554.255,69	11.994,31	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-273.214,30	-273.950,00		-259.489,23	14.460,77	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		-35.000,00	-35.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-35.000,00	-35.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		-35.000,00	-35.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-273.214,30	-273.950,00		-294.489,23	-20.539,23	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-273.214,30	-273.950,00		-294.489,23	-20.539,23	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	11.809,03	10.200,00		16.711,39	6.511,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-787.533,05	-738.200,00		-709.246,48	28.953,52	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-775.724,02	-728.000,00		-692.535,09	35.464,91	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		2.950,00	2.950,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	150,00	0,00		180,00	180,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150,00	0,00		3.130,00	3.130,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.312,97	-30.290,00		-23.722,31	6.567,69	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.312,97	-30.290,00		-23.722,31	6.567,69	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.162,97	-30.290,00		-20.592,31	9.697,69	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-782.886,99	-758.290,00		-713.127,40	45.162,60	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-782.886,99	-758.290,00		-713.127,40	45.162,60	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.151,88	9.000,00		6.937,67	-2.062,33	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-245.107,06	-278.050,00		-219.928,76	58.121,24	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-231.955,18	-269.050,00		-212.991,09	56.058,91	
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)	-231.955,18	-269.050,00		-212.991,09	56.058,91	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-231.955,18	-269.050,00		-212.991,09	56.058,91	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 30 Ordnung und Recht (ab 01.01.2022)							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	529.600,00		795.995,00	266.395,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	-2.937.642,38		-2.077.565,88	860.076,50	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-2.408.042,38		-1.281.570,88	1.126.471,50	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	112.500,00		126.875,82	14.375,82	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		74.802,94	74.802,94	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	112.500,00		201.678,76	89.178,76	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-537.827,74		-121.974,15	415.853,59	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-537.827,74		-121.974,15	415.853,59	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-425.327,74		79.704,61	505.032,35	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	0,00	-2.833.370,12		-1.201.866,27	1.631.503,85	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-2.833.370,12		-1.201.866,27	1.631.503,85	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung (ab 01.01.2022)							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	17.050,00		119.796,09	102.746,09	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	-358.560,00		-188.523,59	170.036,41	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-341.510,00		-68.727,50	272.782,50	
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)	0,00	-341.510,00		-68.727,50	272.782,50	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-341.510,00		-68.727,50	272.782,50	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (ab 01.01.2022)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	66.200,00		75.594,17	9.394,17	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	-141.430,00		-124.855,73	16.574,27	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-75.230,00		-49.261,56	25.968,44	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-4.404,19	-4.404,19	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-4.404,19	-4.404,19	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		-4.404,19	-4.404,19	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	0,00	-75.230,00		-53.665,75	21.564,25	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-75.230,00		-53.665,75	21.564,25	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (ab 01.01.2022)							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	274.050,00		376.525,91	102.475,91	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	-292.070,00		-262.079,15	29.990,85	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-18.020,00		114.446,76	132.466,76	
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)	0,00	-18.020,00		114.446,76	132.466,76	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-18.020,00		114.446,76	132.466,76	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (ab 01.01.2022)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	172.300,00		224.078,83	51.778,83	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	-2.145.582,38		-1.502.107,41	643.474,97	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	0,00	-1.973.282,38		-1.278.028,58	695.253,80	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	112.500,00		126.875,82	14.375,82	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		74.802,94	74.802,94	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	112.500,00		201.678,76	89.178,76	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-537.827,74		-117.569,96	420.257,78	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-537.827,74		-117.569,96	420.257,78	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-425.327,74		84.108,80	509.436,54	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	0,00	-2.398.610,12		-1.193.919,78	1.204.690,34	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	0,00	-2.398.610,12		-1.193.919,78	1.204.690,34	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	929.031,44	908.550,00		937.447,05	28.897,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.198.351,48	-2.647.880,00		-2.277.117,44	370.762,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.269.320,04	-1.739.330,00		-1.339.670,39	399.659,61	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.732,33	113.775,00		5.213,93	-108.561,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.732,33	113.775,00		5.213,93	-108.561,07	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-61.138,95	-24.500,00		-5.291,21	19.208,79	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-211.478,33	-284.750,00		-17.319,05	267.430,95	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-22.087,76		-8.189,35	13.898,41	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-272.617,28	-331.337,76		-30.799,61	300.538,15	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-221.884,95	-217.562,76		-25.585,68	191.977,08	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.491.204,99	-1.956.892,76		-1.365.256,07	591.636,69	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.491.204,99	-1.956.892,76		-1.365.256,07	591.636,69	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	767.091,32	710.000,00		754.470,11	44.470,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-837.397,69	-1.009.980,00		-849.925,11	160.054,89	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-70.306,37	-299.980,00		-95.455,00	204.525,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-37.466,82	-9.000,00		-5.801,25	3.198,75	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.466,82	-9.000,00		-5.801,25	3.198,75	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-37.466,82	-9.000,00		-5.801,25	3.198,75	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-107.773,19	-308.980,00		-101.256,25	207.723,75	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-107.773,19	-308.980,00		-101.256,25	207.723,75	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	58.542,35	60.000,00		60.507,75	507,75	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-119.358,75	-127.850,00		-131.195,73	-3.345,73	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-60.816,40	-67.850,00		-70.687,98	-2.837,98	
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)	-60.816,40	-67.850,00		-70.687,98	-2.837,98	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-60.816,40	-67.850,00		-70.687,98	-2.837,98	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	37.993,96	16.500,00		60.551,42	44.051,42	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-462.709,16	-460.660,00		-484.345,38	-23.685,38	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-424.715,20	-444.160,00		-423.793,96	20.366,04	
