



Jahresabschluss 2023

(Entwurf)

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Lagebericht	3
Bilanz	35/36
Gesamtergebnisrechnung	37
Gesamtfinanzrechnung	38
Anhang zum Jahresabschluss	39
- Allgemeine Angaben	39
- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	39
- Erläuterungen zur Bilanz	44
- Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	60
- Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung	62
- Sonstige Angaben	67
Anlagen zum Anhang	68
- Anlagenspiegel	68
- AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld	70
- Beteiligungsübersicht	87
- Darstellung der Finanz- u. Leistungsbeziehungen gem. § 38 KomHVO	88
- Forderungsspiegel	90
- Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	91
- Eigenkapitalspiegel	92
- Rückstellungsspiegel	93
- Verbindlichkeitspiegel	101
- Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	102
- Liste der nicht erheblichen über- bzw. außerplanmäßigen Bewilligungen	113
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen	116
- Funktionsträger gem. § 95 Abs. 3 GO NRW	129
Teilrechnungen	130
- Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	131
- Budgetübersicht	146
- Teilergebnisrechnungen/Investitionen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets	147
- Teilfinanzrechnungen nach Budgets	269

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2023 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 2023	6
2.1 Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2023	6
2.2 Corona-Pandemie und der Krieg in der Ukraine und die Auswirkungen auf die Haushaltsausführung 2023	7
3 Gesamtergebnisrechnung 2023	7
3.1 Allgemeine Hinweise	7
3.2 Gesamtergebnisrechnung für 2023: Deutlich positives Ergebnis in der Ergebnisrechnung	7
3.2.1 Unterteilung Erträge	8
3.2.2 Unterteilung Aufwendungen	9
3.2.3 Budgetsicht	9
3.3 Darstellung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsveränderungen	12
4 Gesamtfinanzrechnung für 2023	12
4.1 Allgemeine Hinweise	12
4.2 Laufende Verwaltungstätigkeit	12
4.3 Investitionstätigkeit	13
4.4 Zusammenfassung	13
4.5 Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung	14
5 Bilanz zum 31.12.2023	14
6 Vorgänge von besonderer Bedeutung	15
7 Die wirtschaftliche Lage der Stadt Coesfeld in Kennzahlen	15
7.1 Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	15
7.1.1 Aufwandsdeckungsgrad	15
7.1.2 Eigenkapitalquoten 1 und 2	16
7.1.3 Fehlbetragsquote	17
7.2 Analyse der Vermögenslage	17
7.2.1 Infrastrukturquote	17

7.2.2	Abschreibungsintensität.....	18
7.2.3	Drittfinanzierungsquote.....	19
7.2.4	Investitionsquote.....	19
7.3	Analyse der Finanzlage.....	20
7.3.1	Anlagendeckungsgrad 2.....	20
7.3.2	Dynamischer Verschuldungsgrad.....	21
7.3.3	Liquidität 2. Grades.....	21
7.3.4	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote.....	22
7.3.5	Zinslastquote.....	22
7.4	Analyse der Ertrags- u. Aufwandslage.....	23
7.4.1	Netto-Steuerquote.....	23
7.4.2	Zuwendungsquote.....	24
7.4.3	Personalintensität (Darstellung gesammelt in Abbildung 15).....	24
7.4.4	Sach- und Dienstleistungsintensität (Darstellung gesammelt in Abbildung 15)	24
7.4.5	Transferaufwandsquote (Darstellung gesammelt in Abbildung 15).....	24
8	Ausblick auf die Jahre 2024 ff.: „Das Land bleibt echte Hilfen schuldig“	25
8.1	Allgemeines.....	25
8.2	Entwicklung des Haushaltsjahres 2024.....	26
8.2.1	Gewerbesteuer.....	26
8.2.2	Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer.....	26
8.2.3	Budgetberichte.....	26
8.2.4	Investitionen.....	26
8.3	Haushaltsjahr 2025 ff.	27
9	Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Coesfeld.....	27
9.1	Allgemeines.....	27
9.2	Gesamtwirtschaftliche Lage.....	28
9.3	Anlagevermögen inkl. Investitionsprogramme und Förderung.....	28
9.4	Digitalisierung.....	28
9.5	Klimaschutz.....	29
9.6	Kommunaler Finanzausgleich (insbesondere Schlüsselzuweisungen).....	29
9.7	Kreisumlage.....	29
9.8	Umsatzsteuerpflicht und Umsetzung im Rahmen des § 2b UStG.....	30
9.9	Sozialleistungen.....	30
9.10	Stärkung der Innenstädte.....	31
9.11	Städtebauliche Entwicklung.....	31
9.12	Masterplan Mobilität.....	32

9.13	Finanzielle Beteiligung der Kommunen im Rahmen des Erneuerbare-Energien-Gesetzes (EEG 2023) und des Bürgerenergiegesetzes	32
9.14	Beteiligungen	32
9.15	Risikovorsorge	33
9.16	Ausblick.....	33

1 Vorbemerkungen

1.1 Grundlagen

Nach § 95 Absatz 3 Satz 4 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) hat die Stadt Coesfeld im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses einen Lagebericht aufzustellen. 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. Bezüglich des Jahresabschlusses 2023 ist besonders auf die rechtlichen Entwicklungen hinzuweisen. Der NRW-Landtag hat am 28.02.2024 das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz verabschiedet. In wesentlichen Teilen gilt das Gesetz bereits ab dem 31.12.2023. Bezogen auf den Jahresabschluss ist u. a. die Aufstellungsfrist von drei auf sechs Monate verlängert und die Darstellungspflicht der Mitgliedschaften gem. § 95 Abs.3 GO NRW (alte Fassung) verändert worden. Im weiteren Verlauf sind noch die Kommunalhaushaltsverordnung NRW und die Muster anzupassen. Ein genauer Zeitpunkt dafür wurde von Seiten der Landesregierung noch nicht mitgeteilt, so dass bis jetzt nur die GO NRW verändert wurde.

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 2023 sind keine Belastungen in die Bilanzierungshilfe aufzunehmen, da die entstandenen Belastungen durch Landeszuweisungen kompensiert wurden. Das Gesetz ist in der Zwischenzeit ausgelaufen, so dass für das Haushaltsjahr 2026 zu entscheiden ist, wie mit den rd. 3,75 Mio. € in der Bilanzierungshilfe-Position in der Bilanz umzugehen ist.

2 Planung im Haushaltsjahr 2023

2.1 Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2023

Die am 22.12.2022 vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossene Haushaltssatzung 2023 wies im Ergebnisplan ein Defizit von rd. 12,93 Mio. € auf. Die Haushaltssatzung ist dem Kreis Coesfeld angezeigt worden und trat mit der 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. 1,64 Mio. € ergibt sich ein Plandefizit in Höhe von 14,57 Mio. €. Zusätzlich hat sich im Verlauf des Jahres 2023 gezeigt, dass eine Nachtragssatzung erforderlich war. Ein Angebot der Bezirksregierung hat den Kauf von ca. 33 ha Flächen ermöglicht. Gleichzeitig machte das Investitionsvolumen von rd. 5,95 Mio. € einen Nachtragshaushalt erforderlich. Eine Kreditaufnahme war durch die gute Liquidität nicht erforderlich. Im Zusammenhang mit der Erstellung des Nachtragshaushaltes wurden wesentliche Veränderungen bei Erträgen und Aufwendungen und Einzahlungen und Auszahlungen verarbeitet.

Daraus ergab sich ein „neues“ Defizit in der Ergebnisplanung von 11,08 Mio. € und ein fortgeschriebenes Plandefizit (inklusive Ermächtigungsübertragungen aus 2022) von 12,73 Mio. €.

2.2 Corona-Pandemie und der Krieg in der Ukraine und die Auswirkungen auf die Haushaltsausführung 2023

Konkrete und abgrenzbare finanzielle Belastungen durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine wurden im Jahr 2023 durch Zuweisungen des Landes ausgeglichen, so dass eine Bilanzierung im Gegensatz zum Vorjahr nicht vorgenommen werden musste. Vielmehr haben sich die beiden einschneidenden Ereignisse der letzten Jahre als allgemeine preistreibende Effekte gezeigt, die u. a. die Energiekosten und die Dienstleistungskosten (auch im Baubereich) auf einem hohen Niveau verbleiben lassen. Darüber hinaus zeigen sich in der Jugendhilfe immer mehr die Auswirkungen, die sich in der Corona-Pandemie entwickelt haben.

3 Gesamtergebnisrechnung 2023

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 wären im Jahresabschluss 2023 die Isolierung der corona- und kriegsbedingten Belastungen auszuweisen, wenn diese sich nicht auf 0 € belaufen würden. Das 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 Allgemeinen Rücklage ausgewiesen.

3.2 Gesamtergebnisrechnung für 2023: Deutlich positives Ergebnis in der Ergebnisrechnung

Im Jahr 2023 konnte wiederum eine deutliche Verbesserung zum fortgeschriebenen Ansatz erreicht werden.

Unabhängig von den Sondereffekten ist der Haushaltsplanung und unterjährigen Abwicklung ein besonderes Augenmerk zuzuwenden. Das Ziel, die Planung und die Ausführung näher zueinander zu bringen, wurde seit der Haushaltsplanung 2024 mit zusätzlichen Haushaltsgesprächen und konkreten Handlungsanweisungen an die Fachbereiche gestartet.

Die zum Zeitpunkt der Einbringung und Verabschiedung des Haushalts 2023 bekannten und erwarteten Erträge und Aufwendungen weichen von den tatsächlichen Ergebnissen stark ab. Dabei ist vor allem ein wieder sehr positives Gewerbesteuerergebnis zu nennen, welches mit rd. 9,5 Mio. € über dem Planansatz, aber 1 Mio. € unter dem letztjährigen Ergebnis liegt. Vor dem Hintergrund des Krieges in der Ukraine war im Jahr 2022 zunächst ein vorsichtiges Ergebnis von 20 Mio. € geplant worden. Mit der Erstellung der Nachtragsatzung konnte bereits ein Ansatz von 22 Mio. € prognostiziert werden. Über den Sommer 2023 schwankte das Ergebnis zwischen 22 und 24 Mio. € und zog dann ab August weiter an. Ab Oktober konnte bis zum Ende des Jahres ein Ertrag von 29,56 Mio. € erreicht werden. Im Rahmen des Wertaufhellungszeitraums waren dann noch 2 Mio. € ins Jahr 2023 zu buchen.

Innerhalb des Jahres gibt es zahlreiche Ereignisse, aber auch Restriktionen, die einen veränderten Mittelabfluss und Mittelzufluss nach sich ziehen. So verzerrt sich das Bild der tatsächlich benötigten Mittel. Hierzu wird auf den Punkt Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Stadt Coesfeld verwiesen. Für das Jahresergebnis 2023 kann die erfreuliche 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 nicht selbstverständlich ist. Gleichzeitig bedeutet ein solches Ergebnis nicht, dass die Kraftanstrengungen zur Aufstellung eines generationsgerechten Haushaltes zurückgefahren werden dürfen. Vielmehr zeigen sich deutlich steigende Aufwendungen, die nicht von den zu erwartenden leicht steigenden Erträgen aufgefangen werden können. Durch die Priorisierungen, die u.a. die Finanzthemen in den Fokus nehmen, erarbeiten wir uns eine gute Ausgangsposition um die anstehenden schwierigen Zeiten so lange wie möglich selbstbestimmt anzugehen und wichtige Entscheidungen für die Bereiche Schule, Kindertageseinrichtungen, Offene Ganztagsbetreuung, Sport, Klimaanpassung etc. selber treffen zu können.

Die Gesamtergebnisrechnung 2023 schließt im Jahresabschluss mit einem positiven Ergebnis von 7.110.448,20 € ab. Der von der Gemeindeordnung NRW geforderte Haushaltsausgleich (Gesamtbetrag der Erträge erreicht oder übersteigt die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen, § 75 Absatz 2 GO) ist im Jahresabschluss 2023 deutlich erreicht worden.

3.2.1 Unterteilung Erträge

Die ordentlichen Erträge sind von rd. 100,46 Mio. € fortgeschriebener Ansatz auf rd. 118,01 Mio. € gestiegen. Dies bedeutet einen Zuwachs von rd. 17,55 Mio. €. Ein Schwerpunkt liegt dabei im Bereich Steuern und ähnlichen Abgaben mit einer Verbesserung gegenüber der Planung von 8,87 Mio. €. Diese setzt sich im Wesentlichen zusammen aus einem Mehrbetrag von 9,5 Mio. € im Bereich der Gewerbesteuer und wird gemindert durch eine Abweichung zwischen Planung und Ist-Ergebnis beim Anteil an der Einkommenssteuer von rd. 0,8 Mio. €. 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. 3,4 Mio. € und die sonst. ordentlichen Erträge um rd. 4,8 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz gestiegen. Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen kam es im Gegensatz dazu zu Mindererträgen

von 0,59 Mio. €. Im Zusammenhang mit den ordentlichen Erträgen für 2023 müssen in diesem Jahr keine außerordentlichen Erträge betrachtet werden. Siehe hierzu auch Darstellung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsveränderungen.

Die Finanzerträge haben sich mit einem Mehrertrag von rd. 1,12 Mio. € gegenüber dem Planansatz von 1,12 Mio. € nahezu verdoppelt. Der entscheidende Faktor ist dabei, dass sich die Habenzinsen schneller als erwartet positiv entwickelt haben. Durch die gute Liquiditätslage können so Zinserträge generiert werden.

3.2.2 Unterteilung Aufwendungen

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen ergibt sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von rd. 118,43 Mio. € eine Verbesserung von rd. 5,44 Mio. € auf rd. 112,99 Mio. €. Davon werden rd. 1,7 Mio. € als Ermächtigungen nach 2024 übertragen. Personal- und Versorgungsaufwendungen haben hierzu mit einem gesunkenen Bedarf von rd. 2,64 Mio. € beigetragen. Im Bereich des Aufwands für Sach- und Dienstleistungen liegt das Ergebnis mit rd. 4,1 Mio. € unter dem Ansatz und stellt damit den größten Bereich der Verbesserungen dar. Grund dafür sind wiederum verschobene Unterhaltungsmaßnahmen und konsumtive Baumaßnahmen, Beförderungskosten aus dem Schulbereich auf Grund der bei der Planung bestandenen Unsicherheiten beim Deutschlandticket und deutlich geringere Aufwendungen bei den Energieleistungen, die trotzdem noch auf nahezu doppeltem Niveau im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 lagen. Die Transferaufwendungen haben sich um rd. 0,51 Mio. € verschlechtert und haben inzwischen den Gesamtbetrag von 55 Mio. € überschritten. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 mit 41,78 Mio. € ist das eine Steigerung von über 30 Prozent innerhalb von vier Jahresabschlüssen. Diese Tatsache ist nicht zu unterschätzen und zeigt, wie sich die Aufwendungen in diesem von gesetzlichen Pflichtaufgaben geprägten Bereich dramatisch entwickeln. Zu den Transferaufwendungen gehören u. a. die Umlagen für die Krankenhausinvestitionen und den Kreis, die Aufwendungen für Jugendhilfemaßnahmen (Heimpflege, ambulante Erziehungsleistungen, Pflegekinder etc.), Zuschüsse für Offene Ganztagschulen, Betriebskostenzuschüsse an Träger der Kindertageseinrichtungen und Grundleistungen etc. für Flüchtlinge.

Im Zusammenhang mit den ordentlichen Aufwendungen für 2023 müssen in diesem Jahr keine außerordentlichen Aufwendungen betrachtet werden. Siehe hierzu auch Darstellung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsveränderungen.

Die Zinsen und Finanzaufwendungen sind 2023 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. Die Aufnahme von Krediten war nicht notwendig, so dass auch die Belastungen durch Zinsen gering waren.

3.2.3 Budgetsicht

Bis auf das Budget Jugend, Familie, Bildung, Freizeit schließen alle Budgets mit einem positiven Teilergebnis ab. Das negative Teilergebnis im v. g. Budget ergibt sich trotz Mehrerträgen im Vergleich zur Planung bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von 1,41 Mio. €. Diese konnten nicht die Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen decken. Trotzdem schließt das Budget mit einem Teilergebnis von 27.099.040 Mio. € mit einer Abweichung von lediglich 0,12 Mio. € ab, so dass die Planung sehr nah am Ergebnis lag.

Die großen Abweichungen mit über 2 Mio. € Verbesserungen bei den Budgets Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing, Zentrale Dienst und Bürgerservice und Bauen und Umwelt ergeben sich aus folgenden Veränderungen zur Planung:

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing – Sondereffekt bei den sonstigen ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 2 Mio. € durch den Verkauf von Grundstücken über dem Buchwert

Zentrale Dienst und Bürgerservice – Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen und Minderaufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen, den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen

Bauen und Umwelt – Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von 1,88 Mio. € und Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (3,01 Mio.€).

Darüber hinaus tragen auch die Budgets Planung, Bauordnung und Verkehr und Soziales und Wohnen mit jeweils über 1 Mio. € deutlich zur Verbesserung bei.

Nachfolgend die Übersichten 2022 und 2023 der Budgets im Jahresvergleich:

	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 1: Ergebnis nach Budgets 2022

	Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01	Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	1.507.841,38 €	-813.773,47 €	-2.321.614,85 €
10	Zentrale Dienste und Bürgerservice	7.806.424,00 €	5.484.129,68 €	-2.322.294,32 €
30	Ordnung und Recht	3.576.056,43 €	2.909.300,16 €	-666.756,27 €
43	Kultur und Weiterbildung	2.533.235,85 €	2.196.882,49 €	-336.353,36 €
50	Soziales und Wohnen	4.288.062,00 €	3.016.558,83 €	-1.271.503,17 €
51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	26.972.995,61 €	27.099.040,02 €	126.044,41 €
60	Planung, Bauordnung und Verkehr	1.931.376,07 €	752.274,49 €	-1.179.101,58 €
70	Bauen und Umwelt	10.485.066,56 €	7.703.445,54 €	-2.781.621,02 €
90	Kostenrechnende Einrichtungen	211.320,00 €	180.199,95 €	-31.120,05 €
	Summe Zuschussbudgets	59.312.377,90 €	48.528.057,69 €	-10.784.320,21 €
20	Finanzen und Controlling	-46.584.700,00 €	-55.638.505,89 €	-9.053.805,89 €
	Überschussbudget	-46.584.700,00 €	-55.638.505,89 €	-9.053.805,89 €
	Gesamt	12.727.677,90 €	-7.110.448,20 €	-19.838.126,10 €

Tabelle 2: Ergebnis nach Budgets 2023

Besonders positiv zu bewerten ist das vor allem durch die Gewerbesteuer bedingte positive Ergebnis im Überschussbudget. Damit konnten die Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen mehr als ausgeglichen werden. Zusätzlich trägt das im Vergleich zur Planung sehr gute Finanzergebnis einen Anteil zu dem positiven Ergebnis bei.

Aus den Verbesserungen der Zuschussbudgets und dem Überschussbudget ergibt sich das positive Jahresergebnis, das eine Stärkung der Ausgangsposition bedeutet. 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. § 45 Abs. 3 KomHVO beigefügt. Erläuterungen wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2023 finden sich in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang zum Jahresabschluss.

Im Jahresabschluss 2023 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 1,7 Mio. € bei planmäßiger Abwicklung – sozusagen nur zeitversetzt – erst im Jahresabschluss 2024 ergebnismindernd auswirken.

3.3 Darstellung der corona- und kriegsbedingten Haushaltsveränderungen

Für 2023 wurden außerordentliche Erträge in Höhe von 4,64 Mio. € geplant. Im Jahresergebnis muss kein Betrag ausgewiesen werden. Im Verlauf des Jahres 2023 hat sich gezeigt, dass die erwarteten Belastungen geringer ausfallen als gedacht. Die wieder gesunkenen Energiepreise machen eine Darstellung als kriegsbedingte Mehrkosten im Vergleich zur Planung im JA obsolet. Dazu kommen u. a. als kriegsbedingte Mehrkosten geplante Grundleistungen von rd. 1 Mio. €, die so nicht eingetreten sind. Im Zusammenhang mit Mehraufwendungen ist festzustellen, dass diese z. T. durch erhebliche Mehrerträge aufgrund von Landeszuweisungen gedeckt werden konnten, so dass keine Belastungen zu isolieren waren. Damit verbleibt im JA 2023 ein Aufwand zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (Bilanzposition 0 auf der Aktiv-Seite) von 3.750.903,76 €, der die Jahresabschlüsse in den letzten Jahren entlastet hat, aber vom Land nicht mit Liquidität hinterlegt war. Insgesamt hat sich durch die Krisen eine für die Kommunen schwierige finanzielle Ausstattung ergeben, die durch Preissteigerungen und Aufgabenmehrungen etc. weiterhin anhält, aber nicht konkret als corona- oder kriegsbedingte Belastungen dargestellt werden können.

4 Gesamtfinanzzrechnung für 2023

4.1 Allgemeine Hinweise

Die Gesamtfinanzzrechnung 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 bei rd. 115,39 Mio. € und damit rd. 20,29 Mio. € über dem Planansatz des Haushaltes 2023 und gleichzeitig rd. 11,9 Mio. € über dem Ergebnis aus 2022. Die Steuern und ähnlichen Abgaben (rd. 14,25 Mio. €), Zuwendungen und allgemeine Umlagen (rd. 3,4 Mio. €), sowie die Zinsen und sonstigen Finanzeinzahlungen mit einer Verbesserung gegenüber dem Ansatz von 1,12 Mio. € machen den Großteil der zusätzlichen Gesamteinzahlungen aus. Damit konnten die Mindereinzahlungen bei den Kostenerstattungen, Kostenumlagen und den privatrechtlichen Leistungsentgelten kompensiert werden.

Die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sind gegenüber dem Planansatz 2023 einschließlich übertragener Auszahlungsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2022 (fortgeschriebener Ansatz) um etwa 9,1 Mio. € niedriger ausgefallen. Diese setzen sich im Wesentlichen aus Minderauszahlungen bei den Personal- und Versorgungsauszahlungen (rd. 2,31 Mio. €), den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 5,63 Mio. €) und den sonstigen Auszahlungen (rd. 1,27 Mio. €) zusammen. Die Transferauszahlungen haben sich im Gegensatz dazu um rd. 0,49 Mio. € gegenüber dem Ansatz erhöht. Insgesamt ist ein Anstieg der Transferauszahlungen auch hier deutlich. Die stetige Steigerung von

2019 mit 42,12 Mio. € findet den aktuellen Höhepunkt bei alleine 55,15 Mio. € für diesen zum großen Teil auf pflichtigen Aufgaben basierenden Bereich der Kommune. Darüber hinaus ist zu beachten, dass die Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in den vergangenen Jahren immer weiter gestiegen sind und alleine der Anstieg von 2022 zu diesem Abschluss 10,04 Mio. € ausmacht.

Insgesamt 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 29,39 Mio. €, wodurch sich das geplante Defizit von rund 15,68 Mio. € auf einen Überschuss von ca. 13,71 Mio. € verbessert. Zurückzuführen ist dies auch darauf, dass in einer Größenordnung von ca. 1,7 Mio. € Auszahlungsermächtigungen aus dem Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ins Jahr 2024 übertragen wurden.

4.3 Investitionstätigkeit

Im Bereich der Investitionstätigkeit stellt sich ebenfalls eine Verbesserung gegenüber dem Ansatz dar. Die geplanten Investitionsauszahlungen 2023 haben sich durch die Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2022 in Höhe von rd. 20 Mio. € auf rd. 58,4 Mio. € erhöht. Tatsächlich verausgabt wurden aber liquide Mittel für Investitionen von etwa 25,77 Mio. €, mithin etwa 32,63 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 14,58 Mio. € um rd. 12,36 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz 2023. Der zu erwartende Negativsaldo aus Investitionstätigkeit von rd. 31,46 Mio. € hat sich auf rd. 11,19 Mio. € verringert. Ein Volumen von 20,27 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. Um die Planung zu verbessern und damit das geplante Ergebnis und das tatsächliche Ergebnis näher zusammenzubringen, muss die Umsetzung der volumenstarken Baumaßnahmen priorisiert werden.

4.4 Zusammenfassung

Beim Finanzmittelsaldo in Zeile 32 wurde im Gesamtfinanzplan im Haushaltsplan 2023 ein Fehlbetrag ausgewiesen, der aufgrund der Ermächtigungsübertragungen auf etwa 47,14 Mio. € angestiegen ist. Tatsächlich ist dann zum Ende des Jahres 2023 ein positives Ergebnis von 2,52 Mio. € zu verzeichnen.

Eine Übersicht wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2023 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 2023 abgewickelt werden konnten und durch Übertragung insoweit nicht ausgeschöpfter Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2024 verlagert wurden. Hierdurch hat sich eine Verschiebung von Auszahlungsermächtigungen von (saldiert) rd. 22,2 Mio. € in das Haushaltsjahr 2024 ergeben, die aber dadurch bedingt nach wie vor gebunden sind. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2023 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 2023 sah eine Kreditermächtigung in Höhe von 12 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 2023 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 31.12.2023 beläuft sich der bilanzierte Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ noch auf rd. 2,05 Mio. €.

Im Jahr 2023 wurden keine Investitionskredite neu aufgenommen. Die Kreditermächtigung bleibt bis zum 31.12.2024 bestehen.

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 2023 nicht in Anspruch genommen. Die vorhandene Liquidität ist im Rahmen des Liquiditätsmanagements noch kurzfristig angelegt.

5 Bilanz zum 31.12.2023

In der Bilanz zum Ende des Haushaltsjahres 2023 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 2023 eingetretene Entwicklung abgelesen werden kann.

Die Bilanzsumme steigt von etwa 420,60 Mio. € um rd. 3,70 Mio. € auf rd. 424,30 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 unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte um 5,79 Mio. € erhöht, da die für den Nachtrag verantwortlichen Flächen erworben wurden. Bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten hat u. a. der Teilabgang im Rahmen der Baumaßnahmen am Schulzentrum zu einer Reduzierung der Bilanzposition um 6,13 Mio. € geführt. Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren haben sich durch Grundstücksverkäufe u. a. im Gewerbegebiet Letter Bülden um rd.

1,51 Mio. € auf 3,54 Mio. € reduziert. Die Auswirkungen des Stichtagsprinzips sind bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen sichtbar. Die zu Corona-Zeiten verschobenen Abgabefristen haben dazu geführt, dass der Bestand im Jahr 2022 enorm angestiegen ist und jetzt wieder um rd. 6,64 Mio. € zurück geht.

Auf der Passivseite der Bilanz wurde der Jahresüberschuss des Vorjahres in Höhe von rd. 11,6 Mio. € der Ausgleichrücklage zugeführt. Diese beträgt nunmehr rd. 69,6 Mio. €.

Auf Grund der Verbindungen durch Fördermittel folgt auf dem Teilabgang bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten auch ein Rückgang der Sonderposten. Trotz einer Reduzierung der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Investition durch die erfolgte Tilgung ist die Position Verbindlichkeiten angestiegen. Das ist u. a. mit der bewussten Ansparung der Schulpauschale für die Schulgroßprojekte zu erklären. Darüber hinaus sind weitere Förderungen für die Schulbaumaßnahmen eingegangen, die erst nach und nach zweckentsprechend verwendet werden. Des Weiteren zeigt sich in dieser Position ein Sondereffekt, da eine Grundstücksangelegenheit auf Grund zeitlicher Verschiebungen bei der Vermessung nicht mehr bis zum 31.12.2023 abschließend in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen werden konnte. Damit wurde auch der Effekt aus der Verringerung der Guthabenschriften im Bereich der Gewerbesteuer überdeckt, so dass sich die Verbindlichkeiten schlussendlich um 1,89 Mio. € erhöht haben.

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 2023, für 2023 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 2023 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:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

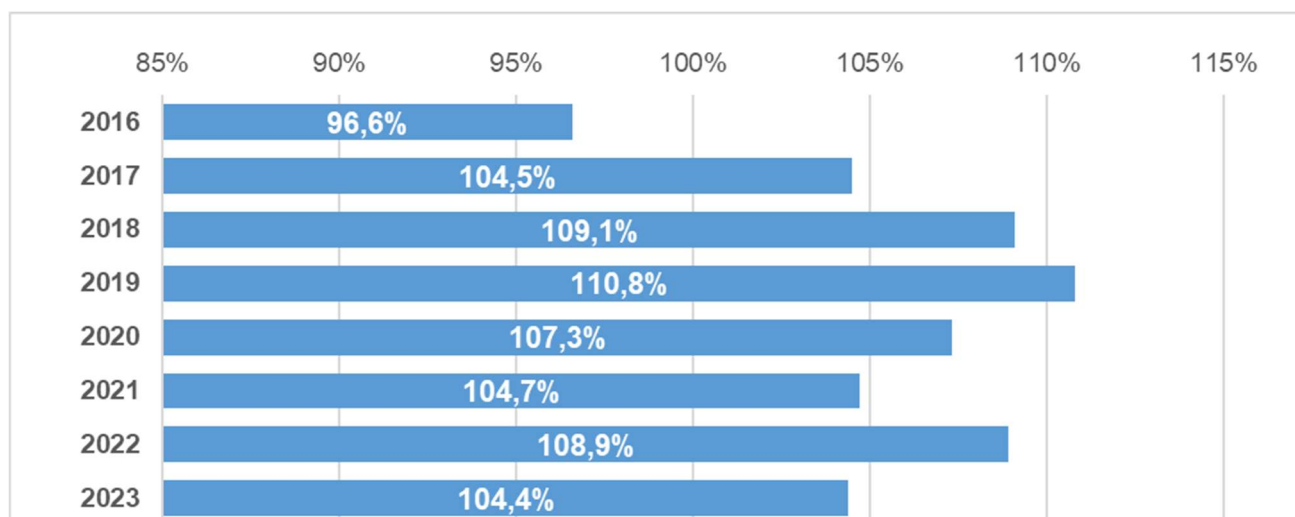


Abbildung 1: Aufwandsdeckungsgrad

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.

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

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

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

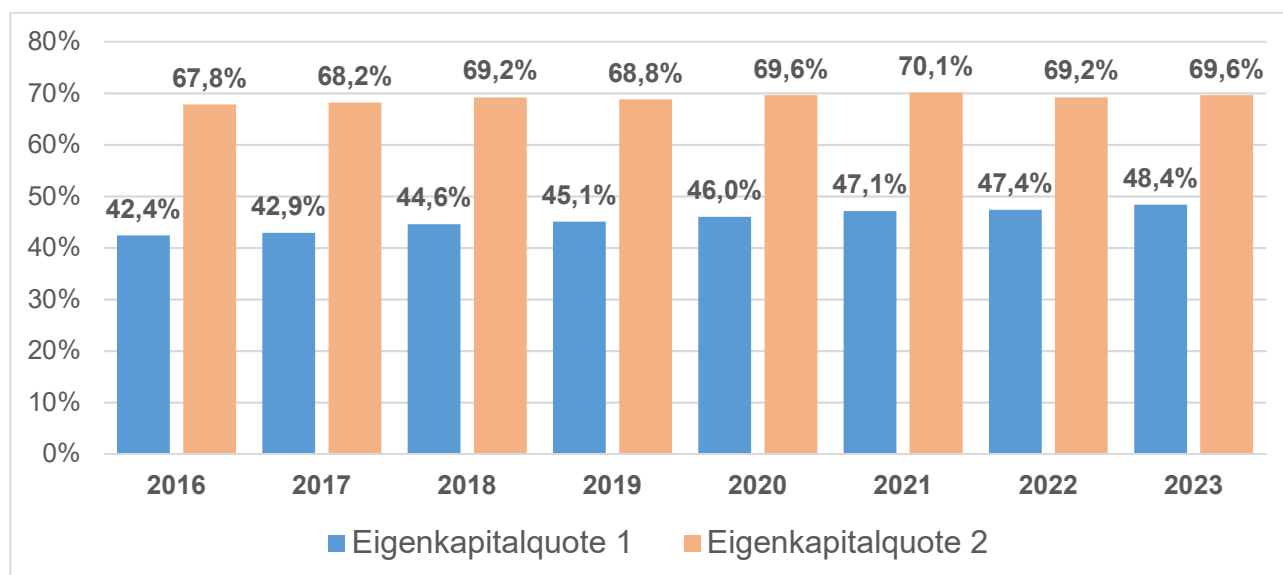


Abbildung 2: Eigenkapitalquoten 1 und 2

Erläuterung: Die Höhe der Eigenkapitalquoten 1 und 2 sind 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.

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

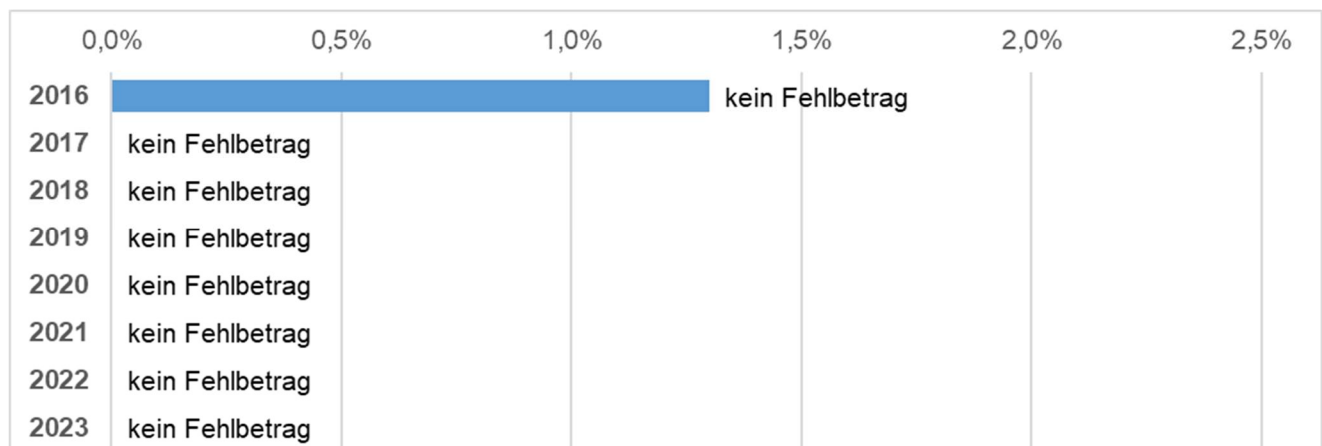


Abbildung 3: Fehlbetragsquote

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.

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

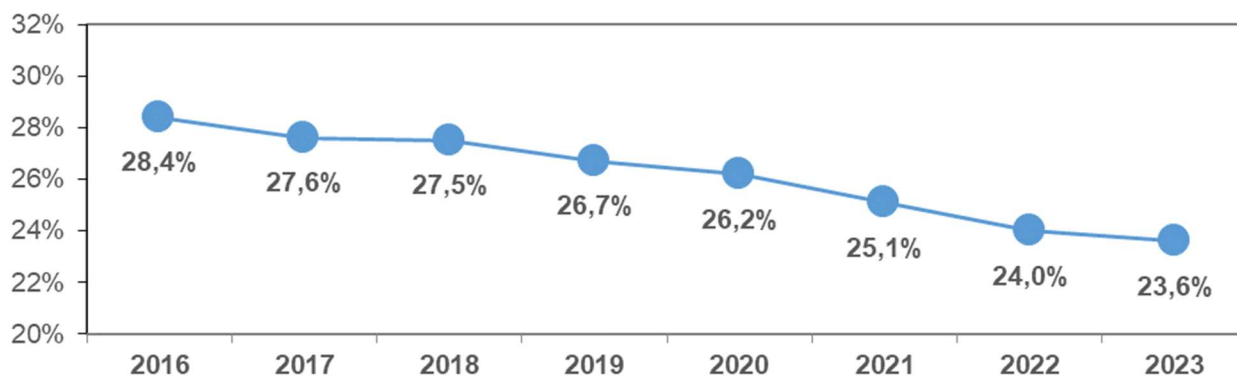


Abbildung 4: Infrastrukturquote

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.

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

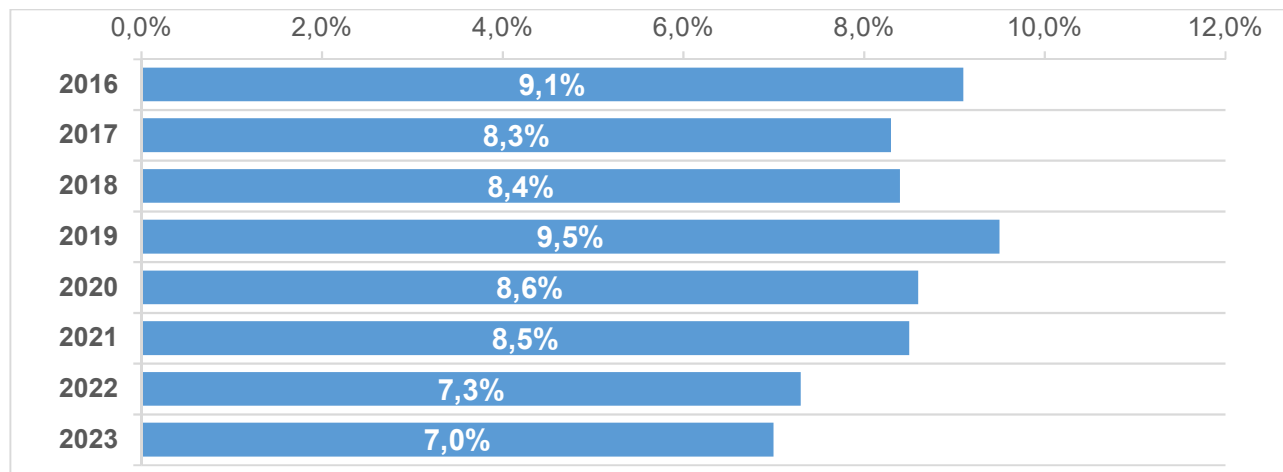


Abbildung 5: Abschreibungsintensität

Erläuterung: Die deutliche Erhöhung der Kennzahl im Jahr 2019 ergab sich durch außerplanmäßige Abschreibungen (Sondereffekt). Ab dem Jahr 2020 ist dieser Effekt nicht eingetreten, so dass sich die Kennzahl zunächst wieder nahezu auf das Niveau der Vorjahre eingependelt hat. Aufgrund relativ stabiler Abschreibungsraten in den Jahren 2022 sowie 2023 und gleichzeitig aber stark ansteigenden ordentlichen Aufwendungen sank die Rate in den letzten beiden Jahresabschlüssen. Mit der Aktivierung der großen Schulprojekte ist wieder mit einer Veränderung der Kennzahl nach oben 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.

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

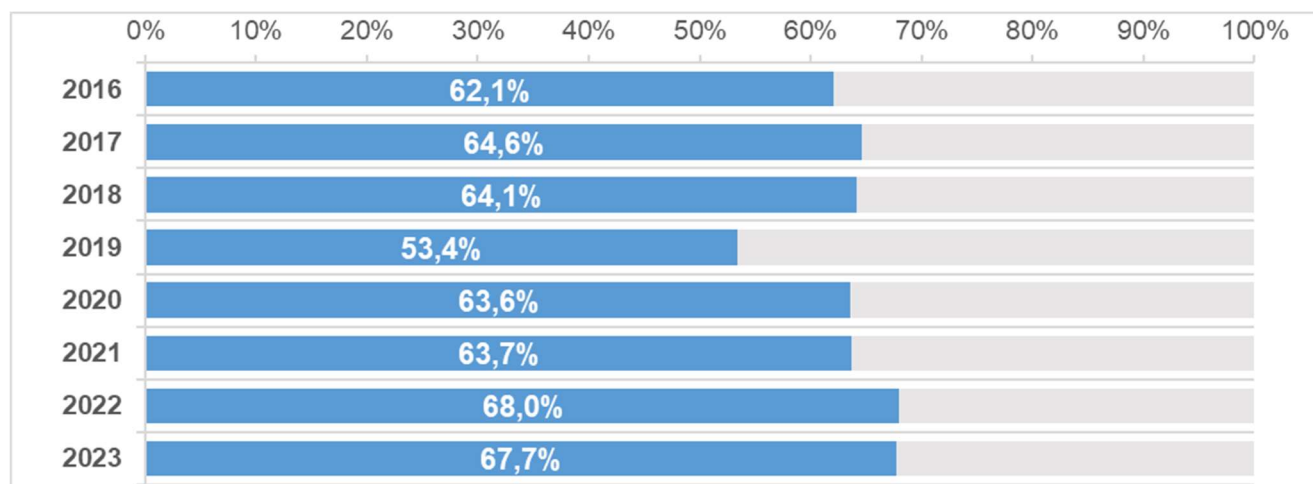


Abbildung 6: Drittfinanzierungsquote

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 stabil bei etwa 68% verbleibt.