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)	-424.715,20	-444.160,00		-423.793,96	20.366,04	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-424.715,20	-444.160,00		-423.793,96	20.366,04	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	23.426,06	25.500,00		31.542,71	6.042,71	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-444.716,09	-551.710,00		-469.477,83	82.232,17	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-421.290,03	-526.210,00		-437.935,12	88.274,88	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-167.180,91	-57.500,00		-6.573,56	50.926,44	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-22.087,76		-8.189,35	13.898,41	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-167.180,91	-79.587,76		-14.762,91	64.824,85	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-167.180,91	-79.587,76		-14.762,91	64.824,85	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-588.470,94	-605.797,76		-452.698,03	153.099,73	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-588.470,94	-605.797,76		-452.698,03	153.099,73	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	39.333,22	92.300,00		21.282,45	-71.017,55	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-198.084,55	-316.910,00		-189.978,86	126.931,14	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-158.751,33	-224.610,00		-168.696,41	55.913,59	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	28.800,00		0,00	-28.800,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.800,00		0,00	-28.800,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-99.000,00		0,00	99.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-99.000,00		0,00	99.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-70.200,00		0,00	70.200,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-158.751,33	-294.810,00		-168.696,41	126.113,59	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-158.751,33	-294.810,00		-168.696,41	126.113,59	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 43.07 Museen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.644,53	4.250,00		9.092,61	4.842,61	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-136.085,24	-180.770,00		-152.194,53	28.575,47	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-133.440,71	-176.520,00		-143.101,92	33.418,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.732,33	84.975,00		5.213,93	-79.761,07	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.732,33	84.975,00		5.213,93	-79.761,07	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-61.138,95	-24.500,00		-5.291,21	19.208,79	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.830,60	-119.250,00		-4.944,24	114.305,76	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-67.969,55	-143.750,00		-10.235,45	133.514,55	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-17.237,22	-58.775,00		-5.021,52	53.753,48	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-150.677,93	-235.295,00		-148.123,44	87.171,56	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-150.677,93	-235.295,00		-148.123,44	87.171,56	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.870.090,53	2.874.900,00		4.830.514,88	1.955.614,88	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-5.209.647,68	-4.234.129,58		-4.313.450,11	-79.320,53	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.339.557,15	-1.359.229,58		517.064,77	1.876.294,35	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	119.699,11	0,00		0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	18.594,07	0,00		36,39	36,39	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.293,18	0,00		36,39	36,39	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.323.827,91	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.323.827,91	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.185.534,73	0,00		36,39	36,39	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.525.091,88	-1.359.229,58		517.101,16	1.876.330,74	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.525.091,88	-1.359.229,58		517.101,16	1.876.330,74	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.524.827,00	1.135.000,00		982.940,22	-152.059,78	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.181.327,72	-1.927.380,00		-1.789.454,59	137.925,41	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	343.499,28	-792.380,00		-806.514,37	-14.134,37	
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)	343.499,28	-792.380,00		-806.514,37	-14.134,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	343.499,28	-792.380,00		-806.514,37	-14.134,37	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.865.090,46	1.730.500,00		3.840.591,46	2.110.091,46	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.607.724,54	-1.803.669,58		-2.044.242,60	-240.573,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	257.365,92	-73.169,58		1.796.348,86	1.869.518,44	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		36,39	36,39	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		36,39	36,39	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		36,39	36,39	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	257.365,92	-73.169,58		1.796.385,25	1.869.554,83	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	257.365,92	-73.169,58		1.796.385,25	1.869.554,83	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.294,93	3.000,00		1.732,50	-1.267,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-308.454,61	-331.620,00		-305.804,73	25.815,27	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-307.159,68	-328.620,00		-304.072,23	24.547,77	
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)	-307.159,68	-328.620,00		-304.072,23	24.547,77	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-307.159,68	-328.620,00		-304.072,23	24.547,77	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 50.11 Wohnen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	6.083,90	6.400,00		5.250,70	-1.149,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-173.357,86	-171.460,00		-173.948,19	-2.488,19	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-167.273,96	-165.060,00		-168.697,49	-3.637,49	
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)	-167.273,96	-165.060,00		-168.697,49	-3.637,49	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-167.273,96	-165.060,00		-168.697,49	-3.637,49	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 50.21 Ordnungserhaltung (bis 31.12.2021)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60.005,27	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-213.631,90	0,00		0,00	0,00	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-153.626,63	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.183,46	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.183,46	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.183,46	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-154.810,09	0,00		0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-154.810,09	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 50.22 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen (bis 31.12.2021)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	43.063,11	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-126.179,52	0,00		0,00	0,00	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-83.116,41	0,00		0,00	0,00	
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)	-83.116,41	0,00		0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-83.116,41	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 50.23 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs (bis 31.12.2021)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	281.673,62	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-255.765,33	0,00		0,00	0,00	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	25.908,29	0,00		0,00	0,00	
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)	25.908,29	0,00		0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	25.908,29	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 50.24 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz (bis 31.12.2021)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	88.052,24	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.343.206,20	0,00		0,00	0,00	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.255.153,96	0,00		0,00	0,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	119.699,11	0,00		0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	18.594,07	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.293,18	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.322.644,45	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.322.644,45	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.184.351,27	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.439.505,23	0,00		0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.439.505,23	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	15.283.103,85	15.294.900,00		16.526.242,81	1.231.342,81	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-32.755.383,96	-35.325.260,34		-34.679.235,45	646.024,89	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-17.472.280,11	-20.030.360,34		-18.152.992,64	1.877.367,70	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.377.331,93	2.002.550,00		1.478.601,62	-523.948,38	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	896,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.378.227,93	2.002.550,00		1.478.601,62	-523.948,38	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-35.870,74	0,00		-90.796,95	-90.796,95	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-88.104,13	-131.600,00		-61.308,38	70.291,62	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-864.692,39	-677.500,00		-108.661,36	568.838,64	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.198.750,00	-1.708.500,00		-1.608.750,00	99.750,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.711,65	0,00		-568,17	-568,17	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.189.128,91	-2.517.600,00		-1.870.084,86	647.515,14	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-810.900,98	-515.050,00		-391.483,24	123.566,76	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-18.283.181,09	-20.545.410,34		-18.544.475,88	2.000.934,46	
37	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-18.283.181,09	-20.545.410,34		-18.544.475,88	2.000.934,46	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	171.951,56	30.000,00		323.224,06	293.224,06	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-484.519,80	-702.270,67		-802.400,43	-100.129,76	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-312.568,24	-672.270,67		-479.176,37	193.094,30	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	896,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	896,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.079,00	0,00		-1.306,95	-1.306,95	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.079,00	0,00		-1.306,95	-1.306,95	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.183,00	0,00		-1.306,95	-1.306,95	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-318.751,24	-672.270,67		-480.483,32	191.787,35	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-318.751,24	-672.270,67		-480.483,32	191.787,35	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	44.883,25	47.000,00		50.518,52	3.518,52	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-155.917,69	-205.240,00		-171.022,04	34.217,96	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-111.034,44	-158.240,00		-120.503,52	37.736,48	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.500,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.232,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.232,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-10.732,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-121.766,44	-159.240,00		-120.503,52	38.736,48	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-121.766,44	-159.240,00		-120.503,52	38.736,48	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	668.589,34	1.056.500,00		652.131,78	-404.368,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-7.004.116,74	-7.798.130,00		-8.014.584,68	-216.454,68	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.335.527,40	-6.741.630,00		-7.362.452,90	-620.822,90	
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)	-6.335.527,40	-6.741.630,00		-7.362.452,90	-620.822,90	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-6.335.527,40	-6.741.630,00		-7.362.452,90	-620.822,90	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.825,48	0,00		50,00	50,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-201.472,94	-221.100,00		-208.418,50	12.681,50	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-199.647,46	-221.100,00		-208.368,50	12.731,50	
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)	-199.647,46	-221.100,00		-208.368,50	12.731,50	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-199.647,46	-221.100,00		-208.368,50	12.731,50	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	11.737.815,22	12.079.100,00		12.592.362,39	513.262,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-18.681.472,31	-19.496.770,00		-19.063.009,09	433.760,91	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.943.657,09	-7.417.670,00		-6.470.646,70	947.023,30	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.078.875,00	1.533.150,00		1.447.875,00	-85.275,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.078.875,00	1.533.150,00		1.447.875,00	-85.275,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.198.750,00	-1.708.500,00		-1.608.750,00	99.750,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.198.750,00	-1.708.500,00		-1.608.750,00	99.750,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-119.875,00	-175.350,00		-160.875,00	14.475,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.063.532,09	-7.593.020,00		-6.631.521,70	961.498,30	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-7.063.532,09	-7.593.020,00		-6.631.521,70	961.498,30	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	754.139,53	719.000,00		728.675,83	9.675,83	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.169.802,35	-1.177.760,00		-1.158.392,03	19.367,97	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-415.662,82	-458.760,00		-429.716,20	29.043,80	
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)	-415.662,82	-458.760,00		-429.716,20	29.043,80	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-415.662,82	-458.760,00		-429.716,20	29.043,80	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.21 Grundschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.234.719,40	1.048.700,00		1.398.959,17	350.259,17	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.085.272,62	-2.136.525,57		-1.882.650,89	253.874,68	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-850.553,22	-1.087.825,57		-483.691,72	604.133,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.971,90	72.300,00		-804,38	-73.104,38	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.971,90	72.300,00		-804,38	-73.104,38	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-2.966,46	-2.966,46	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-14.894,11	-25.000,00		-33.734,20	-8.734,20	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-188.114,78	-165.400,00		-24.299,02	141.100,98	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-203.008,89	-190.400,00		-60.999,68	129.400,32	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-171.036,99	-118.100,00		-61.804,06	56.295,94	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.021.590,21	-1.205.925,57		-545.495,78	660.429,79	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.021.590,21	-1.205.925,57		-545.495,78	660.429,79	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	46.852,93	34.500,00		44.427,12	9.927,12	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-260.235,08	-324.910,00		-312.835,37	12.074,63	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-213.382,15	-290.410,00		-268.408,25	22.001,75	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.469,95	11.400,00		0,00	-11.400,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.469,95	11.400,00		0,00	-11.400,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-13.673,10	-13.673,10	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00		-3.693,76	-3.693,76	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.097,19	-23.800,00		-6.614,01	17.185,99	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.097,19	-23.800,00		-23.980,87	-180,87	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-31.627,24	-12.400,00		-23.980,87	-11.580,87	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-245.009,39	-302.810,00		-292.389,12	10.420,88	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-245.009,39	-302.810,00		-292.389,12	10.420,88	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.23 Realschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	246.878,76	152.300,00		226.424,05	74.124,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.132.133,08	-1.398.760,00		-1.269.227,20	129.532,80	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-885.254,32	-1.246.460,00		-1.042.803,15	203.656,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.427,70	156.200,00		-5.284,57	-161.484,57	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	124.427,70	156.200,00		-5.284,57	-161.484,57	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-290.806,24	-190.800,00		-19.885,60	170.914,40	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-290.806,24	-190.800,00		-19.885,60	170.914,40	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-166.378,54	-34.600,00		-25.170,17	9.429,83	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.051.632,86	-1.281.060,00		-1.067.973,32	213.086,68	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.051.632,86	-1.281.060,00		-1.067.973,32	213.086,68	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.24 Gymnasien							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	370.790,06	124.300,00		491.433,98	367.133,98	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.173.698,52	-1.363.623,31		-1.370.084,93	-6.461,62	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-802.908,46	-1.239.323,31		-878.650,95	360.672,36	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	130.087,38	163.900,00		24.986,23	-138.913,77	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130.087,38	163.900,00		24.986,23	-138.913,77	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-280.102,89	-226.900,00		-48.672,73	178.227,27	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-280.102,89	-226.900,00		-48.672,73	178.227,27	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-150.015,51	-63.000,00		-23.686,50	39.313,50	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-952.923,97	-1.302.323,31		-902.337,45	399.985,86	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-952.923,97	-1.302.323,31		-902.337,45	399.985,86	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 51.25 Förderschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.658,32	3.500,00		18.035,91	14.535,91	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-134.032,47	-143.110,79		-144.368,85	-1.258,06	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-129.374,15	-139.610,79		-126.332,94	13.277,85	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.050,00		0,00	-3.050,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.050,00		0,00	-3.050,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.912,20	-4.600,00		0,00	4.600,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.912,20	-4.600,00		0,00	4.600,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.912,20	-1.550,00		0,00	1.550,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-135.286,35	-141.160,79		-126.332,94	14.827,85	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-135.286,35	-141.160,79		-126.332,94	14.827,85	