7.2.4 Investitionsquote

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

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

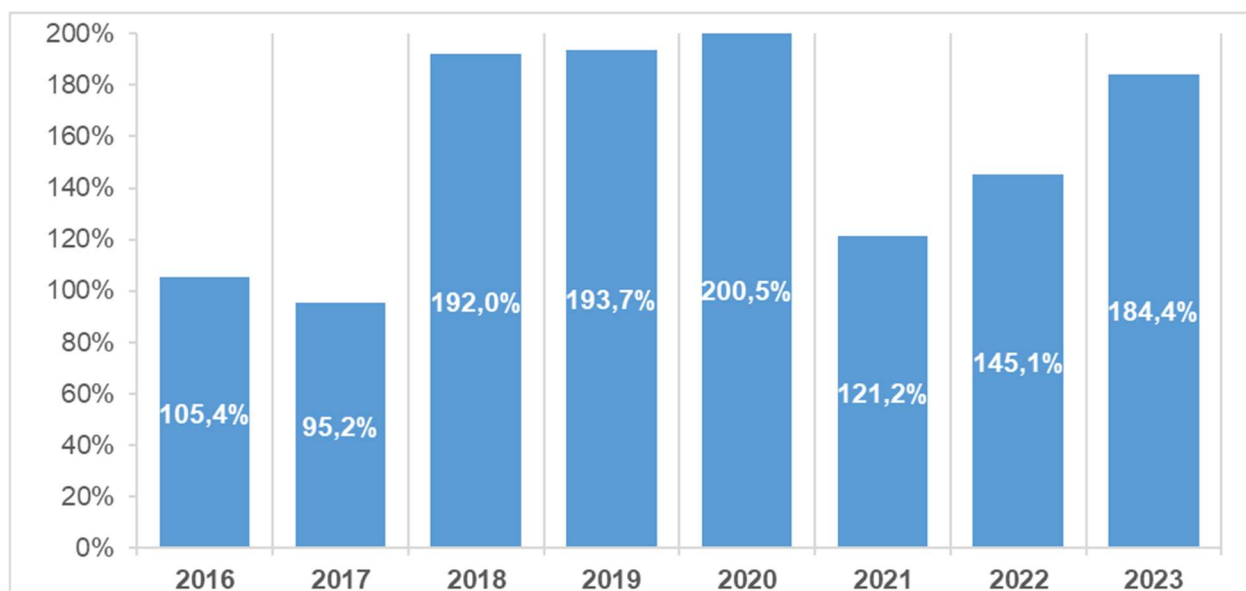


Abbildung 7: Investitionsquote

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.

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

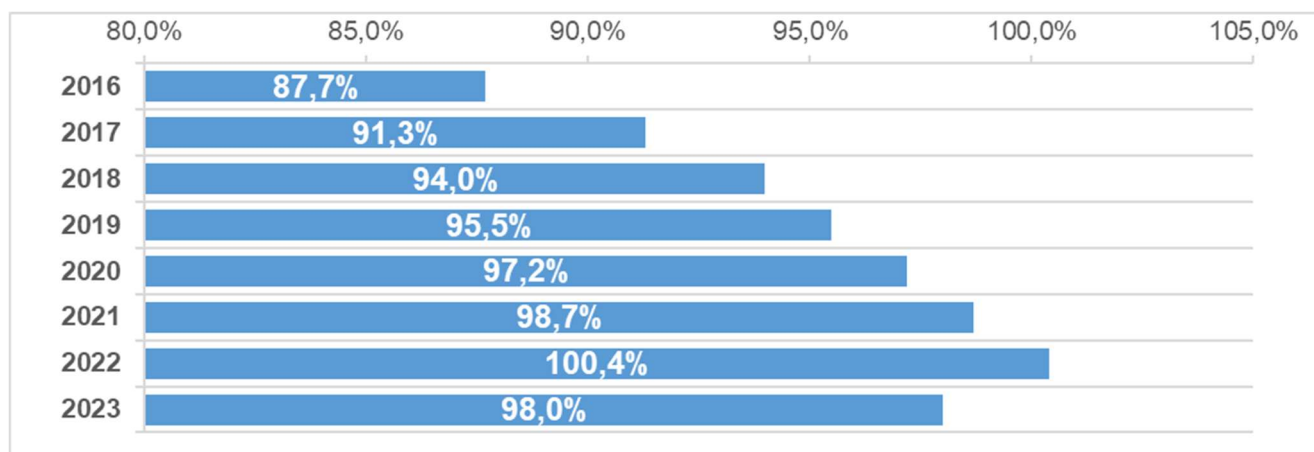


Abbildung 8: Anlagendeckungsgrad 2

Erläuterung: Ziel sollte nach der sogenannten „goldenen Bilanzregel“ die Erreichung eines Wertes von mindestens 100 % sein. Ein Anlagendeckungsgrad 2 von 100 % würde bedeuten, dass das Anlagevermögen zu 100 % mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital

gedeckt ist. Damit wäre die Finanzierung der langfristig gebundenen Vermögensgegenstände über langfristig zur Verfügung stehende Finanzmittel sichergestellt. Der Zielwert konnte im Jahr 2023 nicht ganz 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
31.12.2016:	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
31.12.2023	2,6 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.

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

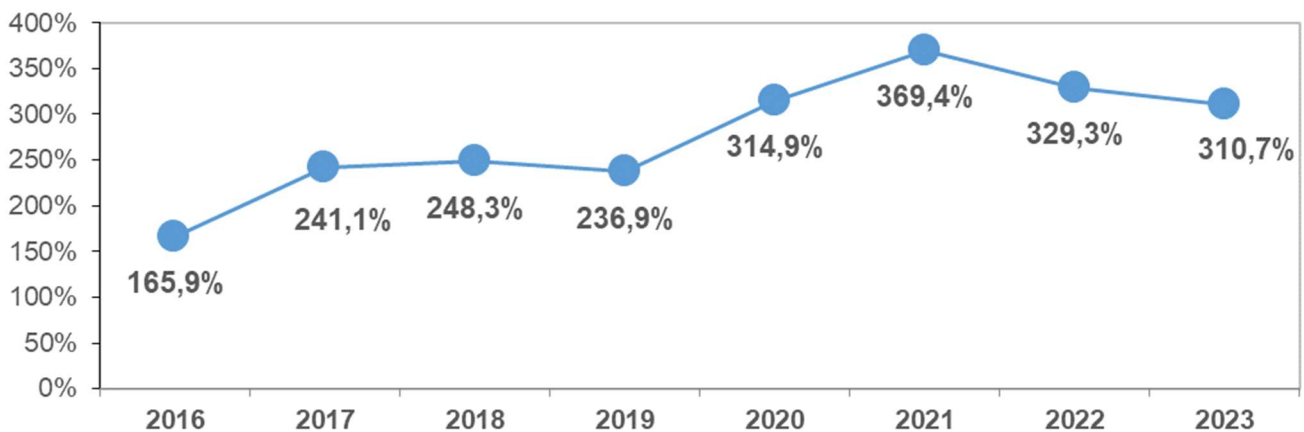


Abbildung 10: Liquidität 2. Grades

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

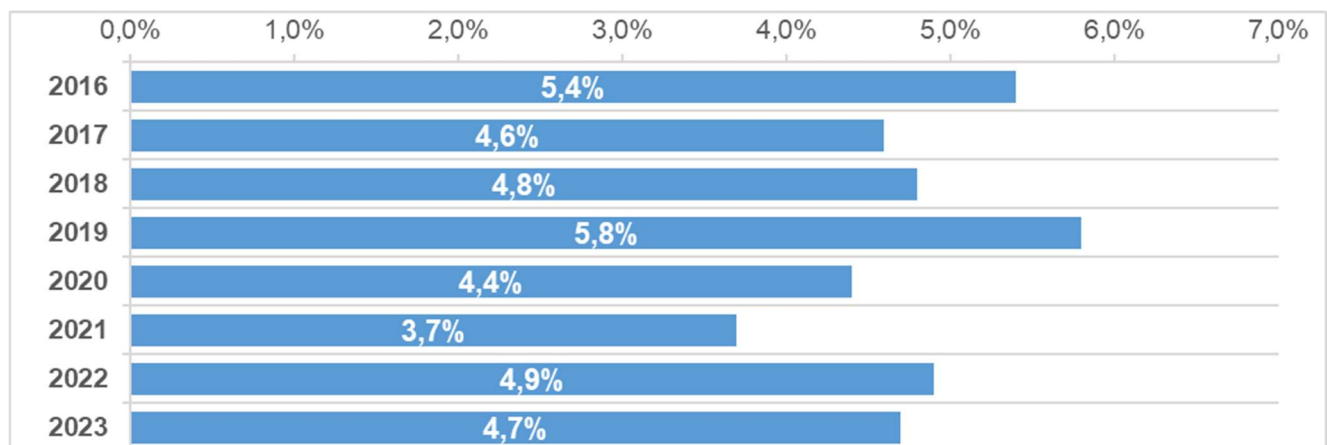


Abbildung 11: Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Erläuterung: Der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist am Stichtag leicht gefallen, da die Bilanzsumme um fast 4 Mio. € zugenommen hat. Insgesamt muss aber festgestellt werden, dass sich die kurzfristige Verbindlichkeitenquote meist stabil im Bereich 4,4% bis 5,4% einordnen lässt.

7.3.5 Zinslastquote

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

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

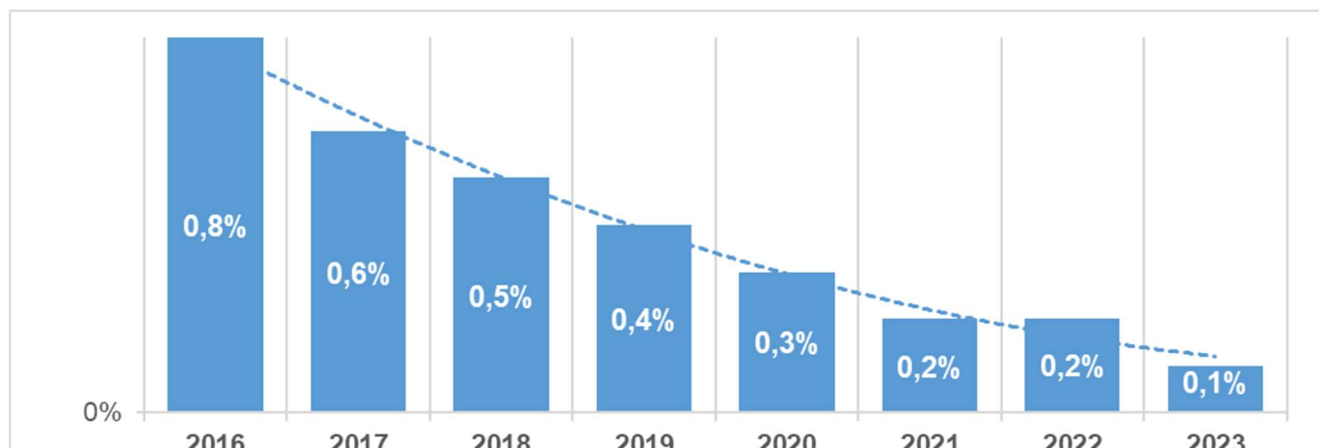


Abbildung 12: Zinslastquote

Erläuterung: Die Zinslastquote sinkt in 2023 erneut und zwar auf einen historischen Minimalwert von 0,1%. Dies ist auf den sehr niedrigen Schuldenstand und den in den Vorjahren aufgenommenen Krediten zu äußerst günstigen Konditionen (teilw. mit Negativzinsen) 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.

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

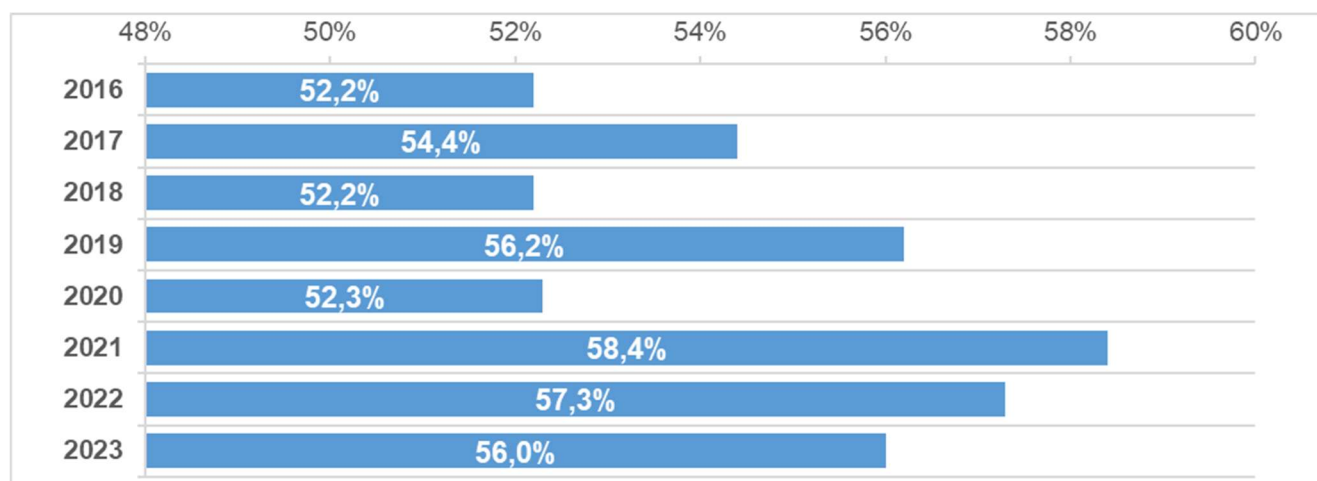


Abbildung 13: Netto-Steuerquote

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.

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

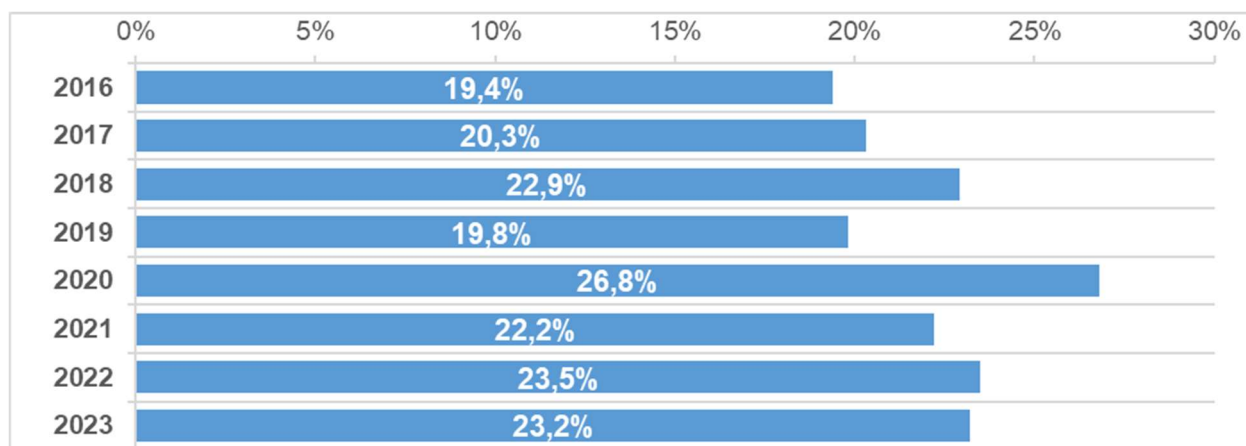


Abbildung 14: Zuwendungsquote

Erläuterung: Die Zuwendungsquote hat sich in den vergangenen 3 Jahren kaum verändert. Dieser Effekt ist aber rein zufällig und entsteht dadurch, dass sich die Zuwendungen prozentual in etwa im Gleichschritt mit den ordentlichen Erträgen bewegen.

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.

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

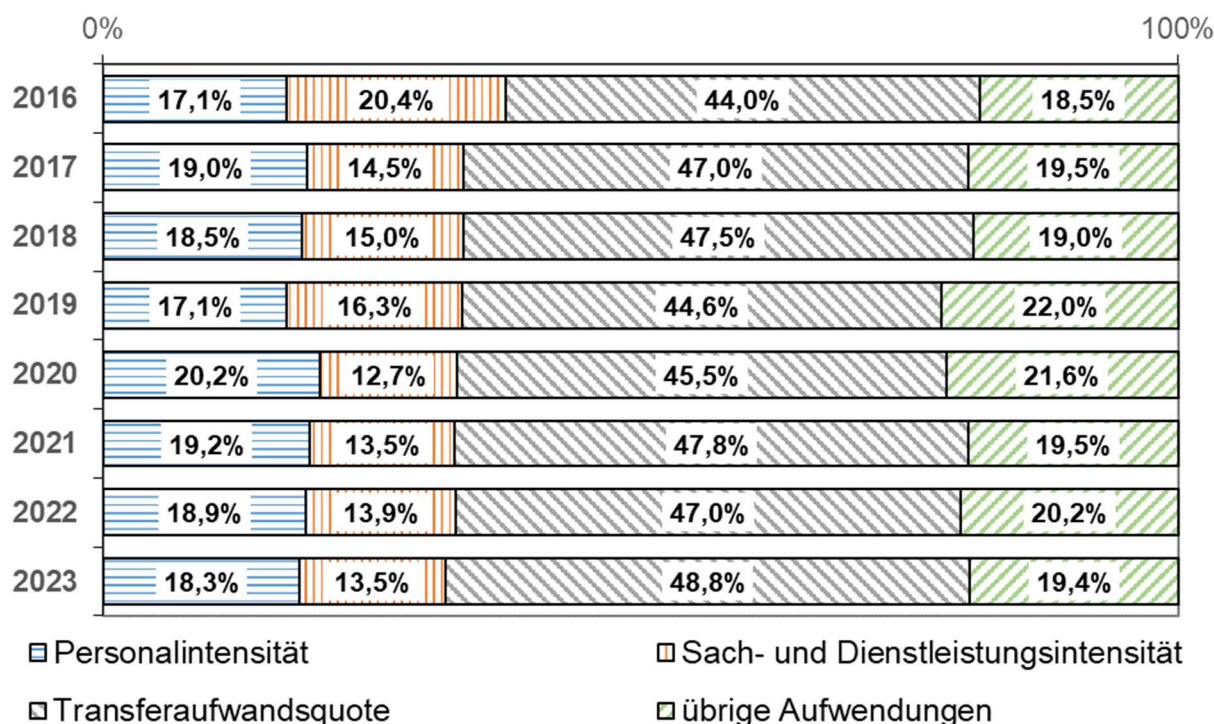


Abbildung 15: Personalintensität, Sach- und Dienstleistungsintensität, Transferaufwandsquote

Erläuterung: Die in der Grafik dargestellten Quoten werden im Jahresabschluss 2023 massiv beeinflusst durch die deutlichen Kostensteigerungen gegenüber dem Vorjahr bei den Betriebskostenzuschüssen für Kindertageseinrichtungen, bei den Aufwendungen in der Jugendhilfe, bei der angestiegenen Kreisumlage und bei der aufgrund der Gewerbesteuer-Mehreinzahlungen abzuführenden Gewerbesteuerumlage an das Land NRW.

8 Ausblick auf die Jahre 2024 ff.: „Das Land bleibt echte Hilfen schuldig“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 2023 zu Beginn des Jahres 2024 über einen Bestand von rd. 76,7 Mio. €.

Der Städte- und Gemeindebund NRW hat bereits in seiner Mitteilung vom 07.05.2024 auf die Erhebungen des statistischen Bundesamtes hingewiesen. Es wurde erhoben, dass die kommunalen Gesamteinnahmen zwar um 6,7 % gestiegen sind, gleichzeitig die Ausgaben aber um 9,5 % (2023).

Mit Ausblick auf das Jahr 2024 verschärft sich diese Diskrepanz laut der Erhebung nochmals, so dass der Städte- und Gemeindebund NRW abermals auf die aufgabegerechte Finanzausstattung der Kommunen hingewiesen hat. Um trotzdem weiterhin die kommunalen Aufgaben umsetzen zu können und gleichzeitig die Attraktivität der Stadt weiter zu steigern,

¹ Überschrift Pressemitteilung Städte- und Gemeindebund NRW, Düsseldorf 21.03.2024

wurde beim Haushalt 2024 der Fokus auf eine ressourcenorientierte Planung gelegt. Damit ist ein Prozess in Gang gesetzt worden, der in den nächsten Jahren weitergeführt werden soll. Die v. g. Entwicklungen zeigen, dass das Projekt „Generationengerechte Finanzen“ mindestens so lange weitergeführt werden sollte, bis das Problem der strukturellen Unterfinanzierung gelöst ist.

Zunächst soll ein kurzer Überblick über die kommenden Jahre gegeben werden.

8.2 Entwicklung des Haushaltsjahres 2024

Nach dem Haushaltsplan für das Jahr 2024 schließt dieser im Ergebnisplan mit einem Defizit von 15,26 Mio. € ab. Belastend wirken zudem Ermächtigungsübertragungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 gebildet wurden. Verbessernd wirken dabei übertragene Erträge, die im Jahr 2023 nicht verwirklicht werden konnten, so dass sich letztendlich ein Saldo von rund -16,96 Mio. € ergibt.

8.2.1 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer für das Jahr 2024 wird mit 24 Mio. € prognostiziert. Der im Vergleich zu den Vorjahren deutlich erhöhte Ansatz spiegelt die starke Wirtschaftsleistung der Coesfeld Unternehmen wider. Der Bescheidlauf vom 04.06.2024 zeigt, dass die Prognose aktuell zutreffend ist (23,91 Mio. €). Gleichzeitig ist zu beachten, dass es sich bei Gewerbesteuer um eine volatile Position handelt, deren Planung ausgesprochen schwierig ist. Die herausragenden Ergebnisse der Jahre 2022 und 2023 sind immens wichtige Bausteine der weiteren Entwicklung der Stadt.

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, wobei die Auswirkungen des Wachstumschancengesetzes bezogen auf die einzelnen Kommunen noch nicht konkret beziffert werden können. Insgesamt ist von Steuermindereinnahmen von 0,59 Mrd. € bis zu 3,35 Mrd. € für die Jahre 2024 bis 2028 für alle Kommunen auszugehen (Daten aus dem Gesetzentwurf 20/8628).

Im Rahmen der Haushaltplanung wurde für den Anteil der Umsatzsteuer ein Betrag von 4,75 Mio. € und für den Anteil aus der Einkommenssteuer ein Anteil von 22,5 Mio. € prognostiziert.

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 30.06.2024 werden den Fachbereichen Anfang Juli zur Verfügung gestellt, so dass die Berichte planmäßig in der Sitzungsperiode August/September beraten werden können. 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 kurzfristigen Entwicklungen ist eine genaue Prognose schwierig.

8.2.4 Investitionen

Im Haushaltsplan 2024 wurde für das Bauvorhaben Sanierung und Umbau des Schulzentrums ein Gesamtvolumen von 64,7 Mio. € bereitgestellt. Konkret für das Jahr 2024 sind 11,51 Mio. € bereitgestellt. Im Projektstatusbericht vom 05.06.2024 wurde ausgeführt, dass die weiteren Ausschreibungen der restlichen Bauleistungen zeitnah erfolgen sollen. Dazu gehören u. a. die Sanitäranlagen (3. Bauabschnitt), die Außenanlagen (2. und 3. Bauabschnitt), die Putz- und Estricharbeiten (3. Bauabschnitt). Außerdem wird empfohlen weitere

zusätzliche Projektänderungen sowie zugehörige Planungsnachträge mit Blick auf die verbleibende Risikorückstellung zu unterlassen.

Darüber hinaus wird weiterhin über eine Vielzahl großer und finanziell kostspieliger (Um)Baumaßnahmen zu beraten sein. Dazu zählen u. a. der Umbau des Gebäudes an der Wiesenstraße, die Baumaßnahmen im Leichtathletikstadion Nord, der OGS-Ausbau an der Lamberti- und Laurentiuschule, die Planungsleistungen für Wohnraum für geflüchtete Menschen und das Projekt Mittelstraße.

Die Stadt spart bereits jetzt einen Teil der notwendigen Mittel, z. B. in Form der Schulpause, an. Diese beträgt für das Jahr 2024 über 1 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 die sehr guten Abschlüsse 2022 und 2023 dafür sorgt, dass eine Kreditaufnahme aktuell nicht erforderlich ist.

8.3 Haushaltsjahr 2025 ff.

Die Ergebnisplanung für das Jahr 2025 schließt laut Haushaltsplan 2024 ebenfalls mit einem Defizit ab, und zwar in Höhe von rd. 16,77 Mio. €. Der Haushalt kann aber auch im Jahr 2025 fiktiv ausgeglichen werden. Außerdem zeigt die Erfahrung, dass die mittelfristige Finanzplanung zwangsläufig nicht sehr genau sein kann. Dieses wurde vom Land im Rahmen des Gesetzgebungsverfahrens zum 3. NKF-WG so erkannt. Die neuen Regelungen sollen diesem Umstand Rechnung tragen.

Das Projekt „Generationsgerechte Finanzen“ ist auch für den Haushalt 2025 weiterzuführen. Die Maßnahmen zur Zusammenführung des Plans und des Ergebnisses müssen weiter konkretisiert werden. Die Fachbereiche wurden in die Pflicht genommen, bereits bei der Planung den neuen Ansatz umzusetzen. Dafür sind Erfahrungswerte notwendig, die erstmals mit der Haushaltsplanung 2024 aufgebaut wurden. Die Entspannung im Bereich der Preissteigerungen und Lieferschwierigkeiten nimmt einen gegenteiligen Verlauf beim dauerhaften und kurzfristigen Fachkräfte- und Personalmangel bei gleichzeitig starken Personalkostensteigerungen durch Tarifabschlüsse etc.. Daher bleibt ein wichtiger Bestandteil die Prüfung der Verfügbarkeit von Ressourcen und Personal, sowohl bei den einzukaufenden Dienstleistungen, als auch in der Verwaltung.

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) und dem 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 12.04.2024 zur wirtschaftlichen Lage in Deutschland im April 2024 deutet eine konjunkturelle Trendwende an. Konjunkturindikatoren zeigen eine wirtschaftliche Stabilisierung an, wobei das Bild insgesamt noch gemischt ist. Der zurückgehende Krankenstand und die Witterungsbedingungen lassen die Industrieproduktion spürbar erholen. Gleichzeitig hat das verarbeitende Gewerbe mit sich verringernden Auftragsbeständen zu kämpfen. Auch die Entwicklung im Einzelhandel bleibt auf einem schwachen Niveau.

Die Geschäftserwartungen haben sich laut ifo Geschäftsklima zuletzt gebessert und auch die Stimmung der privaten Haushalte hat sich laut verschiedenen Erhebungen stabilisiert. Die Tendenzen auf Grund sinkender Inflationsraten, steigender Löhne und Einkommen, der stabilen Arbeitsmarktentwicklung und Impulse aus der Außenwirtschaft zeigen aufwärts, so dass im weiteren Jahresverlauf mit einer positiven Entwicklung zu rechnen ist.

Die Zahl der Unternehmensinsolvenzen ist ansteigend, wobei positive Frühindikatoren auf einen Rückgang hindeuten, der allerdings in einem Bereich liegen wird, der noch über der Vor-Corona-Zeit liegen wird.

9.3 Anlagevermögen inkl. Investitionsprogramme und Förderung

Insbesondere die geplanten Investitionen in die Schul- und OGS-Infrastruktur 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 deutlich gestiegene Zinsen zu verzeichnen, die bisher keine Auswirkungen haben. Gleichzeitig fehlt es für den Rechtsanspruch auf Ganzttag aktuell noch an einer auskömmlichen Finanzierung der Kommunen durch das Land.

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.

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. Die Stadt arbeitet weiterhin an internen und für die Bürger:innen nutzbaren Projekten im Rahmen der Digitalisierung. Ein Aspekt liegt dabei auf dem Ausbau der Möglichkeit zur Online-Bezahlung für immer weitere 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. Die Verhandlungen zum s. g. Digitalpakt 2.0 gestalten sich seit längerer Zeit ausgesprochen schwierig, so dass ein Anschluss an den Digitalpakt 1.0 unrealistisch erscheint. Aus Sicht der Kommunen ist eine zeitnahe Auflage eines neuen Förderprogramms erforderlich - bestenfalls noch vor der nächsten Haushaltsplanung der Kommunen. Nur damit könnte bereits jetzt sichergestellt werden, dass die Geräte ausgetauscht werden können, deren Nutzungsdauer abgelaufen ist.

9.5 Klimaschutz

Klimaschutz und Klimaanpassung sind Themen, welche sich in den unterschiedlichsten Facetten im städtischen Haushalt und darüber hinaus widerspiegeln. Im Jahr 2023 wurde weiterhin an der Umsetzung der Maßnahmen aus dem Integrierten Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzept sowie an darüber hinausgehenden Maßnahmen gearbeitet. Beispiele dafür sind der Klimaschutzfonds 2023, die kommunale Wärmeplanung, der European Climate Adaptation Award (ECA), der Aufbau einer Klimaschutzsiedlung sowie der städtische Lastenradverleih. Die beiden Klimaschutzmanagerinnen beziehen bei der Projektumsetzung die Tochtergesellschaften, die Verwaltung, die lokale Wirtschaft und die Bürger:innen der Stadt Coesfeld ein.

9.6 Kommunalen 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 potentiell Risiko enthalten ist.

Zusätzlich ist wiederum eine höhere Finanzausgleichsmasse im Vergleich zu 2024 zu erwarten, die aber nicht zwangsläufig mehr Geld für die Kommunen bedeutet. Fraglich ist, ob die verschobenen Regelungen u. a. für die Altschuldenproblematik im GFG 2025 noch relevant sind. Das Eckpunktepapier von 04.06.2024 zur Altschuldenproblematik spricht von zusätzlichen Mitteln, die das Land zur Verfügung stellen möchte. Es ist nun die Reaktion des Bundes abzuwarten und dann zu eruieren, ob damit eine Lösung ohne zusätzliche Belastung für Kommunen ohne Altschulden, wie die Stadt Coesfeld, im GFG 2025 erreicht ist.

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.

9.7 Kreisumlage

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld sieht für das Haushaltsjahr 2024 einen gegenüber dem Vorjahr gesenkten Hebesatz zur allgemeinen Kreisumlage in Höhe von

31,14 v. H. (Vorjahr 27,5) vor. Die letztlich zu zahlende Kreisumlage ist um 3,4 Mio. € 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 bzw. der Zahlbetrag weiter steigen wird.

Dies würde sich unmittelbar auf die von der Stadt an den Kreis zu zahlende Kreisumlage auswirken, welches somit ein potentielltes 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. Für die Jahre 2023 und 2024 war durch die Verlängerung der Optionsfrist keine Änderung notwendig. In der Zwischenzeit gibt es einen Gesetzentwurf zum Jahressteuergesetz 2024, welcher eine weitere Verlängerungsmöglichkeit vorsieht. Wie bei den vorherigen Möglichkeiten soll auch diese Verlängerungsfrist genutzt werden. Leider gibt es bislang immer noch keinen Musterkatalog oder Ähnliches für die Kommunen, 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. Die Verlängerung der Optionsfrist wird begrüßt, wobei weiter an dem Thema gearbeitet werden wird, um für eine Umstellung zum 01.01.2027 vorbereitet zu sein.

9.9 Sozialleistungen

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

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

Im Bereich der Flüchtlingsunterbringung ergeben sich gleichzeitig Chancen und Risiken. Die 1:1-Anrechnung von Plätzen in Landeseinrichtungen aus der jüngsten Novellierung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG), kann zu deutlichen Verschiebungen bei den Aufnahmequoten der einzelnen Kommunen führen. Da auf dem Gebiet der Stadt Coesfeld zurzeit keine Landeseinrichtung vorhanden oder geplant ist, könnte die Aufnahmequote steigen. 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 zukunftsfähigen Weiterentwicklung der Innenstadt. Die schwierigen Rahmenbedingungen für den Einzelhandel (starker Online-Handel, Corona-Pandemie, Ukraine-Krieg und damit verbundene Unsicherheiten) bestehen im Jahr 2023 weiterhin. Es gilt nach wie vor, 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.

Im Jahr 2023 wurde das Gastronomiekonzept erarbeitet, das eine wertvolle Grundlage für die Arbeit an einer Stärkung der Innenstadt durch Gastronomie darstellt. Ein gastronomischer Betrieb konnte in der Süringstraße angesiedelt werden. Anlässlich der Analyseergebnisse haben die bereits aktiven Gastronomen verstärkte Marketingmaßnahmen über Social Media aufgesetzt. Es gilt, weiteren gastronomischen Ansiedlungen den Weg zu bereiten, da Gastronomie nach dem Einzelhandel der zweitwichtigste Besuchsgrund der Coesfelder Innenstadt ist.

Das Sofortprogramm zur Stärkung der Innenstädte und Zentren in NRW lief Ende 2023 aus. In diesem Rahmen wurden die Erarbeitung der Innenstadtstrategie, insgesamt vier Anmietungen von leerstehenden Ladenlokalen, mehrere Maßnahmen zur Erhöhung der Innenstadtqualitäten und die Erarbeitung des Gastronomiekonzeptes gefördert. Das Programm setzte wichtige Impulse für die Innenstadtentwicklung. Deshalb wurden weitere Fördermittel im Folgeprogramm ab 2024 beantragt und auch bewilligt.

Über die Maßnahmen im Rahmen des Sofortprogramms hinaus entfaltet das Citymanagement weitere Aktivitäten zur Stärkung der Innenstadt. Dazu gehören ein aktives Leerstandsmanagement (Schaufensterkampagne „Hier kann Neues wachsen“, jährliche Aktualisierung des Standortexposés Innenstadt, E-Mail-Service für die Immobilienbranche), die intensive Kommunikation mit den Anliegern im Rahmen der Baumaßnahme in der Kupferstraße, Maßnahmen zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität im öffentlichen Raum (Blumenampeln, Weihnachtsbeleuchtung, Trinkbrunnen auf dem Marktplatz), die Durchführung der Veranstaltungsreihe „Coesfelder Immobilien Impulse“ (im Jahr 2023 zum Thema „Schöne Häuser – schöne Stadt“) und die Weiterführung der Reihe Chilly City mit insgesamt sechs Ladenkonzerten.

9.11 Städtebauliche Entwicklung

Im Rahmen der Darstellung von Chancen und Risiken ist auf die weiterhin Entwicklung des s. g. Kapuzinerquartiers (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 wurde der Investor ECO.Plan GmbH als 1. Rang ausgewählt, der das Kapuzinerquartier langfristig als vielfältiges Wohnquartier mit sozialer Nutzung etabliert und betreiben möchte.

Die Verwaltung steht seit 2023 in Verhandlungen mit dem Investor, mit dem Ziel nach Klärung von Änderungsbedarfen im Planentwurf einen Erbbaurechtsvertrag abzuschließen. Die Verhandlungen sind noch nicht abgeschlossen. 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

In der Sitzung des Rates am 23.06.2023 wurde der Masterplan Mobilität beschlossen (Vorlage 101/2023/1 (a-b | Coesfeld geht weiter: Beschlussfassung Masterplan Mobilität). 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) und des Bürgerenergiegesetzes

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. Im Abrechnungszeitraum des Jahresabschlusses 2023 konnten ca. 160.000 Euro an Erträgen zum Ergebnis beitragen. Die zu erwartende Steigerung in den folgenden Jahren auch durch das Bürgerenergiegesetz, das am 28.12.2023 in Kraft getreten ist, bietet große Chancen die Akzeptanz für die Windenergie zu stärken und gleichzeitig einen Ertrag für die städtischen Aufgaben beizusteuern.

9.14 Beteiligungen

Die Stadt Coesfeld ist zu 100 % an den Wirtschaftsbetrieben der Stadt Coesfeld beteiligt. Zum Stichtag 31.12.2023 betrug das Volumen der von der Stadt Coesfeld für den Konzern Wirtschaftsbetriebe Coesfeld übernommenen Bürgschaften rd. 30,79 Mio. €. Die für das Jahr 2024 geplante Ausschüttung in Höhe von 0 € aus dem Ergebnis 2022 stellt sich erfreulicherweise anders dar. Im Jahresabschluss ist eine Gewinnausschüttung in Höhe von 240.000 € vorgesehen. Ein Betrag in Höhe von 270.000 € wird gleichzeitig thesauriert. Die Bäder- und Parkhausgesellschaft ist durch einen Ergebnisabführungsvertrag mit den Wirtschaftsbetrieben verbunden. Es war für das Jahr 2023 im Verbund ein Verlust von 2,32 Mio. € auszugleichen. Die Stadtwerke Coesfeld sind unmittelbar von den Schwankungen auf dem Energiemarkt betroffen, aber stellen eine starke Partnerin bei der Versorgungssicherheit auf dem heimischen Energiemarkt und bei der Weiterentwicklung im Bereich der erneuerbaren Energien dar.

Im Geschäftsbericht der Wirtschaftsbetriebe Coesfeld für das Jahr 2023 (öffentliche Beschlussvorlage 138/2024) weist der Geschäftsführer auf Risiken und Chancen für den Konzern hin. Darüber hinaus wird auf den Geschäftsbericht Emergy (öffentliche Beschlussvorlage 132/2024) verwiesen.

Die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld entwickelt bzw. erschließt Bau- und Gewerbegebiete. Aktuelle Projekte sind neben dem Industriepark Nord.Westfalen, das Gewerbegebiet Letter Bülden. Bezüglich einer Fläche im geplanten Baugebiet „Wulferhook“, steht die SEG mit der Stadt in Kontakt, um die Fläche einer Nutzung zuzuführen. 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 z. B. 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.

9.15 Risikovorsorge

Um finanzielle Risiken frühzeitig zu erkennen und eventuelle Gegensteuerungsmaßnahmen ergreifen zu können, erstellen die Fach- und Budgetbereiche der Verwaltung jeweils zum 30.06. und 30.09. 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 weiter zu prüfen. Bis zur Einführung abgestimmter Veränderungen wird in der bisherigen Form weiter informiert.

9.16 Ausblick

Der Jahresabschlusses 2023 zeigt wiederum ein ausgesprochen erfreuliches Ergebnis, auch wenn die verhältnismäßig starken Steigerungen im Bereich der Transferaufwendungen und im Wesentlichen auch Transferauszahlungen die Risiken der kommenden Jahre aufzeigen. Wie bereits im Lagebericht des Jahres 2022 zitiert, konnte die Stadt Coesfeld den bisherigen Herausforderungen trotzen und hat sich gleichzeitig auf Grund dieser Resilienz auf den Weg gemacht die Finanzsituation selbstständig anzugehen. Deshalb sind alle Beteiligten über das gute Ergebnis für die Stadt erfreut und wissen das positive Ergebnis einzuordnen, um den Weg, eine gute und nachhaltige finanzielle Basis für die Zukunft zu schaffen, beizubehalten.

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 2024 und die folgenden Jahre anstehen, z. B. Weiterführung des Umbaus und der Sanierung des Schulzentrums, Umbau der Maria-Frieden-Schule, Maßnahmen im Zusammenhang mit dem DIEK in Lette, Bau bzw. Umbau von Gebäuden zur Unterbringung von geflüchteten Menschen, Nutzung von PV-Anlagen, 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. Mit Hilfe der guten Liquidität wird versucht, die Aufnahme von Darlehen bestmöglich zu steuern und so die Ergebnisse der Folgejahre nicht noch mit steigenden Zinsaufwendungen zu belasten. Trotzdem wird es immer schwieriger die steigenden Aufwendungen zu decken. 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, die Sanierung der Kunstrasenplätze 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, 01.07.2024



Christin Mittmann
Kämmerin



Eliza Diekmann-Cloppenburg
Bürgermeisterin

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2023

AKTIVA	Bilanzwert zum 31.12.2023	Bilanzwert zum 31.12.2022
0. Aufwand Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit	3.750.903,76	3.750.903,76
1. Anlagevermögen	343.426.170,74	331.987.906,32
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	594.194,64	382.381,46
1.2 Sachanlagen	249.799.385,77	238.569.422,25
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.755.261,66	33.959.966,55
1.2.1.1 Grünflächen	25.788.937,41	25.042.228,15
1.2.1.2 Ackerland	5.481.616,27	1.010.166,77
1.2.1.3 Wald, Forsten	329.307,78	329.307,78
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.155.400,20	7.578.263,85
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	72.778.459,23	78.908.611,47
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.529.002,02	4.554.580,77
1.2.2.2 Schulen	49.534.128,58	56.170.114,16
1.2.2.3 Wohnbauten	6.188.372,27	6.298.113,34
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.526.956,36	11.885.803,20
1.2.3 Infrastrukturvermögen	99.955.396,63	101.025.428,40
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.293.584,21	29.098.130,72
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.773.834,00	2.897.431,00
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	63.308.418,64	64.399.998,35
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.579.559,78	4.629.868,33
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.176.804,23	1.240.253,06
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	552.654,20	584.923,20
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.760.899,82	4.554.832,01
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.124.496,49	3.102.692,69
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	26.695.413,51	15.192.714,87
1.3 Finanzanlagen	93.032.590,33	93.036.102,61
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	278.134,39	281.646,67
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	78.134,39	81.646,67
2. Umlaufvermögen	67.697.988,82	75.035.632,67
2.1 Vorräte	3.543.679,64	5.058.801,96
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.543.679,64	5.058.801,96
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.362.916,59	20.004.684,35
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	11.358.209,19	18.259.266,89
2.2.1.1 Gebühren	316.768,06	269.795,27
2.2.1.2 Beiträge	9.892,96	16.167,02
2.2.1.3 Steuern	8.075.249,08	14.579.888,29
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.576.552,15	2.608.899,24
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	379.746,94	784.517,07
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.536.367,12	1.532.500,86
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	545.264,33	430.021,80
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	245.300,56	351.678,93
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	543.835,46	543.350,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	201.966,77	207.450,13
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	468.340,28	212.916,60
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	50.791.392,59	49.972.146,36
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	9.420.216,80	9.823.306,86
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	424.295.280,12	420.597.749,61

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2023

PASSIVA	Bilanzwert zum 31.12.2023	Bilanzwert zum 31.12.2022
1. Eigenkapital	205.178.873,65	199.201.406,98
1.1 Allgemeine Rücklage	128.463.857,19	129.596.838,72
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	69.604.568,26	58.001.134,42
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	7.110.448,20	11.603.433,84
2. Sonderposten	111.972.322,68	116.173.480,85
2.1 für Zuwendungen	70.672.368,13	71.113.996,54
2.2 für Beiträge	19.545.157,06	20.666.345,06
2.3 für den Gebührenaussgleich	554.948,87	703.951,79
2.4 Sonstige Sonderposten	21.199.848,62	23.689.187,46
3. Rückstellungen	51.898.637,83	52.345.654,65
3.1 Pensionsrückstellungen	35.870.955,00	36.731.578,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	12.097.317,83	11.907.067,65
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.930.365,00	3.707.009,00
4. Verbindlichkeiten	45.561.023,07	43.673.113,44
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.923.561,29	12.598.800,59
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	11.923.561,29	12.598.800,59
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	750,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.452.244,39	3.869.644,46
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	692.834,36	755.249,84
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	13.589.303,10	12.331.668,97
4.8 Erhaltenen Anzahlungen	15.903.079,93	14.116.999,58
5. Passive Rechnungsabgrenzung	9.684.422,89	9.204.093,69
Bilanzsumme Passiva	424.295.280,12	420.597.749,61

Jahresabschluss 2023

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	67.561.895,62	58.402.000,00		67.271.659,77	8.869.659,77	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.356.045,49	23.916.600,00	109.500,00	27.319.484,90	3.402.884,90	25.221,95
03	+ Sonstige Transfererträge	758.371,41	506.900,00		730.291,75	223.391,75	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.650.660,95	9.445.290,00		10.293.909,21	848.619,21	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.127.259,03	1.107.315,00	35.000,00	1.071.706,39	-35.608,61	5.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.438.754,10	3.552.310,00		2.966.882,83	-585.427,17	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.325.311,16	3.501.010,00		8.308.853,92	4.807.843,92	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	57.604,97	24.500,00		44.498,60	19.998,60	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	116.275.902,73	100.455.925,00	144.500,00	118.007.287,37	17.551.362,37	30.221,95
11	- Personalaufwendungen	-20.204.780,71	-23.051.910,00		-20.715.566,79	2.336.343,21	
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.378.500,77	-2.046.000,00		-1.743.110,36	302.889,64	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.870.973,42	-19.382.332,24	-949.402,24	-15.286.106,60	4.096.225,64	-1.176.949,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.821.902,55	-7.819.100,00		-7.960.967,55	-141.867,55	
15	- Transferaufwendungen	-50.211.859,29	-54.594.722,80	-31.267,80	-55.099.039,87	-504.317,07	-85.920,89
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.294.823,72	-11.540.117,86	-808.247,86	-12.190.465,61	-650.347,75	-468.755,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	-106.782.840,46	-118.434.182,90	-1.788.917,90	-112.995.256,78	5.438.926,12	-1.731.626,12
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	9.493.062,27	-17.978.257,90	-1.644.417,90	5.012.030,59	22.990.288,49	-1.701.404,17
19	+ Finanzerträge	1.537.516,48	1.115.100,00		2.232.429,55	1.117.329,55	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-199.525,47	-506.000,00		-134.011,94	371.988,06	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.337.991,01	609.100,00		2.098.417,61	1.489.317,61	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18 + 21)	10.831.053,28	-17.369.157,90	-1.644.417,90	7.110.448,20	24.479.606,10	-1.701.404,17
23	+ Außerordentliche Erträge	772.380,56	4.641.480,00		0,00	-4.641.480,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	772.380,56	4.641.480,00		0,00	-4.641.480,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	11.603.433,84	-12.727.677,90	-1.644.417,90	7.110.448,20	19.838.126,10	-1.701.404,17
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 26 + 27)	11.603.433,84	-12.727.677,90	-1.644.417,90	7.110.448,20	19.838.126,10	-1.701.404,17
	<u>Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnungen</u>						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.343.984,83	13.725.895,00		13.303.793,79	-422.101,21	
30	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-12.343.984,83	-13.725.895,00		-13.303.793,79	422.101,21	
31	= Saldo interne Leistungsbeziehungen (Z. 29 + 30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
	<u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage</u>						
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	929.549,00	0,00		4.067.193,03	4.067.193,03	
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
34	Verrechnete Aufw. bei Vermögensgegenständen	-697.385,90	0,00		-5.200.174,56	-5.200.174,56	
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
36	Verrechnungssaldo (Z. 32 bis 35)	232.163,10	0,00		-1.132.981,53	-1.132.981,53	

Jahresabschluss 2023

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	62.739.141,30	58.402.000,00		72.653.635,63	14.251.635,63	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.879.176,28	19.862.300,00		23.264.829,15	3.402.529,15	11.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	633.722,72	506.900,00		534.879,82	27.979,82	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.667.893,91	8.175.090,00		9.011.926,92	836.836,92	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.124.741,31	1.107.315,00	35.000,00	1.020.099,85	-87.215,15	5.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.153.061,21	3.552.310,00		3.381.978,20	-170.331,80	
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.761.050,81	2.377.785,00		3.294.086,03	916.301,03	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.532.023,55	1.115.100,00		2.231.249,40	1.116.149,40	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	103.490.811,09	95.098.800,00	35.000,00	115.392.685,00	20.293.885,00	16.000,00
10	- Personalauszahlungen	-17.898.821,30	-21.677.990,00		-19.582.237,03	2.095.752,97	
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.488.215,71	-2.610.000,00		-2.404.350,56	205.649,44	
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-13.196.166,16	-19.967.204,55	-1.116.874,55	-14.341.337,22	5.625.867,33	-1.264.327,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-204.083,93	-506.000,00		-116.674,92	389.325,08	
14	- Transferauszahlungen	-49.149.309,26	-54.660.239,75	-427.034,75	-55.146.048,71	-485.808,96	-532.801,72
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.702.394,43	-11.359.538,45	-816.903,45	-10.092.247,53	1.267.290,92	-538.709,62
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-91.638.990,79	-110.780.972,75	-2.360.812,75	-101.682.895,97	9.098.076,78	-2.335.839,17
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	11.851.820,30	-15.682.172,75	-2.325.812,75	13.709.789,03	29.391.961,78	-2.319.839,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.065.079,65	18.161.930,96	4.080.880,96	7.919.307,93	-10.242.623,03	5.975.295,36
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	328.154,96	2.973.000,00		3.138.487,80	165.487,80	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	347.967,63	1.242.650,00		13.153,24	-1.229.496,76	990.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	443.617,90	4.564.800,00	4.139.000,00	3.507.881,82	-1.056.918,18	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.184.820,14	26.942.380,96	8.219.880,96	14.578.830,79	-12.363.550,17	6.965.295,36
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.624.277,10	-9.623.000,00	-1.563.000,00	-6.643.454,48	2.979.545,52	-2.387.500,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.070.732,97	-43.693.710,57	-16.694.010,57	-15.937.016,65	27.756.693,92	-22.336.935,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.787.187,90	-3.171.188,10	-1.276.288,10	-2.301.073,28	870.114,82	-1.367.160,58
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.866.620,68	-860.435,07	-272.935,07	-622.224,57	238.210,50	-210.600,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.666.815,30	-1.052.936,57	-260.336,57	-268.114,38	784.822,19	-530.503,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.015.633,95	-58.401.270,31	-20.066.570,31	-25.771.883,36	32.629.386,95	-26.832.698,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.830.813,81	-31.458.889,35	-11.846.689,35	-11.193.052,57	20.265.836,78	-19.867.403,47
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	6.021.006,49	-47.141.062,10	-14.172.502,10	2.516.736,46	49.657.798,56	-22.187.242,64
33	+ Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv.	769.981,56	12.000.000,00		0,00	-12.000.000,00	
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.	-1.310.891,67	-760.000,00		-542.799,30	217.200,70	
36	- Aus. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-540.910,11	11.240.000,00		-542.799,30	-11.782.799,30	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	5.480.096,38	-35.901.062,10	-14.172.502,10	1.973.937,16	37.874.999,26	-22.187.242,64
39A	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	39.662.888,83	45.000.000,00		45.142.985,21	142.985,21	
39B	+ Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	6.828.578,43	-596.000,00		4.829.161,15	5.425.161,15	
39C	Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln	46.491.467,26	44.404.000,00		49.972.146,36	5.568.146,36	
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.999.417,28	-3.210.000,00		-1.154.690,93	2.055.309,07	
41	= Liquide Mittel (Z. 38+39C+40)	49.972.146,36	5.292.937,90	-14.172.502,10	50.791.392,59	45.498.454,69	-22.187.242,64
	Anteile an den Liquiden Mitteln (nur nachrichtlich):						
42	Stadt Coesfeld	45.142.985,21	9.098.937,90	-14.172.502,10	47.116.922,37	38.017.984,47	-22.187.242,64
43	Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	4.468.970,80	-4.006.000,00		3.326.684,91	7.332.684,91	
44	Sonstige fremde Finanzmittel	360.190,35	200.000,00		347.785,31	147.785,31	
	Summe:	49.972.146,36	5.292.937,90	-14.172.502,10	50.791.392,59	45.498.454,69	-22.187.242,64

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 2023 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
- Eigenkapitalsspiegel
- 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 2023 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 31.12.2023 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 2023 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 2023 getroffenen Regelungen sind in der Spalte „Aufnahme in Verzeichnis ab“ mit der Jahreszahl 2023 gekennzeichnet.

Für ab dem Jahr 2023 zu aktivierende Kunstrasenplätze beträgt die Nutzungsdauer nur noch 17 Jahre. Die bisherige Nutzungsdauer von 20 Jahren gilt nur noch für Bestands-Kunstrasenplätze. Diese Anpassung musste auf Grund der örtlichen Erfahrungswerte zur Abnutzung von Kunstrasenplätzen erfolgen.

Abweichend von der festgelegten Nutzungsdauer für Office-Programme u.ä. Software von 5 Jahren, wurde für im Jahr 2023 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 5.290,16 € erforderlich. Des Weiteren wurden Zuschreibungen gem. § 36 Abs. 9 KomHVO bei dem Bilanzposten „Sonstige unbebaute Grundstücke“ von insgesamt 27.529,43 € 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 2023 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 4.800,00 € 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.

Als Pensions- und Beihilferückstellung wurde 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 wurde 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 31.12.2023 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gem. § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt.

Im Vergleich zum Vorjahr ist somit die Besoldung und Versorgung nicht angepasst worden (Beträge gemäß den Anlagen zu Art. 1 des Gesetzes vom 25.03.2022 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen vom 25.03.2022 (GV.NRW 2022 S. 377)). Zusätzlich wird für die Prognose berücksichtigt, dass die Landesregierung von Nordrhein-Westfalen eine wirkungsgleiche Übertragung des im Dezember 2023 erzielten Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst der Länder (TV-L) auf die Beamten in NRW angekündigt hat. Der Abschluss sieht unter anderem vor, dass die Grundgehälter zum 01.11.2024 um einen Sockelbetrag von 200 EUR und die Zulagen zum 01.11.2024 linear um 4,76 % erhöht werden. Dies führt zu einer individuellen Anpassung der Besoldung und Versorgung im Jahr 2024. Des Weiteren ist zum 01.02.2025 eine lineare Anpassung der Besoldung und Versorgung um 5,50 % vorgesehen.

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 15,69 % 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 bei einem Erstattungssatz von 70 %.

Die am 21.12.2023 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2022 gemäß § 159 VAG, VA 15-I 5101/00083#00011 basieren ebenso wie die am 21.12.2022 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2021 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-I 5101/00075#00003 und 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 COVID19-Pandemie beeinflusst wurde, und sind daher aus aktueller Sicht für eine sachgerechte Bewertung der zukünftigen Beihilfeausgaben nicht geeignet. Stattdessen werden die Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG, veröffentlicht durch die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin) am 30.12.2020, GZ: VA 15-I 5475-Kra-2020/0008, mit um 15,69 % erhöhten Kopfschäden verwendet. Der Anpassungsfaktor von 15,69% wurde hierbei durch einen Abgleich der erwarteten mit den tatsächlichen Beihilfezahlungen der kvw-Beihilfekasse ermittelt.

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 Kinderspielflächen -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.

Im Haushaltsjahr wurden landwirtschaftliche Flächen im Wert von rd. 4.470.000 Euro erworben.

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 31.12.2023 Zuschreibungen von 27.529,43 € erforderlich.

Bezeichnung	Lage	Betrag Zuschr.
Rekener Str.	Coesfeld-Stadt, Flur 4, Flurstück 586	17.291,43 €
Holtwicker Str.	Coesfeld-Stadt, Flur 24, Flurstück 305	10.238,00 €

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.

Der Buchwertrückgang begründet sich durch die jährliche Abschreibung der Gebäude und durch einen Teilbuchwertabgang auf Grund der Kernsanierung des Gebäudes des Schulzentrums in Höhe von 5.086.526,00 Euro.

1.2.2.3 Wohnbauten

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte u. Gebäude der Wohnbauten.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

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

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Der Gesamtwert umfasst die Bodenwerte des Infrastrukturvermögens.

Außerplanmäßige Abschreibung

Bei den nachfolgenden Grundstücken war aufgrund der Verwendung dieser Grundstücke als Straßen- bzw. Verkehrsflächengrundstücke eine außerplanmäßige Abschreibung wegen dauerhafter Wertminderung von insgesamt 5.290,16 € erforderlich.

Bezeichnung	Lage	Betrag apl. AfA
Harle	Coesfeld-Kirchspiel, Flur 48, Flurstück 114	5.290,16 €

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. In 2023 waren hier keine Zuschreibungen zu buchen.

Bezeichnung	Lage	Betrag Zuschr.
./.	./.	0,00 €

Umgliederung vom Umlaufvermögen

Im Haushaltsjahr wurden Grundstücksflächen des Gewerbegebietes Letter Bülden mit einem Buchwert von insgesamt 4.800 € 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, wie z. B. Photovoltaik-Anlagen 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 2023 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	14.051,59 €
• Wohnungsbaudarlehen an die Wohnungsgenossenschaft Coesfeld e.G.	59.478,43 €
• Arbeitgeberdarlehen	2.348,37 €
• 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. Dieseldieselkraftstoffvorrat
beim Baubetriebshof, Heizöl-, Flüssiggas- und
Holzpellets-vorräte bei städt. Gebäuden 193.010,83 €
- Bestand Bildband der Stadt Coesfeld und
Bücherbestand „Stadtgeschichte“ 37.128,58 €
- Bodenwerte der zur Veräußerung vorgesehenen
Wohnbau- u. Gewerbegrundstücke 3.313.540,23 €

Im Haushaltjahr hat sich der Wert der Vorräte um rd. 1.500.000 Euro verringert. Hierbei handelt es sich zum überwiegenden Teil um den Verkauf von Gewerbegrundstücken im Bereich Letter Bülden.

Umgliederung in das Sachanlagevermögen

Im Haushaltsjahr wurden Grundstücksflächen des Gewerbegebietes Letter Bülden mit einem Buchwert von insgesamt 4.800 € 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 31.12.2023 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 173.097,98 € als uneinbringliche Forderungen abgeschrieben. Der Bestand der Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2023 beträgt 543.205,28 €. Das weitere Ausfallrisiko ist durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung berücksichtigt. Der Stand zum 31.12.2023 beträgt 410.980,12 €

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 31.12.2023 beträgt

2.379.295,15 €. Auf Grund der geringen Werthaltigkeit der Forderungen wird eine pauschale Einzelwertberichtigung vorgenommen. Der Bestand zum 31.12.2023 beläuft sich auf 2.249.792,91 €, so dass eine Forderung von 129.502,24 € 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 31.12.2023 beläuft sich auf 2.051.706 €. 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 gleichlaufenden Forderung der Stadt gegen das Abwasserwerk.

Zum 31.12.2023 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 31.12.2023 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)	50.791.392,59 €
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung gemäß Bilanzposition 4.3 Passiva (Haben)	<u>0,00 €</u>

Ausweis der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzrechnung

50.791.392,59 €

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 31.12.2023 angefallen sind, jedoch Aufwand in den Folgeperioden darstellen. Hierunter fallen auch die Investitionsförderungsmaßnahmen, die über die festgelegte Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst werden.

Im Haushaltsjahr 2023 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)
- Dachsanierung Reithalle Lette
- Behindertengerechtes WC an der Lambertikirche
- Neubau Bewegungshalle im Sportzentrum Nord
- Investitionskostenzuschuss Kita St. Marien Lette
- Investitionskostenzuschuss DRK Kita Lette
- Erweiterung Weihnachtsbeleuchtung Coesfeld

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 128.463.857,19 €.

Wertkorrekturen, die ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden:

In 2023 waren keine Wertkorrekturen zu erfassen.

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

Diese Beträge wurden direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und führten im Saldo zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage um 1.132.981,53 €.

Verrechnete Erträge:

Aktiva / 1.2.1.1	Grünflächen - Abgang von Grundstücksflächen	+1.344,50 €
Aktiva / 1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke - Abgang von Grundstücksflächen	+3.531,98 €
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	+63.106,00 €
Passiva / 2.1	Sonderposten für Zuwendungen - Abgang Sonderposten (Zw. Land) zu verschiedenen Vermögensgegenstand des SAV	+2.117.184,71 €
Passiva / 2.2	Sonderposten für Beiträge - Abgang Sonderposten zu verschiedenen Vermögensgegenständen des SAV	+12.187,00 €
Passiva / 2.4	Sonstige Sonderposten - Abgang sonst. Sonderposten zu verschiedenen Vermögensgegenständen des SAV	+1.869.838,84 €

Verrechnete Aufwendungen:

SK 543171	Aufwand im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften - Aufwand im Zusammenhang mit zu Verrechnenden Erträgen aus Grundstücksabgängen	-0,00 €
Aktiva / 1.2.1.1 u. 1.2.4	Grünflächen sowie Bauten auf fremden Grund und Boden - Abgang Grundstücke Sportflächen - Abgang Verkehrsflächen - Abgang Aufbauten Sportplätze - Abgang von Kinderspielgeräten und sonst. Aufbauten auf Kinderspielplätzen	-2.278,80 € -14.238,00 € -83.649,00 € -5,00 €
Aktiva / 1.2.2.2	Schulen - Abgang Grundstücksteilfläche - Teilabgang Gebäude Schulzentrum	-12.863,36 € -5.086.526,00 €
Aktiva / 1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens - Abgang eines Grundstückes	-598,40 €
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	-14,00 € -0,00 €
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	-0,00 €

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 69.604.568,26 €.

Die Veränderung im Vergleich zum 31.12.2022 resultiert aus dem Zugang des Jahresüberschusses 2022 von 11.603.433,84 €.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 7.110.448,20 €.

2. Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Der Gesamtwert beläuft sich auf 70.672.368,13 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Zuwendungen für Investitionen bzw. für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen.

Auf Grund des Teilbuchwertabganges beim Gebäude des Schulzentrums (s. Aktiva 1.2.2.2) war auch der Buchwert des zugehörigen Sonderpostens aus der Landeszuwendung um 2.036.595,71 Euro zu reduzieren.

Noch nicht abgerechnete Landeszuwendungen als Ersatz für KAG-Beiträge

Straße Gemeindeplatz	Abrechnung 2024	217.000 €
Alter Kirchplatz (Beleuchtung)	Abrechnung 2024	25.200 €

2.2 Sonderposten für Beiträge

Der Gesamtwert beläuft sich auf 19.545.157,06 € 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

Ausbau Wirtschaftswege (KAG)	Abrechnung 2025	610.000 €
------------------------------	-----------------	-----------

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Gesamtwert von 554.948,87 € umfasst die haushaltsmäßigen Überdeckungen aus der Kostenrechnung für die Aufgabenbereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung.

Im Haushaltsjahr wurde eine Reduzierung des Sonderpostens bei der Abfallentsorgung von 149.321,59 € gebucht.

Bei der Straßenreinigung ergab sich für das Jahr 2023 eine Erhöhung von 318,67 €.

Der Bestand beim Winterdienst zum 31.12.2023 beträgt 0,00 Euro.

2.4 Sonstige Sonderposten

Der Gesamtwert beläuft sich auf 21.199.848,62 € 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.

Auf Grund des Teilbuchwertabganges beim Gebäude des Schulzentrums (s. Aktiva 1.2.2.2) war auch der Buchwert des zugehörigen Sonstigen Sonderpostens um 1.869.838,84 Euro zu reduzieren.

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 saldiert um rd. 860.500 € 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 31.12.2023 nicht zu bilanzieren.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Der Gesamtwert umfasst Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen an Gebäuden, Straßen und Brücken. Er hat sich im Vergleich zum 31.12.2022 um rd. 190.000 € erhöht. Ursächlich hierfür war neben der Inanspruchnahme von Rückstellungen (rd. 248.000 €) auch die Auflösung bzw. Teilauflösung von Rückstellungen von rd. 155.500 €. Die Zuführung für neue Maßnahmen und die Erhöhung für bereits erfasste Maßnahmen beläuft sich auf rd. 593.500 €. Hierbei entfallen alleine 480.000 € auf Schulgebäude.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Gesamtwert umfasst die Rückstellungen für die weiteren ungewissen Verbindlichkeiten. In 2023 ist der Gesamtwert um rd. 220.000 € gestiegen. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Bildung einer Rückstellung für die Kreisumlage 2024 und 2025 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 31.12.2023 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 31.12.2023 keine Investitionskredite vom öffentlichen Bereich. Bei den Krediten für Investitionen von Kreditinstituten wurden 2023 keine neuen Darlehen aufgenommen, es ergeben sich zum 31.12.2023 insoweit Verbindlichkeiten von 11.923.561,29 €, welche durch Saldenbestätigungen nachgewiesen wurden.

Unter Berücksichtigung der erfolgten Kredittilgungen sind die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten im Vergleich zum Vorjahr damit saldiert um 675.239,30 € zurückgegangen.

Für den Umbau und die Erweiterung der ehem. Jakobischule zur Martin-Luther-Schule wurden aus dem Programm „Gute Schule 2020“ insgesamt Mittel in Höhe von 2.515.516 Euro 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 2023 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 31.12.2023 beläuft sich der bilanzierte Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ noch auf 2.051.706 €.

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 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 werden 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 einzelne Zinsswapverträge, die mit zwei verschiedenen Kreditinstituten abgeschlossen sind.

Die Verträge wurden mit zukünftigen Transaktionen, die mit einer hohen Wahrscheinlichkeit erwartet werden, zu einer Bewertungseinheit i. S. d. § 254 HGB in Verbindung mit IDW RS HFA 35 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 31.12.2023 für die Stadt Coesfeld von -527.424,78 €. Negative Marktwerte stellen keine Belastung für den städtischen Haushalt dar, sofern keine vorzeitige Auflösung vorgenommen wird. Von Seiten der Stadt Coesfeld besteht die Absicht, die Finanzinstrumente zur Absicherung der Zinsrisiken weiter zu halten. Eine differenzierte Betrachtung der Lage erfolgt in regelmäßigen Strategietermenen und kann bei Bedarf auch kurzfristig vorgenommen werden. Die bestehenden Zinssicherungsverträge sind objektiv geeignet, das berechnete

Zinsänderungsrisiko aus dem Portfolio abzusichern, eine Adjustierung war daher in 2023 nicht erforderlich. Das positive Zinsergebnis aus der Zinssteuerung beträgt kumuliert bis zum Bilanzstichtag insgesamt 962.971

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Diese Position würde neben Festbetragskrediten zur Liquiditätssicherung auch negative Bestände der Girokonten der Stadtkasse Coesfeld beinhalten. Zum 31.12.2023 bestanden keine Festbetragskassenkredite. Sämtliche Girokontenbestände befanden sich zum 31.12.2023 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.

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2023 nicht mehr zu bilanzieren.

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 2023 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2024 zu einer Auszahlung führten.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Diese Position umfasst offene Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld zum 31.12.2023 aus dem Bereich Transferleistungen (z. B. Jugendhilfe). Auch hierbei handelt es sich um sämtliche Rechnungen, die der Rechnungsperiode 2023 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2024 zu einer Auszahlung führten.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

- Unter diesem Bilanzposten werden folgende Vorgänge erfasst:
- Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen 190.039,80 €
- Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuervorauszahlungen 22.613,20 €
- Sonstige Verbindlichkeiten u. sonst. Verb. bei Kreditoren 300.159,71 €
- Verbindlichkeit aus einem Grundstücksgeschäft 3.065.000,00 €
- Überzahlungen und Gutschriften bei den Debitoren 4.807.420,84 €
- Offene Kreditorenposten gegenüber dem Verbundbereich 1.471.787,67 €
- Fremde Finanzmittel (Abwasserwerk) 3.326.684,91 €
(Saldierter Betrag mit OP-Debitoren und OP-Kreditoren des Abwasserwerkes Coesfeld)
- Fremde Finanzmittel (SGB II, SGB XII, BSHG) 300.099,52 €
- Fremde Finanzmittel (sonstige Bereiche) 105.497,45 €
- 13.589.303,10 €

Die Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen beinhalten auch die Abgrenzung von Zinsaufwand. Weiter erfolgt hier der separate Ausweis der Verbindlichkeiten ge-

gen 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.

Die Position Überzahlungen und Gutschriften Debitoren hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 2.137.000 € reduziert.

Der Bestand des AWW hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1.142.000 € verringert. Teilweise wurden zum 31.12.2022 bestehende Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr 2023 beglichen.

Zusätzlich sind in diesem Jahr noch Verbindlichkeiten aus einem Grundstücksgeschäft in Höhe von 3.065.000 € auszuweisen. Da die Grundstücksteilung zum 31.12.2023 noch nicht erfolgt war, konnte der Verkauf noch nicht buchhalterisch abgewickelt werden.

4.8 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen

Diese Position umfasst erhaltene Finanzmittel von Dritten, die zum 31.12.2023 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	138.800,00 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. NaturBERKEL	1.648.271,33 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. Mensabau Schulzentrum	2.045.200,00 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. Maßnahmen im OT Lette	1.222.109,85 €
• Zuweisungen vom Land NRW f. weitere Maßnahmen	410.400,00 €
• Ansparung von Mitteln aus der Schulpauschale	9.339.739,72 €
• Mittel aus Belastungsausgleich G 9	464.869,97 €
• Ansparung von Mitteln aus der Sportpauschale	65.980,17 €
• Zuweisungen vom Zweckverband NWL	33.100,00 €
• 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>
	15.903.079,93 €

Insgesamt ist hier eine Erhöhung von rd. 1.786.000 € zu verzeichnen. Der Gesamtbetrag der erhaltenen Anzahlungen beinhaltet Fördermittel für das Schulzentrum und weitere Schulbaumaßnahmen in Höhe von rd. 11.850.000 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Gesamtwert umfasst die Einzahlungen, die bis 2023 eingegangen sind, jedoch Erträge in den Folgeperioden darstellen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2023 gliedern sich wie folgt:

• Grabnutzungsrechte für den Friedhof in Lette	911.666,56 €
• Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.163.548,00 €
• Abgrenzung von konsumtiven Einzahlungen	<u>609.208,33 €</u>

Der Betrag bei den Grabnutzungsrechten hat sich um rd. 27.100 € erhöht.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden folgende Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen zusätzlich bilanziert; die korrespondierenden Investitionsförderungsmaßnahmen werden unter der Bilanzposition Aktiva 3. Aktive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.

- Zuwendung Land zur IFM DRK Kita Lette
- Zuwendung zur IFM Fahrradparkhaus Bahnhof
- IFM zum Bau Bewegungshalle SZ Nord - Mittel aus Sportpauschale
- IFM zur Dachsanierung Reithalle Lette - Mittel aus Sportpauschale
- IFM für behindertengerechtes WC Lambertikirche - Mittel aus Investitionspausch.
- IFM zum Neubau Kita St. Marien Lette - Mittel aus Investitionspauschale

Bei den konsumtiven Einzahlungen handelt es sich um Mieteinzahlungen für den Monat Januar 2024 und um konsumtive Zuwendungen mit Zahlungseingang in 2023 und Verwendung in 2024. Hier ist insbesondere die Sonderzuwendung für Geflüchtete in Höhe von rd. 576.000 € zu nennen.

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Zeile	Bezeichnung	
10	Ordentliche Erträge	
	Fortgeschriebener Ansatz 2023	100.455.925,00 €
	Ergebnis 2023	<u>118.007.287,37 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+17.551.362,37 €

Die auffällig starke Verbesserung bei den ordentlichen Erträgen war auch im Jahr 2023 wieder geprägt von erheblichen Mehrerträgen im Gewerbesteuerbereich. Der Haushaltsansatz, der durch den Nachtragshaushaltsplan schon von 20 Mio. € auf 22 Mio. € aufgestockt wurde, ist sodann nochmals um ca. 9,51 Mio. € überschritten worden. Somit entfällt fast die Hälfte der Verbesserungen in der Ergebnisrechnung (rd. 19,84 Mio. €) 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	+9.510.000 €
• Gemeindeanteile an Einkommen- u. Umsatzsteuer	-770.000 €
• Fachpauschale Ukraine-Finanzhilfe des Landes	+1.420.000 €
• Weitere Landeszuweisungen (z.B. für Kitas)	+1.390.000 €
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Land	+400.000 €
• Ersatz von UVG-Leistungen	+220.000 €
• Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte (überw. Gebühren)	+850.000 €
• Teilauflösung von Rückstellungen	+1.620.000 €
• Verkauf von Grundstücken über Bilanz-Buchwert	+1.970.000 €
• Sonstige Positionen	<u>+940.000 €</u>
	+17.550.000 €

Zeile	Bezeichnung	
17	Ordentliche Aufwendungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2023	118.434.182,90 €
	Ergebnis 2023	<u>112.995.256,78 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+5.438.926,12 €

Die ordentlichen Aufwendungen wurden in der Summe um fast 5,5 Mio. € unterschritten. Es kann festgestellt werden, dass es auch in diesem Bereich teils erhebliche Veränderungen gab. Teilweise wurden die in 2023 nicht genutzten Haushaltsmittel aber in das Folgejahr übertragen, um die jeweilige Maßnahme (z.B. Gebäudeunterhaltung) im Jahr 2024 vornehmen zu können.

Es folgt die Auflistung wesentlicher Verbesserungen (+) und Verschlechterungen (-) bei den ordentlichen Aufwendungen:

• Personal- u. Versorgungsaufwendungen	+2.640.000 €
• Einsparungen und zeitl. Verschiebungen von Bauunterhaltungsmaßnahmen im Gebäudebereich	+1.360.000 €
• Unterhaltung des unbewegl. Vermögens (überwiegend Straßen, Brücken, etc.)	+1.000.000 €
• Energiebezug	+880.000 €
• Begrünungsmaßnahmen (Festwert)	+230.000 €
• Schülerbeförderungskosten	+490.000 €
• Beauftragung von allg. Dienstleistungen u. externen Beratungskosten	+420.000 €
• Finanzierungsbeteiligung SGB II	+210.000 €
• Kosten der Flüchtlingsversorgung und -betreuung	+1.250.000 €
• Mehrkosten in der Jugendhilfe	-1.220.000 €
• Gewerbesteuerumlage	-1.060.000 €
• Kreisumlage 2023	+370.000 €
• Rückstellung für Kreisumlagen 2024 u. 2025	-1.500.000 €
• Dienst- u. Schutzkleidung, Aus- u. Fortbildung, etc.	+210.000 €
• Nicht-Inanspruchnahme von Haushaltsansätzen im Planungsbereich	+340.000 €
• Wertberichtigungen u. Abschreibungen auf Forderungen	-340.000 €
• Sonstige Positionen	<u>+160.000 €</u>
	+5.440.000 €

Zeile	Bezeichnung
--------------	--------------------

19	Finanzerträge
-----------	----------------------

Fortgeschriebener Ansatz 2023	1.115.100,00 €
Ergebnis 2023	<u>2.232.429,55 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+1.117.329,55 €

Die steigenden Zinskonditionen führten dazu, dass wieder vermehrt nicht benötigte liquide Mittel zinsbringend auf dem Kapitalmarkt angelegt werden konnten.

Zeile	Bezeichnung
--------------	--------------------

20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
-----------	---

Fortgeschriebener Ansatz 2023	506.000,00 €
Ergebnis 2023	<u>134.011,94 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+371.988,06 €

Es konnten Einsparungen erzielt werden, die aufgrund der günstigen Bedingungen auf dem Kapitalmarkt sowie der nicht getätigten Kreditaufnahmen zustande kamen.

Zeile	Bezeichnung
--------------	--------------------

23	Außerordentliche Erträge
-----------	---------------------------------

Fortgeschriebener Ansatz 2023	4.641.480,00 €
Ergebnis 2023	<u>0,00 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-4.641.480,00 €

Konkrete und abgrenzbare finanzielle Belastungen durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine wurden im Jahr 2023 durch Zuweisungen des Landes NRW vollständig ausgeglichen, so dass eine Bilanzierung im Gegensatz zum Vorjahr nicht vorgenommen werden musste. Der Bilanzposten „Aufwand für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ beläuft sich somit nach wie vor auf 3,75 Mio. €.

Zeile	Bezeichnung	
24	Außerordentliche Aufwendungen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2023	0,00 €
	Ergebnis 2023	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Es fielen im Haushaltsjahr 2023 keine außerordentlichen Aufwendungen an.

Zeile	Bezeichnung	
27	Globaler Minderaufwand	
	Fortgeschriebener Ansatz 2023	0,00 €
	Ergebnis 2023	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+0,00 €

Ein globaler Minderaufwand wurde in 2023 nicht veranschlagt.

Zeile	Bezeichnung	
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	
	Fortgeschriebener Ansatz 2023	-12.727.677,90 €
	Ergebnis 2023	<u>+7.110.448,20 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+19.838.126,10 €

Am Jahresergebnis kann abgelesen werden, ob die Kommune im Abschlussjahr in der Lage war, sämtliche Aufwendungen durch Erträge abzudecken. Im Jahr 2023 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 2023	26.942.380,96 €
	Ergebnis 2023	<u>14.578.830,79 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-12.363.550,17 €

Bei einigen Investitionen verzögerte sich der Abruf der Fördermittel in das Jahr 2024. Hier- von waren insbesondere das Schulbaugroßprojekt am Schulzentrum sowie die Berkel-Maß- nahme betroffen. Diese Ansätze sowie auch weitere geplante Fördermittel anderer Maß- nahmen wurden im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen nach 2024 übertragen oder im Haushaltsplan 2024 neu veranschlagt.

Zeile	Bezeichnung	
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
	Fortgeschriebener Ansatz 2023	58.401.270,31 €
	Ergebnis 2023	<u>25.771.883,36 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+32.629.386,95 €

Aufgrund des jeweiligen Baufortschritts der im Haushalt 2023 veranschlagten bzw. der aus dem Vorjahr fortgeführten Maßnahmen mussten die vorgesehenen Auszahlungsmittel nicht immer im gleichen Jahr in Anspruch genommen werden. Diese in 2023 „eingesparten“ Mittel wurden jedoch nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften teilweise in das Folgejahr über- tragen, so dass die Verausgabung der Ermächtigungen lediglich ein Jahr später erfolgt. Den größten Umfang mit insgesamt fast 19 Mio. € nahmen dabei die Maßnahmen

- Sanierung und Umbau des Schulzentrums,
- Erwerb von Flächen im Bereich Grundstücksmanagement,
- Erweiterung der Kindertagesstätte „Die Arche“,
- Erwerb und Umbau des Gebäudes Wiesenstraße 18,
- Erweiterung u. Modernisierung des Heimathauses (DIEK Lette),
- Erweiterung u. Modernisierung der Maria-Frieden-Grundschule
- sowie das Berkel-Projekt

ein.

Zeile	Bezeichnung	
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsver- hältnissen	
	Fortgeschriebener Ansatz 2023	12.000.000,00 €
	Ergebnis 2023	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	-12.000.000,00 €

Es wurden im Jahr 2023 keine Investitionskredite neu aufgenommen.

Zeile	Bezeichnung	
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	
	Fortgeschriebener Ansatz 2023	0,00 €
	Ergebnis 2023	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Aufgrund der positiven Entwicklung der Finanzmittel im Laufe des Jahres 2023 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 2023	760.000,00 €
	Ergebnis 2023	<u>542.799,30 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+217.200,70 €

Da es im Jahr 2023 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 2023	0,00 €
	Ergebnis 2023	<u>0,00 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	0,00 €

Aufgrund der guten Liquiditätslage bestanden im Jahr 2023 keine Liquiditätskredite.

Zeile	Bezeichnung	
39A	Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	
	Fortgeschriebener Ansatz 2023	45.000.000,00 €
	Ergebnis 2023	<u>45.142.985,21 €</u>
	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+142.985,21 €

Der Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln für das Jahr 2023 berechnet sich wie folgt:

- Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2022, Nr. 4.3 Passiva 0,00 €
- zzgl. positive Kassen- und kleinere Barbestände zum 31.12.2022, Nr. 2.4 Aktiva 49.972.146,36 €
- abzgl. hierin enthaltene fremde Finanzmittel, siehe Zeile 39b -4.829.161,15 €
- = Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln zum 01.01.2023 45.142.985,21 €

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

Fortgeschriebener Ansatz 2023	-596.000,00 €
Ergebnis 2023	<u>4.829.161,15 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+5.425.161,15 €

Der Hauptteil der fremden Finanzmittel zum 01.01.2023 besteht aus den liquiden Mitteln des Abwasserwerks Coesfeld und zwar in Höhe von ca. 4,5 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 2023	-3.210.000,00 €
Ergebnis 2023	<u>-1.154.690,93 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+2.055.309,07 €

Aufgrund einer gegenüber der ursprünglichen Planung verbesserten Finanzmittelausstattung beim Abwasserwerk Coesfeld hat sich der Gesamtbestand der fremden Finanzmittel im Jahr 2023 besser entwickelt.

Zeile Bezeichnung**41 Liquide Mittel**

Fortgeschriebener Ansatz 2023	+5.292.937,90 €
Ergebnis 2023	<u>+50.791.392,59 €</u>
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	+45.498.454,69 €

Der Gesamtbestand der liquiden Mittel zum 31.12.2023 in Höhe von über 50 Mio. € errechnet sich wie folgt:

- | | |
|---|-------------------------------|
| • Summe der Anfangsbestände zum 01.01.2023, siehe Zeile 39c | 49.972.146,36 € |
| • Änderungen bei den eigenen städt. Finanzmitteln in 2023, siehe Zeile 38 | +1.973.937,16 € |
| • Änderungen bei den fremden Finanzmitteln in 2023, siehe Zeile 40 | <u>-1.154.690,93 €</u> |
| = Endbestand der gesamten liquiden Mittel zum 31.12.2023 | <u><u>50.791.392,59 €</u></u> |

Dieser Bestand teilt sich wie folgt auf:

• Anteil der Stadt Coesfeld	47.116.922,37 €
• Anteil des Abwasserwerks	3.326.684,91 €
• Anteil der sonstigen fremden Finanzmittel	<u>347.785,31 €</u>
= Endbestand der gesamten liquiden Mittel zum 31.12.2023	<u><u>50.791.392,59 €</u></u>

Sonstige Angaben

Kostenunterdeckungen in Gebührenbereichen

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

Beim Produkt 90.10 Abfallentsorgung ist in der Teilergebnisrechnung eine geringe Unterdeckung von 19.969,37 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2023 der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallentsorgung“ weist ein Defizit von 149.321,59 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2023 auf insgesamt 529.101,13 € reduziert hat.

Beim Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst ist in der Teilergebnisrechnung eine Überdeckung von 6.895,09 € ausgewiesen.

Das Betriebsergebnis 2023 der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ weist eine Überdeckung von 318,67 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich auf insgesamt 25.847,74 € erhöht hat.

Das Betriebsergebnis 2023 der kostenrechnenden Einrichtung „Winterdienst“ weist einen Überschuss von 7.702,09 € aus. Dieser wurde mit dem Defizit aus dem Jahr 2021 verrechnet, so dass der Sonderposten für den Gebührenaussgleich daher weiter einen Bestand von 0,00 € ausweist.

Beim Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette ist in der Teilergebnisrechnung eine Unterdeckung von 37.306,79 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2023 der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof und Leichenhalle Lette“ weist ein Defizit von 7.232,41 € 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. Der 4. Gleichstellungsplan war für den Zeitraum 08.11.2018 bis 25.10.2023 gültig.

Die Fortschreibung mit dem 5. Gleichstellungsplan ist für den Zeitraum 26.10.2023 bis 25.10.2028 gültig.