Jahresabschluss 2022

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-272.710,36	-357.060,00		-282.241,44	74.818,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-272.710,36	-357.060,00		-282.241,44	74.818,56	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	62.550,00		11.829,34	-50.720,66	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	62.550,00		11.829,34	-50.720,66	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-35.870,74	0,00		-74.157,39	-74.157,39	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-73.210,02	-106.600,00		-23.880,42	82.719,58	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-38.348,09	-65.000,00		-7.883,05	57.116,95	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.711,65	0,00		-568,17	-568,17	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-149.140,50	-171.600,00		-106.489,03	65.110,97	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-149.140,50	-109.050,00		-94.659,69	14.390,31	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-421.850,86	-466.110,00		-376.901,13	89.208,87	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-421.850,86	-466.110,00		-376.901,13	89.208,87	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	786.486,38	508.300,00		536.662,89	28.362,89	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.411.560,19	-2.444.860,00		-1.695.501,08	749.358,92	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-625.073,81	-1.936.560,00		-1.158.838,19	777.721,81	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-164.601,40		0,00	164.601,40	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-104.100,00		-12.438,30	91.661,70	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-268.701,40		-12.438,30	256.263,10	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-268.701,40		-12.438,30	256.263,10	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-625.073,81	-2.205.261,40		-1.171.276,49	1.033.984,91	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-625.073,81	-2.205.261,40		-1.171.276,49	1.033.984,91	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	175.052,07	51.500,00		110.028,57	58.528,57	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-677.347,73	-1.216.380,00		-733.924,90	482.455,10	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-502.295,66	-1.164.880,00		-623.896,33	540.983,67	
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)	-502.295,66	-1.164.880,00		-623.896,33	540.983,67	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-502.295,66	-1.164.880,00		-623.896,33	540.983,67	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	44.429,16	40.800,00		13.621,27	-27.178,73	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-140.726,78	-464.030,00		-305.360,42	158.669,58	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-96.297,62	-423.230,00		-291.739,15	131.490,85	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-42.000,00		-12.438,30	29.561,70	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-42.000,00		-12.438,30	29.561,70	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-42.000,00		-12.438,30	29.561,70	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-96.297,62	-465.230,00		-304.177,45	161.052,55	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-96.297,62	-465.230,00		-304.177,45	161.052,55	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	9.547,85	8.000,00		7.448,60	-551,40	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-55.608,19	-66.760,00		-29.409,61	37.350,39	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-46.060,34	-58.760,00		-21.961,01	36.798,99	
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)	-46.060,34	-58.760,00		-21.961,01	36.798,99	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-46.060,34	-58.760,00		-21.961,01	36.798,99	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	557.404,17	408.000,00		405.564,45	-2.435,55	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-527.985,42	-683.090,00		-611.705,89	71.384,11	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	29.418,75	-275.090,00		-206.141,44	68.948,56	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-164.601,40		0,00	164.601,40	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-62.100,00		0,00	62.100,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-226.701,40		0,00	226.701,40	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-226.701,40		0,00	226.701,40	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	29.418,75	-501.791,40		-206.141,44	295.649,96	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	29.418,75	-501.791,40		-206.141,44	295.649,96	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	53,13	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-9.892,07	-14.600,00		-15.100,26	-500,26	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.838,94	-14.600,00		-15.100,26	-500,26	
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)	-9.838,94	-14.600,00		-15.100,26	-500,26	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-9.838,94	-14.600,00		-15.100,26	-500,26	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.138.505,11	1.735.998,00		2.314.443,43	578.445,43	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-12.828.186,95	-16.705.325,60		-13.595.476,21	3.109.849,39	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.689.681,84	-14.969.327,60		-11.281.032,78	3.688.294,82	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.302.685,00	9.531.305,00		2.386.436,61	-7.144.868,39	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	754.358,87	15.000,00		204.124,13	189.124,13	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	329.499,89	870.550,00		347.967,63	-522.582,37	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	53.863,42	0,00		433.155,40	433.155,40	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.440.407,18	10.416.855,00		3.371.683,77	-7.045.171,23	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-81.067,80	-820.000,00		-919.012,44	-99.012,44	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.857.513,66	-29.885.718,34		-8.718.017,67	21.167.700,67	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-304.393,61	-936.294,43		-873.448,08	62.846,35	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-511.547,15	-658.429,99		-210.432,38	447.997,61	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-40.372,84	-837.398,14		-521.554,15	315.843,99	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.794.895,06	-33.137.840,90		-11.242.464,72	21.895.376,18	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.354.487,88	-22.720.985,90		-7.870.780,95	14.850.204,95	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-15.044.169,72	-37.690.313,50		-19.151.813,73	18.538.499,77	
37	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-15.044.169,72	-37.690.313,50		-19.151.813,73	18.538.499,77	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	900.923,55	539.563,00		703.158,90	163.595,90	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.838.457,89	-3.737.005,00		-2.736.118,80	1.000.886,20	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.937.534,34	-3.197.442,00		-2.032.959,90	1.164.482,10	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	903.942,50	3.971.305,00		1.042.795,44	-2.928.509,56	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	43.454,61	5.000,00		97.279,30	92.279,30	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	329.499,89	870.550,00		347.967,63	-522.582,37	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	53.863,42	0,00		433.155,40	433.155,40	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.330.760,42	4.846.855,00		1.921.197,77	-2.925.657,23	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-37.069,98	-5.000,00		-2.068,81	2.931,19	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.202.684,03	-12.109.407,72		-3.325.645,34	8.783.762,38	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.994,49	-53.300,00		0,00	53.300,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-223.990,00		0,00	223.990,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-38.775,56	-763.398,14		-518.133,52	245.264,62	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.289.524,06	-13.155.095,86		-3.845.847,67	9.309.248,19	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.958.763,64	-8.308.240,86		-1.924.649,90	6.383.590,96	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.896.297,98	-11.505.682,86		-3.957.609,80	7.548.073,06	
37	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.896.297,98	-11.505.682,86		-3.957.609,80	7.548.073,06	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	5.997,92	0,00		7.748,62	7.748,62	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-86.180,77	-98.690,00		-96.947,20	1.742,80	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-80.182,85	-98.690,00		-89.198,58	9.491,42	
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)	-80.182,85	-98.690,00		-89.198,58	9.491,42	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-80.182,85	-98.690,00		-89.198,58	9.491,42	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	10.983,33	600,00		24.405,05	23.805,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-61.607,20	-117.895,00		-63.409,80	54.485,20	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-50.623,87	-117.295,00		-39.004,75	78.290,25	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	238.000,00	0,00		0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	15.844,96	5.000,00		4.134,83	-865,17	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	253.844,96	5.000,00		4.134,83	-865,17	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-477.137,32	-191.734,32		-76.180,38	115.553,94	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.525,90	0,00		-2.495,19	-2.495,19	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.597,28	-14.000,00		-1.164,63	12.835,37	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-488.260,50	-210.734,32		-79.840,20	130.894,12	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-234.415,54	-205.734,32		-75.705,37	130.028,95	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-285.039,41	-323.029,32		-114.710,12	208.319,20	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-285.039,41	-323.029,32		-114.710,12	208.319,20	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-96.157,92	-39.210,00		-43.161,79	-3.951,79	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-96.157,92	-39.210,00		-43.161,79	-3.951,79	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	250.000,00		239.994,35	-10.005,65	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	198.688,23	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	198.688,23	250.000,00		239.994,35	-10.005,65	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-15.272,42	0,00		-34,24	-34,24	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-91.680,51	-447.114,05		-76.928,56	370.185,49	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-60.000,00		0,00	60.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.952,93	-507.114,05		-76.962,80	430.151,25	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	91.735,30	-257.114,05		163.031,55	420.145,60	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.422,62	-296.324,05		119.869,76	416.193,81	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-4.422,62	-296.324,05		119.869,76	416.193,81	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	53.064,00	63.150,00		76.360,00	13.210,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-73.908,04	-305.186,00		-235.849,98	69.336,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-20.844,04	-242.036,00		-159.489,98	82.546,02	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		13.030,00	13.030,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		13.030,00	13.030,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-9.053,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.053,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-9.053,00	0,00		13.030,00	13.030,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-29.897,04	-242.036,00		-146.459,98	95.576,02	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-29.897,04	-242.036,00		-146.459,98	95.576,02	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	55.598,69	35.835,00		60.038,31	24.203,31	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-13.856,41	-16.340,00		-14.482,89	1.857,11	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	41.742,28	19.495,00		45.555,42	26.060,42	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-495.987,14	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-495.987,14	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-495.987,14	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-454.244,86	19.495,00		45.555,42	26.060,42	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-454.244,86	19.495,00		45.555,42	26.060,42	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.300,69	2.300,00		2.300,69	0,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-29.604,03	-102.415,00		-48.273,82	54.141,18	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-27.303,34	-100.115,00		-45.973,13	54.141,87	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	569.500,00		0,00	-569.500,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	569.500,00		0,00	-569.500,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-810.000,00		-322.607,50	487.392,50	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-1.688.000,00		-180,00	1.687.820,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.498.000,00		-322.787,50	2.175.212,50	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-1.928.500,00		-322.787,50	1.605.712,50	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-27.303,34	-2.028.615,00		-368.760,63	1.659.854,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-27.303,34	-2.028.615,00		-368.760,63	1.659.854,37	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.607.714,69	838.450,00		1.160.805,85	322.355,85	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-6.210.493,92	-8.470.402,68		-6.434.141,07	2.036.261,61	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-4.602.779,23	-7.631.952,68		-5.273.335,22	2.358.617,46	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	160.742,50	4.740.500,00		1.090.616,82	-3.649.883,18	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	488.771,07	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	649.513,57	4.740.500,00		1.090.616,82	-3.649.883,18	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-28.725,40	0,00		-594.301,89	-594.301,89	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.075.614,87	-15.449.462,25		-5.237.489,39	10.211.972,86	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.420,00	-122.600,00		-301.561,91	-178.961,91	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-15.560,01	-434.439,99		-210.432,38	224.007,61	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-2.256,00	-2.256,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.141.320,28	-16.006.502,24		-6.346.041,57	9.660.460,67	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.491.806,71	-11.266.002,24		-5.255.424,75	6.010.577,49	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.094.585,94	-18.897.954,92		-10.528.759,97	8.369.194,95	
37	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-7.094.585,94	-18.897.954,92		-10.528.759,97	8.369.194,95	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.15 BgA Sportstätten