Anlagenspiegel zum 31.12.2023

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten *					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge 2023	Abgänge 2023	Umbuchungen 2023	Stand am 31.12.2023	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2022	Abschrei- bungen 2023	Zuschrei- bungen 2023	Abgang Abschrei- bungen 2023	Umbuchung Abschrei- bungen in 2023	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12.2022	am 31.12.2023
	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	1.214.867,64	401.740,94	0,00	34.437,49	1.651.046,07	832.486,18	224.365,25	0,00	0,00	0,00	1.056.851,43	382.381,46	594.194,64
2. Sachanlagen	339.033.299,69	24.567.043,84	9.433.384,31	-34.437,49	354.132.521,73	100.463.877,44	7.736.602,30	27.529,43	3.839.814,35	0,00	104.333.135,96	238.569.422,25	249.799.385,77
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	40.828.629,61	5.547.864,97	531.511,43	791.622,17	46.636.605,32	6.868.663,06	418.501,14	27.529,43	378.291,11	0,00	6.881.343,66	33.959.966,55	39.755.261,66
2.1.1 Grünflächen	29.904.251,16	985.342,50	466.603,41	127.922,06	30.550.912,31	4.862.023,01	278.243,00	0,00	378.291,11	0,00	4.761.974,90	25.042.228,15	25.788.937,41
2.1.2 Ackerland	1.010.166,77	4.471.693,70	0,00	-244,20	5.481.616,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.010.166,77	5.481.616,27
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	9.584.903,90	90.828,77	64.908,02	663.944,31	10.274.768,96	2.006.640,05	140.258,14	27.529,43	0,00	0,00	2.119.368,76	7.578.263,85	8.155.400,20
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	113.142.612,60	1.107.895,61	8.285.167,70	208.198,51	106.173.539,02	34.234.001,13	2.314.537,00	0,00	3.153.458,34	0,00	33.395.079,79	78.908.611,47	72.778.459,23
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	5.768.761,46	21.095,76	0,00	68.235,49	5.858.092,71	1.214.180,69	114.910,00	0,00	0,00	0,00	1.329.090,69	4.554.580,77	4.529.002,02
2.2.2 Schulen	78.116.449,11	4.627,86	8.285.167,70	75.840,92	69.911.750,19	21.946.334,95	1.584.745,00	0,00	3.153.458,34	0,00	20.377.621,61	56.170.114,16	49.534.128,58
2.2.3 Wohnbauten	9.272.677,22	7.365,00	0,00	48.105,93	9.328.148,15	2.974.563,88	165.212,00	0,00	0,00	0,00	3.139.775,88	6.298.113,34	6.188.372,27
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	19.984.724,81	1.074.806,99	0,00	16.016,17	21.075.547,97	8.098.921,61	449.670,00	0,00	0,00	0,00	8.548.591,61	11.885.803,20	12.526.956,36
2.3 Infrastrukturvermögen	150.644.206,42	553.553,88	93.860,37	1.971.908,91	153.075.808,84	49.618.778,02	3.594.640,16	0,00	93.005,97	0,00	53.120.412,21	101.025.428,40	99.955.396,63
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	30.291.856,15	211.789,70	838,40	-10.207,65	30.492.599,80	1.193.725,43	5.290,16	0,00	0,00	0,00	1.199.015,59	29.098.130,72	29.293.584,21
2.3.2 Brücken und Tunnel	5.121.935,75	0,00	14.223,01	0,00	5.107.712,74	2.224.504,75	123.595,00	0,00	14.221,01	0,00	2.333.878,74	2.897.431,00	2.773.834,00
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	109.311.990,51	298.947,73	78.798,96	1.982.116,56	111.514.255,84	44.911.992,16	3.372.630,00	0,00	78.784,96	0,00	48.205.837,20	64.399.998,35	63.308.418,64
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.918.424,01	42.816,45	0,00	0,00	5.961.240,46	1.288.555,68	93.125,00	0,00	0,00	0,00	1.381.680,68	4.629.868,33	4.579.559,78
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.163.078,94	622,05	30.519,93	2.048,12	2.135.229,18	922.825,88	51.881,00	0,00	16.281,93	0,00	958.424,95	1.240.253,06	1.176.804,23
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	781.007,51	0,00	0,00	0,00	781.007,51	196.084,31	32.269,00	0,00	0,00	0,00	228.353,31	584.923,20	552.654,20
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.266.104,17	557.304,18	155.626,70	1.358.965,63	11.026.747,28	4.711.272,16	709.880,00	0,00	155.304,70	0,00	5.265.847,46	4.554.832,01	5.760.899,82
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.014.945,57	288.068,53	47.156,30	352.313,27	7.608.171,07	3.912.252,88	614.894,00	0,00	43.472,30	0,00	4.483.674,58	3.102.692,69	3.124.496,49
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	15.192.714,87	16.511.734,62	289.541,88	-4.719.494,10	26.695.413,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.192.714,87	26.695.413,51

Anlagenspiegel zum 31.12.2023

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten *					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge 2023	Abgänge 2023	Umbuchungen 2023	Stand am 31.12.2023	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2022	Abschrei- bungen 2023	Zuschrei- bungen 2023	Abgang Abschrei- bungen 2023	Umbuchung Abschrei- bungen in 2023	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12.2022	am 31.12.2023
	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	93.036.102,61	14,06	3.526,34	0,00	93.032.590,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.036.102,61	93.032.590,33
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	281.646,67	14,06	3.526,34	0,00	278.134,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281.646,67	278.134,39
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	81.646,67	14,06	3.526,34	0,00	78.134,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.646,67	78.134,39
Gesamtsummen	433.284.269,94	24.968.798,84	9.436.910,65	0,00	448.816.158,13	101.296.363,62	7.960.967,55	27.529,43	3.839.814,35	0,00	105.389.987,39	331.987.906,32	343.426.170,74

* 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.		

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.)
1.23	Lager (massiv)	40 - 60			
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)

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.)
2.05	Kompostdeponie, -plätze	10 - 25			
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
	SportBoxen		10	2023	Anlehnung an Zweckbindung lt. Förderbescheid aus 2023
	Gartenhaus, Gerätehaus/-schuppen		20	2023	analog zur Fahrradboxen
	Outdoorstele mit Audioplayer (Edelstahl)		10	2010	7 - 10 Jahre lt. KGSt, analog Beschallungsanlagen (Verstärker, Lautsprecher u.a.)
	Info-Tafeln (metall o.ä.) -Außenmontage-		20	2011	analog zu Verkehrszeichen
	Polleranlage - versenkbar		15	2016	2.07
	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-, Tennen- u. Tartanflächen, Weitsprunganlagen		25	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Kunstrasenplätze (Nutzungsdauer bis einschließlich 2022)		20	EB	siehe Sonderrichtlinien

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Kunstrasenplätze (Nutzungsdauer ab Herstellungsjahr 2023)		17	2023	Anpassung bisherige ND auf Grund örtlicher Erfahrungswerten; (Bsp.: Afa-Tabelle Niedersachsen ND für Kunstrasen = 15 Jahre)
	Stankett (aus Holz)		10	EB	10 - 15 Jahre f. Geländer aus Holz lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Stankett (aus Stahl)		20	EB	20 - 30 Jahre f. Geländer aus Eisen lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Fahnenmasten		20	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Stahlmattenzäunen
	Fachwerkunterstellhütten		20	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen aus Holz
	Tribünenüberdachungen (aus Stahl)		30	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen, die nicht aus Holz sind
	Wassertretbecken		40	EB	30 - 40 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Bituminöse Spielfelder		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Bituminöse Flächen, Pflasterflächen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstr.), Plätze, Parkflächen	25 - 50	50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Wege auf Grünflächen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Wege auf Friedhöfen		50	EB	siehe Sonderrichtlinien
2.11	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30			
	Wege im Außenbereich		30	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Wege im Außenbereich - Deckenerneuerung 2-lagig		30	2020	
	Wege im Außenbereich - Deckenerneuerung 1-lagig		10	2020	lt. Mitteilung FB 70, Schreiben vom 23.03.2021
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)				
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.06	Beleuchtungsanlagen	20 - 30			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.07	Beschallungsanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	10 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.10	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.11	Druckrohrleitungen	20 - 40			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.12	Gasleitungen	40 - 45			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.14	Heizkanäle	40 - 50			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.16	Leitstellentechnik	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.17	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, Gleichrichter	15 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.

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.)
3.20	Photovoltaikanlagen	20 - 25			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.21	Solaranlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.22	Stromverteileranlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.24	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.26	Waschanlage, Waschstraße	5 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	10 - 15			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.28	Windkraftanlagen	15 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
3.29	Scherenhebebühne (Außenanlage, stationär)		15	2009	15-20 lt. KGSt
	Technische Anlagen (Betriebsanlagen) Baubetriebshof				
	Benzingemischzapfsäule, Einzeltankanlage (mobil)		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tank- und Zapfanlagen
	Dieseltankanlage -Zapfsäule, Hard- und Betriebssoftware-		15	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tank- und Zapfanlagen
	Absauganlage	10 - 15	15	EB	3.13
	Hebebühne	10 - 25	10	EB	3.03
	Werkstattkran		20	EB	17 - 20 Jahre lt. KGSt, Kräne, Hebezeuge
	Druckluftkompressor	5 - 15	15	EB	3.10
	Hochdruckreiniger -stationär- (Waschhalle)	5 - 15	10	EB	3.26
	Stiefelwaschanlage	5 - 15	10	EB	3.26
	Salzsilo	17 - 25	25	EB	1.35
	Mobile Beton-Trennwände (MegaBloc)	20 - 40	20	EB	2.01 Betonmauer
	Palettenregalzeile, Hochregale		15	2017	15 Jahre lt. BMF für Hochregale
	Alarm- und Videoüberwachungsanlage	5 - 15	15	EB	3.02 u. 3.25
	Funkanlage	10 - 15	10	EB	3.23; lt. KLR Baubetriebshof
	Technische Anlagen Sportplätze				
	Beregnungsanlagen - stationär -		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien
	Flutlichtanlagen		20	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Technische Anlagen -andere Bereiche-				
	Telekommunikationsanlagen -stationär-		10	2010	3.23
	Sirenenwarnsysteme -stationär-		10	2017	3.02
	Fahrradparkanlage Orion-Doppelstockparker		20	2022	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Fahrradständer, überdacht
	Bedienterminal für Fahrradsammelschließanlage		10	2022	
	Versorgungsanschlüsse (Energie und Abwasser)		30	2017	
	Klimaanlagen (Außengeräte und Inneneinheiten)		10	2022	3.13
	Kühlzellen		20	2024	20 Jahre Abschreibungstabelle Doppik Rheinland-Pfalz
	Wallbox - Wandladestation für E-Autos		6	2023	6 - 10 Jahre Erlass betriebsgwöhl. ND Ladeinfrastruktur E-Mobilität FM Thüringen
	Ladesäulen für E-Autos		8	2023	6 - 10 Jahre Erlass betriebsgwöhl. ND Ladeinfrastruktur E-Mobilität FM Thüringen

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	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	Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartenentwerter	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.05	medizinisch-technische Geräte	8 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
4.00.06	Parkscheinautomat	8 - 12	12	EB	
4.00.07	Spielgeräte auf Kinderspielplätzen und Schulhöfen (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, usw.)	8 - 10	8	EB	siehe Sonderrichtlinien
	Kleinfeldtore Bolzplätze		8	EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten
	Spielgeräte (Indoor)		8	2007	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten
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-Abrollkipppaufbau		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

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.)
	Einachser mit Balkenmähwerk		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Rasenbaumaschine		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Laubgebläse		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Laubblasgeräte
	Rüttelplatte		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Rüttelplatte
	Grabenstampfer		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stampf- und Rüttelgeräte
	Stihl-Flex		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Fugenschneidegerät
	Schlaghammer	5 - 8	5	EB	4.00.02
	Abbruchhammer	5 - 8	5	EB	4.00.02
	Stromerzeuger		8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger
	Hoch-Entaster (Teleskopkettensäge)		7	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Kettensäge
	Schachtrahmenheber		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Sicherheitsfahrgerüst		20	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Leitern -fahrbare- (Anlehnung)
	Resistograph		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Diodenlaser		8	EB	7 - 9 Jahre lt. KGSt, Nivelliergerät
	Walzenstreichgerät Rotofix und Sprühgerät MANKAR-100		8	2008	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kehrmaschinen, Hand- (lt. BBH vergleichbar Handkehrmaschinen)
	Industriestaubsauger		10	2011	8 -10 Jahre lt. KGSt, Industriestaubsauger
	Heckenscheren, Heckenschneider (motor- bzw. akkubetrieben)		5	2008	Festlegung durch den Baubetriebshof auf Grund von Erfahrungswerten
	Induktionsgerät		8	2015	Festlegung durch den Baubetriebshof auf Grund von Erfahrungswerten
	Erdborher		8	2020	6-8 Jahre lt. KGSt, Erdborher
	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
	Lagerschrank mit Akku-Ladetechnik	10 - 15	10	2023	5.00.04
	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)

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.)
	Infrarot-Thermometer		10	2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)
	Pressluftatmer mit Grundplatte	8 - 12	10	EB	4.00.01
	Kreissäge -stationär-		15	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -stationär-
	Hubwagen, Elektro-Hubwagen	6 - 10	10	EB	6.06
	Nebelmaschine		10	EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte
	Stromerzeuger		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger
	Tauchpumpe		5	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Tauchpumpe
	Pumpenset für Schaummittel (handbetrieben)		5	2016	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rasenmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Plattenregal	10 - 15	15	EB	5.00.04
	Hochdruckreiniger	5 - 15	10	EB	3.26
	Waschplatz	5 - 15	15	EB	3.26
	Starthilfegerät, netzunabhängig		6	2011	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schleifstaub-Absaugtisch AT		10	2013	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte u. Festlegung durch die Feuerwehr
	Folienschweißgerät		15	2016	lt. Afa-Tabelle doppik Land Rheinland-Pfalz
	<u>Fahrzeugbeladung Feuerwehr</u>				
	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

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.)
	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
	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
	Rettungszylinder		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Säbelsäge		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schere / Schneidgerät		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Spreitzer		6	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Pedalschneider		7	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Plasma-Schneidegerät		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schiebeleiter		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Steckleiter		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Sprungpolster		12	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Sprungtuch		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schlauchhaspel		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Einpersonenhassel		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Hochleistungslüfter		20	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Be- und Entlüftungsgerät		9	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Tragkraftspritze		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Faltbehälter / Auffangbehälter		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Feuerwehr-Werkzeugkasten		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Absturzsicherung / PKW-Abstützsystem		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Gerätesatz Absturzsicherung		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten

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.)
	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 mir Zubehör		15	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Schlauchüberführung		10	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Zieh-Fix-Einsatzkoffer		3	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Notfallrucksack		5	EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Kleinlöschgerät		8	2009	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Feuerlöschgeräte (Handfeuerlöschgerät)
	Schwimmkragen/Kopf-Fixier-Set		6	2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	Rauchverschluss XL mobil		10	2010	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten
	ABC-Ausrüstung (Strahlenschutzzeinheit)		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
	<u>Maschinen und Geräte -andere Bereiche-</u>				
	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

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.)
	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.
	Software				
	Fachbereich 10				
	Betriebssysteme, Office-Programme u. ä.	5 - 10	5	EB	5.00.01
	Emulationssoftware "AIO for Web"	5 - 10	5	EB	5.00.01
	Sitzungssoftware "session / sessionNet"	5 - 10	10	EB	5.00.01
	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
	Fachbereich 14				
	AuditAgent 2005	5 - 10	5	2007	lt. Absprache mit dem RPA
	Fachbereich 30				
	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
	Fachbereich 43				
	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
	Fachbereich 51				
	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

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.)
	<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
	StadtCAD - Hippodamos		10	2024	
	<u>Fachbereich 70</u>				
	Autodesk Architectural Desktop 2004	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Avanti	5 - 10	10	EB	5.00.01
	IMS-ware	5 - 10	10	EB	5.00.01
	Vitodesk 200 Haustechnik 2007	5 - 10	5	EB	5.00.01; nach Einschätzung FB 70 ZGM
	LVWin (Leistungsverrechnung)	5 - 10	5	EB	5.00.01
	SP Control	5 - 10	5	EB	5.00.01
	MovE (Baum- und Spielplatzkataster)	5 - 10	10	2011	5.00.01; nach Festlegung durch TUI
	Aufbruchmanagement (online)	5 - 10	10	2013	5.00.01
	<u>BGA Verwaltung, Baubetriebshof, VHS, F.F., u.a.</u>				
	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

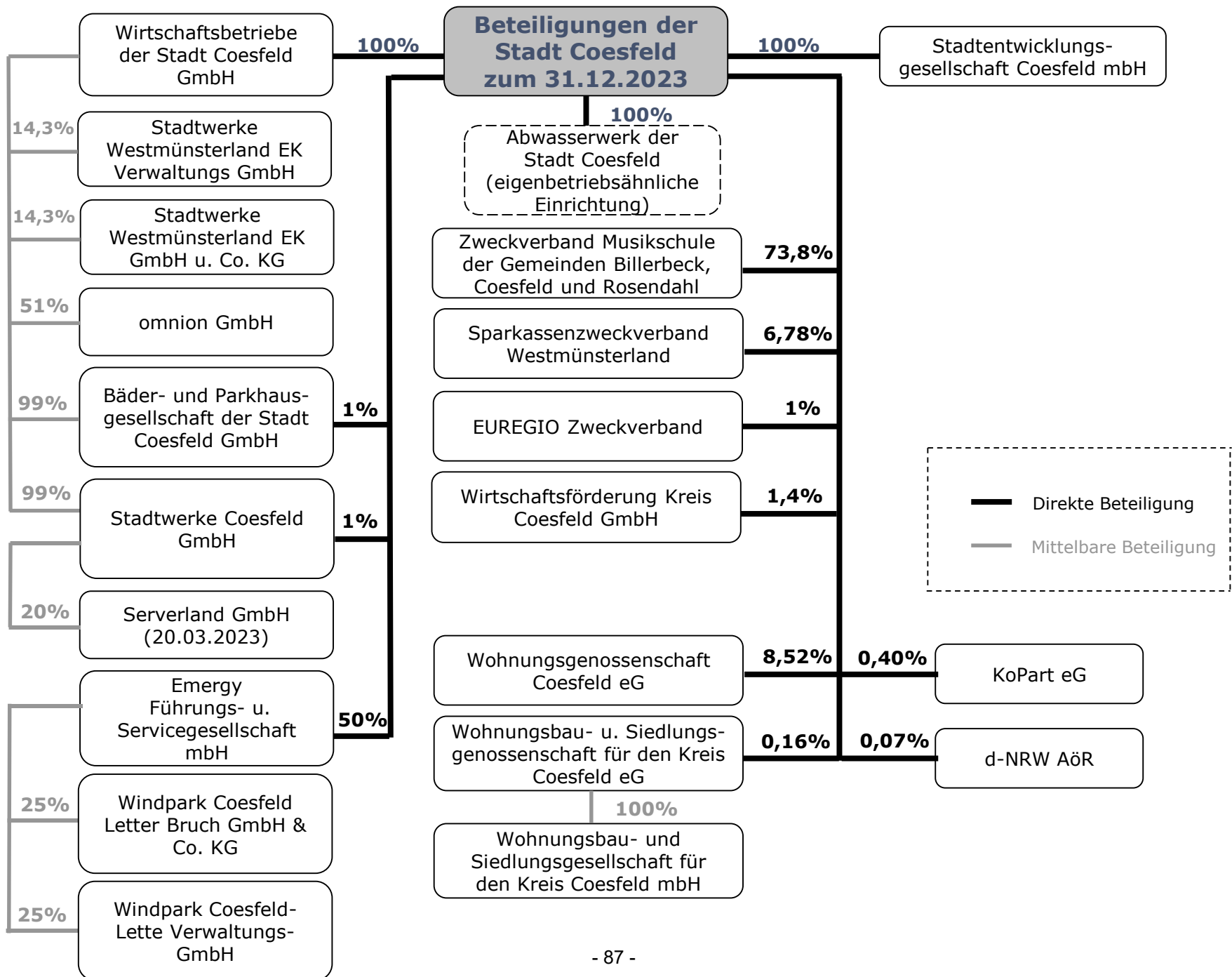
Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012)	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)
	Digitalkameras, Videokameras, Dokumentenkameras		5	EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kamera (Digitalkamera)
	Wärmebildkamera		8	2008	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Kamera (Wärmebildkamera)
	Frankiermaschine		8	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Frankiermaschinen
	Telefonanlagen, Telefone (fest)		10	EB neu	10-12 Jahre lt. KGSt, Telekommunikationseinrichtungen, fest
	Telefaxgerät		5	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Faxgeräte
	Fotokopierer		6	EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Kopiergerät
	Mikrofilmlesegerät		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Mikrofilmlesegerät
	Aktenvernichter		12	EB	10 - 12 Jahre lt. KGSt
	Schneidemaschinen Papier / Schneidetisch		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Ballenpresse Papier		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Klebebindegerät		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Lichtpausmaschine		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Falzautomat		10	EB neu	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Hartgeldzählmaschine		10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen
	Besucherzählgerät		10	EB	Vorgabe durch FB 43
	Barcode-Lesegerät		5	EB	5.00.03 Anlehnung an EDV-Ausstattung
	mobile Datenerfassungsgeräte (MDE-Geräte)		5	EB	5.00.03 Anlehnung an EDV-Ausstattung
	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
	Raumlufentfeuchter		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 Friedhof Lette, siehe Sonderrichtlinien
	Sargtransportwagen		15	2008	Erfahrungswerte Baubetriebshof
	Grabverbau		5	EB	ND aus KLR Friedhof Lette, siehe Sonderrichtlinien
	Lehrmittel/Lehrgeräte Biologie, Physik, Chemie, Naturw.		15	EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Laborgeräte

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.)
	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 Werkzeugvorausstattung		10	2011	5.00.04; Erfahrungswerte Feuerwehr
	Wasserspender/Getränkeautomat		10	2013	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)
	Luxmeter (Lichtmeßgerät)		10	2013	10 Jahre lt. AfA-Tabelle TU Berlin v. 01.01.2013 (Belichtungsmesser - Luxmeter)
	Schallpegelmessgerät		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
	Hobelbank		13	2024	13 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)
	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.

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.)
6.03	Fahrräder, E-Bike	4 - 8	8	EB	
6.04	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.	8 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	15 - 20			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.06	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.07	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.08	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, 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, Waggons, Kesselwagen	25 - 30			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.11	Motorräder, Motorroller	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.12	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.13	Omnibusse	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.15	Rettungsboot	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
6.16	Traktoren	8 - 12			Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.
	<u>Fahrzeuge - allgemein-</u>				
	<u>Fahrzeuge</u>				
	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
	<u>Anbaugeräte</u>				
	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>				
	<u>Fahrzeuge</u>				
	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

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.)
	Sonderanhänger (Hunde, Lampen u.ä.)	10 - 15	12	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Senkomatanhänger, Tieflader	10 - 15	10	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Heißwasser-Hochdruckreiniger (Waterkracht Hudson 250)	10 - 15	10	2017	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW
	Kleinkehrmaschine		5	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kehrmaschinen; Abweichungsbegründung in Sonderrichtlinien
	Kompaktschlepper	8 - 12	8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleintraktoren
	Kompaktlader	8 - 12	8	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleinbagger
	Kompaktbagger		6	EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleinbagger; Abweichungsbegründung in Sonderrichtlinien
	Mobilbagger	8 - 12	12	2017	6.02
	Großflächenmäher		6	EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Mähraupe, funkgesteuert		8	2018	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte
	Radlader	8 - 12	12	EB	6.02
	Vibrationswalze	8 - 12	10	EB	6.02
	Muldenkipper	8 - 12	12	EB	6.02
	Anbaugeräte, Geräteanhänger				
	Laubsaugcontainer	10 - 15	12	EB	Maschinenanhänger für Unimog
	Asphalt-Thermo-Container		10	2022	
	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
	Erdborher		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	Anbeugerät für Mobilbagger
	Forst-Seilwinde		10	2023	Anbaugerät für Schlepper
	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

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.)
	Schlegelmähwerk		8	EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper
	Kunstrasenreiniger, Kunstrasenpflegemaschine		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
	Anhängestreuaufomat		10	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuaufometen für den Winterdienst
	Aufsatzstreuaufomat		8	EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuaufometen 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 31.12.2023. Die Tabelle berücksichtigt die verbundenen Unternehmen, bedeutenden Beteiligungen und Sondervermögen, die bei Aufstellung eines Gesamtabschlusses 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		- €	- €	13.644,50 €	884.494,29 €	49.016,86 €	254.393,46 €	207.462,78 €	1.409.011,89 €	
	Verbindlichkeiten		- €	890.001,00 €	1.976,14 €	388.157,11 €	21.376,84 €	- €	3.496.961,49 €	4.798.472,58 €	
	Erträge		500,00 €	-288.566,61 € *)	45.563,00 €	1.879.284,55 €	107.974,73 €	52.344,34 €	870.402,34 €	2.667.502,35 €	*)Hinweis Bezieh. Stadt - WBC incl. Ausschüttung der WBC v. 98.281,39 € (bei WBC nicht Aufwand, da Bilanzbuchung)
	Aufwendungen		2.070,60 €	635,05 €	50.695,01 €	2.124.561,25 € **)	88.361,53 €	- €	977.711,76 €	3.244.035,20 €	**)Differenz Angabe Stadt - SWC incl. UST, Energie- u. Stromsteuern u. Periodenabweichung (bei SWC Nettoertrag)
Emergy Führungs- und Servicegesell- schaft mbH	Forderungen	105.851,56 €		- €	- €	411.358,70 €	5.197,34 €	- €	- €	522.407,60 €	
	Verbindlichkeiten	- €		12.130,55 €	- €	1.458.937,58 €	10.747,00 €	- €	- €	1.481.815,13 €	
	Erträge	90.690,89 €		211.950,35 €	- €	4.558.999,54 €	124.808,96 €	- €	- €	4.986.449,74 €	
	Aufwendungen	500,00 €		- €	- €	68.147,96 €	- €	- €	- €	68.647,96 €	
Wirtschaftsbe- triebe der Stadt Coesfeld GmbH	Forderungen	668.196,00 €	12.130,55 €		89.976,94 €	1.715.266,93 €	172.739,59 €	- €	- €	2.658.310,01 €	
	Verbindlichkeiten	12.300,00 €	- €		- €	2.735.114,82 €	- €	- €	- €	2.747.414,82 €	
	Erträge	20.254,00 €	- €		2.016,75 €	3.595.700,00 €	12.000,00 €	- €	- €	3.629.970,75 €	
	Aufwendungen	15.736,00 €	211.950,35 €		- €	27.390,24 €	2.321.656,57 €	- €	- €	2.576.733,16 €	*)Hinweis zu Bezieh. WBC - Stadt; bei WBC ohne Ausschüttung an Stadt v. 98.281,39 € (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	892,50 €	- €	- €		593,81 €	339.887,83 €	- €	- €	341.374,14 €	
	Verbindlichkeiten	3.940,25 €	- €	89.976,94 €		8.729,54 €	- €	- €	- €	102.646,73 €	
	Erträge	- €	- €	- €		5.988,00 €	- €	- €	- €	5.988,00 €	
	Aufwendungen	31.735,75 €	- €	2.016,75 €		129.253,96 €	- €	- €	- €	163.006,46 €	
Stadtwerke Coesfeld GmbH	Forderungen	290.511,74 €	1.524.707,74 €	2.735.114,82 €	8.729,54 €		- €	7.343,00 €	45.578,38 €	4.611.985,22 €	
	Verbindlichkeiten	743.278,76 €	347.322,92 €	1.715.266,93 €	593,81 €		6.084,00 €	- €	763.440,33 €	3.575.986,75 €	
											**)Differenz Angabe SWC - Stadt ohne UST, Energie- u. Stromsteuern u. Periodenabweichung (bei SWC Nettoertrag)
	Erträge	778.419,78 €	68.147,96 €	27.390,24 €	129.253,96 €		732.570,06 €	- €	- €	1.735.782,00 €	
	Aufwendungen	132.096,64 €	4.558.999,54 €	3.595.700,00 €	5.988,00 €		6.084,00 €	- €	- €	8.298.868,18 €	
Bäder- und Parkhausgesell- schaft der Stadt Coesfeld GmbH	Forderungen	135.166,20 €	10.747,00 €	- €	- €	6.084,00 €		- €	- €	151.997,20 €	
	Verbindlichkeiten	48.323,86 €	5.197,34 €	172.739,59 €	- €	339.887,83 €		- €	- €	566.148,62 €	
	Erträge	129.774,02 €	- €	2.321.656,57 €	- €	6.084,00 €		- €	- €	2.457.514,59 €	
	Aufwendungen	93.810,20 €	124.808,96 €	12.000,00 €	- €	732.570,06 €		- €	- €	963.189,22 €	
Stadtentwick- lungsgesell-schaft Coesfeld mbH	Forderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	
	Verbindlichkeiten	254.393,46 €	- €	- €	- €	7.341,67 €	- €		145.699,84 €	- €	
	Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €			- €	
	Aufwendungen	57.808,47 €	- €	- €	- €	22.811,34 €	- €		145.699,84 €	226.319,65 €	
Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	Forderungen	3.501.517,71 €	- €	- €	- €	764.443,11 €	- €	145.699,84 €		- €	
	Verbindlichkeiten	208.420,07 €	- €	- €	- €	45.210,56 €	- €	- €		- €	
	Erträge	2.704.030,33 €	- €	- €	- €	15.956,47 €	- €	145.699,84 €		2.865.686,64 €	
	Aufwendungen	137.922,27 €	- €	- €	2.956,00 €	352.274,29 €	- €	- €		493.152,56 €	

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

Forderungsspiegel zum 31.12.2023

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	11.358.209,19	9.186.071,16	8.754,40	2.163.383,63	18.259.266,89
1.1 Gebühren	316.768,06	314.978,32	1.789,74	0,00	269.795,27
1.2 Beiträge	9.892,96	1.301,14	2.344,34	6.247,48	16.167,02
1.3 Steuern	8.075.249,08	8.074.780,58	468,50	0,00	14.579.888,29
1.4 Forderungen aus Transferleistungen 1)	2.576.552,15	519.355,18	4.103,82	2.053.093,15	2.608.899,24
1.5 Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen	379.746,94	275.655,94	48,00	104.043,00	784.517,07
2. Privatrechtliche Forderungen	1.536.367,12	1.480.784,79	51.096,53	4.485,80	1.532.500,86
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	545.264,33	489.682,00	51.096,53	4.485,80	430.021,80
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	245.300,56	245.300,56	0,00	0,00	351.678,93
2.3 gegen verbundene Unternehmen	543.835,46	543.835,46	0,00	0,00	543.350,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	201.966,77	201.966,77	0,00	0,00	207.450,13
3. Sonstige Vermögensgegenstände	468.340,28	468.340,28	0,00	0,00	212.916,60
4. Summe aller Forderungen	13.362.916,59	11.135.196,23	59.850,93	2.167.869,43	20.004.684,35

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"	2.051.706,00	0,00	0,00	2.051.706,00	2.184.146,00
--	--------------	------	------	--------------	--------------

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	31.12.2022 Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2024 Euro	31.12.2025 Euro	31.12.2026 Euro
1.1 - Allgemeine Rücklage	129.596.838,72	128.463.857,19	128.463.857,19	128.463.857,19	128.463.857,19
1.2 - Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
1.3 - Ausgleichsrücklage	58.001.134,42	69.604.568,26	76.715.016,46	59.756.512,29	42.983.512,29
1.4. - Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	11.603.433,84	7.110.448,20	*) -16.958.504,17	-16.773.000,00	-17.949.900,00
Eigenkapital insgesamt	199.201.406,98	205.178.873,65	188.220.369,48	171.447.369,48	153.497.470,48
<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)	32.399.209,68	32.115.964,30	32.115.964,30	32.115.964,30	32.115.964,30
5 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW)	6.479.841,94	6.423.192,86	6.423.192,86	6.423.192,86	6.423.192,86
*) unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von 1.701.404,17 €					

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2023

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2022 ¹	Verrechnung des Ergebnisses von 2022	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO in 2023	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis 2023 (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Sonstige Veränderungen	Bestand zum 31.12.2023 ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	129.596.838,72	0,00	-1.132.981,53	0,00	0,00	0,00	128.463.857,19
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	58.001.134,42	11.603.433,84	0,00	0,00	0,00	0,00	69.604.568,26
1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	11.603.433,84	-11.603.433,84	0,00	0,00	7.110.448,20	0,00	7.110.448,20
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	199.201.406,98	0,00	-1.132.981,53	0,00	7.110.448,20	0,00	205.178.873,65
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 a.F.)

	2020	2021	2022	Saldo
	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage (+/-)	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	+8.101.505,22	+8.853.002,23	+11.603.433,84	+28.557.941,29
Summe	+8.101.505,22	+8.853.002,23	+11.603.433,84	+28.557.941,29

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen					Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
						Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
		Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	31.12.2022					31.12.2023			
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Pensionsrückstellungen					36.731.578,00	0,00	1.163.888,00	649.613,00	1.374.898,00	35.870.955,00	0,00	0,00	35.870.955,00
10	Pensionsverpflichtungen -Aktive-	251110	Verschiedene	Verschiedene	10.864.889,00	-954.903,00	997.416,00	0,00	120.792,00	10.786.610,00			10.786.610,00
10	Pensionsverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251140	10.10.01.01	01.05.01	16.792.343,00	954.903,00	0,00	485.264,00	915.469,00	16.346.513,00			16.346.513,00
10	Beihilfeverpflichtungen -Aktive-	251210	Verschiedene	Verschiedene	3.037.299,00	-174.585,00	166.017,00	0,00	31.248,00	2.997.483,00			2.997.483,00
10	Beihilfeverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251240	10.10.01.01	01.05.01	6.037.047,00	174.585,00	455,00	164.349,00	307.389,00	5.740.349,00			5.740.349,00
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 -					11.907.067,65	0,00	593.500,00	247.754,84	155.494,98	12.097.317,83	1.070.187,41	6.341.840,42	4.685.290,00
- Gebäude -					9.372.274,50	0,00	593.500,00	247.754,84	142.494,98	9.575.524,68	671.173,32	5.470.281,36	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			9.738,47	15.028,53	0,00	0,00		
70	Stadtbücherei - Erneuerung Löschwasseranlage	271100	70.10.35.20	01.31.01	281.057,50			11.456,14		269.601,36	30.000,00	239.601,36	
70	Coesfelder Tafel - Sanierung der Dachhaut	271100	70.10.21.32	01.31.01	58.700,00			49.622,66	9.077,34	0,00	0,00		
70	Heriburg Gymnasium - Deckensanierungen, Austausch Fenster, Malerarbeiten, Beleuchtung, Pavillon, Sanierung Klassenzimmer	271100	70.10.23.02	01.31.01	860.000,00			149.326,68		710.673,32	230.673,32	480.000,00	
70	Stadtschloss Sanierung Boden Trauzimmer	271100	70.10.02.02	01.31.01	100.000,00				100.000,00	0,00			
70	Kreuzschule - Erneuerung Bodenbeläge	271100	70.10.21.52	01.31.01	32.000,00					32.000,00	32.000,00		
70	Kreuzschule - Sanierung Setzrisse, Akustikputz Flure	271100	70.10.21.52	01.31.01	46.000,00			27.610,89	18.389,11	0,00			
70	Heriburg Gymnasiom -Erhöhung Brüstungsgeländer	271100	70.10.23.02	01.31.01	0,00		80.000,00			80.000,00	10.000,00	70.000,00	

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen					Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres		Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
						Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
		Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	31.12.2022					31.12.2023			
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
								-	-				
70	FvSt - Deckenerneuerung Aula	271100	70.10.22.02	01.31.01	0,00		180.000,00			180.000,00	180.000,00		
70	Stadtschloss - Lackierung Türrahmen EG	271100	70.10.02.02	01.31.01	0,00		2.500,00			2.500,00	2.500,00		
70	Stadtschloss - Bodenaustausch in fünf Büroräumen EG	271100	70.10.02.02	01.31.01	0,00		6.000,00			6.000,00	6.000,00		
70	KvG Lette - Sanierung Kriechkeller	271100	70.10.21.08	01.31.01	0,00		35.000,00			35.000,00		35.000,00	
70	FvSt - Erneuerung Prallschutz Turnhalle	271100	70.15.22.12	15.05.01	0,00		30.000,00			30.000,00		30.000,00	
70	Stadtmuseum - Untergrundstabilisierung	271100	70.10.32.01	01.31.01	0,00		75.000,00			75.000,00	75.000,00		
70	FvSt - Malerarbeiten Flure und Treppenhäuser	271100	70.10.22.02	01.31.01	0,00		50.000,00			50.000,00		50.000,00	
70	Laurentiussschule -Dachsanierung und Schadstoffsanierung	271100	70.10.21.03	01 31.01	0,00		105.000,00			105.000,00	105.000,00		
70	FW Rottkamp - Sanierung Parkett	271100	70.10.23.07	01.31.01	0,00		30.000,00			30.000,00	0,00	30.000,00	

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen					Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres		Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
						Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
		Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	31.12.2022					31.12.2023			
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
- Straßen -					2.346.793,15	0,00	0,00	0,00	13.000,00	2.333.793,15	211.014,09	871.559,06	1.251.220,00
70	Haugen Kamp, Instandsetzung Abschnitt 32830.011	271100	70.01.01.01	12.01.01	64.800,00					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	133.000,00					133.000,00		133.000,00	
70	Sanierung Süringstraße, Abschn. Davidstraße - Schüppenstraße	271100	70.01.01.01	12.01.01	102.000,00					102.000,00		102.000,00	
70	Sanierung Große Viehstraße	271100	70.01.01.01	12.01.01	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	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	102.000,00					102.000,00	102.000,00		
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	32.640,00					32.640,00	32.640,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen					Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres		Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
						Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
		Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	31.12.2022					31.12.2023			
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	11.574,09					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

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen					Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres		Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
						Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
		Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	31.12.2022					31.12.2023			
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
								-	-				
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	
70	Waldstraße, Instandsetzung Abschnitt 33725.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	67.000,00					67.000,00		67.000,00	
70	Waldstraße, Instandsetzung Abschnitt 33725.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	93.000,00					93.000,00		93.000,00	
70	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	

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen					Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres		Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
						Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
		Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	31.12.2022					31.12.2023			
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
								-	-				
70	Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00				13.000,00	0,00			0,00
70	Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	27.000,00					27.000,00			27.000,00
70	Hengtestraße, Instandsetzung Abschnitt 32860.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00					15.000,00			15.000,00
70	Kalksbecker Weg, Instandsetzung Abschnitt 33020.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	30.000,00					30.000,00		30.000,00	
70	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	Weßlings Kamp, Instandsetzung Abschnitt 33755.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00					15.000,00			15.000,00
- Brücken -					188.000,00	0,00	0,00	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	58.000,00					58.000,00	58.000,00		
70	Sanierung Brücke Nr. 15 Schüppenstraße/ Berkel	271100	70.01.01.07	12.01.01	58.000,00					58.000,00	58.000,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen					Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			
						Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme		Auflösung (Grund entfallen)	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
		Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	31.12.2022					31.12.2023			
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
							-	-					
4. Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO					3.707.009,00	0,00	2.891.093,00	2.311.907,18	355.829,82	3.930.365,00	2.731.975,00	907.100,00	291.290,00
10	Urlaubsrückstellungen -Beamte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	207.876,00		203.163,00	207.876,00		203.163,00	203.163,00		
10	Urlaubsrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	489.167,00		555.646,00	489.167,00		555.646,00	555.646,00		
10	Überstundenrückstellungen -Beamte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	61.318,00		43.880,00	61.318,00		43.880,00	43.880,00		
10	Überstundenrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	320.388,00		329.401,00	320.388,00		329.401,00	329.401,00		
10	Rückstellungen für Altersteilzeit	280301	10.10.01.01	01.05.01	202.800,00		67.500,00	112.500,00		157.800,00	74.000,00	83.800,00	
10	Rückstellung für GPA Prüfungskosten Zeitraum 2020 bis 2024	280201	10.90.01.01	01.04.90	48.300,00		21.000,00			69.300,00		69.300,00	
10	Rückstellungen nach § 107 b BeamtVG	280401	10.10.01.01	01.05.01	594.690,00		11.803,00		315.203,00	291.290,00			291.290,00
14	Externe Prüfungsbegleitung beim Jahresabschluss 2022	280900	14.01.01.01	01.10.01	10.000,00					10.000,00	10.000,00		
14	Externe Prüfungsbegleitung beim Jahresabschluss 2023	280900	14.01.01.01	01.10.01	0,00		10.000,00			10.000,00	10.000,00		
20	Rückstellung für die Kreisumlage 2023 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	1.051.000,00			1.031.157,18	19.842,82	0,00	0,00		
20	Rückstellung für die Kreisumlage 2024 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	565.000,00		803.000,00			1.368.000,00	1.368.000,00		
20	Rückstellung für die Kreisumlage 2025 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	0,00		694.000,00			694.000,00		694.000,00	
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2019	280900	50.02.01.01	05.01.02	30.310,00			9.526,00	20.784,00	0,00			
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2020	280900	50.02.01.01	05.01.02	33.485,00			33.485,00		0,00			
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2021	280900	50.02.01.01	05.01.02	33.485,00					33.485,00	33.485,00		
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2022	280900	50.02.01.01	05.01.02	0,00		30.000,00			30.000,00		30.000,00	
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2023	280900	50.02.01.01	05.01.02	0,00		30.000,00			30.000,00		30.000,00	
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 Coe-Bad in 2022	280900	70.15.10.70	15.05.01	18.900,00			18.900,00		0,00	0,00		
51	Kostenerstattung Schulschwimmen Lette in 2022	280900	70.15.10.75	15.05.01	6.170,00			6.170,00		0,00	0,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen					Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres		Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von		
						Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
		Bestands- konto	Kostenstelle	Kostenträger	31.12.2022					31.12.2023			
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
								-	-				
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen Coe-Bad in 2022	280900	70.15.10.70	15.05.01	15.250,00			15.250,00		0,00	0,00		
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen Lette in 2022	280900	70.15.10.75	15.05.01	6.170,00			6.170,00		0,00	0,00		
51	Kostenerstattung Schulschwimmen Coe-Bad in 2023	280900	70.15.10.70	15.05.01			36.700,00			36.700,00	36.700,00		
51	Kostenerstattung Schulschwimmen Lette in 2023	280900	70.15.10.75	15.05.01			12.500,00			12.500,00	12.500,00		
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen Coe-Bad in 2023	280900	70.15.10.70	15.05.01			29.800,00			29.800,00	29.800,00		
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen Lette in 2023	280900	70.15.10.75	15.05.01			12.700,00			12.700,00	12.700,00		
5. Summe aller Rückstellungen					52.345.654,65	0,00	4.648.481,00	3.209.275,02	1.886.222,80	51.898.637,83	3.802.162,41	7.248.940,42	40.847.535,00

Investition gem. § 36 Abs. 5 KomHVO

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2023

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haushalts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.923.561,29	0,00	6.602.629,16	5.320.932,13	12.598.800,59
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten 1)	11.923.561,29	0,00	6.602.629,16	5.320.932,13	12.598.800,59
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.452.244,39	3.452.244,39	0,00	0,00	3.869.644,46
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	692.834,36	692.834,36	0,00	0,00	755.249,84
7. Sonstige Verbindlichkeiten	13.589.303,10	13.589.303,10	0,00	0,00	12.331.668,97
8. Erhaltene Anzahlungen	15.903.079,93	2.196.193,91	13.706.886,02	0,00	14.116.999,58
9. Summe aller Verbindlichkeiten	45.561.023,07	19.930.575,76	20.309.515,18	5.320.932,13	43.673.113,44

Nachrichtlich anzugeben:

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

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

Darlehen aus Programm "Gute Schule" (in Pos. 2.5 enthalten)	2.051.706,00	0,00	0,00	2.051.706,00	2.184.146,00
--	--------------	------	------	--------------	--------------

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Mitverpflichtungen, Verpflichtungserklärungen), nachrichtlich:	31.162.141,05				30.188.331,32
--	---------------	--	--	--	---------------

	Lt. Schreiben 2023 zum Stichtag 31.12.2022				Lt. Schreiben 2022 zum Stichtag 31.12.2021
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (hier Verpflichtungserklärungen, z.B. kvv Ausgleichsbetrag Emergency), nachrichtlich: *)	1.827.082,50				1.041.330,00

*) Die Ausgleichsbeträge werden aus den jeweiligen Vorjahren genommen, da die aktuellen Daten zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht vorliegen.

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 31.12.2023:

Ausfallbürgschaften für Kredite:

Stadtwerke Coesfeld GmbH	26.466.542,88 €
Wirtschaftsbetriebe Coesfeld	3.407.033,45 €
Bäder- u. Parkhausgesell. der Stadt Coesfeld GmbH	915.484,42 €
Kirchengemeinde Lette	1.413,22 €
Freizeit- und Bildungsstätte der Kath. Jugend Coesfeld e. V.	<u>24.837,00 €</u>
	30.815.310,97 €

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	271.124,51 €
sowie aus dem Zuwendungsbescheid vom 17.05.2016	<u>75.705,57 €</u>
	346.830,08 €

2. Haftungsverhältnisse (Mitverpflichtungen)

Für die Stadt Coesfeld bestehen zum 31.12.2023 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 sich zum 31.12.2022 auf 3.654.165 € belaufen.

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 Emenergy erworben wurden).

Unter Berücksichtigung dieser Vereinbarung würde der auf die Stadt Coesfeld entfallende Anteilsbetrag zum 31.12.2022 auf 1.827.082,50 € belaufen.

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.

Der Jahresabschluss der Stiftung war zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses der Stadt Coesfeld noch nicht fertiggestellt, so dass die Beträge per 31.12.2022 angegeben sind.

5. Sonstige finanzielle Verpflichtungen für die Folgejahre

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

Aus Leasing-, Miet-, Nutzungs- und Wartungsverträgen ergeben sich finanzielle Verpflichtungen von rd. 1.135.000 €/p.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 einer finanziellen Verpflichtung von 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, feste 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), feste Laufzeit bis 31.07.2036, Verlängerung um jeweils ein Jahr, wenn nicht spätestens 6 Monate vor Ablauf der Mietzeit gekündigt wird. Es besteht ein zweimaliges Optionsrecht auf Verlängerung über je 5 Jahre des Mieters

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, Laufzeit unbefristet mit monatlicher Kündigungsfrist
- Verträge mit dem Diakonischen Werk, dem Kolping-Bildungswerk und der Arbeiterwohl-fahrt 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
- Vertrag mit der Feinkostfleischerei Hidding GmbH vom 04.05.2023 über die Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten im Schulzentrum für den Betrieb einer Schulmensa sowie über die Übernahme des daraus anfallenden Sachaufwandes für die Essenausgabe, Laufzeit bis 07.07.2026, Vertrag läuft automatisch aus, das Angebot der optiona-len Vertragsverlängerung ist bis zum 31.12.2025 mitzuteilen
- 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 Sportzent-rums West, des Hengtesportplatzes, des Sportplatzes Goxel und des Stadions im Sport-zentrums Nord, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar

- Vertrag mit der 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 31.12.2024
- 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 Behältergestaltung 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 Drekopf Umweltservice Gescher GmbH vom 05.10.2020 über die Sammlung und Entsorgung von schadstoffhaltigen Abfällen (Sonderabfälle aus Haushaltungen) über das Schadstoffmobil, Laufzeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2023
- 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 Firma Dirk Müller Gebäudedienste vom 01.01.2023 über Unterhalts-, Grund-, Vertetungs- und Bauabschlussreinigungen an sämtlichen städt. Objekten, Laufzeit bis 31.01.2025 mit dreimaliger automatischer Verlängerung um ein weiteres Jahr mit einer Kündigungsfrist von 6 Monaten zum Monatsende
- 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 Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 25.04.2022 über die Wartung des Parkleitsystems, Laufzeit ab 01.01.2021 für 10 Jahre, Verlängerung um weitere 5 Jahre mit einer Kündigungsfrist von einem Jahr zum Ende der Vertragslaufzeit
- Vertrag mit der Stadtentwicklungsgesellschaft mbH vom 26.03.2010 über die Erschließung des Industriegebietes "Industrie- und Gewerbepark Flamschen", die Abrechnung und Übergabe der Erschließungsanlagen der Bebauungsplanbereiche 120/1, 120/02 und Teile von 120/3-4 ist zwischenzeitlich erfolgt; Laufzeit bzw. Abrechnung und Übergabe der Erschließungsanlagen der Bebauungsplanbereiche 120/3-4 (restliche Teilbereiche und 120/5 mit der Stadt bis voraussichtlich zum 31.12.2030
- 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 bis zur Realisierung der Erschließung

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 bis zum 31.12.2024. Hieraus ergeben sich finanzielle Verpflichtungen von rd. 1.870.000 €/p.a.

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 zum 31.07.
- Vertrag mit den Katholischen Kirchengemeinden im Verwaltungsbezirk der Stadt Coesfeld vom 08.06.2010 über die Finanzierung des Trägeranteils der Betriebskosten für Überhangplätze in Kindergärten, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Kündigungsfrist zum 31.07.
- 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 unbefristet mit zweimonatiger Kündigungsfrist zum 31.07.
- 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 unbefristet mit zweimonatiger Kündigungsfrist zum 31.07.

- 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 zum 31.07.
- Vereinbarung im Rahmen eines Trägervertrages mit dem Evangelischen Kirchenkreis Steinfurt-Coesfeld-Borken vom 12.11.2020 über die Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten des Familienzentrums Martin-Luther, Laufzeit unbefristet mit zweimonatiger Kündigungsfrist zum 31.07.
- 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
- 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, 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 DRK Kinderwelt in Coesfeld GmbH vom 25.06.2018 zur Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte DRK-Kita Kleine Heide, Kalksbecker Weg 97, Laufzeit bis 31.07.2020 und anschließender Verlängerung um 1 Jahr, sofern nicht eine Kündigung mit 2 monatiger Frist zum Fristablauf erfolgt
- Vertrag mit der Deutschen Rotes Kreuz DRK Kinderwelt in Coesfeld GmbH vom 22.03.2023 zur Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte DRK-Kita Hohes Feld, Lübbes-meyerweg 32, Laufzeit unbefristet mit einer Kündigungsmöglichkeit aus wichtigem Grund mit einer Frist von 12 Monaten zum Ablauf eines Kita-Jahres
- Vertrag mit der DRK Kindertageseinrichtungen im Kreis Coesfeld gGmbH vom 21.03.2023 zur Übernahme des nicht gedeckten Trägeranteils zu den nach dem KiBiz anzuerkennenden Betriebskosten der Kindertagesstätte DRK-Kita Lette, derzeit Im Sanden 15, Laufzeit bis 31.07.2025 und anschließender Verlängerung um 1 Jahr, sofern nicht von einer Seite zwei Monate vor Ablauf gekündigt wird
- 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
- 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 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 und anschließender Verlängerung um 5 Jahre, sofern keine Kündigung mit einer Frist von einem Jahr erfolgt
- 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 Preisindexes 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 sowie einem jährlichen Zuschuss zu den umlagefähigen Betriebskosten, 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 05.12.2022 hinsichtlich der Abrechnung von SGB II-Leistungen in 2023, Laufzeit bis 31.12.2023, es erfolgt eine jährliche Fortschreibung des Vertrages
- 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, Nachtrag vom 11.04.2019 und Ergänzungsvereinbarung vom 01.12.2022, Laufzeit bis 31.12.2034
- Konzessionsvertrag Wasser mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 11.11.2014, Nachtrag vom 11.04.2019 und Ergänzungsvereinbarungen vom 03.02.2015 und 01.12.2022 Laufzeit bis 31.12.2039
- Vereinbarung über die Bereitstellung von Trinkwasser aus dem leitungsgebundenen Wasserversorgungssystem der Stadtwerke Coesfeld GmbH zu Löschzwecken in der Stadt Coesfeld vom 11.11.2014, Laufzeit bis 31.12.2024
- 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 abgeteuften 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

- Gestattungsvertrag 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 zum Ende des Kalenderjahres kündbar
- Gestattungsvertrag 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 zum Ende des Kalenderjahres kündbar
- Gestattungsvertrag 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 zum Ende des Kalenderjahres kündbar
- Gestattungsvereinbarung mit der BeCoe GmbH & Co. KG vom 23./27.07.2012 und Ergänzungsvereinbarung vom 23.12.2022 über die Nutzung von städtischen Flächen zur Verlegung einer PVC-Rohrleitung und 2 Kontrollschächten zur Entwässerung einer Fahrsiloplanlage, Laufzeit bis zum 31.07.2037
- Nutzungsvertrag 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
- Nutzungsvertrag 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
- Nutzungsvertrag 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
- Nutzungsvertrag 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 Sirkfeld 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 (Umkleide- und Vereinsgebäude) 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 22.12.2022/16.01.2023 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 (=Glas-containerstandorte), 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 2023 -

Zweck	Produkt	Genehmigung von über- und außerplanmäßigen		Begründung	Datum der Genehmigung	Die Deckung war gesichert durch:
		Aufwendungen (€)	Auszahlungen (€)			
Ankauf Fahrrad aus Jobrad-Leasingvertrag	10.10 - Personalmanagement	3.000,00	3.000,00	Durch die Beendigung eines Arbeitsverhältnisses bestanden die Verpflichtungen aus einem Jobrad-Leasingvertrag für die Stadt Coesfeld weiter, da aufgrund der Versicherungsbedingungen und der Kürze der Laufzeit des Leasingvertrages eine Versicherungsleistung nicht zu erwarten war. Daher wurde das Fahrrad seitens der Stadt Coesfeld gekauft und weiterveräußert, um das Leasing-Verhältnis in diesem Einzelfall zu beenden.	02.02.2023	Weiterverkaufserlös von 1.900,00 € sowie in Höhe von 1.100,00 € durch eine allgemeine Verbesserung in der Ergebnisrechnung im Budget 10
Rückzahlung Zuwendung für Multi-Touch-Tisch (Investitionscode 43BGA008)	43.07 - Museen	0,00	1.995,84	Die Stadt Coesfeld hat im Rahmen der LEADER-Förderung „DAS TOR zur Geschichte der Region“ neben Landesmitteln auch eine Co-Finanzierung in Höhe von 5.000 € von der Sparkassenstiftung erhalten. Nach dem Verwendungsnachweis sind nicht sämtliche im Finanzierungsplan enthaltenen Mittel verausgabt worden. Dies bedingt zudem eine reduzierte Landesförderung, aber auch eine Kürzung der Zuwendung der Sparkassenstiftung für das Stadtmuseum. Ein Betrag von 1.995,84 € war an die Stiftung zurückzuzahlen.	23.02.2023	Einsparungen bei den Tilgungsleistungen für Investitionskredite

Nicht erhebliche über- bzw. außerplanmäßige Bewilligungen - Übersicht für das Haushaltsjahr 2023 -

Zweck	Produkt	Genehmigung von über- und außerplanmäßigen		Begründung	Datum der Genehmigung	Die Deckung war gesichert durch:
		Aufwendungen (€)	Auszahlungen (€)			
Rückzahlung Landesmittel "Aufholen nach Corona"	20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen	57.378,15	57.378,15	Mit Bescheid vom 16.08.2021 wurde die fachbezogene Pauschale für das Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“ für Kinder und Jugendliche in NRW bewilligt. Ein Betrag von insgesamt 201.328 € entfiel auf die Ersatzschulen Maria-Montessori-Schule, Liebfrauenschule (Bistum Münster) und das Pius-Gymnasium (Bistum Münster), die ihren anteiligen Förderbetrag von der Stadt Coesfeld noch im gleichen Jahr erhalten haben. Das Bistum Münster hat nach Abschluss der Maßnahme mitgeteilt, dass Fördermittel in Höhe von 57.378,15 € nicht verwendet wurden. Die Rückzahlung auf das Girokonto der Stadtkasse ist am 23.02.2023 erfolgt. Die Stadt Coesfeld hat diese Mittel sodann gemäß Ziffer 3 der Nebenbestimmungen des Förderbescheides i.V.m. § 29 Abs. 5 des Haushaltsgesetzes NRW an die Landeshauptkasse weitergeleitet.	31.01.2023	Rückzahlung der Landesmittel durch das Bistum Münster an die Stadtkasse Coesfeld
Weiterleitung Landesmittel "Aufholen nach Corona"	20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen	48.814,15	48.814,15	Mit Bescheid vom 24.02.2023 wurde eine weitere Pauschale für das Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“ bewilligt. Von dem Gesamtbetrag entfielen 48.814,15 € auf die Ersatzschulen. Die Beträge waren nach Eingang bei der Stadtkasse unverzüglich an die Ersatzschulen weiterzuleiten.	24.03.2023	Entsprechende Erträge/Einzahlungen durch die Auszahlung der Landesmittel an die Stadt Coesfeld
Rückzahlung Landesmittel "Aufholen nach Corona"	20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen	10.907,47	10.907,47	Nach Auszahlung der Landesmittel (siehe Sachverhalt zuvor) hat sich im Laufe des Jahres herausgestellt, dass das Bistum Münster die bereitgestellten Finanzmittel nicht vollständig verausgabt hat. Ein Betrag von 10.907,47 € wurde seitens des Bistums an die Stadt Coesfeld zurückgezahlt. Die Stadt Coesfeld hatte wiederum die Gelder an das Land NRW zu erstatten.	28.11.2023	Rückzahlung der Corona-Mittel durch das Bistum Münster an die Stadt Coesfeld

Nicht erhebliche über- bzw. außerplanmäßige Bewilligungen - Übersicht für das Haushaltsjahr 2023 -

Zweck	Produkt	Genehmigung von über- und außerplanmäßigen		Begründung	Datum der Genehmigung	Die Deckung war gesichert durch:
		Aufwendungen (€)	Auszahlungen (€)			
Weiterleitung Landesmittel "Aktionsprogramm Integration"	20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen	3.417,27	3.417,27	Mit Bescheid vom 04.07.2023 wurde die fachbezogene Pauschale für das "Aktionsprogramm Integration" von der Bezirksregierung Münster als Landesmittel für das Haushaltsjahr 2023 bewilligt. Von dem Gesamtbetrag entfielen 3.417,27 € auf die Maria-Montessori-Schule. Dieser Teilbetrag war nach Eingang bei der Stadtkasse unverzüglich an die Schule weiterzuleiten.	29.08.2023	Entsprechende Erträge/Einzahlungen durch die Auszahlung der Landesmittel an die Stadt Coesfeld

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
1	Erwerb von Grundstücken (01GRD001)	01.02	0,00	-1.951.500,00	Die Haushaltsmittel werden für verschiedene Projekte und Maßnahmen benötigt, u. a. für das Gebiet Münsterstraße, für Potentialflächen in Lette sowie für Zahlungen im Rahmen von Flächentauschmaßnahmen.
2	Kauf von Grundstücksflächen zu Tauschzwecken (01GRD004)	01.02	0,00	-400.000,00	Von den im Nachtragshaushalt 2023 bereitgestellten Haushaltsmitteln wurde ein Betrag von 400.000 € nach 2024 übertragen, um noch Auszahlungen für Nebenkosten vornehmen zu können.
3	Vermietungsfonds Innenstadt	01.21	0,00	0,00	Für die Anmietung von Geschäftsräumen mit anschließender Weitervermietung waren noch Aufwandsmittel in Höhe von 16.000 € nach 2024 zu übertragen. Da gleichzeitig hierzu auch Erträge in gleicher Höhe (Landeszuweisung 11.000 € und Mieterträge = 5.000 €) erwartet werden, wird die Ergebnis- und die Finanzrechnung in 2024 nicht belastet.
4	Anschaffung mobiler Stadtmöbel (01BGA001)	01.21	0,00	-6.000,00	Es sollen Pflanzkübel / Hochbeete für ein Urban-Gardening-Projekt angeschafft werden. Dies konnte aus Zeitgründen im Vorjahr nicht umgesetzt werden, ist aber als Projekt im ECA-Prozess verankert.
5	Aufwendungen für die EDV	10.09	-3.937,83	-3.937,83	Der Auftrag für ein PDF-Tool für die VDI-Umgebung wurde im vergangenen Jahr erteilt, die Lieferung und Rechnungserstellung erfolgt im Jahr 2024.
6	EDV-Beschaffungen für die Gesamtverwaltung (10EDV001)	10.09	0,00	-28.136,41	Die folgenden Mittel wurden nach 2024 übertragen, weil die zugrunde liegenden Maßnahmen erst dann durchgeführt werden können: 13.136,41 € Software zur Sicherung des Netzwerkes <u>15.000,00 €</u> Integration des Vorlagenmanagements in das DMS 28.136,41 €
7	Einrichtungskosten Bürgerbüro und Info-Points (10BGA004)	10.22	0,00	-155.000,00	Die Maßnahme wird erst im Jahr 2024 umgesetzt. Es handelt sich bei den 155.000 € nur um die Einrichtungskosten. Hinzu kommen noch 125.000 € für den Umbau des Bürgerbüros (siehe lfd.-Nr. 78).
8	Beschaffung von Büromöbeln (GWGs)	10.90	-9.998,06	-9.998,06	Der Betrag wird überwiegend benötigt für Büromöbel in verschiedenen Bereichen (Stadtmarketing, Baubetriebshof, IT, Sekretariat Lambertischule).
9	Einrichtung für die Gesamtverwaltung (10BGA001)	10.90	0,00	-15.060,00	Mittel für die Möblierung des neu geschaffenen Multifunktionsraums im Heimathaus Lette

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
10	Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr	30.09	-98.731,73	-98.731,73	Verschiedene Bestandteile der Dienst- und Schutzkleidung für die Freiwillige Feuerwehr wurden noch im Jahr 2023 bestellt, aber erst im Folgejahr ausgeliefert und abgerechnet.
11	Weitere Aufwendungen im Bereich der Feuerwehr	30.09	-54.865,34	-54.865,34	Folgende Haushaltsmittel werden im Jahr 2024 weiter benötigt: 14.681,80 € Fahrzeugunterhaltung 10.000,00 € Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes 5.000,00 € Aus- und Fortbildung Stab für außergewöhnliche Ereignisse (SAE) 10.000,00 € Beschaffung GWGs für SAE 5.802,30 € Besprechungstisch und Stühle (GWGs) 7.500,00 € Entsorgung und Neubeschaffung von Schaummittel <u>1.881,24 €</u> Stahlschränke für den Umkleidebereich der Jugendfeuerwehr 54.865,34 €
12	Restabwicklung von Aufträgen (Feuerwehr)	30.09	0,00	-17.903,49	In folgenden Fällen sind die Maßnahmen noch im vergangenen Jahr abgeschlossen worden. Aufgrund der Rechnungsfälligkeit wurden jedoch die Finanzmittel des neuen Jahres belastet. 3.927,00 € Lizenzen für das Fireboard-Programm 6.693,75 € Gefährdungsbeurteilung Gerätehaus Lette 3.152,74 € Reparatur von Dienst- u. Schutzkleidung 1.760,00 € Verpflegung bei Großeinsätzen <u>2.370,00 €</u> Aus- und Fortbildung Mitglieder Freiwillige Feuerwehr 17.903,49 €
13	Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr (30BGA001)	30.09	0,00	-60.000,00	Im Haushaltsplan 2023 war die Ersatzbeschaffung eines Prüfgerätes für die Atemschutzwerkstatt mit 40.000 € veranschlagt. Aufgrund des Ausschreibungsergebnisses ist damit zu rechnen, dass für das Gerät nunmehr ein Betrag von 60.000 € benötigt wird, so dass auch diese Summe nach 2024 übertragen wurde.
14	Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge (30KFZ001)	30.09	0,00	-542.199,32	In den Haushaltsplänen 2023 und 2024 wurden Mittel für die Beschaffung von zwei Hilfeleistungslöschfahrzeuge (HLF) für Coesfeld und Lette bereitgestellt. Die in 2023 noch zur Verfügung stehenden Finanzmittel wurden nach 2024 übertragen, um die Beschaffungen einschl. Mehrkosten abschließen zu können.
15	Beschaffung von Satellitentelefonen (30SON002)	30.09	0,00	-19.000,00	Beschaffung von weiteren Satellitentelefonen aufgrund von Erkenntnissen aus einem Übungseinsatz
16	Kunstförderung	43.03	-5.000,00	-5.000,00	Verausgabung von Künstlerfördermittel aus 2023 gemäß Ratsbeschluss

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
17	Stadtbücherei: verschiedene Aufwendungen	43.05	-16.357,64	-16.357,64	Beim Produkt Stadtbücherei wurden verschiedene konsumtive Haushaltsansätze nach 2024 übertragen. Im Einzelnen: 750,00 € Rechnung über eine in 2023 stattgefundenene Lesung 9.607,64 € Anschaffung von Medien (Bestellungen aus 2023) <u>6.000,00 €</u> Anschaffung GWGs (Dash-Roboter, Ipad, Mobiliar) 16.357,64 €
18	Beschaffungen für die Stadtbücherei (43BGA002)	43.05	0,00	-1.000,00	Die Übertragung erfolgte, um eine Bemalung des bereits gelieferten Lastenfahrrades der Stadtbücherei vornehmen zu können.
19	Ersatz Rückgabeautomat Stadtbücherei (43TEC003)	43.05	0,00	-60.000,00	Im Haushaltsplan 2022 waren Haushaltsmittel für den Ersatz des Rückgabeautomaten an der Stadtbücherei veranschlagt. Die Kosten sollten zu diesem Zeitpunkt rd. 45.000 € betragen. Da die Maßnahme nicht umgesetzt werden konnte, wurden die Auszahlungsmittel seinerzeit in das Folgejahr 2023 übertragen. Da der Austausch nunmehr in 2024 vorgenommen werden soll, ist noch einmal eine Übertragung in das Jahr 2024 erfolgt. Dabei wurde der Betrag aufgrund von Mehrkosten um 15.000 € aufgestockt. Dieser Betrag wurde bei anderen Investitionsmaßnahmen im Budget eingespart.
20	Stadtmuseum: Unterhaltung von bewegl. Vermögen	43.07	-6.400,00	-6.400,00	Mit der Restaurierung des Heimbach-Gemäldes wurde im vergangenen Jahr begonnen. Sie soll in 2024 fertiggestellt werden.
21	Stadtmuseum: Beschaffungen	43.07	-2.000,00	-2.000,00	Bestellung von Schränken aus dem Jahr 2023. Zudem sind weitere Beschaffungen für die Einrichtung im museumspädagogischen Bereich vorgesehen.
22	Budget 50: Aus- und Fortbildungskosten	50.01	-5.000,00	-5.000,00	Die Fortbildungsmaßnahme KIM-Casemanagement (3.500 €) sowie das Teamcoaching (1.500 €) konnten im vergangenen Jahr nicht mehr durchgeführt werden und sollen in 2024 nachgeholt werden.
23	Beschaffungen für Flüchtlingsunterkünfte (50BGA001)	50.02	0,00	-3.000,00	Der Haushaltsansatz des Jahres 2024 in Höhe von 3.000 € reichte im März nicht aus, um einen Elektro-Hubwagen mit Kosten von rd. 3.250 € zu beschaffen. Deshalb wurden die im Jahr 2023 nicht genutzten Haushaltsmittel übertragen. Gleichzeitig werden hierdurch rd. 2.750 € zur Verfügung gestellt für den Fall, dass noch andere Beschaffungen im Laufe des Jahres notwendig werden.
24	Rückzahlung von Fördermitteln	50.02	-10.113,80	-10.113,80	Die im Jahr 2023 durch das Land NRW zugewiesenen Mittel aus dem Stärkungspakt konnten nicht vollumfänglich verausgabt werden. Es ist daher ein Betrag in Höhe von 10.113,80 € im Jahr 2024 an das Land zu erstatten.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
25	Arbeitsangelegenheiten	50.02	-3.000,00	-3.000,00	Der Einsatz von Arbeitsgelegenheiten für Leistungsbeziehende nach dem AsylbLG wurde in den Jahren 2022 und 2023 nur geringfügig genutzt. Jedoch soll dieses Instrument nun wieder verstärkt zur Anwendung kommen. Daher wurde ein Betrag von 3.000 € aus dem Vorjahr übertragen, um den Haushaltsansatz des Jahres 2024 entsprechend verstärken zu können.
26	Beschaffungen für das Jugendhaus (51BGA011)	51.02	0,00	-1.000,00	Finanzmittel für die Ersatzbeschaffung einer Sitzgarnitur inkl. Tisch für den Discoraum des Jugendhauses.
27	Investitionszuschuss Einrichtung "Die Arche" (51IFM010)	51.10	0,00	-60.000,00	Übertragene Haushaltsmittel für zusätzliches Inventar
28	Mensa-Kosten Schulzentrum	51.23 / 51.24	-3.570,00	-3.570,00	Die Rechnungstellung des Personalkostenzuschusses für den Betrieb der Schulmensa für das 4. Quartal 2023 erfolgte erst im Laufe des Monats Februar 2024.
29	Beschaffungen für Schulen (51BIL001 - 005)	51.21 - 51.25	0,00	-86.221,17	Es handelt sich überwiegend um Lieferaufträge, die erst Anfang 2024 abgewickelt werden konnten.
30	Unterhaltung der Sportplätze	51.30	-41.606,66	-41.606,66	Für folgende Unterhaltungsmaßnahmen wurden Haushaltsmittel aus 2023 in das neue Jahr übertragen: 6.678,93 € Reparatur Schaltschrank im Sportzentrum Nord 7.159,23 € Reparatur Schaltschrank im Sportzentrum Süd 9.768,50 € Zaunreparatur im Sportzentrum West <u>18.000,00 €</u> Einbau von Wasseruhren auf Freisportanlagen 41.606,66 €
31	Beschaffungen für Sport- und Freizeitanlagen (51BGA001)	51.30	0,00	-22.307,27	Der nebenstehende Betrag setzt sich wie folgt zusammen: 14.369,25 € Skatepark Lette -9.990,01 € Förderung zum Skatepark Lette 15.000,00 € Skatepark Coesfeld <u>2.928,03 €</u> Tore auf Freisportanlagen 22.307,27 €
32	Erneuerung Brunnenanlage Sportzentrum Lette (51SPO023)	51.30	0,00	-7.991,42	Die Schlussrechnung des Fachplaners lag zwar schon Ende Dezember 2023 vor, aufgrund der Fälligkeit wurde sie aber erst im Januar 2024 bezahlt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
33	Städtebauliche Planungen	60.01	-13.090,00	-18.552,11	Im August 2023 wurden die Stadtwerke mit der Überarbeitung des Wasserversorgungskonzeptes beauftragt. Die Umsetzung erfolgt im Jahr 2024 (13.090,00 €). Zusätzlich wurden in der Finanzrechnung noch 5.462,11 € aus dem Vorjahr übertragen, um Leistungen aus 2023 abrechnen zu können.
34	Bebauungspläne	60.01	-63.400,00	-114.857,69	Im Jahr 2023 wurden verschiedene B-Planverfahren eingeleitet und entsprechende Aufträge hierzu erteilt. Die Aufträge werden derzeit abgearbeitet und je nach Fortschritt der Arbeiten in Rechnung gestellt. Für die B-Pläne 167 (Wohnquartier Billerbecker Straße), 126a (Wohnen an der Marienburg), 121-3 (Coesfelder Promenaden - Jakobiwall) und 169 (Urbanes Gebiet zwischen Bahnhofstraße und Wiesenstraße) sind noch insgesamt 63.400,00 € abzurechnen. Zusätzliche Mittel der Finanzrechnung werden benötigt, und zwar in Höhe von 51.457,69 €, um schon erbrachte Leistungen aus dem Vorjahr abrechnen zu können.
35	Verkehrsplanung	60.03	-50.000,00	-50.000,00	Der Bereich nordwestliche Innenstadt/Hengte bildet einen Baustein des Planungskonzepts für innerörtliche Radvorrangrouten (einschl. Fahrradstraßen). Das Konzept wurde im Dezember 2023 in einer Bürgerversammlung vorgestellt. Die Planung muss jetzt konkretisiert werden.
36	Software Baugenehmigungsverfahren (60EDV002)	60.07	0,00	-26.989,30	Die im Zusammenhang mit der Digitalisierung des Baugenehmigungsverfahrens erforderliche Zusatzlizenz "Xonline" wurde im Oktober 2023 beauftragt. Die Einspielung und Konfiguration erfolgen nun im Jahr 2024.
37	Digitalisierung von Bauakten (60EDV005)	60.07	0,00	-160.000,00	Derzeit laufen die Vorbereitungen für die Ausschreibung der Digitalisierung des Aktenbestandes im Archiv (Mengenermittlungen, Abstimmungen mit dem Stadtarchiv, etc.). Ausschreibung und Vergabe sollen im II. Quartal 2024 erfolgen.
38	Investitionszuschuss Schuppenstraße (60IFM002)	60.07	0,00	-62.100,00	Die Maßnahme hängt indirekt mit dem Projekt Berkelgasse zusammen. Die erforderlichen Verträge sind inzwischen abgeschlossen.
39	Mauerwerkssanierungen	70.01	-85.000,00	-85.000,00	Es handelt sich um den konsumtiven Anteil aus dem Berkel-Projekt, Teilbereich 2: Berkelgasse.
40	Straßenbeleuchtung: allg. Erneuerung (70BEL001)	70.01	0,00	-35.860,83	Verschiedene Rechnungen im Rahmen der allg. Erneuerung der Straßenbeleuchtung wurden aufgrund des Zahlungsziels erst im neuen Jahr bezahlt.
41	Straßenbeleuchtung: Marktplatz (70BEL002)	70.01	0,00	-126.978,19	Die verfügbaren Haushaltsmittel wurden nach 2024 übertragen, um die Maßnahme weiter fortführen zu können.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
42	Installation von Geschwindigkeitsanzeigen (70BGA008)	70.01	0,00	-29.552,23	Von den im Jahr 2023 bereitgestellten investiven Haushaltsmitteln von 50.000 € wurde ein Betrag von 20.447,77 € verausgabt, so dass der Restbetrag zur Weiterfinanzierung übertragen wurde.
43	Erneuerung von Brücken (70BRÜ001)	70.01	0,00	-296.000,00	Es handelt sich um die Kosten für die Sanierung einer Brücke über die Berkel (Brücken-Nr. 23), die im Haushaltsplan des Jahres 2023 veranschlagt waren. Die Erforderlichkeit der Sanierung ergab sich aus der letzten Brückenhauptprüfung.
44	Software Beitragserhebung (70EDV005)	70.01	0,00	-21.100,00	Verschiebung der EDV-Beschaffung und Installation auf 2024
45	Erneuerung Parkleitsystem (70SON012)	70.01	0,00	47.700,00	Für das Jahr 2024 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.
46	Einrichtung von Fahrrad-Servicestationen (70SON019)	70.01	0,00	-2.994,32	Die Maßnahme wird erst in 2024 abgeschlossen.
47	Ausstattung Fahrradabstellanlage Bahnhofpunkt Schulzentrum (70SON020)	70.01	0,00	-20.000,00	Die Ausführung dieses Projektes wurde auf 2024 verschoben.
48	Ortsdurchfahrt Lette (70STR003)	70.01	-30.000,00	-70.000,00	Die Baumaßnahme ist noch nicht vollständig abgerechnet. Insgesamt werden noch folgende Auszahlungsmittel in 2024 benötigt: 15.000 € Investitionen auf städt. Flächen 30.000 € Begrünungsmaßnahmen (Unterhaltung Festwert, daher auch ergebniswirksam) <u>25.000 €</u> Abrechnung der Bauten auf Flächen des Kreises Coesfeld 70.000 €
49	Bau Parkplatz Rekener Straße, bish. Bahngelände (70STR062)	70.01	0,00	-62.335,02	Das Bauvorhaben ist abgeschlossen. Es waren in diesem Jahr allerdings noch der Straßenentwässerungsanteil an das Abwasserwerk sowie die Kosten für die Straßenabläufe zu entrichten. Hierfür wurde der nebenstehende Betrag in das neue Jahr übertragen.
50	Baugebiet Neumühle (70STR066)	70.01	-21.000,00	-193.000,00	Das Vorhaben wird in 2024 fortgesetzt. Dabei wurden neben den nicht verausgabten Mitteln zusätzlich noch 75.000 € übertragen, die bei anderen Investitionsmaßnahmen im Budget 70 eingespart werden konnten. Die Übertragung wirkt sich aufgrund der enthaltenen Begrünungskosten mit 21.000 € auch auf die Ergebnisrechnung aus.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
51	Peilsweg/Baugebiet Meddingheide (70STR073)	70.01	0,00	-98.000,00	Die Ausführung des Bauvorhabens wurde nach 2024 verschoben.
52	Oldendorper Weg: Ausbau der südl. Gehwege (70STR074)	70.01	-13.000,00	-305.000,00	Auch hier ist mit der Durchführung der Maßnahme erst in 2024 zu rechnen. Dabei wirken sich die Begrünungskosten mit 13.000 € auch auf die Ergebnisrechnung aus.
53	Burghof (70STR078)	70.01	-8.400,00	-585.000,00	Die Haushaltsmittel wurden im Haushaltsplan 2023 insgesamt neu veranschlagt und nun zur Verwirklichung in das Folgejahr übertragen.
54	DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz (70STR089)	70.01	-14.900,00	202.435,40	Bei dieser Straßenbaumaßnahme mussten die noch nicht verausgabten Auszahlungsmittel für die Begrünung nach 2024 übertragen werden, um die Verbindlichkeiten aus den Pflegearbeiten begleichen zu können (14.900 €). Gleichzeitig wurden im Jahr 2024 aber auch die Fördermittel des Landes zum Ausgleich der ausfallenden Beiträge vereinnahmt, so dass sich saldiert eine Verbesserung in der Finanzrechnung des Jahres 2024 bei dieser Maßnahme ergibt.
55	DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz (70STR090)	70.01	-21.000,00	-494.687,56	Bei dieser DIEK-Maßnahme war die Übertragung sämtlicher der noch nicht verausgabten Haushaltsmittel erforderlich, um die Schlussrechnungen in 2024 begleichen zu können.
56	DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz (70STR091)	70.01	-13.900,00	-13.900,00	Für Pflegearbeiten an der Begrünung waren noch 13.900 € zu übertragen.
57	Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes (70STR094)	70.01	0,00	-8.000,00	Für eine planmäßige Änderung der Fahrgasse werden noch 8.000 € benötigt.
58	Optimierung Radwegeführung 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 noch einmal übertragen wurden, damit das Vorhaben realisiert werden kann.
59	Erschließung Gewerbegebiet westl. Mühle Krampe (70STR106)	70.01	-8.500,00	-151.295,99	Es handelt sich um ein lfd. Vorhaben. Zu den am Jahresende 2023 zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln (davon 8.500 € für das Straßenbegleitgrün = auch ergebniswirksam) wurden noch zusätzlich 65.000 € übertragen zur Ertüchtigung einer Teilfläche als Containerstandort für Flüchtlinge. Die gesamte dadurch entstehende Belastung in der Finanzrechnung von rd. 670.000 € reduziert sich um den Betrag von 520.000 € aufgrund der noch zu erwartenden Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
60	Notentwässerung Süringstraße (70STR107)	70.01	0,00	-127.000,00	Die Maßnahme wird erst im Jahr 2024 ausgeführt.
61	Darfelder Weg: Zufahrt zum Sportzentrum Nord (70STR108)	70.01	0,00	-369.474,18	Fortführung des Bauvorhabens im Jahr 2024
62	Ausbau von Wirtschaftswegen (70WEG001)	70.01	0,00	123.523,78	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 2024 übertragen, um die Finanzierung sicherzustellen. Da die Beitragserhebung sowohl für die fertiggestellten als auch für die geplanten Abschnitte noch nachgeholt werden muss, übersteigen im Rahmen der Übertragungen die Beitragseinzahlungen die Investitionskosten in 2024.
63	RadBahn Münsterland Coesfeld - Billerbeck (70WEG006)	70.01	0,00	-70.463,63	Das Bauprojekt wird in 2024 fortgeführt. Die Belastung durch die Übertragung der Baukosten in Höhe von 393.113,63 € wird tlw. kompensiert durch die noch zu erwartenden Fördermittel von 322.650,00 €.
64	Berkel-Projekt Innenstadt (70GRÜ003)	70.01 / 90.30	-9.481,30	-706.262,64	Für die Weiterführung des Berkel-Projekts war von den noch verfügbaren Auszahlungsmitteln ein Betrag von 1.765.656,59 € nach 2024 zu übertragen. Da hierzu noch Fördermittel in Höhe von 1.059.393,95 € erwartet werden, trägt dies zu einer entsprechenden Entlastung in der Finanzrechnung bei. Die Ergebnisrechnung ist zudem mit einer Verschlechterung von netto 9.481,30 € betroffen, da in der Auszahlungsermächtigung ein Anteil für den Bereich der Begründungen (Festwert = ergebniswirksam) enthalten ist.
65	Entschlammung Teichanlage Blankes Kuhle	70.03	-82.755,37	-82.755,37	Das im Vorjahr begonnene Projekt konnte noch nicht abgeschlossen werden, weshalb die Mittel nun im Jahr 2024 weiter verausgabt werden sollen.
66	DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes (70GRÜ007)	70.03	-14.000,00	-14.000,00	Für noch ausstehende Kosten im Rahmen der Begründung (Pflegearbeiten) war der Transfer des nebenstehenden Betrages nach 2024 erforderlich.
67	Spielgeräte für Kinderspielplätze (70KSP001)	70.04	0,00	-4.424,42	Es handelt sich um ein in 2023 bestelltes und in 2024 geliefertes Kinderspielgerät.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
68	Aufwertung Spielplatz Meddingheide (70KSP006)	70.04	0,00	-59.565,76	Für die Kostenbeteiligung seitens der Stadt Coesfeld war die Übertragung der nebenstehenden Zahlungsmittel erforderlich.
69	DIEK Lette: Dirtpark (70SON018)	70.04	-60.000,00	-351.703,08	Die am Jahresende 2023 noch nicht verausgabten Haushaltsmittel (davon 60.000 € für die Begründung = ergebniswirksam) wurden nach 2024 übertragen, damit die Gesamtfinanzierung sichergestellt ist. Dabei musste der Betrag noch um 25.000 € aufgrund zusätzlicher Planungsleistungen und Preissteigerungen aufgestockt werden.
70	Zertifizierungsverfahren "eca"	70.07	0,00	-3.748,50	Die Aufwendungen für die "eca"-Beratung in nebenstehender Höhe konnten im Jahresabschluss noch dem Haushaltsjahr 2023 zugeordnet werden. Jedoch waren die Mittel der Finanzrechnung zu übertragen, da eine Auszahlung erst im neuen Jahr erfolgte.
71	Klimaschutzfonds	70.07	-35.250,66	-35.250,66	Durch die Verlängerung der Einreichungsfristen beim Klimaschutzfonds wird ein Teil der Fördermittel erst im Jahr 2024 ausgezahlt.
72	Kommunale Wärmeplanung	70.07	-150.000,00	-150.000,00	Das Ingenieurbüro wurde erst im neuen Jahr beauftragt, so dass die Mittel erst in 2024 abfließen werden. Die zugehörige Förderung ist im Haushaltsplan 2024 veranschlagt.
73	Stromanschluss HRB Kalksbecker Heide (70HOC007)	70.09	0,00	-25.000,00	Die Mittel wurden in 2023 nicht in Anspruch genommen und deshalb übertragen, um die Ausführung in 2024 vornehmen zu können.
74	Gewerbegebiet Letter Bülden (70HOC008)	70.09	0,00	209.500,00	Der Grunderwerb ist abgeschlossen. Es werden allerdings in 2024 noch 36.000 € für die Grunderwerbssteuer benötigt. Bei den Bauarbeiten wurde die noch zu verausgebende Summe auf 221.500 € eingeschätzt. Diese Belastungen in der Finanzrechnung werden jedoch mehr als kompensiert durch die zu erwartende Kostenbeteiligung des Abwasserwerks in Höhe von 467.000 € zu dieser Maßnahme.
75	Hochwasserschutz	70.09	-11.084,85	-11.084,85	Abrechnung von Leistungen des Abwasserwerks im Bereich des Hochwasserschutzes aus dem Jahr 2023

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
76	Bauunterhaltung bei den städt. Gebäuden	70.10 / 70.15	-165.375,41	-196.412,61	Bei einigen der in 2023 vorgesehenen Bauunterhaltungsmaßnahmen war zum 31.12.2023 eine Leistungserbringung, zumindest teilweise, noch nicht erfolgt. Zur weiteren Finanzierung werden die Haushaltsmittel somit noch benötigt. Den größten Betrag nimmt dabei die Umsetzung der Brandschutzmaßnahmen in der Bürgerhalle mit rd. 105.000 € ein. Die Ergebnisrechnung 2024 wird gegenüber der Finanzrechnung mit ca. 30.000 € weniger belastet, da in verschiedenen Fällen die Rechnungen im Jahreswechsel aufwandstechnisch noch dem Jahr 2023 zugeordnet werden konnten.
77	Rückstellungsmaßnahmen Gebäudemanagement	70.10	0,00	-271.000,00	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 rd. 671.000 €. Da im Haushaltsplan 2024 zur Finanzierung solcher Maßnahmen ein Haushaltsansatz von insgesamt 400.000 € veranschlagt ist, waren die darüber hinausgehenden Mittel aus der Ermächtigung 2023 nach 2024 zu übertragen. Nach Abwicklung der jeweiligen Maßnahme wird der Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung des neuen Haushaltsjahres nicht belastet wird.
78	Umgestaltung Bürgerbüro, Einrichtung von Info-Points im Rathaus und im Stadtschloss	70.10	-125.000,00	-125.000,00	Die Maßnahme wird erst im Jahr 2024 umgesetzt. Es handelt sich bei den 125.000 € nur um die Umbaukosten. Hinzu kommen noch 155.000 € für die Einrichtung (siehe lfd.-Nr. 7).
79	LED-Beleuchtung Rathaus	70.10	-200.000,00	-200.000,00	Auch diese Maßnahme wird erst im Jahr 2024 ausgeführt.
80	Containeranlagen	70.10	-65.348,96	-65.348,96	Für die Anmietung von Containern, z.B. für die Maria-Frieden-Schule, wurde der nebenstehende Betrag in das Jahr 2024 übertragen.
81	Machbarkeitsstudien OGS	70.10	-42.840,00	-42.840,00	Die Durchführung der Machbarkeitsstudien konnte im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden.
82	Energiemanagement (70EDV006)	70.10	0,00	-10.000,00	Die Mittel konnten im vergangenen Jahr nicht mehr verausgabt werden, weshalb eine Übertragung erfolgte. Gleichzeitig wurde die bisherige Bezeichnung des Investitionscodes (Einführung digitaler Betriebsbücher) wird wie folgt neu gefasst: "Digitalisierungsmaßnahmen für Energiemanagement".