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	453.365,03	215.400,00		223.822,91	8.422,91	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-646.091,87	-785.091,92		-1.169.029,42	-383.937,50	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-192.726,84	-569.691,92		-945.206,51	-375.514,59	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.396,93	0,00		-1.594,00	-1.594,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.701,93	-19.384,30		-16.260,24	3.124,06	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.098,86	-19.384,30		-17.854,24	1.530,06	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-13.098,86	-19.384,30		-17.854,24	1.530,06	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-205.825,70	-589.076,22		-963.060,75	-373.984,53	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-205.825,70	-589.076,22		-963.060,75	-373.984,53	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	48.557,21	40.700,00		55.803,10	15.103,10	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.771.828,90	-3.033.090,00		-2.754.061,44	279.028,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.723.271,69	-2.992.390,00		-2.698.258,34	294.131,66	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	7.600,00	5.000,00		102.710,00	97.710,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.600,00	5.000,00		102.710,00	97.710,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-250.698,29	-741.010,13		-553.130,74	187.879,39	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-250.698,29	-741.010,13		-553.130,74	187.879,39	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-243.098,29	-736.010,13		-450.420,74	285.589,39	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.966.369,98	-3.728.400,13		-3.148.679,08	579.721,05	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.966.369,98	-3.728.400,13		-3.148.679,08	579.721,05	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.405.714,23	3.337.980,00		3.604.718,12	266.738,12	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.243.766,71	-3.348.310,00		-3.116.996,75	231.313,25	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	161.947,52	-10.330,00		487.721,37	498.051,37	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.859,07	2.158.791,06		1.125.317,31	-1.033.473,75	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.859,07	2.158.791,06		1.125.317,31	-1.033.473,75	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-7.640,11	-23.359,89		-7.624,05	15.735,84	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-626.217,92	-3.027.112,61		-286.115,71	2.740.996,90	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-199,50	-199,50	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-633.858,03	-3.055.472,50		-293.939,26	2.761.533,24	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-522.998,96	-896.681,44		831.378,05	1.728.059,49	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-361.051,44	-907.011,44		1.319.099,42	2.226.110,86	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-361.051,44	-907.011,44		1.319.099,42	2.226.110,86	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.767.183,86	2.664.900,00		2.914.464,19	249.564,19	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.489.797,04	-2.602.370,00		-2.433.639,84	168.730,16	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	277.386,82	62.530,00		480.824,35	418.294,35	
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)	277.386,82	62.530,00		480.824,35	418.294,35	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	277.386,82	62.530,00		480.824,35	418.294,35	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	325.011,30	352.030,00		330.538,39	-21.491,61	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-423.862,37	-373.020,00		-339.727,98	33.292,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-98.851,07	-20.990,00		-9.189,59	11.800,41	
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)	-98.851,07	-20.990,00		-9.189,59	11.800,41	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-98.851,07	-20.990,00		-9.189,59	11.800,41	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	246.823,56	245.650,00		243.255,62	-2.394,38	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-293.677,92	-327.480,00		-307.240,87	20.239,13	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-46.854,36	-81.830,00		-63.985,25	17.844,75	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.859,07	2.158.791,06		1.125.317,31	-1.033.473,75	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.859,07	2.158.791,06		1.125.317,31	-1.033.473,75	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-7.640,11	-23.359,89		-7.624,05	15.735,84	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-626.217,92	-3.027.112,61		-286.115,71	2.740.996,90	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-199,50	-199,50	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-633.858,03	-3.050.472,50		-293.939,26	2.756.533,24	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-522.998,96	-891.681,44		831.378,05	1.723.059,49	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-569.853,32	-973.511,44		767.392,80	1.740.904,24	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-569.853,32	-973.511,44		767.392,80	1.740.904,24	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	66.695,51	75.400,00		116.459,92	41.059,92	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-36.429,38	-45.440,00		-36.388,06	9.051,94	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	30.266,13	29.960,00		80.071,86	50.111,86	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	30.266,13	24.960,00		80.071,86	55.111,86	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	30.266,13	24.960,00		80.071,86	55.111,86	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	65.508.678,50	61.723.100,00		72.609.251,07	10.886.151,07	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-20.350.851,68	-20.172.910,00		-20.429.033,08	-256.123,08	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	45.157.826,82	41.550.190,00		52.180.217,99	10.630.027,99	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.935.145,13	4.079.000,00		4.445.437,21	366.437,21	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	7.697,41	6.500,00		10.462,50	3.962,50	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.942.842,54	4.085.500,00		4.455.899,71	370.399,71	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.942.842,54	4.085.500,00		4.455.899,71	370.399,71	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	49.100.669,36	45.635.690,00		56.636.117,70	11.000.427,70	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	849.398,61	10.000.000,00		769.981,56	-9.230.018,44	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-2.278.448,41	-1.560.000,00		-1.310.891,67	249.108,33	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.429.049,80	8.440.000,00		-540.910,11	-8.980.910,11	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	47.671.619,56	54.075.690,00		56.095.207,59	2.019.517,59	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	5.243,98	5.750,00		5.068,45	-681,55	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-350.901,74	-460.760,00		-398.330,03	62.429,97	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-345.657,76	-455.010,00		-393.261,58	61.748,42	
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)	-345.657,76	-455.010,00		-393.261,58	61.748,42	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-345.657,76	-455.010,00		-393.261,58	61.748,42	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	635,41	500,00		466,57	-33,43	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-33.857,97	-26.930,00		-23.039,91	3.890,09	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-33.222,56	-26.430,00		-22.573,34	3.856,66	
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)	-33.222,56	-26.430,00		-22.573,34	3.856,66	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-33.222,56	-26.430,00		-22.573,34	3.856,66	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	20,00	0,00		60,00	60,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-69.311,60	-78.950,00		-68.916,38	10.033,62	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-69.291,60	-78.950,00		-68.856,38	10.093,62	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	6.809,76	5.600,00		9.571,75	3.971,75	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.809,76	5.600,00		9.571,75	3.971,75	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	6.809,76	5.600,00		9.571,75	3.971,75	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-62.481,84	-73.350,00		-59.284,63	14.065,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-62.481,84	-73.350,00		-59.284,63	14.065,37	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.580.429,68	1.470.700,00		1.446.516,47	-24.183,53	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-178.467,83	-155.280,00		-138.032,55	17.247,45	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.401.961,85	1.315.420,00		1.308.483,92	-6.936,08	
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)	1.401.961,85	1.315.420,00		1.308.483,92	-6.936,08	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.401.961,85	1.315.420,00		1.308.483,92	-6.936,08	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	851,00	5.400,00		1.945,50	-3.454,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-156.397,24	-165.680,00		-131.583,32	34.096,68	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-155.546,24	-160.280,00		-129.637,82	30.642,18	
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)	-155.546,24	-160.280,00		-129.637,82	30.642,18	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-155.546,24	-160.280,00		-129.637,82	30.642,18	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.244,28	2.200,00		39.925,20	37.725,20	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-53.101,80	-71.320,00		-93.676,19	-22.356,19	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-49.857,52	-69.120,00		-53.750,99	15.369,01	
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)	-49.857,52	-69.120,00		-53.750,99	15.369,01	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-49.857,52	-69.120,00		-53.750,99	15.369,01	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	39.231,15	39.050,00		27.647,59	-11.402,41	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-192.377,44	-205.210,00		-201.259,42	3.950,58	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-153.146,29	-166.160,00		-173.611,83	-7.451,83	
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)	-153.146,29	-166.160,00		-173.611,83	-7.451,83	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-153.146,29	-166.160,00		-173.611,83	-7.451,83	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	96.908,90	116.800,00		144.000,31	27.200,31	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-164.032,04	-181.080,00		-173.749,27	7.330,73	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-67.123,14	-64.280,00		-29.748,96	34.531,04	
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)	-67.123,14	-64.280,00		-29.748,96	34.531,04	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-67.123,14	-64.280,00		-29.748,96	34.531,04	