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
83	Sanierung und Umbau Schulzentrum (70GEB034)	70.10	0,00	-6.963.946,55	Die in 2023 nicht verausgabten Haushaltsmittel (rd. 10 Mio. €) wurden in voller Höhe nach 2024 übertragen, um die Maßnahme weiter fortführen zu können. Die noch zu erwartenden Fördermittel aus Vorjahren (rd. 3 Mio. €) reduzieren dabei die Belastung in der Finanzrechnung auf rd. 7 Mio. €.
84	DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus (70GEB048)	70.10	0,00	-553.171,30	Fortsetzung des Hochbauvorhabens in 2024
85	Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge (70GEB057)	70.10	0,00	-1.038.805,60	Von den im Jahr 2023 bereitgestellten Haushaltsmittel von 1,1 Mio. € wurden lediglich rd. 60.000 € verausgabt, so dass der Großteil der Auszahlungsermächtigung nach 2024 übertragen wurde, um das Projekt fortführen zu können.
86	Erweiterung Kita "Die Arche" (70GEB058)	70.10	0,00	-1.659.367,02	Auch diese Fortsetzungsmaßnahme hat sich gegenüber den ursprünglichen Planungen weiter verzögert, so dass die Übertragung des nebenstehenden Betrages am Jahresende erforderlich war.
87	Erweiterung und Modernisierung Maria-Frieden-Schule (70GEB059)	70.10	0,00	-773.109,05	Die Übertragung der verfügbaren Mittel war am Jahresende erforderlich, um die Maßnahme weiter fortführen zu können. Die Fertigstellung ist für das Jahr 2026 geplant.
88	DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus (70GEB061)	70.10	0,00	-976.157,17	Fortsetzung des Hochbauvorhabens in 2024
89	Erweiterung Freiherr-vom-Stein-Realschule (70GEB064)	70.10	0,00	-19.960,16	Die Maßnahme soll nunmehr im Jahr 2024 abgeschlossen werden. Die Haushaltsmittel, die für das Brandschutzkonzept bereits vom Jahr 2022 ins das Jahr 2023 übertragen wurden, werden somit nun noch einmal nach 2024 weitergeleitet.
90	Notstromversorgung (70GEB066)	70.10	0,00	-35.000,00	Beschaffung eines Notstromaggregates für die Bürgerhalle.
91	Umbau Kellergeschoss Theodor-Heuss-Realschule für Archiv (70GEB067)	70.10	0,00	-466.079,08	Das Projekt hat sich verzögert, so dass für die Weiterführung eine entsprechende Mittelübertragung notwendig war.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
92	Ausstattung städt. Gebäude mit PV-Anlagen (70GEB074)	70.10	0,00	492.084,47	Für die Abwicklung des Projektes wurden sämtliche zur Verfügung stehenden Auszahlungsmittel in Höhe von rd. 247.000 € nach 2024 übertragen. Da gleichzeitig aber auch noch Fördermittel von rd. 739.000 € erwartet werden, trägt diese Maßnahme zu einer Entlastung in der Finanzrechnung des Jahres 2024 in nebenstehender Höhe bei.
93	Herrichtung Dachgeschoss Kita Osterwicker Straße (70GEB079)	70.10	0,00	-67.500,00	Nachdem der Bauantrag im vergangenen Jahr gestellt wurde, ist die Abwicklung des Projekts nun im Jahr 2024 geplant.
94	Schaffung Lademöglichkeiten für Dienstfahrzeuge (70KFZ004)	70.10	0,00	-10.673,13	Die Investitionsmaßnahme ist inzwischen im Jahr 2024 beendet worden. Die Schlusszahlungen von insg. 10.673,13 € bezogen sind auf die Lademöglichkeiten am Stadtschloss.
95	Verschiedene Aufwendungen BgA Sportstätten	70.15	-111.841,67	-122.055,07	Für folgende Positionen war eine Übertragung der Mittel aus der Finanzrechnung erforderlich: 71.269,05 € Kosten der Bädernutzung CoeBad 27.140,00 € Kosten der Bädernutzung Schwimmhalle Lette 9.239,46 € Reparaturen an Sportgeräten gemäß Sicherheitsprüfung <u>14.406,56 €</u> Neuanschaffung aussortierter Sportgeräte gemäß Sicherheitsüberprüfung 122.055,07 € Aufgrund der Vorsteuerabzugsberechtigung im Bereich des Betriebes gewerblicher Art (BgA) Sportstätten fiel die Übertragung bei den Mitteln der Ergebnisrechnung geringer aus.
96	Beschaffungen im BgA Sportstätten (70BGA004)	70.15	0,00	-26.726,23	In 2023 wurden neue hochziehbare Handballtore für die Sporthallen im Schulzentrum bestellt. Die Ausführung erfolgt im Jahr 2024.
97	Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof (70KFZ001)	70.20	0,00	-78.430,87	Für in 2023 bestellte Fahrzeuge und Geräte werden die Finanzmittel in 2024 benötigt.
98	NaturBERKEL: Umsetzung WRRL Innenstadt (90WAS001)	90.30	0,00	-9.018,22	Für die Restarbeiten an der Berkelsohle im Bereich der Reiningstraße war ein Betrag von 59.844,22 € zu übertragen. Gleichzeitig werden hierzu Fördermittel erwartet, so dass sich die Belastung in der Finanzrechnung auf rd. 9.000 € reduziert.
99	Bühlbach: Maßnahme nach § 74 LWG (90WAS005)	90.30	0,00	-20.000,00	Die Maßnahme wird erst in 2024 durchgeführt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2023)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2024	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2024	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
100	Kapitalertragssteuer	20.04	-23.554,89	-23.554,89	Es handelt sich um die Verbuchung der Kapitalertragssteuer zzgl. Solidaritätszuschlag für den BgA Marktgarage und Bäder der Stadt Coesfeld, die erst im Januar 2024 vorgenommen werden konnte.
101	Abrechnung der Gewerbesteuerumlage	20.20	0,00	-443.893,91	Für das Haushaltsjahr 2023 hatte die Stadt Coesfeld aufgrund des gegenüber der Planung gestiegenen Gewerbesteuer-Ist-Aufkommens eine Gewerbessteuerumlage in nebenstehender Höhe im Januar 2024 an das Land NRW nachzuzahlen.
102	Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft (20FIN006)	20.21	0,00	-300.000,00	Zum Zwecke der Zwischenfinanzierung der Erschließungskosten im neuen Gewerbe- und Industriegebiet "Letter Bülden" hat die Stadtentwicklungsgesellschaft (SEG) von der Stadt Coesfeld einen Darlehensbetrag von 300.000 € am 01.05.2024 erhalten. Die Rückzahlung soll spätestens zum 31.12.2025 erfolgen.
	Summe der übertragenen Ermächtigungen		-1.701.404,17	-22.187.242,64	
In der Ergebnisrechnung ergibt sich durch die Übertragung der Haushaltsmittel eine Verschlechterung in Höhe von			-1.701.404,17		
Das Defizit im Ergebnisplan 2024 lt. Haushaltsbuch beträgt			-15.257.100,00		
Es ist somit nunmehr von einem fortgeschriebenen Plandefizit auszugehen, und zwar in Höhe von			-16.958.504,17		

Funktionsträger gem. § 95 Abs. 3 GO NRW in 2023

Diekmann, Eliza	Bürgermeisterin
Backes, Thomas	Beigeordneter (bis 31.03.2023)
Hänsel, Philipp	Beigeordneter (ab 01.07.2023)
Thies, Christoph	Beigeordneter
Mittmann, Christin	Kämmerin (ab 01.06.2023)

Ratsmitglieder

Albertz, Sarah	Nielsen, Ralf
Bachmann, Dennis	Öhmann, Benedikt
Balzer, Beate	Prinz, Erich
Bouhari, Sami	Rulle, Carolin (ab 20.01.2023)
Böyer, Robert	Schubert, Florian
Bücking, Thomas	Schulze Spüntrup, Josef
Dicke, Nicole	Sieverding, Barbara
Fabry, Michael	Sokol, Peter
Fascher, Ulrike	Stallmeyer, Thomas
Fels, Christoph	Stratmann, Marcel
Flögel, Josef	Suhren, Bettina
Heiming, Michael (bis 15.10.2023)	Tasler, Matthis (ab 16.10.2023)
Homann, Alois	Tranel, Gerrit
Kämmerling, Ludger	Veit, Georg
Kestermann, Bernhard	Vennes, Martina
Kleinschneider, Dr. Heinrich	Vogel, Lars
Köchling, Markus	Vogel, Patricia
Kretschmer, André	Volmer, Heinrich
Kullik, Angela	Walfort, Inge
Lammerding, Bernhard	Warmbold, Johannes
Michels, Thomas	Watermann, Simon (bis 10.01.2023)
Micke, Christoph	Wedhorn, Lutz
Musholt, Tobias	Weiling, Holger
Nawrocki, Annegret	Wolfers, Christoph

**Teilergebnisrechnungen /
Teilfinanzrechnungen
nach Produktbereichen**

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.365.276,56	1.244.100,00		2.782.530,56	1.538.430,56	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	917,95	2.500,00		763,50	-1.736,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	943.676,22	904.950,00		836.825,31	-68.124,69	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182.389,68	141.500,00		150.953,98	9.453,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.948.171,86	1.007.200,00		4.752.923,56	3.745.723,56	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.314,92	0,00		7.717,65	7.717,65	
10	= Ordentliche Erträge	6.446.747,19	3.300.250,00		8.531.714,56	5.231.464,56	
11	- Personalaufwendungen	-6.703.228,53	-6.758.570,00		-6.429.656,86	328.913,14	
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.378.500,77	-2.046.000,00		-1.743.110,36	302.889,64	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.673.910,71	-8.271.117,26	-355.497,26	-6.823.928,00	1.447.189,26	-534.743,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.685.989,30	-2.529.100,00		-2.642.737,25	-113.637,25	
15	- Transferaufwendungen	-135.444,14	-153.800,00		-155.254,50	-1.454,50	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.903.018,54	-3.664.615,85	-224.925,85	-3.399.875,27	264.740,58	-75.347,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.480.091,99	-23.423.203,11		-21.194.562,24	2.228.640,87	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-14.033.344,80	-20.122.953,11		-12.662.847,68	7.460.105,43	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-14.033.344,80	-20.122.953,11		-12.662.847,68	7.460.105,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	614.991,11	2.654.450,00		0,00	-2.654.450,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	614.991,11	2.654.450,00		0,00	-2.654.450,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-13.418.353,69	-17.468.503,11		-12.662.847,68	4.805.655,43	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.675.101,37	9.269.847,00		9.189.908,31	-79.938,69	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.675.844,99	-1.885.156,00		-1.770.371,70	114.784,30	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.419.097,31	-10.083.812,11		-5.243.311,07	4.840.501,04	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.991.051,25	1.367.250,00		3.629.560,01	2.262.310,01	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-15.611.170,86	-21.601.887,61	-790.947,61	-17.850.694,91	3.751.192,70	-912.127,46
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-13.620.119,61	-20.234.637,61		-14.221.134,90	6.013.502,71	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.093.566,82	6.269.900,00	2.338.400,00	1.893.478,07	-4.376.421,93	3.762.600,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	49.191,50	2.950.000,00		3.077.500,80	127.500,80	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	9.571,75	4.563.900,00	4.139.000,00	3.503.895,00	-1.060.005,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.152.330,07	13.783.800,00		8.474.873,87	-5.308.926,13	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.201.145,55	-9.567.000,00	-1.517.000,00	-6.280.440,25	3.286.559,75	-2.351.500,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.237.489,39	-25.993.672,29	-8.796.772,29	-9.916.460,77	16.077.211,52	-15.799.284,59
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-894.962,92	-669.832,80	-212.232,80	-1.287.501,64	-617.668,84	-88.196,41
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-210.432,38	-51.085,07	-51.085,07	-54.521,61	-3.436,54	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.138.560,13	-5.000,00		-105.123,11	-100.123,11	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.682.590,37	-36.286.590,16		-17.644.047,38	18.642.542,78	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-8.530.260,30	-22.502.790,16		-9.169.173,51	13.333.616,65	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-22.150.379,91	-42.737.427,77		-23.390.308,41	19.347.119,36	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-22.150.379,91	-42.737.427,77		-23.390.308,41	19.347.119,36	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.034,38	236.750,00		272.533,69	35.783,69	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	629.918,11	570.800,00		673.706,79	102.906,79	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	412,02	3.000,00		-196,41	-3.196,41	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191.038,49	77.300,00		38.104,68	-39.195,32	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	306.489,95	222.500,00		259.008,14	36.508,14	
10	= Ordentliche Erträge	1.459.892,95	1.110.350,00		1.243.156,89	132.806,89	
11	- Personalaufwendungen	-2.609.675,21	-2.775.690,00		-2.548.357,99	227.332,01	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-249.551,01	-423.192,20	-24.092,20	-291.489,99	131.702,21	-24.681,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-259.803,47	-302.300,00		-276.490,00	25.810,00	
15	- Transferaufwendungen	-27.160,00	-28.100,00		-28.129,24	-29,24	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-601.940,15	-1.127.917,23	-181.597,23	-945.768,03	182.149,20	-128.915,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.748.129,84	-4.657.199,43		-4.090.235,25	566.964,18	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.288.236,89	-3.546.849,43		-2.847.078,36	699.771,07	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.288.236,89	-3.546.849,43		-2.847.078,36	699.771,07	
23	+ Außerordentliche Erträge	4.000,00	26.000,00		0,00	-26.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	4.000,00	26.000,00		0,00	-26.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.284.236,89	-3.520.849,43		-2.847.078,36	673.771,07	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.350,00	5.400,00		5.670,00	270,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-587.286,90	-630.667,00		-614.053,30	16.613,70	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.866.173,79	-4.146.116,43		-3.455.461,66	690.654,77	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.257.280,86	874.750,00		925.034,52	50.284,52	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.894.153,49	-3.802.409,43	-205.689,43	-3.388.457,82	413.951,61	-171.500,56
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.636.872,63	-2.927.659,43		-2.463.423,30	464.236,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	126.875,82	127.000,00		136.029,45	9.029,45	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	74.839,33	8.000,00		2.500,00	-5.500,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	201.715,15	135.000,00		138.529,45	3.529,45	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-117.569,96	-1.280.298,83	-496.898,83	-504.017,28	776.281,55	-776.199,32
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-35.000,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-152.569,96	-1.280.298,83		-504.017,28	776.281,55	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	49.145,19	-1.145.298,83		-365.487,83	779.811,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.587.727,44	-4.072.958,26		-2.828.911,13	1.244.047,13	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.587.727,44	-4.072.958,26		-2.828.911,13	1.244.047,13	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.275.653,07	1.074.800,00		1.607.323,60	532.523,60	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.782,26	273.700,00		299.098,17	25.398,17	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	0,00		198,50	198,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.363,11	17.000,00		19.557,90	2.557,90	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.155,29	2.100,00		18.419,17	16.319,17	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.304,42	0,00		1.302,73	1.302,73	
10	= Ordentliche Erträge	2.627.333,15	1.367.600,00		1.945.900,07	578.300,07	
11	- Personalaufwendungen	-795.097,24	-900.370,00		-748.517,16	151.852,84	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.901.039,14	-1.956.500,00		-1.591.869,47	364.630,53	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-329.520,64	-319.900,00		-332.384,00	-12.484,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.069.407,73	-1.339.200,00		-1.667.503,61	-328.303,61	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.425.997,77	-1.310.095,00	-101.035,00	-1.332.069,85	-21.974,85	-3.570,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.521.062,52	-5.826.065,00		-5.672.344,09	153.720,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.893.729,37	-4.458.465,00		-3.726.444,02	732.020,98	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		-485,66	-485,66	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		-485,66	-485,66	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.893.729,37	-4.458.465,00		-3.726.929,68	731.535,32	
23	+ Außerordentliche Erträge	2.203,88	11.600,00		0,00	-11.600,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	2.203,88	11.600,00		0,00	-11.600,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.891.525,49	-4.446.865,00		-3.726.929,68	719.935,32	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		348,00	348,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.083.843,79	-4.326.739,00		-4.281.691,70	45.047,30	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.975.369,28	-8.773.604,00		-8.008.273,38	765.330,62	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.179.280,23	1.306.400,00		1.782.364,66	475.964,66	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.979.167,24	-5.495.165,00	-101.035,00	-5.313.870,83	181.294,17	-3.570,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.799.887,01	-4.188.765,00		-3.531.506,17	657.258,83	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.897,28	0,00		0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		6.770,00	6.770,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.897,28	0,00		6.770,00	6.770,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-16.639,56	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-37.427,96	-15.000,00		-51.541,55	-36.541,55	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-99.471,36	-239.979,60	-191.679,60	-29.824,35	210.155,25	-86.221,17
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-153.538,88	-254.979,60		-81.365,90	173.613,70	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-134.641,60	-254.979,60		-74.595,90	180.383,70	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.934.528,61	-4.443.744,60		-3.606.102,07	837.642,53	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.934.528,61	-4.443.744,60		-3.606.102,07	837.642,53	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	584.023,15	580.600,00		733.453,56	152.853,56	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	333.118,07	302.760,00		353.816,67	51.056,67	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,90	0,00		165,40	165,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.112,02	58.500,00		55.014,36	-3.485,64	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.033,67	19.200,00		12.077,07	-7.122,93	
10	= Ordentliche Erträge	1.009.887,81	961.060,00		1.154.527,06	193.467,06	
11	- Personalaufwendungen	-1.217.002,04	-1.409.380,00		-1.292.250,55	117.129,45	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-50.555,92	-110.720,00		-43.848,82	66.871,18	-6.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-76.975,26	-74.700,00		-75.799,00	-1.099,00	
15	- Transferaufwendungen	-488.372,64	-463.360,00		-424.473,64	38.886,36	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-580.875,11	-694.649,85	-15.159,85	-790.039,59	-95.389,74	-18.357,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.413.780,97	-2.752.809,85		-2.626.411,60	126.398,25	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.403.893,16	-1.791.749,85		-1.471.884,54	319.865,31	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.403.893,16	-1.791.749,85		-1.471.884,54	319.865,31	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	500,00		0,00	-500,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	500,00		0,00	-500,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.403.893,16	-1.791.249,85		-1.471.884,54	319.365,31	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-685.346,20	-741.986,00		-724.937,95	17.048,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.089.239,36	-2.533.235,85		-2.196.822,49	336.413,36	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	937.447,05	920.760,00		1.044.827,05	124.067,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.277.117,44	-2.651.599,85	-15.159,85	-2.517.938,08	133.661,77	-29.757,64
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.339.670,39	-1.730.839,85		-1.473.111,03	257.728,82	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.213,93	2.260,00	2.260,00	0,00	-2.260,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.213,93	2.260,00		0,00	-2.260,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.291,21	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-17.319,05	-102.796,84	-65.296,84	-5.800,00	96.996,84	-61.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.189,35	0,00		-1.995,84	-1.995,84	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.799,61	-104.796,84		-7.795,84	97.001,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-25.585,68	-102.536,84		-7.795,84	94.741,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.365.256,07	-1.833.376,69		-1.480.906,87	352.469,82	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.365.256,07	-1.833.376,69		-1.480.906,87	352.469,82	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.166.663,51	1.480.500,00		1.466.498,24	-14.001,76	
03	+ Sonstige Transfererträge	163.479,13	102.000,00		88.937,28	-13.062,72	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	537.690,98	1.150.000,00		1.302.257,70	152.257,70	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	682,50	3.000,00		1.410,00	-1.590,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.292.277,92	1.025.000,00		1.332.870,38	307.870,38	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	945,70	0,00		22.281,17	22.281,17	
10	= Ordentliche Erträge	5.161.739,74	3.760.500,00		4.214.254,77	453.754,77	
11	- Personalaufwendungen	-1.717.337,62	-2.274.640,00		-1.882.987,45	391.652,55	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-163.803,88	-70.750,00		-72.476,50	-1.726,50	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.221,73	-5.200,00		-8.799,00	-3.599,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.951.322,98	-3.479.120,00		-2.097.952,41	1.381.167,59	-3.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-979.763,86	-955.550,00		-841.444,73	114.105,27	-15.113,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.817.450,07	-6.785.260,00		-4.903.660,09	1.881.599,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	344.289,67	-3.024.760,00		-689.405,32	2.335.354,68	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	344.289,67	-3.024.760,00		-689.405,32	2.335.354,68	
23	+ Außerordentliche Erträge	-568.721,57	985.000,00		0,00	-985.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-568.721,57	985.000,00		0,00	-985.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-224.431,90	-2.039.760,00		-689.405,32	1.350.354,68	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.817.419,10	-1.851.072,00		-1.982.913,95	-131.841,95	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.041.851,00	-3.890.832,00		-2.672.319,27	1.218.512,73	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.825.264,18	3.759.000,00		4.571.527,24	812.527,24	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.139.501,92	-6.863.043,72	-210.963,72	-5.163.940,20	1.699.103,52	-18.113,80
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	685.762,26	-3.104.043,72		-592.412,96	2.511.630,76	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	-3.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	685.762,26	-3.107.043,72		-592.412,96	2.514.630,76	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	685.762,26	-3.107.043,72		-592.412,96	2.514.630,76	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.155.868,97	11.216.700,00		12.100.772,42	884.072,42	
03	+ Sonstige Transfererträge	594.892,28	404.900,00		641.354,47	236.454,47	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.831.362,96	1.898.500,00		1.994.774,69	96.274,69	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.237,44	2.000,00		2.834,72	834,72	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.036.824,28	1.633.500,00		937.325,78	-696.174,22	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	461.161,74	2.700,00		173.874,97	171.174,97	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.385,43	9.000,00		2.059,64	-6.940,36	
10	= Ordentliche Erträge	15.090.733,10	15.167.300,00		15.852.996,69	685.696,69	
11	- Personalaufwendungen	-2.083.397,72	-2.548.260,00		-2.383.497,16	164.762,84	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-71.735,58	-118.550,00	-60.000,00	-66.390,50	52.159,50	-60.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-85.959,09	-66.700,00		-91.037,00	-24.337,00	
15	- Transferaufwendungen	-27.012.400,27	-29.025.075,00		-29.963.690,95	-938.615,95	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.324.307,00	-932.070,00		-1.496.460,97	-564.390,97	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.577.799,66	-32.690.655,00		-34.001.076,58	-1.310.421,58	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-15.487.066,56	-17.523.355,00		-18.148.079,89	-624.724,89	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-15.487.066,56	-17.523.355,00		-18.148.079,89	-624.724,89	
23	+ Außerordentliche Erträge	1.094,79	306.900,00		0,00	-306.900,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	1.094,79	306.900,00		0,00	-306.900,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-15.485.971,77	-17.216.455,00		-18.148.079,89	-931.624,89	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	108.000,00	119.158,00		120.000,00	842,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-440.021,89	-576.896,00		-497.592,82	79.303,18	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-15.817.993,66	-17.674.193,00		-18.525.672,71	-851.479,71	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	14.346.962,58	14.762.800,00		15.275.728,81	512.928,81	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-29.460.988,56	-32.063.545,00		-33.142.985,58	-1.079.440,58	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-15.114.025,98	-17.300.745,00		-17.867.256,77	-566.511,77	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.687.869,35	110.250,00		94.500,00	-15.750,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.687.869,35	110.250,00		94.500,00	-15.750,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-34,24	0,00		-23.749,46	-23.749,46	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-76.928,56	-452.912,81	-367.912,81	-161.806,63	291.106,18	-355.693,26
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.306,95	-1.000,00		0,00	1.000,00	-1.000,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.608.750,00	-472.500,00	-65.000,00	-385.000,00	87.500,00	-60.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.687.019,75	-986.412,81		-570.556,09	415.856,72	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	849,60	-876.162,81		-476.056,09	400.106,72	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-15.113.176,38	-18.176.907,81		-18.343.312,86	-166.405,05	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-15.113.176,38	-18.176.907,81		-18.343.312,86	-166.405,05	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.026,03	89.700,00		98.475,99	8.775,99	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.314,00	12.400,00		12.315,00	-85,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		575,32	575,32	
10	= Ordentliche Erträge	106.340,03	102.100,00		111.366,31	9.266,31	
11	- Personalaufwendungen	-76.901,88	-83.390,00		-79.134,93	4.255,07	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-134.261,56	-273.670,13	-52.020,13	-237.092,54	36.577,59	-41.606,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-118.739,78	-111.000,00		-123.700,00	-12.700,00	
15	- Transferaufwendungen	-103.921,00	-105.900,00		-110.386,00	-4.486,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.919,94	-25.639,48	-10.189,48	-13.934,84	11.704,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-441.744,16	-599.599,61		-564.248,31	35.351,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-335.404,13	-497.499,61		-452.882,00	44.617,61	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-335.404,13	-497.499,61		-452.882,00	44.617,61	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-335.404,13	-497.499,61		-452.882,00	44.617,61	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-350.403,98	-406.489,00		-377.449,05	29.039,95	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-685.808,11	-903.988,61		-830.331,05	73.657,56	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-293.441,74	-460.549,61	-62.209,61	-390.182,81	70.366,80	-41.606,66
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-293.441,74	-460.549,61		-390.182,81	70.366,80	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.829,34	63.960,00	51.300,00	22.377,14	-41.582,86	9.990,01
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.829,34	63.960,00		22.377,14	-41.582,86	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-74.157,39	0,00		-331.536,15	-331.536,15	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-23.880,42	-407.000,00	-57.000,00	-72.401,81	334.598,19	-7.991,42
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.883,05	-97.000,00	-57.000,00	-78.443,42	18.556,58	-32.297,28
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-180.000,00		-180.000,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-568,17	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.489,03	-684.000,00		-662.381,38	21.618,62	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-94.659,69	-620.040,00		-640.004,24	-19.964,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-388.101,43	-1.080.589,61		-1.030.187,05	50.402,56	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-388.101,43	-1.080.589,61		-1.030.187,05	50.402,56	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.741,68	20.400,00		89.778,69	69.378,69	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.458,75	8.000,00		8.374,10	374,10	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.861,36	11.300,00		123.887,33	112.587,33	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	686,04	0,00		61.184,06	61.184,06	
10	= Ordentliche Erträge	69.747,83	39.700,00		283.224,18	243.524,18	
11	- Personalaufwendungen	-611.193,77	-794.110,00		-623.957,52	170.152,48	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.167,04	-20.400,00		-23.224,93	-2.824,93	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.323,00	-2.300,00		-2.323,00	-23,00	
15	- Transferaufwendungen	-10.923,57	-27.900,00		-18.753,69	9.146,31	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-653.599,03	-653.776,07	-149.426,07	-324.570,58	329.205,49	-126.490,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.299.206,41	-1.498.486,07		-992.829,72	505.656,35	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.229.458,58	-1.458.786,07		-709.605,54	749.180,53	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.229.458,58	-1.458.786,07		-709.605,54	749.180,53	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.229.458,58	-1.458.786,07		-709.605,54	749.180,53	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-83.041,37	-66.600,00		-63.758,60	2.841,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.312.499,95	-1.525.386,07		-773.364,14	752.021,93	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	134.480,02	38.800,00		242.054,75	203.254,75	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.141.272,28	-1.473.576,07	-149.426,07	-1.108.128,98	365.447,09	-183.409,80
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.006.792,26	-1.434.776,07		-866.074,23	568.701,84	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-7.000,00		0,00	7.000,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-12.438,30	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.438,30	-7.000,00		0,00	7.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-12.438,30	-7.000,00		0,00	7.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.019.230,56	-1.441.776,07		-866.074,23	575.701,84	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.019.230,56	-1.441.776,07		-866.074,23	575.701,84	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.587,00	7.600,00		7.587,00	-13,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	398.970,95	402.000,00		677.115,39	275.115,39	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.346,20	3.200,00		3.239,60	39,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	434,00	9.000,00		6.053,45	-2.946,55	
10	= Ordentliche Erträge	410.338,15	421.800,00		693.995,44	272.195,44	
11	- Personalaufwendungen	-820.055,47	-1.169.770,00		-948.657,34	221.112,66	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.086,09	-37.700,00		-19.869,96	17.830,04	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.245,00	-10.000,00		-10.570,00	-570,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.558,60	-16.100,00		-14.572,48	1.527,52	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-851.945,16	-1.235.570,00		-993.669,78	241.900,22	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-441.607,01	-813.770,00		-299.674,34	514.095,66	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-441.607,01	-813.770,00		-299.674,34	514.095,66	
23	+ Außerordentliche Erträge	30.750,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	30.750,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-410.857,01	-813.770,00		-299.674,34	514.095,66	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-78.400,00	-90.300,00		-91.176,00	-876,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-489.257,01	-904.070,00		-390.850,34	513.219,66	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	410.825,15	414.200,00		665.295,58	251.095,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-800.754,34	-1.190.070,00		-948.745,70	241.324,30	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-389.929,19	-775.870,00		-283.450,12	492.419,88	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-190.000,00		-3.010,70	186.989,30	-186.989,30
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-62.100,00	-62.100,00	0,00	62.100,00	-62.100,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-252.100,00		-3.010,70	249.089,30	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-252.100,00		-3.010,70	249.089,30	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-389.929,19	-1.027.970,00		-286.460,82	741.509,18	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-389.929,19	-1.027.970,00		-286.460,82	741.509,18	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.342.867,50	2.493.180,00		2.627.962,49	134.782,49	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.737,85	52.000,00		57.549,79	5.549,79	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481.606,81	520.060,00		225.717,73	-294.342,27	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.483,39	1.600,00		1.120,96	-479,04	
10	= Ordentliche Erträge	2.875.695,55	3.066.840,00		2.912.350,97	-154.489,03	
11	- Personalaufwendungen	-52.637,48	-51.140,00		-55.264,47	-4.124,47	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.393.711,93	-2.896.500,00		-2.786.932,18	109.567,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-367.808,13	-22.100,00		-5.057,26	17.042,74	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.814.157,54	-2.969.740,00		-2.847.253,91	122.486,09	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	61.538,01	97.100,00		65.097,06	-32.002,94	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	61.538,01	97.100,00		65.097,06	-32.002,94	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	61.538,01	97.100,00		65.097,06	-32.002,94	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-80.053,58	-97.100,00		-85.098,91	12.001,09	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-18.515,57	0,00		-20.001,85	-20.001,85	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.914.464,19	2.943.840,00		2.768.662,29	-175.177,71	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.433.639,84	-2.955.060,00		-2.697.109,64	257.950,36	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	480.824,35	-11.220,00		71.552,65	82.772,65	
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)	480.824,35	-11.220,00		71.552,65	82.772,65	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	480.824,35	-11.220,00		71.552,65	82.772,65	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.012.149,50	953.200,00	12.500,00	1.016.873,04	63.673,04	14.221,95
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.943.888,62	1.992.350,00		1.997.153,40	4.803,40	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.154,64	5.530,00		16.207,20	10.677,20	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.509,02	1.600,00		22.657,51	21.057,51	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	420.037,80	364.610,00		376.380,91	11.770,91	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	42.600,20	14.500,00		32.221,21	17.721,21	
10	= Ordentliche Erträge	3.432.339,78	3.331.790,00		3.461.493,27	129.703,27	
11	- Personalaufwendungen	-654.704,66	-712.740,00		-661.577,92	51.162,08	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.867.815,11	-3.704.221,57	-372.511,57	-2.314.922,77	1.389.298,80	-241.503,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.486.543,09	-3.597.900,00		-3.563.844,16	34.055,84	
15	- Transferaufwendungen	-81.203,19	-191.300,00	-13.000,00	-142.559,42	48.740,58	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-410.974,65	-800.870,00		-412.626,57	388.243,43	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.501.240,70	-9.007.031,57		-7.095.530,84	1.911.500,73	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-4.068.900,92	-5.675.241,57		-3.634.037,57	2.041.204,00	
19	+ Finanzerträge	51.720,24	0,00		0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-51.709,52	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	10,72	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-4.068.890,20	-5.675.241,57		-3.634.037,57	2.041.204,00	
23	+ Außerordentliche Erträge	4.220,00	346.200,00		0,00	-346.200,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	4.220,00	346.200,00		0,00	-346.200,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.064.670,20	-5.329.041,57		-3.634.037,57	1.695.004,00	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.058,15	105.000,00		115.820,33	10.820,33	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.846.791,85	-2.347.200,00		-2.190.830,90	156.369,10	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.802.403,90	-7.571.241,57		-5.709.048,14	1.862.193,43	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.037.794,70	928.765,00		981.186,45	52.421,45	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.175.912,29	-5.231.615,00	-368.200,00	-3.410.938,97	1.820.676,03	-85.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.138.117,59	-4.302.850,00		-2.429.752,52	1.873.097,48	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.042.795,44	1.759.306,32	478.916,32	604.009,78	-1.155.296,54	1.281.979,35
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	97.279,30	5.000,00		0,00	-5.000,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	347.967,63	1.242.650,00		13.153,24	-1.229.496,76	990.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	433.155,40	0,00		2.878,19	2.878,19	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.921.197,77	3.006.956,32		620.041,21	-2.386.915,11	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.068,81	-5.000,00		-6.185,85	-1.185,85	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.325.645,34	-8.303.108,99	-3.996.508,99	-3.007.761,17	5.295.347,82	-5.176.121,51
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-36.100,00	-15.000,00	-2.290,75	33.809,25	-21.100,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-88.500,00	-88.500,00	0,00	88.500,00	-88.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-518.133,52	-233.936,57	-151.336,57	-120.823,67	113.112,90	-156.503,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.845.847,67	-8.666.645,56		-3.137.061,44	5.529.584,12	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.924.649,90	-5.659.689,24		-2.517.020,23	3.142.669,01	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.062.767,49	-9.962.539,24		-4.946.772,75	5.015.766,49	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-4.062.767,49	-9.962.539,24		-4.946.772,75	5.015.766,49	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.371,04	273.600,00		280.980,86	7.380,86	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	316.739,30	308.500,00		323.513,31	15.013,31	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.876,47	2.235,00		21.432,19	19.197,19	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.637,83	7.200,00		7.532,14	332,14	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.393,13	34.100,00		81.854,18	47.754,18	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		622,05	622,05	
10	= Ordentliche Erträge	654.017,77	625.635,00		715.934,73	90.299,73	
11	- Personalaufwendungen	-43.701,79	-44.800,00		-40.721,63	4.078,37	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-190.674,85	-328.722,00	-33.052,00	-152.005,47	176.716,53	-107.840,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-324.050,63	-333.300,00		-326.756,14	6.543,86	
15	- Transferaufwendungen	-270.915,43	-268.100,00		-292.371,27	-24.271,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.254,30	-76.950,00		-69.042,35	7.907,65	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-887.597,00	-1.051.872,00		-880.896,86	170.975,14	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-233.579,23	-426.237,00		-164.962,13	261.274,87	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-233.579,23	-426.237,00		-164.962,13	261.274,87	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.500,00		0,00	-1.500,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	1.500,00		0,00	-1.500,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-233.579,23	-424.737,00		-164.962,13	259.774,87	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,45	12.200,00		11.709,45	-490,55	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-346.292,76	-413.390,00		-345.845,08	67.544,92	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-569.871,54	-825.927,00		-499.097,76	326.829,24	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	446.459,59	358.035,00		443.785,99	85.750,99	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-469.795,44	-682.815,59	-38.655,59	-509.250,45	173.565,14	-93.840,22
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-23.335,85	-324.780,59		-65.464,46	259.316,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.125.317,31	5.004.904,64	1.210.004,64	372.706,95	-4.632.197,69	920.726,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	4.134,83	5.000,00		0,00	-5.000,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.129.452,14	5.009.904,64		372.706,95	-4.637.197,69	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-330.231,55	-51.000,00	-46.000,00	-1.542,77	49.457,23	-36.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-362.476,09	-8.371.616,48	-3.422.116,48	-2.631.572,14	5.740.044,34	-997.844,22
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.495,19	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.364,13	-19.000,00	-14.000,00	-3.585,46	15.414,54	-14.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-696.566,96	-8.441.616,48		-2.636.700,37	5.804.916,11	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	432.885,18	-3.431.711,84		-2.263.993,42	1.167.718,42	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	409.549,33	-3.756.492,43		-2.329.457,88	1.427.034,55	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	409.549,33	-3.756.492,43		-2.329.457,88	1.427.034,55	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.118,00	189.350,00		74.778,79	-114.571,21	
10	= Ordentliche Erträge	96.118,00	189.350,00		74.778,79	-114.571,21	
11	- Personalaufwendungen	-157.037,16	-169.620,00		-168.128,39	1.491,61	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-52.975,91	-215.895,50	-20.785,50	-34.962,19	180.933,31	-150.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.375,00	-2.400,00		-2.910,00	-510,00	
15	- Transferaufwendungen	-35.906,40	-68.267,80	-18.267,80	-33.017,14	35.250,66	-35.250,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.881,94	-23.000,00		-17.248,64	5.751,36	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-252.176,41	-479.183,30		-256.266,36	222.916,94	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-156.058,41	-289.833,30		-181.487,57	108.345,73	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-156.058,41	-289.833,30		-181.487,57	108.345,73	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-156.058,41	-289.833,30		-181.487,57	108.345,73	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-13.200,00	-15.800,00		-16.576,00	-776,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-169.258,41	-305.633,30		-198.063,57	107.569,73	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	76.360,00	189.350,00		43.742,89	-145.607,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-235.849,98	-472.363,30	-39.053,30	-252.191,38	220.171,92	-188.999,16
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-159.489,98	-283.013,30		-208.448,49	74.564,81	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.030,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.030,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-43.700,00	-43.700,00	-42.816,45	883,55	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-43.700,00		-42.816,45	883,55	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	13.030,00	-43.700,00		-42.816,45	883,55	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-146.459,98	-326.713,30		-251.264,94	75.448,36	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-146.459,98	-326.713,30		-251.264,94	75.448,36	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	995.716,91	877.300,00	97.000,00	947.074,02	69.774,02	11.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.945,50	43.000,00		35.373,00	-7.627,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.805,99	134.600,00	35.000,00	135.279,69	679,69	5.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.787,38	56.150,00		50.021,44	-6.128,56	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100.192,19	43.000,00		23.595,03	-19.404,97	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.323.447,97	1.155.050,00		1.191.343,18	36.293,18	
11	- Personalaufwendungen	-2.662.810,14	-3.359.430,00		-2.852.857,42	506.572,58	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.088.684,69	-949.393,58	-31.443,58	-825.348,03	124.045,55	-10.174,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-434.156,56	-464.300,00		-503.618,00	-39.318,00	
15	- Transferaufwendungen	-505.454,81	-516.600,00		-487.716,79	28.883,21	-42.670,23
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-580.421,59	-830.084,38	-125.914,38	-590.668,53	239.415,85	-100.962,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.271.527,79	-6.119.807,96		-5.260.208,77	859.599,19	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.948.079,82	-4.964.757,96		-4.068.865,59	895.892,37	
19	+ Finanzerträge	1.360.757,68	1.040.300,00		1.160.115,50	119.815,50	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.360.757,68	1.040.300,00		1.160.115,50	119.815,50	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.587.322,14	-3.924.457,96		-2.908.750,09	1.015.707,87	
23	+ Außerordentliche Erträge	215.485,81	199.330,00		0,00	-199.330,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	215.485,81	199.330,00		0,00	-199.330,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.371.836,33	-3.725.127,96		-2.908.750,09	816.377,87	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.649.691,97	3.446.290,00		2.996.893,55	-449.396,45	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-256.038,42	-276.500,00		-261.497,83	15.002,17	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	21.817,22	-555.337,96		-173.354,37	381.983,59	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.989.520,31	1.348.450,00	35.000,00	1.440.812,75	92.362,75	16.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.525.779,36	-5.297.769,34	-194.669,34	-4.342.906,22	954.863,12	-164.019,96
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.536.259,05	-3.949.319,34		-2.902.093,47	1.047.225,87	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	494.247,15	76.350,00		48.305,56	-28.044,44	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	102.710,00	5.000,00		51.717,00	46.717,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		214,76	214,76	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	596.957,15	81.350,00		100.237,32	18.887,32	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.594,00	-104.700,00	-8.000,00	-52.656,13	52.043,87	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-646.179,42	-544.180,03	-238.180,03	-390.185,14	153.994,89	-111.157,10
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-6.250,00	-6.250,00	-2.702,96	3.547,04	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-36.586,30	-1.586,30	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-647.773,42	-690.130,03		-482.130,53	207.999,50	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-50.816,27	-608.780,03		-381.893,21	226.886,82	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.587.075,32	-4.558.099,37		-3.283.986,68	1.274.112,69	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.587.075,32	-4.558.099,37		-3.283.986,68	1.274.112,69	

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	67.561.895,62	58.402.000,00		67.271.659,77	8.869.659,77	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.948.815,69	5.672.000,00		5.840.824,44	168.824,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.000.812,40	1.782.600,00		2.507.766,25	725.166,25	
10	= Ordentliche Erträge	75.511.523,71	65.856.600,00		75.620.250,46	9.763.650,46	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000,00		-1.745,25	3.254,75	
15	- Transferaufwendungen	-18.519.427,13	-18.926.000,00		-19.677.231,21	-751.231,21	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.385.503,11	-406.700,00		-1.937.085,92	-1.530.385,92	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.904.930,24	-19.337.700,00		-21.616.062,38	-2.278.362,38	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	55.606.593,47	46.518.900,00		54.004.188,08	7.485.288,08	
19	+ Finanzerträge	125.038,56	74.800,00		1.072.314,05	997.514,05	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-147.815,95	-506.000,00		-133.526,28	372.473,72	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-22.777,39	-431.200,00		938.787,77	1.369.987,77	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	55.583.816,08	46.087.700,00		54.942.975,85	8.855.275,85	
23	+ Außerordentliche Erträge	468.356,54	110.000,00		0,00	-110.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	468.356,54	110.000,00		0,00	-110.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	56.052.172,62	46.197.700,00		54.942.975,85	8.745.275,85	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	786.782,89	768.000,00		863.444,15	95.444,15	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	56.838.955,51	46.965.700,00		55.806.420,00	8.840.720,00	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	70.943.620,98	65.886.400,00		81.578.102,01	15.691.702,01	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.200.446,01	-20.539.503,23	-184.803,23	-20.645.554,40	-106.051,17	-443.893,91
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	51.743.174,97	45.346.896,77		60.932.547,61	15.585.650,84	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.445.437,21	4.748.000,00		4.747.900,98	-99,02	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	890,75	900,00		893,87	-6,13	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.446.327,96	4.748.900,00		4.748.794,85	-105,15	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-700.000,00		0,00	700.000,00	-300.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-700.000,00		0,00	700.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	4.446.327,96	4.048.900,00		4.748.794,85	699.894,85	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	56.189.502,93	49.395.796,77		65.681.342,46	16.285.545,69	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	769.981,56	12.000.000,00		0,00	-12.000.000,00	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-1.310.891,67	-760.000,00		-542.799,30	217.200,70	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-540.910,11	11.240.000,00		-542.799,30	-11.782.799,30	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	55.648.592,82	60.635.796,77		65.138.543,16	4.502.746,39	

Budgetübersicht zum 31.12.2023

Ergebnisrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01 Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	1.507.841,38 €	-813.773,47 €	-2.321.614,85 €
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	7.806.424,00 €	5.484.129,68 €	-2.322.294,32 €
30 Ordnung und Recht	3.576.056,43 €	2.909.300,16 €	-666.756,27 €
43 Kultur und Weiterbildung	2.533.235,85 €	2.196.882,49 €	-336.353,36 €
50 Soziales und Wohnen	4.288.062,00 €	3.016.558,83 €	-1.271.503,17 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	26.972.995,61 €	27.099.040,02 €	126.044,41 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	1.931.376,07 €	752.274,49 €	-1.179.101,58 €
70 Bauen und Umwelt	10.485.066,56 €	7.703.445,54 €	-2.781.621,02 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	211.320,00 €	180.199,95 €	-31.120,05 €
Summe Zuschussbudgets	59.312.377,90 €	48.528.057,69 €	-10.784.320,21 €
20 Finanzen und Controlling	-46.584.700,00 €	-55.638.505,89 €	-9.053.805,89 €
Überschussbudget	-46.584.700,00 €	-55.638.505,89 €	-9.053.805,89 €
Gesamt	12.727.677,90 €	-7.110.448,20 €	-19.838.126,10 €

Finanzrechnung

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01 Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	5.898.041,38 €	3.950.523,48 €	-1.947.517,90 €
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	9.074.292,80 €	7.628.733,67 €	-1.445.559,13 €
30 Ordnung und Recht	3.428.528,26 €	2.339.788,62 €	-1.088.739,64 €
43 Kultur und Weiterbildung	1.833.376,69 €	1.480.966,87 €	-352.409,82 €
50 Soziales und Wohnen	3.485.433,72 €	900.087,94 €	-2.585.345,78 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	23.159.939,21 €	22.828.537,93 €	-331.401,28 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	1.991.206,07 €	745.144,34 €	-1.246.061,73 €
70 Bauen und Umwelt	44.670.324,18 €	22.131.775,35 €	-22.538.548,83 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	2.732.946,56 €	1.139.377,19 €	-1.593.569,37 €
Summe Zuschussbudgets	96.274.088,87 €	63.144.935,39 €	-33.129.153,48 €
20 Finanzen und Controlling	-60.373.026,77 €	-65.118.872,55 €	-4.745.845,78 €
Überschussbudget	-60.373.026,77 €	-65.118.872,55 €	-4.745.845,78 €
Gesamt	35.901.062,10 €	-1.973.937,16 €	-37.874.999,26 €

davon aus Investitionstätigkeit

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergl. fortgeschr. Ansatz mit Ergebnis
01 Wirtschaftsförderung u. Stadtmarketing	4.489.200,00 €	2.932.387,55 €	-1.556.812,45 €
10 Zentrale Dienste und Bürgerservice	683.732,80 €	301.449,43 €	-382.283,37 €
30 Ordnung und Recht	990.298,83 €	365.487,83 €	-624.811,00 €
43 Kultur und Weiterbildung	102.536,84 €	7.795,84 €	-94.741,00 €
50 Soziales und Wohnen	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	1.263.269,60 €	1.094.431,39 €	-168.838,21 €
60 Planung, Bauordnung und Verkehr	252.100,00 €	3.010,70 €	-249.089,30 €
70 Bauen und Umwelt	25.115.139,44 €	10.061.956,21 €	-15.053.183,23 €
90 Kostenrechnende Einrichtungen	2.612.711,84 €	1.178.907,96 €	-1.433.803,88 €
Summe Zuschussbudgets	35.511.989,35 €	15.945.426,91 €	-19.566.562,44 €
20 Finanzen und Controlling	-4.053.100,00 €	-4.752.374,34 €	-699.274,34 €
Überschussbudget	-4.053.100,00 €	-4.752.374,34 €	-699.274,34 €
Gesamt	31.458.889,35 €	11.193.052,57 €	-20.265.836,78 €

**Teilergebnisrechnungen/
Investitionen
mit Wirkungszielen und
Kennzahlen nach Budgets**

Budget 01:

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	480.301,11	512.700,00	97.000,00	532.191,96	19.491,96	11.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260,00	1.000,00		300,00	-700,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.945,16	174.300,00	35.000,00	177.253,16	2.953,16	5.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.874,86	47.000,00		20.861,69	-26.138,31	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.736,00	10.200,00		1.992.061,95	1.981.861,95	
10	= Ordentliche Erträge	711.117,13	745.200,00		2.722.668,76	1.977.468,76	
11	- Personalaufwendungen	-463.531,79	-502.400,00		-394.066,38	108.333,62	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-97.649,78	-179.700,00	-20.000,00	-132.777,83	46.922,17	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.028,96	-5.200,00		-22.418,00	-17.218,00	
15	- Transferaufwendungen	-463.749,95	-465.000,00		-445.192,77	19.807,23	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-609.744,88	-960.741,38	-300.091,38	-800.332,52	160.408,86	-16.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.644.705,36	-2.113.041,38		-1.794.787,50	318.253,88	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-933.588,23	-1.367.841,38		927.881,26	2.295.722,64	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-933.588,23	-1.367.841,38		927.881,26	2.295.722,64	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-933.588,23	-1.367.841,38		927.881,26	2.295.722,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-136.173,07	-140.000,00		-114.107,79	25.892,21	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.069.761,30	-1.507.841,38		813.773,47	2.321.614,85	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		118,0 %	128,1 %			
zu Kennzahl 2.1		123,0 %	128,8 %			
zu Kennzahl 3.1		2 (Präsenz), 2 (Online)	5 (Präsenz) 0 (Online)			

Erläuterungen:

zu 1.1:

- Stand 30.06.2023, Quelle:
https://statistik.arbeitsagentur.de/SiteGlobals/Forms/Suche/Einzelheftsuche_Formular.html?submit=Suchen&topic_f=beschaeftigung-sozbe-gemband.
- Sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort (SvB AO) ins Verhältnis zu Sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Wohnort.

Zu 2.1:

- Stand 2023, Quelle: © Michael Bauer Research GmbH, Nürnberg 2023

zu 3.1:

- Online-Veranstaltungen
 - Keine
- Präsenz-Veranstaltungen
 - Spätschicht mit der Bürgermeisterin (21. März 2023)
 - CoeBusiness
 - Digital.Sicher.NRW (22. Februar 2023)
 - Nachhaltigkeit und betriebliche Mobilität in Unternehmen (24. Mai 2023)
 - Kreislaufwirtschaft bei Remondis (15.11.2023)
 - CoeMBO (18. November 2023)

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	410.728,00	393.000,00		410.728,00	17.728,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.935,00	48.800,00		60.425,00	11.625,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	880,00	0,00		4.565,00	4.565,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		518,80	518,80	
10	= Ordentliche Erträge	457.543,00	441.800,00		476.236,80	34.436,80	
11	- Personalaufwendungen	-79.193,40	-87.620,00		-40.361,09	47.258,91	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.710,45	-12.500,00		-973,05	11.526,95	
15	- Transferaufwendungen	-427.619,67	-430.000,00		-424.619,00	5.381,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.292,34	-246.800,00		-53.825,32	192.974,68	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-552.815,86	-776.920,00		-519.778,46	257.141,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-95.272,86	-335.120,00		-43.541,66	291.578,34	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-95.272,86	-335.120,00		-43.541,66	291.578,34	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-95.272,86	-335.120,00		-43.541,66	291.578,34	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-11.897,70	-8.400,00		-6.477,00	1.923,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-107.170,56	-343.520,00		-50.018,66	293.501,34	

Investitionen Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
20IFM001 Zuschuss Glasfaseranschlüsse						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	373.252,15	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement						
Wirkungsziele		1. Effizienz bei der Bewirtschaftung von städtischen Liegenschaften				
Kennzahlen		1.1 Digitalisierungsquote der städtischen Verträge				
Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		50 %	55 %			

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 90 % in Kolibri eingepflegt und nacherfasst, alle neu abgeschlossenen Erbbaurechtsverträge wurden direkt in Kolibri digitalisiert.
- Ein Teil 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 Faktor 3 mit eingerechnet.

Teilergebnisrechnung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.967,00	2.000,00		-5.751,89	-7.751,89	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260,00	1.000,00		300,00	-700,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.734,16	90.500,00		94.758,16	4.258,16	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.200,66	25.000,00		16.296,69	-8.703,31	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.423,88	10.000,00		1.982.934,39	1.972.934,39	
10	= Ordentliche Erträge	137.585,70	128.500,00		2.088.537,35	1.960.037,35	
11	- Personalaufwendungen	-149.944,56	-138.910,00		-150.288,77	-11.378,77	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-74.267,50	-80.500,00		-84.913,34	-4.413,34	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.200,00	-2.200,00		-2.201,00	-1,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-412.158,55	-445.800,00	-175.000,00	-534.722,97	-88.922,97	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-638.570,61	-667.410,00		-772.126,08	-104.716,08	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-500.984,91	-538.910,00		1.316.411,27	1.855.321,27	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-500.984,91	-538.910,00		1.316.411,27	1.855.321,27	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-500.984,91	-538.910,00		1.316.411,27	1.855.321,27	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-32.552,77	-33.600,00		-15.926,79	17.673,21	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-533.537,68	-572.510,00		1.300.484,48	1.872.994,48	

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.02 Grundstücksmanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
01GRD001 Erwerb von Grundstücken						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-606.843,66	-3.017.000,00	-1.517.000,00	-746.776,55	2.270.223,45	-1.951.500,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.136.304,13	0,00		-97.090,61	-97.090,61	
01GRD002 Veräußerung von Grundstücken						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	47.799,50	0,00		6.986,80	6.986,80	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	4.559.700,00	4.139.000,00	3.500.315,51	-1.059.384,49	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-5.000,00		-8.032,50	-3.032,50	
01GRD004 Kauf von Grundstücksflächen zu Tauschzwecken						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-5.950.000,00		-5.533.663,70	416.336,30	-400.000,00

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		45.000	43.690			

Erläuterungen:

zu 1.1: Positive Entwicklung. +1,1 % Veränderung im Vergleich zum Vorjahr.

Teilergebnisrechnung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.222,51	3.700,00		9.867,94	6.167,94	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.794,20	22.000,00		0,00	-22.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	312,12	200,00		8.605,76	8.405,76	
10	= Ordentliche Erträge	91.328,83	25.900,00		18.473,70	-7.426,30	
11	- Personalaufwendungen	-162.643,50	-202.370,00		-130.099,16	72.270,84	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.801,55	-27.300,00		-12.478,43	14.821,57	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.008,00	-3.000,00		-9.645,00	-6.645,00	
15	- Transferaufwendungen	-34.313,17	-32.000,00		-18.784,00	13.216,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-126.210,63	-130.241,38	-3.091,38	-97.621,64	32.619,74	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-343.976,85	-394.911,38		-268.628,23	126.283,15	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-252.648,02	-369.011,38		-250.154,53	118.856,85	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-252.648,02	-369.011,38		-250.154,53	118.856,85	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-252.648,02	-369.011,38		-250.154,53	118.856,85	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-90.835,70	-63.000,00		-60.613,50	2.386,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-343.483,72	-432.011,38		-310.768,03	121.243,35	

Investitionen Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
20SON002	LEADER-Projekt Baumberger Sandstein-Radweg						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.000,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.586,29	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

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 Innenstadttakteuren gut vernetzt sein und mit diesen vertrauensvoll zusammenarbeiten

Kennzahlen

1.1 geförderte Mietverhältnisse bei Ladenneuvermietung (Sofortprogramm Innenstadt 2020)

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		4	4			

Erläuterungen:

- zu 1: Das Citymanagement hat Aktivitäten entfaltet, um Angebot und Nachfrage bei Ladenflächen in der Innenstadt zusammenzubringen. Es wird bereits aktiv, wenn die Aufgabe einer Geschäftsnutzung bekannt wird. In sechs Fällen konnten Geschäftsflächen einer neuen Nutzung zugeführt werden. Davon handelt es sich eine Ladenfläche mit Nutzungsänderung zu Gastronomie, eine Atelier- und Ausstellungsfläche, einen Dienstleister mit Eltern-Kind-Angeboten, eine Arztpraxis, eine Beratungseinrichtung und zwei Büroflächen (eine davon mit Kundencenter). Die Nachfrage nach Ladenflächen in der Innenstadt für eine klassische Einzelhandelsnutzung ist im Jahr 2023 stark zurückgegangen.
- zu 1.1: Im Jahr 2023 bestanden insg. vier über das Sofortprogramm Innenstadt geförderte Mietverhältnisse, wobei drei Mietverhältnisse bereits im Jahr 2022 und ein Mietverhältnis im Jahr 2023 abgeschlossen wurden. Das Förderprogramm und damit auch alle Mietverhältnisse endeten zum Jahresende 2023. Zwei der vier Mietverhältnisse wurden ab dem Jahr 2024 mit dem jeweiligen Eigentümer ohne Beteiligung der Stadt Coesfeld neu abgeschlossen, so dass die Nutzungen der Ladenlokale auch ohne Förderung Bestand haben.
- zu 2: Die Ansiedlungen im Jahr 2023 fanden vor allem in innerstädtischen B- und Nebenlagen statt. Insbesondere die Ansiedlung des Dienstleisters im Eltern-Kind-Bereich, des Gastronomiebetriebs und der Atelier- und Ausstellungsfläche tragen zu einem interessanten innerstädtischen Nutzungsmix bei. Die weiteren Nutzungen erzeugen ebenfalls – wenn auch teilweise geringere – Frequenzen und sind in der Innenstadt richtig angesiedelt.
- zu 3: Das Netzwerk mit Immobilieneigentümern konnte im Jahr 2023 weiter ausgebaut werden.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 01.21 Citymanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.383,60	114.000,00	97.000,00	117.347,91	3.347,91	11.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.276,00	35.000,00	35.000,00	22.070,00	-12.930,00	5.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		3,00	3,00	
10	= Ordentliche Erträge	24.659,60	149.000,00		139.420,91	-9.579,09	
11	- Personalaufwendungen	-71.750,33	-73.500,00		-73.317,36	182,64	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.870,28	-59.400,00	-20.000,00	-34.413,01	24.986,99	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.820,96	0,00		-10.572,00	-10.572,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.817,11	-3.000,00		-1.789,77	1.210,23	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.083,36	-137.900,00	-122.000,00	-114.162,59	23.737,41	-16.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-109.342,04	-273.800,00		-234.254,73	39.545,27	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-84.682,44	-124.800,00		-94.833,82	29.966,18	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-84.682,44	-124.800,00		-94.833,82	29.966,18	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-84.682,44	-124.800,00		-94.833,82	29.966,18	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-886,90	-35.000,00		-31.090,50	3.909,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-85.569,34	-159.800,00		-125.924,32	33.875,68	

Investitionen Produkt 01.21 Citymanagement

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
01BGA001 Anschaffung mobiler Stadtmöbel						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.395,09	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.300,00	-10.300,00	-7.106,06	3.193,94	-6.000,00
01BGA002 Anschaffung mobiles Stadtgrün						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.762,77	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-52.797,96	-5.000,00	-5.000,00	-2.911,22	2.088,78	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-33.624,50	1.375,50	
01BGA003 Ersatzbeschaffung Weihnachtsbeleuchtung Lette						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		171,04	171,04	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00		-684,15	4.315,85	
01SON001 Wegeleitsystem Bahnhof zur Innenstadt						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.837,14	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-2.238,41	5.761,59	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-2.961,80	-2.961,80	
01SON002 LEADER-Projekt Trinkwasserbrunnen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	76.350,00		44.534,52	-31.815,48	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-83.700,00		-50.417,72	33.282,28	
01SON003 Aufbau von Spielgeräten Innenstadt						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		3.600,00	3.600,00	
10BGA002 Ersatzbeschaffung Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt						
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		214,76	214,76	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-6.250,00	-6.250,00	-2.702,96	3.547,04	

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/Digitalisierung
- 10.09 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)
- 10.10 – Personalmanagement
- 10.13 – GEO Informationssystem
- 10.21 – Standesamt
- 10.22 – Bürgerbüro
- 10.90 – Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung
- 14.01 – Rechnungsprüfung

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.620,32	20.050,00		131.694,10	111.644,10	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.120,72	381.300,00		373.889,14	-7.410,86	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.393,12	11.150,00		10.076,59	-1.073,41	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.692,44	76.800,00		107.896,44	31.096,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.232.989,06	387.000,00		1.867.969,17	1.480.969,17	
10	= Ordentliche Erträge	3.886.815,66	876.300,00		2.491.525,44	1.615.225,44	
11	- Personalaufwendungen	-4.353.810,12	-3.959.720,00		-3.889.508,61	70.211,39	
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.378.500,77	-2.046.000,00		-1.743.110,36	302.889,64	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-750.955,89	-1.090.750,00	-56.100,00	-861.836,31	228.913,69	-3.937,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-280.374,97	-256.200,00		-361.459,25	-105.259,25	
15	- Transferaufwendungen	-5.333,00	-18.000,00		-21.000,00	-3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.908.678,76	-1.789.880,00	-6.000,00	-1.515.893,65	273.986,35	-9.998,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.677.653,51	-9.160.550,00		-8.392.808,18	767.741,82	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.790.837,85	-8.284.250,00		-5.901.282,74	2.382.967,26	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.790.837,85	-8.284.250,00		-5.901.282,74	2.382.967,26	
23	+ Außerordentliche Erträge	7.060,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	7.060,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.783.777,85	-8.284.250,00		-5.901.282,74	2.382.967,26	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.557.838,78	1.668.824,00		1.606.455,71	-62.368,29	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.138.454,15	-1.190.998,00		-1.189.302,65	1.695,35	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.364.393,22	-7.806.424,00		-5.484.129,68	2.322.294,32	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Wirkungsziele entfällt; überwiegend internes Produkt

Kennzahlen entfällt; überwiegend internes Produkt

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
		-----	-----			

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363,00	400,00		363,00	-37,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.936,20	10.000,00		7.350,27	-2.649,73	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	370,09	0,00		731,51	731,51	
10	= Ordentliche Erträge	27.669,29	10.400,00		8.444,78	-1.955,22	
11	- Personalaufwendungen	-769.759,00	-702.030,00		-640.747,91	61.282,09	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-224,39	0,00		0,00	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-594,00	-600,00		-594,00	6,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.520,88	-1.100,00		-4.705,88	-3.605,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-777.098,27	-703.730,00		-646.047,79	57.682,21	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-749.428,98	-693.330,00		-637.603,01	55.726,99	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-749.428,98	-693.330,00		-637.603,01	55.726,99	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-749.428,98	-693.330,00		-637.603,01	55.726,99	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.409,78	38.100,00		32.828,29	-5.271,71	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-61.200,00	-65.224,00		-67.704,00	-2.480,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-778.219,20	-720.454,00		-672.478,72	47.975,28	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		10,83 €	9,80			

Erläuterungen:

Die Differenz zwischen Plan und Ergebnis resultiert insbesondere daraus, dass rd. 29.000,- Euro weniger (350 TE statt 379 TE) an Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten in 2023 anfielen als kalkuliert. Dies hängt insbesondere mit der Zahl der Rats-, Ausschuss- und Fraktionssitzungen sowie der darüber abgerechneten Sitzungsgelder zusammen.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	100,00		0,00	-100,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.522,45	0,00		2.867,70	2.867,70	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.397,55	0,00		4.137,62	4.137,62	
10	= Ordentliche Erträge	69.045,00	100,00		7.005,32	6.905,32	
11	- Personalaufwendungen	-190.036,01	-154.260,00		-164.110,90	-9.850,90	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-420.451,27	-396.000,00		-378.875,90	17.124,10	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-610.487,28	-550.260,00		-542.986,80	7.273,20	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-541.442,28	-550.160,00		-535.981,48	14.178,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-541.442,28	-550.160,00		-535.981,48	14.178,52	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-541.442,28	-550.160,00		-535.981,48	14.178,52	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.259,20	-14.400,00		-10.800,00	3.600,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-557.701,48	-564.560,00		-546.781,48	17.778,52	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		1,39 €	1,39 €			

Erläuterungen:

Die Kalkulation des Aufwands im Rahmen der Haushaltsplanung 2023 traf – erfreulicherweise – fast ausnahmslos „ins Schwarze“, so dass der geplante Wert identisch ist mit dem Wert des Jahresergebnisses.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	0,00		3.000,00	3.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.855,96	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	10.855,96	0,00		3.000,00	3.000,00	
11	- Personalaufwendungen	-22.448,92	-22.620,00		-22.680,38	-60,38	
15	- Transferaufwendungen	-3.000,00	-11.000,00		-14.000,00	-3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.648,62	-17.000,00		-17.964,92	-964,92	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-57.097,54	-50.620,00		-54.645,30	-4.025,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-46.241,58	-50.620,00		-51.645,30	-1.025,30	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-46.241,58	-50.620,00		-51.645,30	-1.025,30	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-46.241,58	-50.620,00		-51.645,30	-1.025,30	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.759,40	-3.600,00		-2.248,20	1.351,80	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-49.000,98	-54.220,00		-53.893,50	326,50	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1 *)		117.000 €	111.898 €			

Erläuterungen:

Der Minderaufwand ist ausschließlich bei den Portokosten zu verorten. Über die Ursachen kann nur spekuliert werden:

- Verstärkte Abwicklung von Serienbriefen / Massenschreiben über die E-Post Business Box (Druck, Kurvertierung und Frankierung erfolgt in einem Dienstleistungszentrum der Deutschen Post AG), dadurch geringerer Aufwand.
- Generell weniger Schriftverkehr aufgrund der fortschreitenden Digitalisierung.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement, Digitalisierung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00		0,00	-100,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.716,49	3.000,00		2.055,15	-944,85	
10	= Ordentliche Erträge	4.716,49	3.100,00		2.055,15	-1.044,85	
11	- Personalaufwendungen	-416.198,87	-393.840,00		-386.058,63	7.781,37	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-48.938,01	-50.400,00	-12.400,00	-27.027,96	23.372,04	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-33,00	0,00		-34,00	-34,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.088,75	-27.000,00		-8.951,20	18.048,80	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-484.258,63	-471.240,00		-422.071,79	49.168,21	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-479.542,14	-468.140,00		-420.016,64	48.123,36	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-479.542,14	-468.140,00		-420.016,64	48.123,36	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-479.542,14	-468.140,00		-420.016,64	48.123,36	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-37.200,00	-36.800,00		-34.400,00	2.400,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-516.742,14	-504.940,00		-454.416,64	50.523,36	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
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).

Teilergebnisrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.693,32	4.800,00		100.734,10	95.934,10	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.691,88	0,00		538,40	538,40	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.716,31	29.000,00		31.203,18	2.203,18	
10	= Ordentliche Erträge	74.101,51	33.800,00		132.475,68	98.675,68	
11	- Personalaufwendungen	-482.104,12	-591.090,00		-558.185,59	32.904,41	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-623.676,35	-894.050,00	-18.700,00	-732.399,86	161.650,14	-3.937,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-217.445,57	-221.800,00		-326.166,25	-104.366,25	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.680,48	-140.250,00	-6.000,00	-83.825,49	56.424,51	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.420.906,52	-1.847.190,00		-1.700.577,19	146.612,81	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.346.805,01	-1.813.390,00		-1.568.101,51	245.288,49	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.346.805,01	-1.813.390,00		-1.568.101,51	245.288,49	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.346.805,01	-1.813.390,00		-1.568.101,51	245.288,49	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.141,50	7.900,00		7.141,50	-758,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-54.000,00	-55.100,00		-57.192,00	-2.092,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.393.663,51	-1.860.590,00		-1.618.152,01	242.437,99	

Investitionen Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
10EDV001 Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-568.625,55	-485.100,00	-198.100,00	-285.071,63	200.028,37	-28.136,41

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		69.158 €	67.500			
zu Kennzahl 2.1		6,0 %	6,0			
zu Kennzahl 2.2		7,5 %	8,4			
zu Kennzahl 2.3		6,5 %	7,4			

Erläuterungen:

- zu 1: Die Personalaufwendungen je besetzte Planstelle zum 30.06. sind im Ergebnis ca. 2,5 Prozent geringer ausgefallen. Die Abweichung ist auf deutlich geringere Pensions- und Beihilferückstellungen gemäß dem Heubeck-Gutachten zurückzuführen.
- zu 2: Der Krankenstand der Stadt Coesfeld (6,0 %) ist für das Jahr 2023 entsprechend der Planung. Er ist damit deutlich geringer als der Krankenstand für den Bereich AOK NRW-weit sowie AOK Bundesweit. Im Hinblick auf die Krankentage der Bediensteten der Stadt Coesfeld ist ein deutlicher Rückgang gegenüber dem Vorjahr (2022 = 7,72 %) zu verzeichnen.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120,00	0,00		0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	900,00		0,00	-900,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.101,00	5.850,00		9.673,00	3.823,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.110,36	45.000,00		81.977,66	36.977,66	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.159.715,86	350.000,00		1.823.764,78	1.473.764,78	
10	= Ordentliche Erträge	3.236.047,22	401.750,00		1.915.415,44	1.513.665,44	
11	- Personalaufwendungen	-1.485.884,69	-1.030.260,00		-1.095.775,22	-65.515,22	
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.378.500,77	-2.046.000,00		-1.743.110,36	302.889,64	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.869,90	-55.000,00	-25.000,00	0,00	55.000,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-64,15	-100,00		-70,00	30,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-459.150,68	-276.930,00		-189.053,85	87.876,15	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.329.470,19	-3.408.290,00		-3.028.009,43	380.280,57	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.093.422,97	-3.006.540,00		-1.112.593,99	1.893.946,01	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.093.422,97	-3.006.540,00		-1.112.593,99	1.893.946,01	
23	+ Außerordentliche Erträge	6.130,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	6.130,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.087.292,97	-3.006.540,00		-1.112.593,99	1.893.946,01	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-97.710,05	-100.600,00		-103.972,00	-3.372,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.185.003,02	-3.107.140,00		-1.216.565,99	1.890.574,01	

Investitionen Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
10BGA001 Einrichtung für die Gesamtverwaltung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.053,15	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

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

zu Kennzahl 1.1

Plan 2023

Erg. 2023

100 %

100 %

Teilergebnisrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,54	3.300,00		0,00	-3.300,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	686,04	0,00		683,06	683,06	
10	= Ordentliche Erträge	3.381,58	3.300,00		683,06	-2.616,94	
11	- Personalaufwendungen	-80.868,92	-78.450,00		-47.762,22	30.687,78	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.067,89	-17.500,00		-12.739,84	4.760,16	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-416,00	-400,00		-417,00	-17,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40,00	-500,00		0,00	500,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.392,81	-96.850,00		-60.919,06	35.930,94	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-96.011,23	-93.550,00		-60.236,00	33.314,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-96.011,23	-93.550,00		-60.236,00	33.314,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-96.011,23	-93.550,00		-60.236,00	33.314,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.800,00	-7.300,00		-7.200,00	100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-100.811,23	-100.850,00		-67.436,00	33.414,00	

Investitionen Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
10EDV002 Beschaffung von EDV für das GIS						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-7.000,00		0,00	7.000,00	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		3 %	4 %			
zu Kennzahl 2.1		90 %	88 %			
zu Kennzahl 3.1		95 %	97 %			
zu Kennzahl 4.1		90 %	92 %			

Erläuterungen:

- zu 1.1: 123 Berichtigungen bei 3.221 Beurkundungsfällen insgesamt
zu 2.1: 2.302 Geburtsbeurkundungen von insgesamt 2.610 Geburtsbeurkundungen
zu 3.1: 440 Sterbefallbeurkundungen von insgesamt 456 Sterbefallbeurkundungen
zu 4.1: 3.517 Personenstandsurkunden von insgesamt 3.830 ausgestellten Personenstandsurkunden

Teilergebnisrechnung Produkt 10.21 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50,00		0,00	-50,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.393,82	95.000,00		117.303,80	22.303,80	
10	= Ordentliche Erträge	120.393,82	95.050,00		117.303,80	22.253,80	
11	- Personalaufwendungen	-256.500,33	-284.150,00		-294.506,84	-10.356,84	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.311,02	-14.000,00		-11.093,42	2.906,58	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.992,63	-21.350,00		-20.751,93	598,07	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-291.803,98	-319.500,00		-326.352,19	-6.852,19	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-171.410,16	-224.450,00		-209.048,39	15.401,61	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-171.410,16	-224.450,00		-209.048,39	15.401,61	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-171.410,16	-224.450,00		-209.048,39	15.401,61	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-24.400,00	-26.500,00		-28.375,45	-1.875,45	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-195.810,16	-250.950,00		-237.423,84	13.526,16	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		---	---			
zu Kennzahl 2.1		0,7 %	0,5 %			

Erläuterungen:

zu 1.1: im Jahre 2023 haben keine Wahlen stattgefunden

zu 2.1: 185 örtliche Ermittlungen zu 39.106 Einwohnern insgesamt (Stand: 31.12.2023)

Teilergebnisrechnung Produkt 10.22 Bürgerbüro

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.743,00	400,00		7.411,00	7.011,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.601,90	285.300,00		256.585,34	-28.714,66	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	412,02	3.000,00		-196,41	-3.196,41	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.257,00	4.000,00		3.463,00	-537,00	
10	= Ordentliche Erträge	286.013,92	292.700,00		267.262,93	-25.437,07	
11	- Personalaufwendungen	-345.053,20	-369.750,00		-353.508,80	16.241,20	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-26.587,53	-43.500,00		-28.433,09	15.066,91	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-410,00	-400,00		-411,00	-11,00	
15	- Transferaufwendungen	-2.333,00	-7.000,00		-7.000,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-178.359,86	-170.100,00		-165.253,48	4.846,52	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-552.743,59	-590.750,00		-554.606,37	36.143,63	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-266.729,67	-298.050,00		-287.343,44	10.706,56	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-266.729,67	-298.050,00		-287.343,44	10.706,56	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-266.729,67	-298.050,00		-287.343,44	10.706,56	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.350,00	5.400,00		5.670,00	270,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-38.560,10	-37.200,00		-34.091,00	3.109,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-299.939,77	-329.850,00		-315.764,44	14.085,56	

Investitionen Produkt 10.22 Bürgerbüro

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
10BGA004	Einrichtung Bürgerbüro und Info-Points						
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-155.000,00		0,00	155.000,00	-155.000,00
10IFM001	Investitionsförderung Neubau Tierheim						
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-35.000,00	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Wirkungsziele entfällt; internes Produkt

Kennzahlen entfällt; internes Produkt

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
		-----	-----			

Teilergebnisrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.701,00	14.400,00		20.186,00	5.786,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.880,10	2.200,00		600,00	-1.600,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.545,69	7.000,00		5.929,47	-1.070,53	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.098,81	1.000,00		1.930,87	930,87	
10	= Ordentliche Erträge	33.225,60	24.600,00		28.646,34	4.046,34	
11	- Personalaufwendungen	-52.007,25	-58.000,00		-54.954,86	3.045,14	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.651,87	-13.300,00		-48.417,69	-35.117,69	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-61.412,25	-32.900,00		-33.767,00	-867,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-661.457,71	-719.250,00		-635.522,71	83.727,29	-9.998,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	-788.529,08	-823.450,00		-772.662,26	50.787,74	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-755.303,48	-798.850,00		-744.015,92	54.834,08	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-755.303,48	-798.850,00		-744.015,92	54.834,08	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-755.303,48	-798.850,00		-744.015,92	54.834,08	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.512.937,50	1.617.424,00		1.560.815,92	-56.608,08	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-774.765,40	-818.574,00		-816.800,00	1.774,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-17.131,38	0,00		0,00	0,00	

Investitionen Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
10BGA001 Einrichtung für die Gesamtverwaltung						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		60,00	60,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.142,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	-15.060,00
10BGA003 Beschaffung von E-Bikes						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.950,00	7.500,00		25.320,00	17.820,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-20.218,00	-29.132,80	-14.132,80	-42.211,80	-13.079,00	
10EDV001 Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.362,31	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

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 Gesamtabchlusses, 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 Gesamtabchlussprüfungen
- 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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		1	1			
zu Kennzahl 2.1		0	0			
zu Kennzahl 3.1		95 %	95 %			
zu Kennzahl 4.1		100 %	95 %			
zu Kennzahl 5.1		25 %	35 %			

Erläuterungen:

zu 2.1: Mit Beschluss vom 07.09.2023 hat der Rat der Stadt Coesfeld entschieden (s. auch öffentliche Beschlussvorlage 193/2023), für das Jahr 2022 keinen Gesamtabchluss aufzustellen, da die Voraussetzungen des § 116a GO NRW („Größenabhängige Befreiungen“) vorliegen. Somit war in 2023 keine Prüfung des Gesamtabchlusses 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 Gesamtabchlusses befreit zu werden, sofern die dort genannten Voraussetzungen vorliegen. Bei der Stadt Coesfeld ist dieses der Fall.

zu 5.1: Durch erhöhte Fluktuation (insbesondere auch im techn. Bereich) sowie die vermehrte Einstellung von Quereinsteigerinnen und Quereinsteigern (bezogen auf die Gesamtverwaltung) müssen seitens der Rechnungsprüfung zunehmend mehr Arbeitsstunden für die Beratung und Erörterung aufgewandt werden.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.190,32	11.500,00		9.232,94	-2.267,06	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.174,95	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	21.365,27	11.500,00		9.232,94	-2.267,06	
11	- Personalaufwendungen	-252.948,81	-275.270,00		-271.217,26	4.052,74	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.628,93	-3.000,00		-1.724,45	1.275,55	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.287,88	-20.400,00		-10.988,29	9.411,71	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-265.865,62	-298.670,00		-283.930,00	14.740,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-244.500,35	-287.170,00		-274.697,06	12.472,94	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-244.500,35	-287.170,00		-274.697,06	12.472,94	
23	+ Außerordentliche Erträge	930,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	930,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-243.570,35	-287.170,00		-274.697,06	12.472,94	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-26.800,00	-25.700,00		-26.520,00	-820,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-270.370,35	-312.870,00		-301.217,06	11.652,94	

Budget 30:

Ordnung und Recht

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 30 Ordnung und Recht

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	329.791,38	236.300,00		265.122,69	28.822,69	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	269.877,89	233.500,00		335.190,65	101.690,65	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.516,04	77.300,00		35.236,98	-42.063,02	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	303.232,95	218.500,00		255.545,14	37.045,14	
10	= Ordentliche Erträge	1.029.418,26	765.600,00		891.095,46	125.495,46	
11	- Personalaufwendungen	-2.011.951,61	-2.137.260,00		-1.909.878,06	227.381,94	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-219.639,73	-380.192,20	-24.092,20	-261.365,00	118.827,20	-24.681,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-260.323,66	-303.100,00		-277.256,00	25.844,00	
15	- Transferaufwendungen	-24.827,00	-21.100,00		-21.129,24	-29,24	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-389.743,98	-953.337,23	-181.597,23	-770.512,32	182.824,91	-128.915,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.906.485,98	-3.794.989,43		-3.240.140,62	554.848,81	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.877.067,72	-3.029.389,43		-2.349.045,16	680.344,27	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.877.067,72	-3.029.389,43		-2.349.045,16	680.344,27	
23	+ Außerordentliche Erträge	4.000,00	26.000,00		0,00	-26.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	4.000,00	26.000,00		0,00	-26.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.873.067,72	-3.003.389,43		-2.349.045,16	654.344,27	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-531.594,32	-572.667,00		-560.255,00	12.412,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.404.662,04	-3.576.056,43		-2.909.300,16	666.756,27	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Wirkungsziele 1. Reduzierung notwendiger Zwangsmaßnahmen

Kennzahlen 1.1 Eingeleitete förmliche Verfahren je 1.000 Einwohner

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		2,0	2,28			

Erläuterungen:

zu Kennzahl 1.1: -87 Verfahren bei 38.241 Einwohnern (Stand 31.12.2023)

Teilergebnisrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.830,58	0,00		5.120,00	5.120,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.226,00	9.500,00		6.294,90	-3.205,10	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,56	3.800,00		7.283,76	3.483,76	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.439,90	10.750,00		2.672,50	-8.077,50	
10	= Ordentliche Erträge	108.697,04	24.050,00		21.371,16	-2.678,84	
11	- Personalaufwendungen	-201.177,49	-268.910,00		-163.389,53	105.520,47	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.647,16	-49.250,00		-39.180,10	10.069,90	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-253,00	-300,00		-253,00	47,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.058,65	-21.600,00		-19.246,88	2.353,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-236.136,30	-340.060,00		-222.069,51	117.990,49	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-127.439,26	-316.010,00		-200.698,35	115.311,65	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-127.439,26	-316.010,00		-200.698,35	115.311,65	
23	+ Außerordentliche Erträge	1.600,00	10.000,00		0,00	-10.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	1.600,00	10.000,00		0,00	-10.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-125.839,26	-306.010,00		-200.698,35	105.311,65	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-59.200,00	-71.721,00		-65.348,10	6.372,90	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-185.039,26	-377.731,00		-266.046,45	111.684,55	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Wirkungsziele

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

Kennzahlen

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

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		1	1			
zu Kennzahl 2.1		181	181			
zu Kennzahl 2.2		82	60			

Erläuterungen:

zu 2.2: Die Anzahl der Markthändler hat sich aus gesundheitlichen sowie Altersgründen stark reduziert. Die Verlegung des Krammarkttag auf den Samstag sowie die Neufestsetzung des Standortes, hat zudem zur Folge, dass nur eine begrenzte Anzahl von Händlern auf dem Marktplatz Platz finden.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	0,00		0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.891,32	66.000,00		64.203,89	-1.796,11	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	70,00	200,00		0,00	-200,00	
10	= Ordentliche Erträge	75.461,32	66.200,00		64.203,89	-1.996,11	
11	- Personalaufwendungen	-109.104,17	-127.280,00		-115.466,05	11.813,95	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.206,06	-25.600,00		-10.644,02	14.955,98	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-930,19	-1.200,00		-1.177,00	23,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.145,57	-17.790,00		-15.811,73	1.978,27	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-130.385,99	-171.870,00		-143.098,80	28.771,20	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-54.924,67	-105.670,00		-78.894,91	26.775,09	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-54.924,67	-105.670,00		-78.894,91	26.775,09	
23	+ Außerordentliche Erträge	400,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	400,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-54.524,67	-105.670,00		-78.894,91	26.775,09	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-19.926,72	-16.100,00		-17.068,15	-968,15	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-74.451,39	-121.770,00		-95.963,06	25.806,94	

Investitionen Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
50BGA008 Beschaffung von bewegl. Vermögen (Ordnung) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.404,19	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		28	30			
zu Kennzahl 2.1		4,8 %	7,1 %			
zu Kennzahl 3.1		5,1-fach	4,3-fach			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Anstieg aufgrund Erhöhung der Unfallhäufigkeit von 1014 auf 1145 bei ca. gleichbleibender Einwohnerzahl (2022: 38015/2023: 38241)
- zu 2.1: Anstieg der eingeleiteten Verfahren von 15 auf 21 Verfahren bei. ca. gleichbleibender Anzahl an erteilten Sondernutzungserlaubnissen (2022: 310/2023: 294)
- zu 3.1: Reduzierung der gebührenpflichtigen Verwarnungen von 11739 (2022) auf 9753 (2023). In 2023 waren bis Dezember nur 3 von 4 Stellen besetzt. In 2024 sind wieder alle Stellen besetzt.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		4.912,68	4.912,68	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.887,10	84.000,00		100.435,80	16.435,80	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	287.970,37	200.250,00		247.297,69	47.047,69	
10	= Ordentliche Erträge	377.857,47	284.250,00		352.646,17	68.396,17	
11	- Personalaufwendungen	-295.811,50	-295.590,00		-284.439,51	11.150,49	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.944,90	-7.250,00		-4.215,44	3.034,56	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-776,00	-800,00		-776,00	24,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.605,10	-28.150,00		-4.820,94	23.329,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-310.137,50	-331.790,00		-294.251,89	37.538,11	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	67.719,97	-47.540,00		58.394,28	105.934,28	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	67.719,97	-47.540,00		58.394,28	105.934,28	
23	+ Außerordentliche Erträge	800,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	800,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	68.519,97	-47.540,00		58.394,28	105.934,28	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-29.782,60	-39.000,00		-26.449,10	12.550,90	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	38.737,37	-86.540,00		31.945,18	118.485,18	

Jahresabschluss 2023

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 Funktionen (Einsatzkräfte nach Alarmierung bei einem Brandeinsatz ab der Stufe 3 = 1. taktische Einheit
- 1.2 Zielerreichungsquote für Schutzziel 2:
Eintreffzeit der Feuerwehr innerhalb weiterer 5 Minuten (13 Minuten) mit weiteren 7 Funktionen (Einsatzkräfte) nach Alarmierung bei einem Brandeinsatz ab der Stufe 3 = weitere Einheiten

Werte

		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		80 %	68 %			
zu Kennzahl 1.2		80 %	86 %			

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 vor dem Abschluß.