Jahresabschluss 2022

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	61.927.602,34	58.037.000,00		69.148.079,67	11.111.079,67	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-18.938.671,85	-18.589.000,00		-19.094.158,16	-505.158,16	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	42.988.930,49	39.448.000,00		50.053.921,51	10.605.921,51	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.935.145,13	4.079.000,00		4.445.437,21	366.437,21	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.935.145,13	4.079.000,00		4.445.437,21	366.437,21	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.935.145,13	4.079.000,00		4.445.437,21	366.437,21	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	46.924.075,62	43.527.000,00		54.499.358,72	10.972.358,72	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	46.924.075,62	43.527.000,00		54.499.358,72	10.972.358,72	

Jahresabschluss 2022

Teilfinanzrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortg. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist- Ergebnis 2022	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2023
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.854.511,76	2.045.700,00		1.795.541,31	-250.158,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-213.732,17	-238.700,00		-106.287,85	132.412,15	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.640.779,59	1.807.000,00		1.689.253,46	-117.746,54	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	887,65	900,00		890,75	-9,25	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	887,65	900,00		890,75	-9,25	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	887,65	900,00		890,75	-9,25	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.641.667,24	1.807.900,00		1.690.144,21	-117.755,79	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	849.398,61	10.000.000,00		769.981,56	-9.230.018,44	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-2.278.448,41	-1.560.000,00		-1.310.891,67	249.108,33	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.429.049,80	8.440.000,00		-540.910,11	-8.980.910,11	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	212.617,44	10.247.900,00		1.149.234,10	-9.098.665,90	

Jahresabschluss 2022

Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Budget (Nr.)	Budget (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	16	-24.620,72
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	24	-2.325.934,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	28	-6.250,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	29	-1.500.000,00
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	16	-7.500,00
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	16	-13.100,00
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	26	-136.290,00
20	Finanzen und Controlling	16	-25.000,00
43	Kultur und Weiterbildung	16	-71.000,00
43	Kultur und Weiterbildung	18	16.250,00
43	Kultur und Weiterbildung	25	-15.000,00
43	Kultur und Weiterbildung	26	-25.000,00
43	Kultur und Weiterbildung	29	-22.087,76
50	Soziales und Wohnen	16	-97.120,69
50	Soziales und Wohnen	16	-24.401,27
50	Soziales und Wohnen	26	-490.827,74
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	16	-15.028,88
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	16	-267.926,46
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	18	1.792.950,00
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	25	-29.600,00
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	26	-439.600,00
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	28	-1.581.000,00
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	16	-500.500,00
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	16	-7.100,00
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	26	-84.601,40
70	Bauen und Umwelt	16	-120.959,47
70	Bauen und Umwelt	09	150.000,00
70	Bauen und Umwelt	16	-1.040.841,13
70	Bauen und Umwelt	18	1.348.800,00
70	Bauen und Umwelt	21	40.000,00
70	Bauen und Umwelt	25	-10.606.918,34
70	Bauen und Umwelt	26	-338.994,43
70	Bauen und Umwelt	28	-433.579,99
70	Bauen und Umwelt	29	-209.698,14

Jahresabschluss 2022
Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Budget (Nr.)	Budget (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
90	Kostenrechnende Einrichtungen	18	390.971,06
90	Kostenrechnende Einrichtungen	24	-23.359,89
90	Kostenrechnende Einrichtungen	25	-647.412,61

Jahresabschluss 2022

Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Budget (Nr.)	Budget (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	09	35.000,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	16	-320.091,38
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	22	4.139.000,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	24	-1.517.000,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	25	-8.000,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	26	-15.300,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	28	-6.250,00
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	29	-35.000,00
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	16	-62.100,00
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	26	-212.232,80
20	Finanzen und Controlling	16	-202.803,23
30	Ordnung und Recht	16	-205.689,43
30	Ordnung und Recht	26	-496.898,83
43	Kultur und Weiterbildung	16	-15.159,85
43	Kultur und Weiterbildung	18	2.260,00
43	Kultur und Weiterbildung	25	-2.000,00
43	Kultur und Weiterbildung	26	-65.296,84
50	Soziales und Wohnen	16	-210.963,72
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	16	-163.244,61
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	18	51.300,00
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	25	-57.000,00
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	26	-248.679,60
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	28	-65.000,00
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	16	-149.426,07
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	28	-62.100,00
70	Bauen und Umwelt	16	-986.479,74
70	Bauen und Umwelt	18	3.284.316,32
70	Bauen und Umwelt	24	-36.000,00
70	Bauen und Umwelt	25	-14.420.894,09
70	Bauen und Umwelt	26	-237.880,03
70	Bauen und Umwelt	28	-139.585,07
70	Bauen und Umwelt	29	-225.336,57

Jahresabschluss 2022
Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Budget (Nr.)	Budget (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
90	Kostenrechnende Einrichtungen	16	-44.854,72
90	Kostenrechnende Einrichtungen	18	743.004,64
90	Kostenrechnende Einrichtungen	24	-10.000,00
90	Kostenrechnende Einrichtungen	25	-2.206.116,48

Jahresabschluss 2022

Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
01.02	Grundstücksmanagement	24	-2.325.934,00
01.02	Grundstücksmanagement	29	-1.500.000,00
01.11	Stadtmarketing und Tourismus	16	-20.600,00
01.21	Citymanagement	16	-4.020,72
01.21	Citymanagement	28	-6.250,00
10.06	Internes Organisationsmanagement	16	-13.100,00
10.09	Technikunterstützte Informationsverarb.	26	-121.000,00
10.90	Sächl. Aufwand f. d. Gesamtverwaltung	16	-7.500,00
10.90	Sächl. Aufwand f. d. Gesamtverwaltung	26	-15.290,00
20.01	Haushalt/Budgetierung	16	-25.000,00
43.01	Volkshochschule	16	-50.000,00
43.02	Kulturförderung und -veranstaltungen	16	-800,00
43.05	Stadtbücherei	16	-20.200,00
43.05	Stadtbücherei	26	-10.000,00
43.05	Stadtbücherei	29	-22.087,76
43.07	Museen	18	16.250,00
43.07	Museen	25	-15.000,00
43.07	Museen	26	-15.000,00
50.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende	16	-4.000,00
50.02	Hilfen für besondere Personengruppen	16	-51.949,58
50.22	Gewerbe, Märkte u. Kirmessen	16	-1.500,00
50.23	Sicherheit und Ordnung des Verkehrs	16	-800,00
50.24	Feuer-, Katastrophen- u. Zivilschutz	16	-38.871,11
50.24	Feuer-, Katastrophen- u. Zivilschutz	16	-24.401,27
50.24	Feuer-, Katastrophen- u. Zivilschutz	26	-490.827,74
51.01	Jugendarbeit, Kinder- u. Jugendschutz	16	-18.445,67
51.10	Kindertageseinrichtungen/Kindertagespfl.	18	1.422.900,00
51.10	Kindertageseinrichtungen/Kindertagespfl.	28	-1.581.000,00

Jahresabschluss 2022

Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
51.21	Grundschulen	16	-2.005,57
51.21	Grundschulen	16	-80.200,00
51.21	Grundschulen	18	60.000,00
51.21	Grundschulen	25	-10.000,00
51.21	Grundschulen	26	-67.100,00
51.22	Hauptschulen	16	-1.350,00
51.22	Hauptschulen	16	-18.000,00
51.22	Hauptschulen	18	9.000,00
51.22	Hauptschulen	26	-15.000,00
51.23	Realschulen	16	-76.700,00
51.23	Realschulen	18	144.900,00
51.23	Realschulen	26	-161.000,00
51.24	Gymnasien	16	-11.673,31
51.24	Gymnasien	16	-72.800,00
51.24	Gymnasien	18	153.900,00
51.24	Gymnasien	26	-194.000,00
51.25	Förderschulen	16	-1.780,79
51.25	Förderschulen	18	2.250,00
51.25	Förderschulen	26	-2.500,00
51.30	Sport- u. Freizeiteinrichtungen, Sportförd.	25	-19.600,00
60.01	Stadtplanung	16	-400.500,00
60.03	Verkehrsplanung	16	-100.000,00
60.07	Bauordnung	16	-7.100,00
60.07	Bauordnung	26	-84.601,40
70.01	Verkehrsanlagen	16	-40.000,00
70.01	Verkehrsanlagen	16	-32.500,00
70.01	Verkehrsanlagen	18	870.800,00
70.01	Verkehrsanlagen	21	40.000,00
70.01	Verkehrsanlagen	25	-4.304.107,72
70.01	Verkehrsanlagen	28	-24.140,00
70.01	Verkehrsanlagen	29	-200.698,14
70.03	Park- u. Grünanlagen	25	-156.734,32
70.03	Park- u. Grünanlagen	29	-9.000,00
70.04	Kinderspielplätze	25	-50.514,05

Jahresabschluss 2022

Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr (2021)

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung aus 2021
70.07	Klima- u. Umweltschutz	16	-21.516,00
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	16	-59.443,47
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	16	-725.879,21
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	18	478.000,00
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	25	-6.095.562,25
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	28	-409.439,99
70.15	BgA Sportstätten	09	150.000,00
70.15	BgA Sportstätten	16	-282.461,92
70.15	BgA Sportstätten	26	-11.984,30
70.20	Baubetriebshof	26	-327.010,13
90.30	Wasserläufe	18	390.971,06
90.30	Wasserläufe	24	-23.359,89
90.30	Wasserläufe	25	-647.412,61

Jahresabschluss 2022

Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
01.02	Grundstücksmanagement	16	-175.000,00
01.02	Grundstücksmanagement	22	4.139.000,00
01.02	Grundstücksmanagement	24	-1.517.000,00
01.11	Stadtmarketing und Tourismus	16	-3.091,38
01.21	Citymanagement	09	35.000,00
01.21	Citymanagement	16	-142.000,00
01.21	Citymanagement	25	-8.000,00
01.21	Citymanagement	26	-15.300,00
01.21	Citymanagement	28	-6.250,00
01.21	Citymanagement	29	-35.000,00
10.06	Internes Organisationsmanagement	16	-12.400,00
10.09	Technikunterstützte Informationsverarb.	16	-24.700,00
10.09	Technikunterstützte Informationsverarb.	26	-198.100,00
10.10	Personalmanagement	16	-25.000,00
10.90	Sächl. Aufwand f. d. Gesamtverwaltung	26	-14.132,80
20.01	Haushalt/Budgetierung	16	-18.000,00
20.20	Steuern, allgem. Zuw. u. allg. Umlagen	16	-184.803,23
30.09	Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz	16	-205.689,43
30.09	Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz	26	-496.898,83
43.05	Stadtbücherei	16	-15.159,85
43.05	Stadtbücherei	18	2.260,00
43.05	Stadtbücherei	26	-56.466,44
43.07	Museen	25	-2.000,00
43.07	Museen	26	-8.830,40
50.02	Hilfen für besondere Personengruppen	16	-210.963,72
51.10	Kindertageseinrichtungen/Kindertagespfl.	28	-65.000,00
51.21	Grundschulen	16	-1.500,00

Jahresabschluss 2022
Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
51.21	Grundschulen	26	-43.714,96
51.22	Hauptschulen	26	-30.317,19
51.23	Realschulen	16	-42.000,00
51.23	Realschulen	26	-15.854,34
51.24	Gymnasien	16	-57.535,00
51.24	Gymnasien	26	-100.793,11
51.25	Förderschulen	26	-1.000,00
51.30	Sport- u. Freizeiteinrichtungen, Sportförd.	16	-62.209,61
51.30	Sport- u. Freizeiteinrichtungen, Sportförd.	18	51.300,00
51.30	Sport- u. Freizeiteinrichtungen, Sportförd.	25	-57.000,00
51.30	Sport- u. Freizeiteinrichtungen, Sportförd.	26	-57.000,00
60.01	Stadtplanung	16	-114.426,07
60.03	Verkehrsplanung	16	-35.000,00
60.07	Bauordnung	28	-62.100,00
70.01	Verkehrsanlagen	16	-368.200,00
70.01	Verkehrsanlagen	18	478.916,32
70.01	Verkehrsanlagen	25	-3.996.508,99
70.01	Verkehrsanlagen	26	-15.000,00
70.01	Verkehrsanlagen	28	-88.500,00
70.01	Verkehrsanlagen	29	-151.336,57
70.03	Park- u. Grünanlagen	29	-14.000,00
70.04	Kinderspielplätze	25	-367.912,81
70.04	Kinderspielplätze	29	-60.000,00
70.07	Klima- u. Umweltschutz	16	-39.053,30
70.07	Klima- u. Umweltschutz	25	-43.700,00
70.09	Hochwasserschutz	16	-31.112,25
70.09	Hochwasserschutz	18	467.000,00
70.09	Hochwasserschutz	24	-36.000,00
70.09	Hochwasserschutz	25	-1.216.000,00

Jahresabschluss 2022
Übertragene Ermächtigungen nach 2023

Produkt (Nr.)	Produkt (Bezeichnung)	Zeile im Teil- finanzplan	Ermächtigungs- übertragung nach 2023
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	16	-535.847,61
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	18	2.338.400,00
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	25	-8.796.772,29
70.10	Zentrales Gebäudemanagement	28	-51.085,07
70.15	BgA Sportstätten	16	-6.044,43
70.15	BgA Sportstätten	26	-3.808,98
70.20	Baubetriebshof	16	-6.222,15
70.20	Baubetriebshof	26	-219.071,05
90.10	Abfallentsorgung	16	-37.311,38
90.30	Wasserläufe	16	-7.543,34
90.30	Wasserläufe	18	743.004,64
90.30	Wasserläufe	24	-10.000,00
90.30	Wasserläufe	25	-2.206.116,48

Sonderhaushalt der Stiftung Vikarie Meiners

Jahresabschluss 2022

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Ergebnisrechnung Stiftung zum 31.12.2022					
Pos.	Name	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	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	27.458,14	27.500,00	27.858,30	358,30
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,01	0,00	2,98	2,98
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.458,15	27.500,00	27.861,28	361,28
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	-414,84	-1.000,00	-415,32	584,68
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	-417,94	-570,00	-416,58	153,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-832,78	-1.570,00	-831,90	738,10
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	26.625,37	25.930,00	27.029,38	1.099,38
19	+ Finanzerträge	0,00	20,00	575,45	555,45
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-25,81	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-25,81	20,00	575,45	555,45
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	26.599,56	25.950,00	27.604,83	1.654,83
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	26.599,56	25.950,00	27.604,83	1.654,83

Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld

Finanzrechnung Stiftung zum 31.12.2022					
Pos.	Name	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	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	27.458,14	27.500,00	27.858,30	358,30
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,01	0,00	2,98	2,98
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	20,00	575,45	555,45
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	27.458,15	27.520,00	28.436,73	916,73
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	-414,84	-1.000,00	-415,32	584,68
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-25,81	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-17.076,69	-25.950,00	-20.076,69	5.873,31
15	- Sonstige Auszahlungen	-430,95	-570,00	-416,58	153,42
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-17.948,29	-27.520,00	-20.908,59	6.611,41
17	= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	9.509,86	0,00	7.528,14	7.528,14
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)	9.509,86	0,00	7.528,14	7.528,14
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)	9.509,86	0,00	7.528,14	7.528,14
39A	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	148.699,23	0,00	158.209,09	158.209,09
39B	+ Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
39C	Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln	148.699,23	0,00	158.209,09	158.209,09
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39C+40)	158.209,09	0,00	165.737,23	165.737,23

A) Jahresbilanz 2022

der Stiftung Vikarie Meiners

I AKTIVA	EUR		II PASSIVA	EUR	
	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021		Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
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	125.774,02 €	116.251,15 €
1. Sonstige Forderungen	0,00 €	0,00 €	davon verwendet im lfd. Jahr	20.076,69 €	17.076,69 €
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	165.737,23 €	158.209,09 €	Jahresüberschuss	105.697,33 €	99.174,46 €
			davon verwendet im lfd. Jahr	27.604,83 €	26.599,56 €
				0,00 €	0,00 €
				133.302,16 €	125.774,02 €
			C. <u>Verbindlichkeiten</u>		
			Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	0,00 €
			Sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €
	1.636.079,89 €	1.628.551,75 €		1.636.079,89 €	1.628.551,75 €

B) Gewinn- und Verlustrechnung 2022

der Stiftung Vikarie Meiners

I Erträge

1.	Pachten	3.706,08 €
2.	sonst. Erträge aus Grundvermögen	24.152,22 €
3.	Erträge aus anderen Finanzanlagen	578,43 €
4.	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00 €
		28.436,73 €

II Aufwendungen

1.	Öffentliche Abgaben im Zusammenhang mit dem Grundbesitz	415,32 €
2.	Versicherungen im Zusammenhang mit dem Grundbesitz	357,00 €
3.	sonstige Geschäftsaufwendungen	59,58 €
4.	Aufwand für den Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00 €
		831,90 €

Erträge	28.436,73 €
./. Aufwendungen	831,90 €
Überschuss	27.604,83 €

C) Ausgaben für die Erfüllung des Stiftungszweckes 2022

1. Mess-Stipendium 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	2.000,00 EUR
Mittagstisch Lambertiplatz	2.000,00 EUR
Caritasverband / Quartiersbüro Coesfeld	<u>1.000,00 EUR</u>
	20.076,69 EUR

D) Tätigkeitsbericht 2022

Zweck der Stiftung ist unter anderem die Förderung der Aus- und Weiterbildung sowie Sicherung des Lebensunterhaltes von bedürftigen Theologiestudenten bzw. von römisch-katholischen Geistlichen. Wie in der Vergangenheit bereits häufiger vorgekommen, lagen im Jahr 2022 für diesen Bereich wiederum keine Mittelbeantragungen vor.

Darüber hinaus verweist § 2 Abs. 2 der Stiftungssatzung auf die Pflege des Andenkens an den Stifter und der Verstorbenen aus seiner Familie, insbesondere durch Mess-Stipendien. Zu diesem Zweck erhielt die Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti ein jährliches Mess-Stipendium über 76,69 EUR.

Laut 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.

Dem Beschluss des Stiftungsvorstands entsprechend erhielt die BHD Seniorenwohnanlage St. Johannes in Lette einen Zuschuss von 6.000,-- EUR zur Unterstützung der seelsorgerischen und sozialpädagogischen Begleitung. Die Mittel sollen im Rahmen des Sozialen Dienstes der BHD Seniorenwohnanlage St. Johannes eingesetzt werden.

Darüber hinaus beschloss der Stiftungsvorstand in 2022 die Gewährung eines Zuschusses von 6.000,-- EUR zur Unterstützung von bedürftigen Personen in Coesfeld für sozial-caritative Zwecke (besonderer materieller Förderbedarf / verteilt über die vier Coesfelder Kirchengemeinden). Die Mittel wurden an die begünstigten Empfänger:innen zweckentsprechend weitergeleitet.

Zudem beschloss der Stiftungsvorstand der Gewährung eines Zuschusses von 1.000,-- EUR an die Kongregation der „Schwestern Unserer Lieben Frau, Coesfeld“ für eine Unterbringungsmöglichkeit für sozial Schwache zuzustimmen.

Des Weiteren stimmte der Stiftungsvorstand der Zuschussgewährung in Höhe von 2.000,-- EUR an die DaSein Hospizbewegung, Coesfeld, zur Unterstützung deren Tätigkeiten, zu. Die DaSein Hospizbewegung begleitet und unterstützt sterbende und trauernde Menschen. Die finanziellen Mittel sollen für die anteilige Trauerausbildung genutzt werden, welche sich bis über das Jahr 2023 hinaus erstreckt.

Ferner wurde der Flüchtlingsinitiative Coesfeld gemäß dem Beschluss des Stiftungsvorstands ein Zuschuss von 2.000,-- EUR zur Unterstützung von bedürftigen Personen (Flüchtlingen) in Coesfeld gewährt. Die Flüchtlingsinitiative Coesfeld hat die Mittel für ihren gemeinnützigen Zweck verwendet.

Weiterhin erhielt die Einrichtung der Kath. Kirchengemeinde St. Lamberti „Mittagstisch Lambertiplatz“ eine Zuwendung aus Stiftungsmitteln in Höhe von

2.000,-- EUR entsprechend dem Beschluss des Stiftungsvorstands. Die Unterstützung von besonders bedürftigen Personen, welche in der Stadt Coesfeld wohnhaft sind, ist originärer Stiftungszweck; die Bestätigung der Zuwendungsverwendung für den angegebenen Zweck wurde eingereicht. Der Stiftungsvorstand beschloss abschließend im November 2022 dem Caritasverband für den Kreis Coesfeld e. V. / Quartiersbüro Coesfeld einen Zuschuss von 1.000,-- EUR zur Unterstützung der sozialen Betreuung von Menschen in Not in Coesfeld zu gewähren. In dem Fall, bedingt auch durch die späte Auszahlung im Jahr 2022, konnten die gewährten Mittel noch nicht in voller Höhe verwendet werden, eine umfängliche Planung dafür liegt aber bereits vor.

Nach der Anlage C) ist somit für die Erfüllung des Stiftungszwecks ein Betrag in Höhe von 20.076,69 EUR in Anspruch genommen worden.

Der Mittelbedarf wurde finanziert aus Überschüssen der Vorjahre. Der Überschuss aus der Gewinn- und Verlustrechnung 2022 von 27.604,83 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