Eine überarbeitete / angepasste Alarm- und Ausrückeordnung wurde ab Oktober 2023 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 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.460,80	236.300,00		255.090,01	18.790,01	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.873,47	74.000,00		164.256,06	90.256,06	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.315,48	73.500,00		27.953,22	-45.546,78	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.752,68	7.300,00		5.574,95	-1.725,05	
10	= Ordentliche Erträge	467.402,43	391.100,00		452.874,24	61.774,24	
11	- Personalaufwendungen	-1.405.858,45	-1.445.480,00		-1.346.582,97	98.897,03	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-187.841,61	-298.092,20	-24.092,20	-207.325,44	90.766,76	-24.681,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-258.364,47	-300.800,00		-275.050,00	25.750,00	
15	- Transferaufwendungen	-24.827,00	-21.100,00		-21.129,24	-29,24	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-352.934,66	-885.797,23	-181.597,23	-730.632,77	155.164,46	-128.915,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.229.826,19	-2.951.269,43		-2.580.720,42	370.549,01	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.762.423,76	-2.560.169,43		-2.127.846,18	432.323,25	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.762.423,76	-2.560.169,43		-2.127.846,18	432.323,25	
23	+ Außerordentliche Erträge	1.200,00	16.000,00		0,00	-16.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	1.200,00	16.000,00		0,00	-16.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.761.223,76	-2.544.169,43		-2.127.846,18	416.323,25	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-422.685,00	-445.846,00		-451.389,65	-5.543,65	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.183.908,76	-2.990.015,43		-2.579.235,83	410.779,60	

Investitionen Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
30BGA001	Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-66.580,82	-81.841,79	-10.341,79	-15.249,30	66.592,49	-60.000,00
30FWP001	Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	126.875,82	127.000,00		136.029,45	9.029,45	
30KFZ001	Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	70.811,00 -44.295,76	8.000,00 -944.220,84		2.500,00 -408.614,01	-5.500,00 535.606,83	
30SON001	Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-863,33	-77.236,20	-14.336,20	-77.845,37	-609,17	
30SON002	Beschaffung von Satellitentelefonen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.830,05	-22.000,00		-2.308,60	19.691,40	-19.000,00

Budget 43:

Kultur und Weiterbildung

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	584.023,15	580.600,00		733.453,56	152.853,56	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	333.118,07	302.760,00		353.816,67	51.056,67	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,90	0,00		165,40	165,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.112,02	58.500,00		55.014,36	-3.485,64	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.033,67	19.200,00		12.077,07	-7.122,93	
10	= Ordentliche Erträge	1.009.887,81	961.060,00		1.154.527,06	193.467,06	
11	- Personalaufwendungen	-1.217.002,04	-1.409.380,00		-1.292.250,55	117.129,45	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-50.555,92	-110.720,00		-43.848,82	66.871,18	-6.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-76.975,26	-74.700,00		-75.799,00	-1.099,00	
15	- Transferaufwendungen	-488.372,64	-463.360,00		-424.473,64	38.886,36	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-580.875,11	-694.649,85	-15.159,85	-790.099,59	-95.449,74	-18.357,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.413.780,97	-2.752.809,85		-2.626.471,60	126.338,25	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.403.893,16	-1.791.749,85		-1.471.944,54	319.805,31	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.403.893,16	-1.791.749,85		-1.471.944,54	319.805,31	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	500,00		0,00	-500,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	500,00		0,00	-500,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.403.893,16	-1.791.249,85		-1.471.944,54	319.305,31	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-685.346,20	-741.986,00		-724.937,95	17.048,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.089.239,36	-2.533.235,85		-2.196.882,49	336.353,36	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		8.000	13.081			
zu Kennzahl 1.2		102	156			
zu Kennzahl 2.1		70 %	76,02 %			
zu Kennzahl 2.2		4,10 €	3,71 €			

Erläuterungen:

zu 1.1: Die Corona-Folgen sind überwunden. In allen Bereichen ist die Nachfrage wieder stabil. Hinzu kommen die zusätzlichen Unterrichtsstunden im Bereich Deutsch als Zweitsprache. Es entfallen 7.513 Unterrichtsstunden auf Deutschsprachkurse. Aufgrund des Ukrainekrieges und der damit verbundenen Fluchtbewegung hat der Bereich der Deutschsprachkurse (Willkommens- und Integrationskurse) weiter starke Bedeutung. Dies wirkt sich auch auf die Kennzahlen 1.2 – 2.2 aus.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420.688,08	450.500,00		626.011,18	175.511,18	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	316.091,92	284.500,00		333.409,85	48.909,85	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00		0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.463,97	54.000,00		20.034,93	-33.965,07	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.658,71	8.000,00		3.847,52	-4.152,48	
10	= Ordentliche Erträge	786.922,68	797.000,00		983.303,48	186.303,48	
11	- Personalaufwendungen	-484.123,01	-573.070,00		-518.779,90	54.290,10	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.622,42	-22.000,00		-8.878,87	13.121,13	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.351,25	-13.100,00		-12.973,00	127,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-398.819,53	-454.550,00		-615.236,06	-160.686,06	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-909.916,21	-1.062.720,00		-1.155.867,83	-93.147,83	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-122.993,53	-265.720,00		-172.564,35	93.155,65	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-122.993,53	-265.720,00		-172.564,35	93.155,65	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-122.993,53	-265.720,00		-172.564,35	93.155,65	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-165.434,20	-175.918,00		-167.427,00	8.491,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-288.427,73	-441.638,00		-339.991,35	101.646,65	

Investitionen Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
43BGA003 Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -VHS- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.320,50	-4.000,00		0,00	4.000,00	
43EDV001 Beschaffung von EDV -VHS- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.480,75	-5.000,00		0,00	5.000,00	

Jahresabschluss 2023

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
 - 1.7 Anzahl Organisationsleistung für Kulturveranstaltungen (ab 2023)
 - 1.8 Teilnehmende Kinder zu den erbrachten Organisationsleistungen (ab 2023)
- Die Kennzahlen 1.2 und 1.3 beinhalten auch nicht-städtische Veranstaltungen der "Kulturstrolche". Veranstaltungen der "Kulturstrolche", die in städtischen Einrichtungen stattfanden, werden von der jeweiligen Einrichtung erfasst.

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		20	18			
zu Kennzahl 1.2		57	101			
zu Kennzahl 1.3		520	1795			
zu Kennzahl 1.4		4.000	2820			
zu Kennzahl 1.5		13,00 €	17,13 €			
zu Kennzahl 1.6		2,40 €	2,60 €			
zu Kennzahl 1.7		94	44			
zu Kennzahl 1.8		2.240	1095			

Erläuterungen:

zu:1.2 Nach Ende von Corona wurden wieder Veranstaltungen der Kulturstrolche in nicht städt. Einrichtungen durchgeführt

zu 1.3 Die deutliche Erhöhung ist bedingt durch die Wiederaufnahme der Kulturstrolche-Veranstaltungen.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.800,00	57.500,00		57.700,00	200,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.505,00	2.000,00		2.596,00	596,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	251,75	100,00		269,20	169,20	
10	= Ordentliche Erträge	60.606,75	59.600,00		60.565,20	965,20	
11	- Personalaufwendungen	-77.833,16	-79.470,00		-80.250,16	-780,16	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.198,71	-1.620,00		-1.086,55	533,45	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-89,00	-100,00		-89,00	11,00	
15	- Transferaufwendungen	-23.636,64	-23.360,00		-21.306,64	2.053,36	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.579,98	-27.250,00		-25.212,52	2.037,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-133.337,49	-131.800,00		-127.944,87	3.855,13	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-72.730,74	-72.200,00		-67.379,67	4.820,33	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-72.730,74	-72.200,00		-67.379,67	4.820,33	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	500,00		0,00	-500,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	500,00		0,00	-500,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-72.730,74	-71.700,00		-67.379,67	4.320,33	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-34.633,75	-31.958,00		-30.299,40	1.658,60	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-107.364,49	-103.658,00		-97.679,07	5.978,93	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		450.000 €	403.167 €			
zu Kennzahl 1.2		120	104			
zu Kennzahl 1.3		50	53			
zu Kennzahl 1.4		55	72			
zu Kennzahl 1.5		40	77			
zu Kennzahl 1.6.2		40	76			
zu Kennzahl 1.7		35	69			
zu Kennzahl 1.8		675	853			
zu Kennzahl 1.9		445,00 €	309,18 €			

Erläuterungen:

zu 1.1 – 1.9: Die Schülerzahlen sind erfreulicherweise weiter gestiegen. Aufgrund der guten Einnahme-Situation konnte die Verbandsumlage in 2023 leicht gesenkt werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.992,00	12.000,00		2.304,00	-9.696,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.925,42	4.500,00		9.914,29	5.414,29	
10	= Ordentliche Erträge	60.917,42	16.500,00		12.218,29	-4.281,71	
11	- Personalaufwendungen	-22.278,78	-22.260,00		-22.973,43	-713,43	
15	- Transferaufwendungen	-464.736,00	-440.000,00		-403.167,00	36.833,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3,76	0,00		0,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-487.018,54	-462.260,00		-426.140,43	36.119,57	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-426.101,12	-445.760,00		-413.922,14	31.837,86	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-426.101,12	-445.760,00		-413.922,14	31.837,86	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-426.101,12	-445.760,00		-413.922,14	31.837,86	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-101.600,00	-103.113,00		-102.800,00	313,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-527.701,12	-548.873,00		-516.722,14	32.150,86	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1		3.000	3602			
zu Kennzahl 2		1.400	1746			
zu Kennzahl 3		80	55			
zu Kennzahl 4		7,00 €	9,65 €			
zu Kennzahl 5		15 %	17,94 %			
zu Kennzahl 6		40	83			
zu Kennzahl 7		40	23			

Erläuterungen:

Aufgrund eines Wasserschadens war die Bücherei in der Zeit von Januar bis März 2023 komplett geschlossen. Nur Teilbestände waren im Foyer erreichbar.

zu 1: Die Zahl der aktiven jungen Leser:innen konnte trotz vorübergehender Schließung erhöht werden.

Zu 2: Die Zahl der aktiven älteren Leser:innen konnte trotz vorübergehender Schließung erhöht werden.

Zu 3: Durch die Schließung wurden weniger Nutzer:innen erfasst. Hinzu kommt die Öffnung an den Abenden am Freitag. Diese drei zusätzlichen Öffnungsstunden müssen sich in der Nutzung erst noch etablieren.

Zu 4: Durch die geringere Nutzung stiegen auch die Kosten pro Besuch an.

Zu 5: Es wurden viele neue Medien in den Bestand aufgenommen und teilweise veraltete oder kaputte Bestände ersetzt. Dies soll nun nach und nach auch mit weiteren Bestandsgruppen passieren.

Zu 6: Die Schul- und Kinderführungen nahmen im letzten Jahr stark zu. Auch die Anfragen für die Nutzung der Räumlichkeiten für Ausstellungen erfreut sich höherer Nachfrage.

Zu 7: Trotz der steigenden Zahl an Veranstaltungen, die in der Regel auch gut besucht sind, ließ sich in diesem Jahr die Kennzahl nicht erreichen. Einige der Veranstaltungen wie z.B. die digitale Sprechstunde finden auch oft nur für 2 oder 3 Personen statt, sodass man gezielt mit den Personen (oft Senioren) die technischen Probleme oder Zugriffe besprechen kann. Die Laufkundschaft kann z.B. bei Ausstellungen nicht erfasst werden.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.468,64	9.500,00		10.053,00	553,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.348,85	15.460,00		16.842,97	1.382,97	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.850,10	0,00		19.034,01	19.034,01	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.298,71	10.100,00		6.360,35	-3.739,65	
10	= Ordentliche Erträge	41.966,30	35.060,00		52.290,33	17.230,33	
11	- Personalaufwendungen	-357.268,57	-440.930,00		-395.270,54	45.659,46	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-837,96	-6.000,00		-631,39	5.368,61	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-22.164,56	-21.200,00		-21.919,00	-719,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-118.318,69	-159.459,85	-15.159,85	-121.019,12	38.440,73	-16.357,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-498.589,78	-627.589,85		-538.840,05	88.749,80	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-456.623,48	-592.529,85		-486.549,72	105.980,13	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-456.623,48	-592.529,85		-486.549,72	105.980,13	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-456.623,48	-592.529,85		-486.549,72	105.980,13	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-203.930,50	-217.251,00		-214.212,00	3.039,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-660.553,98	-809.780,85		-700.761,72	109.019,13	

Investitionen Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
43BGA002 Beschaffungen für die Stadtbücherei						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.260,00	2.260,00	0,00	-2.260,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.573,56	-13.966,44	-11.466,44	-5.800,00	8.166,44	-1.000,00
43BGA009 Umgestaltung der Stadtbücherei (Beschaffungen)						
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.189,35	0,00		0,00	0,00	
43TEC003 Ersatz Rückgabeautomat Stadtbücherei						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-45.000,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	-60.000,00

Jahresabschluss 2023

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 gesamt 1.1.1 Nutzungen Verwaltung (ab 2023) 1.1.2 Nutzungen Wissenschaft (ab 2023) 1.1.3 Nutzungen Firmen (ab 2023) 1.1.4 Nutzungen Schulen (ab 2023) 1.1.5 Nutzungen privat (ab 2023) 1.2 wöchentliche Öffnungszeiten (weitere Dienste für Bürger:innen nach Vereinbarung) 1.3 Zuschuss je Einwohner:in 3.1 Veranstaltungen und Führungen 3.2 Besichtigungen im Jahr 4.1 Einsatz von ehrenamtlichen Kräften/Plusjobber:innen im Verhältnis zu hauptamtlichen Kräften pro Jahr am Betreuungsaufwand in Stunden

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		1.500	1244			
zu Kennzahl 1.1.1		250	163			
zu Kennzahl 1.1.2		330	248			
zu Kennzahl 1.1.3		100	82			
zu Kennzahl 1.1.4		420	429			
zu Kennzahl 1.1.5		400	322			
zu Kennzahl 1.2		16 Std.	0			
zu Kennzahl 1.3		5,80 €	5,06 €			
zu Kennzahl 3.1		25	22			
zu Kennzahl 3.2		30	28			
zu Kennzahl 4.1		3.300/500	2200/410			

Erläuterungen:

- 1.1.1 – 1.1.3: Es wurden nur die in schriftlichen Anfragen und Antworten angefragten Objekte gezählt. Telefonische und persönliche Anfragen, soweit mündlich erledigt, sind nicht erfasst. Ebenfalls nicht gezählt sind Nutzungen im digitalen online-Archiv (930 Aufrufe), da sie nicht zugeordnet werden können .
- 1.1.4: persönliche und schriftliche Anfragen
- 1.1.5: Nur schriftliche und persönliche Nutzungen, die von der Archivleitung bearbeitet wurden.
- 1.2: Allgemeine Öffnungszeiten werden nicht mehr angeboten. Besuche werden nur noch nach Voranmeldung empfangen
- 4.1: Mehrfacher gesundheitsbedingter Ausfall von Plusjobber:innen bzw. Beendigung von Arbeitsverhältnissen

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.900,50	20.000,00		5.809,15	-14.190,85	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.172,30	800,00		967,85	167,85	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.077,22	0,00		1.159,71	1.159,71	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	19.200,02	20.800,00		7.936,71	-12.863,29	
11	- Personalaufwendungen	-153.766,18	-171.360,00		-165.282,65	6.077,35	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.765,08	-64.400,00		-17.930,76	46.469,24	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.762,00	-1.800,00		-1.762,00	38,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.654,57	-18.050,00		-9.719,60	8.330,40	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-192.947,83	-255.610,00		-194.695,01	60.914,99	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-173.747,81	-234.810,00		-186.758,30	48.051,70	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-173.747,81	-234.810,00		-186.758,30	48.051,70	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-173.747,81	-234.810,00		-186.758,30	48.051,70	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-5.195,40	-4.000,00		-4.000,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-178.943,21	-238.810,00		-190.758,30	48.051,70	

Investitionen Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
43BGA011 Ausstattung neue Magazinräume Stadtarchiv 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-16.000,00		0,00	16.000,00	
43EDV002 Beschaffung von EDV/bewegl. Vermögen -Archiv- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		2.700	2125			
zu Kennzahl 1.2		-----	-----			
zu Kennzahl 1.3		35	23			
zu Kennzahl 2.1		40	29			
zu Kennzahl 2.1.1		20	7			
zu Kennzahl 2.1.2		20	22			
zu Kennzahl 2.2		15	4			
zu Kennzahl 2.3		900	787			

Erläuterungen:

zu 1.2: Die Stelle der Museumspädagogik war ab August vakant. Das museumspädagogische Angebot konnte deswegen nicht wie geplant realisiert werden. Aus personellen Gründen mussten Terminanfragen von Schulen leider abgesagt bzw. ins neue Jahr verschoben werden.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.173,93	31.100,00		31.576,23	476,23	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530,90	0,00		165,40	165,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.795,31	0,00		4.871,42	4.871,42	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.774,50	1.000,00		1.600,00	600,00	
10	= Ordentliche Erträge	40.274,64	32.100,00		38.213,05	6.113,05	
11	- Personalaufwendungen	-121.732,34	-122.290,00		-109.693,87	12.596,13	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.131,75	-16.700,00		-15.321,25	1.378,75	-6.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-38.608,45	-38.500,00		-39.056,00	-556,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.498,58	-35.340,00		-18.912,29	16.427,71	-2.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-191.971,12	-212.830,00		-182.983,41	29.846,59	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-151.696,48	-180.730,00		-144.770,36	35.959,64	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-151.696,48	-180.730,00		-144.770,36	35.959,64	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-151.696,48	-180.730,00		-144.770,36	35.959,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-174.552,35	-209.746,00		-206.199,55	3.546,45	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-326.248,83	-390.476,00		-350.969,91	39.506,09	

Investitionen Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
43BGA008 Beschaffung Multi-Touch-Tisch für das Stadtmuseum 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-1.995,84	-1.995,84	
<u>nachrichtlich:</u> <u>über-/außerplanmäßig am 23.02.2023 bereitgestellt</u>		-1.995,84				
43EDV003 Beschaffung von EDV/bewegl. Vermögen -Museen- 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.774,64	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.944,24	-15.830,40	-8.830,40	0,00	15.830,40	
43SON001 Stadtrundgang mit QR-Codes 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.439,29	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.291,21	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	

Budget 50:

Soziales und Wohnen

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.166.663,51	1.480.500,00		1.466.498,24	-14.001,76	
03	+ Sonstige Transfererträge	163.479,13	102.000,00		88.937,28	-13.062,72	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	539.210,98	1.152.000,00		1.305.517,70	153.517,70	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	682,50	3.000,00		1.410,00	-1.590,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.295.624,12	1.028.200,00		1.336.109,98	307.909,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.379,70	1.000,00		22.281,17	21.281,17	
10	= Ordentliche Erträge	5.167.039,94	3.766.700,00		4.220.754,37	454.054,37	
11	- Personalaufwendungen	-1.912.838,00	-2.652.020,00		-2.204.935,25	447.084,75	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-167.796,28	-76.750,00		-80.133,71	-3.383,71	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.221,73	-5.200,00		-8.799,00	-3.599,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.951.322,98	-3.479.120,00		-2.097.952,41	1.381.167,59	-3.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-979.918,91	-959.100,00		-845.586,88	113.513,12	-15.113,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.017.097,90	-7.172.190,00		-5.237.407,25	1.934.782,75	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	149.942,04	-3.405.490,00		-1.016.652,88	2.388.837,12	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	149.942,04	-3.405.490,00		-1.016.652,88	2.388.837,12	
23	+ Außerordentliche Erträge	-537.971,57	985.000,00		0,00	-985.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-537.971,57	985.000,00		0,00	-985.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-388.029,53	-2.420.490,00		-1.016.652,88	1.403.837,12	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.833.819,10	-1.867.572,00		-1.999.905,95	-132.333,95	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.221.848,63	-4.288.062,00		-3.016.558,83	1.271.503,17	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		760 BG	850 BG			
zu Kennzahl 1.2		1.520 Personen	1.737 Personen			
zu Kennzahl 1.3		120,00 €	146 €			
zu Kennzahl 1.4		20 %	18 %			

Erläuterungen:

Aufgrund der weiterhin hohen Zahlen an Geflüchteten, die vom AsylbLG in den Rechtskreis des SGB II wechseln sowie aufgrund der deutlichen Erweiterung des Kreises der Anspruchsberechtigten durch die mit der Einführung des Bürgergeldes verbundenen Änderungen des SGB II liegen die tatsächlichen Kennzahlen 1.1 bis 1.3 deutlich höher als die Planzahlen. Die Kennzahl 1.4 liegt unter dem Planansatz, da insbesondere bei der Personengruppe der Geflüchteten Maßnahmen zum Spracherwerb der Vermittlung in den Arbeitsmarkt vorgeschaltet werden müssen. Dies wirkt sich negativ auf die Vermittlungsquote aus.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.000,00	35.000,00		0,00	-35.000,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.290.927,92	1.025.000,00		1.251.779,49	226.779,49	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40,00	0,00		45,99	45,99	
10	= Ordentliche Erträge	1.311.967,92	1.060.000,00		1.251.825,48	191.825,48	
11	- Personalaufwendungen	-1.035.659,64	-1.498.490,00		-1.073.518,80	424.971,20	
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	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-12.700,00		0,00	12.700,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-835.795,53	-901.300,00		-670.556,23	230.743,77	-5.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.871.528,17	-2.412.840,00		-1.744.148,03	668.691,97	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-559.560,25	-1.352.840,00		-492.322,55	860.517,45	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-559.560,25	-1.352.840,00		-492.322,55	860.517,45	
23	+ Außerordentliche Erträge	33.360,00	70.000,00		0,00	-70.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	33.360,00	70.000,00		0,00	-70.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-526.200,25	-1.282.840,00		-492.322,55	790.517,45	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-856.862,00	-842.300,00		-964.252,00	-121.952,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.383.062,25	-2.125.140,00		-1.456.574,55	668.565,45	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen						
Wirkungsziele		1. Unterstützung von Flüchtlingen, die Aussicht auf eine Aufenthaltserlaubnis haben, bei der Verfahrensabwicklung und Integration 2. Unterstützung bei der freiwilligen Rückkehr durch umfassende Information (Fördermittel, Passbeschaffung) 3. Unterstützung des Ausländeramtes bei der Umsetzung von Abschiebungen				
Kennzahlen		1.1 Quote der Leistungsempfänger, die durch Maßnahmen der Punkte 1 - 3 aus dem Leistungsbezug kommen, in Bezug auf die Gesamtzahl der Leistungsempfänger				
Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		20,00 %	Nicht ermittelbar			

Erläuterungen:

Die Kennzahl „Quote der Leistungsempfänger, die durch Maßnahmen der Punkte 1-3 aus dem Leistungsbezug kommen, in Bezug auf die Gesamtzahl der Leistungsempfänger“ konnte in den Jahren 2022 und 2023 nicht ermittelt werden, da aufgrund der unkrainebedingten außergewöhnlich hohen Arbeitsbelastung die erforderlichen Statistiken nicht mehr geführt wurden. Ab dem Jahr 2024 sind neue Kennzahlen definiert worden.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.145.663,51	1.445.500,00		1.466.498,24	20.998,24	
03	+ Sonstige Transfererträge	163.479,13	102.000,00		88.937,28	-13.062,72	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	537.690,98	1.150.000,00		1.302.257,70	152.257,70	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		80.000,00	80.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	905,70	0,00		22.235,18	22.235,18	
10	= Ordentliche Erträge	3.847.739,32	2.697.500,00		2.959.928,40	262.428,40	
11	- Personalaufwendungen	-371.168,22	-453.020,00		-498.004,46	-44.984,46	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-163.803,88	-70.500,00		-72.179,59	-1.679,59	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.148,73	-5.100,00		-8.726,00	-3.626,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.936.451,98	-3.446.000,00		-2.077.843,73	1.368.156,27	-3.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-143.349,23	-49.900,00		-169.689,68	-119.789,68	-10.113,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.619.922,04	-4.024.520,00		-2.826.443,46	1.198.076,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.227.817,28	-1.327.020,00		133.484,94	1.460.504,94	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.227.817,28	-1.327.020,00		133.484,94	1.460.504,94	
23	+ Außerordentliche Erträge	-602.481,57	915.000,00		0,00	-915.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-602.481,57	915.000,00		0,00	-915.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	625.335,71	-412.020,00		133.484,94	545.504,94	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-930.157,10	-978.672,00		-987.869,95	-9.197,95	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-304.821,39	-1.390.692,00		-854.385,01	536.306,99	

Investitionen Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
50BGA001 Beschaffungen für Flüchtlingsunterkünfte						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	-3.000,00

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		600 €	603,98 €			
zu Kennzahl 1.2		1.580 €	1.355,59 €			

Teilergebnisrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	682,50	3.000,00		1.410,00	-1.590,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.350,00	0,00		1.090,89	1.090,89	
10	= Ordentliche Erträge	2.032,50	3.000,00		2.500,89	-499,11	
11	- Personalaufwendungen	-310.509,76	-323.130,00		-311.464,19	11.665,81	
15	- Transferaufwendungen	-14.871,00	-20.420,00		-20.108,68	311,32	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-619,10	-4.350,00		-1.198,82	3.151,18	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-325.999,86	-347.900,00		-332.771,69	15.128,31	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-323.967,36	-344.900,00		-330.270,80	14.629,20	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-323.967,36	-344.900,00		-330.270,80	14.629,20	
23	+ Außerordentliche Erträge	400,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	400,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-323.567,36	-344.900,00		-330.270,80	14.629,20	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-30.400,00	-30.100,00		-30.792,00	-692,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-353.967,36	-375.000,00		-361.062,80	13.937,20	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		1,0 %	1,93%			
zu Kennzahl 1.2		0,5 %	0,0%			

Erläuterungen:

Die Ausstellung von gezielten Wohnberechtigungsscheinen ist seit Jahren stark rückläufig. Aufgrund der angespannten Lage auf dem Wohnungsmarkt werden vorrangig allgemeine Wohnberechtigungsscheine ausgestellt, die nicht nur „gezielt“ für eine bestimmte Wohnung gültig sind. Diese Kennzahlen sind daher nicht mehr aussagekräftig. Es werden mit der Haushaltsplanung 2025 neue Kennzahlen entwickelt.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.11 Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.520,00	2.000,00		3.260,00	1.260,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.346,20	3.200,00		3.239,60	39,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	434,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.300,20	6.200,00		6.499,60	299,60	
11	- Personalaufwendungen	-195.500,38	-377.380,00		-321.947,80	55.432,20	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.992,40	-6.000,00		-7.954,12	-1.954,12	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155,05	-3.550,00		-4.142,15	-592,15	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-199.647,83	-386.930,00		-334.044,07	52.885,93	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-194.347,63	-380.730,00		-327.544,47	53.185,53	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-194.347,63	-380.730,00		-327.544,47	53.185,53	
23	+ Außerordentliche Erträge	30.750,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	30.750,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-163.597,63	-380.730,00		-327.544,47	53.185,53	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.400,00	-16.500,00		-16.992,00	-492,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-179.997,63	-397.230,00		-344.536,47	52.693,53	

Budget 51:

Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.491.354,21	12.359.200,00		13.771.043,85	1.411.843,85	
03	+ Sonstige Transfererträge	594.892,28	404.900,00		641.354,47	236.454,47	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.097.830,22	2.172.200,00		2.293.872,86	121.672,86	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.312,44	2.000,00		3.033,22	1.033,22	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.091.187,39	1.650.500,00		956.883,68	-693.616,32	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	501.631,03	17.200,00		204.609,14	187.409,14	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.304,42	0,00		1.878,05	1.878,05	
10	= Ordentliche Erträge	17.781.511,99	16.606.000,00		17.872.675,27	1.266.675,27	
11	- Personalaufwendungen	-2.941.929,76	-3.515.550,00		-3.196.500,94	319.049,06	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.066.330,60	-2.252.670,13	-52.020,13	-1.856.799,10	395.871,03	-41.606,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-464.083,37	-446.600,00		-473.545,00	-26.945,00	
15	- Transferaufwendungen	-28.185.729,00	-30.470.175,00		-31.741.580,56	-1.271.405,56	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.757.023,71	-2.266.934,48	-111.224,48	-2.841.205,66	-574.271,18	-3.570,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-36.415.096,44	-38.951.929,61		-40.109.631,26	-1.157.701,65	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.633.584,45	-22.345.929,61		-22.236.955,99	108.973,62	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		-485,66	-485,66	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		-485,66	-485,66	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-18.633.584,45	-22.345.929,61		-22.237.441,65	108.487,96	
23	+ Außerordentliche Erträge	3.298,67	318.500,00		0,00	-318.500,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	3.298,67	318.500,00		0,00	-318.500,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.630.285,78	-22.027.429,61		-22.237.441,65	-210.012,04	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	108.000,00	119.158,00		120.348,00	1.190,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.700.085,73	-5.064.724,00		-4.981.946,37	82.777,63	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-23.222.371,51	-26.972.995,61		-27.099.040,02	-126.044,41	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		1.000	886			
zu Kennzahl 2.1		1.200	834			
zu Kennzahl 3.1		650	662			
zu Kennzahl 4.1		200	501			
zu Kennzahl 5.1		100	336			
zu Kennzahl 6.1		250	291			

Erläuterungen:

- zu 1.1.: Bürokratischer Anteil der Arbeit ist u.a. aufgrund von verstärkter Nutzung zahlreicher Förderprogramme, einem hohen Aufwand für Aushilfskräfte uvm. stark gestiegen, dadurch ist weniger Zeit für konkrete Veranstaltungen
- zu 2.1.: weniger Veranstaltungstage durch Personalengpass durch Elternzeit und Krankheitszeiten
- zu 4.1. Mehr Angebote in Kooperation mit Schule durch Förderprogramm „Gemeinsam Mehrwert“
- zu 5.1. Mehr Angebote im erzieherischen Kinder- und Jugendschutz durch Förderprogramm „Gemeinsam Mehrwert“

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	323.471,60	8.000,00		165.437,72	157.437,72	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.275,00	14.000,00		18.783,00	4.783,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	293,91	0,00		415,75	415,75	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	981,00	2.000,00		351,00	-1.649,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	80,00	0,00		5.615,64	5.615,64	
10	= Ordentliche Erträge	343.101,51	24.000,00		190.603,11	166.603,11	
11	- Personalaufwendungen	-329.599,20	-352.710,00		-349.709,11	3.000,89	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-393,62	-1.000,00		-7.323,86	-6.323,86	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.174,95	-1.100,00		-1.176,00	-76,00	
15	- Transferaufwendungen	-258.809,83	-213.275,00		-207.592,76	5.682,24	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-227.996,71	-161.150,00		-133.844,84	27.305,16	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-817.974,31	-729.235,00		-699.646,57	29.588,43	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-474.872,80	-705.235,00		-509.043,46	196.191,54	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-474.872,80	-705.235,00		-509.043,46	196.191,54	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	6.900,00		0,00	-6.900,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	6.900,00		0,00	-6.900,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-474.872,80	-698.335,00		-509.043,46	189.291,54	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-36.228,36	-39.200,00		-38.041,37	1.158,63	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-511.101,16	-737.535,00		-547.084,83	190.450,17	

Investitionen Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
51BGA011	Beschaffungen für das Jugendhaus						
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.306,95	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Wirkungsziele

1. Bindung von Kindern und Jugendlichen an das Haus mit dem Ziel einer Partizipation bzw. Identifikation und der Option, im Bedarfsfall helfende Beziehungen einzugehen
2. Kinder und Jugendliche finden verlässliche Öffnungszeiten des Jugendhauses vor.

Kennzahlen

- 1.1 Anzahl der Kinder und Jugendlichen mit regelmäßigem Besuch der Einrichtung
- 2.1 Öffnungstage pro Jahr
- 2.2 Öffnungsstunden pro Woche
- 2.3 Anzahl der ausgefallenen Öffnungstage

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		90	90			
zu Kennzahl 2.1		175	188			
zu Kennzahl 2.2		25	25			
zu Kennzahl 2.3		0	2			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.510,00	46.700,00		53.638,16	6.938,16	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.943,53	2.000,00		2.418,97	418,97	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.300,00	3.000,00		1.350,00	-1.650,00	
10	= Ordentliche Erträge	55.753,53	51.700,00		57.407,13	5.707,13	
11	- Personalaufwendungen	-145.099,53	-148.730,00		-151.043,82	-2.313,82	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00		-811,80	2.188,20	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.134,00	-7.100,00		-7.139,00	-39,00	
15	- Transferaufwendungen	-229,50	0,00		0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.411,71	-35.800,00		-42.112,20	-6.312,20	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-179.874,74	-194.630,00		-201.106,82	-6.476,82	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-124.121,21	-142.930,00		-143.699,69	-769,69	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-124.121,21	-142.930,00		-143.699,69	-769,69	
23	+ Außerordentliche Erträge	1.094,79	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	1.094,79	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-123.026,42	-142.930,00		-143.699,69	-769,69	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-42.467,50	-75.730,00		-75.856,25	-126,25	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-165.493,92	-218.660,00		-219.555,94	-895,94	

Investitionen Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
51BGA011 Beschaffungen für das Jugendhaus 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	-1.000,00

Jahresabschluss 2023

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 Rückkehrproption

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		80 %	57 %			
zu Kennzahl 1.2		20 %	7,9 %			
zu Kennzahl 2.1		24.000 €	31.208 €			
zu Kennzahl 2.2		28	31,0			
zu Kennzahl 2.3		6 : 4	6,1 : 3,9			
zu Kennzahl 2.4		6 : 4	4,3: 5,7			
zu Kennzahl 3.1		80 %	88,8%			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Dieser Zielwert kann seit längerem nicht mehr erreicht werden. Viele Familien benötigen längerfristig und kontinuierlich enge Begleitung und Hilfe, häufig auch um Fremdunterbringungen auszuschließen oder einem Jugendlichen in der Familie eine eigene Hilfe in Form einer Erziehungsbeistandschaft an die Seite zu stellen.
- zu 2.2: Dies gelingt durchgehend und in 2023 besonders gut. Es zeigt, dass die Hilfen verantwortungsbewusst geführt und nur bei größtmöglicher Zielerreichung beendet werden.
- zu 2.1: Durch die enormen Tarifsteigerungen für Beschäftigte im sozialen wie öffentlichen Bereich haben die Träger sowohl des ambulanten als auch des stationären Bereichs entsprechend hohe Entgeltvereinbarungen abschließen können. Dies hat ebenso wie längere Hildegewährungen (ambulant) und steigende, vor allem teurere Fremdunterbringungen (Platzmangel, teure Intensivplätze) zur ausgeprägten Kostensteigerung von 2022 auf 2023 geführt. Eine weitere gewichtige Ursache für die Ausgabensteigerung liegt im deutlich höheren Anteil an in Heimunterbringung untergebrachten minderjährigen Flüchtlingen, für die es jeweils Kostenerstattung gibt. Waren es 2022 4,2 Fälle, sind es 2023 11,4 Fälle. Im Saldo gibt es im Vergleich zum Vorjahr 7,2 Fälle mehr, was sich auf ein Kostenerstattungsplus von ca. 480.000,- summiert.
- Zu 2.2: Der Zielwert von 28 wird seit 2020 nicht mehr erreicht, ist gegenüber dem Vorjahr (32,7) aber leicht gesunken. Zur seit Jahren tendenziell steigenden Falldichte tragen vor allem steigende Fallzahlen in der Eingliederungshilfe (Schulbegleitungen, ambulante und stationäre Therapien bei seelischer oder drohender seelischer Behinderung) bei. Auch weiterhin gegebene Anpassungsschwierigkeiten nach Corona und die Zielgruppe der Flüchtlingsfamilien spielen hier eine bedeutende Rolle.
- Zu 2.3: Das Verhältnis hat sich gegenüber den Vorjahren verbessert. Es ist gelungen ambulant entsprechend mehr abzufangen.
- Zu 2.4: - ohne unbegleitete minderjährige Flüchtlinge -
Dieser Zielwert wird immer unrealistischer. Mangels geeigneter Pflegefamilien fehlt es an Vermittlungsperspektiven. Hinzu kommt, dass viele unterzubringende Kinder aufgrund ihrer Vorgeschichte für ein familiennahes Setting nicht in Frage kommen.
- Zu 3.1: Dieser Wert wird gut erreicht und ist erfreulich.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.522,26	55.500,00		231.610,07	176.110,07	
03	+ Sonstige Transfererträge	190.713,54	185.000,00		207.130,30	22.130,30	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13,60	0,00		0,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430.763,70	953.000,00		279.123,61	-673.876,39	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	120.715,11	2.000,00		55.502,26	53.502,26	
10	= Ordentliche Erträge	812.728,21	1.195.500,00		773.366,24	-422.133,76	
11	- Personalaufwendungen	-918.192,88	-1.182.210,00		-1.094.476,70	87.733,30	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.451,59	-6.500,00		-10.141,92	-3.641,92	
15	- Transferaufwendungen	-6.650.744,97	-7.336.500,00		-8.249.013,18	-912.513,18	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-786.037,84	-662.400,00		-952.533,08	-290.133,08	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.360.427,28	-9.187.610,00		-10.306.164,88	-1.118.554,88	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.547.699,07	-7.992.110,00		-9.532.798,64	-1.540.688,64	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-7.547.699,07	-7.992.110,00		-9.532.798,64	-1.540.688,64	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	300.000,00		0,00	-300.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	300.000,00		0,00	-300.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.547.699,07	-7.692.110,00		-9.532.798,64	-1.840.688,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-119.200,00	-130.166,00		-129.756,00	410,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-7.666.899,07	-7.822.276,00		-9.662.554,64	-1.840.278,64	

Jahresabschluss 2023

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 erstauaffälligen Drogenkonsumenten)

Werte

zu Kennzahl 1.1

Plan 2023

Erg. 2023

> 70 %

87,5 %

Erläuterungen:

Zu 1.1: Die FreD-Kurse sind etabliert, erfolgreich und gehören zum Standard der vom Jugendamt vermittelten Weisungen im Rahmen der Jugendhilfe im Strafverfahren.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		4.046,96	4.046,96	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	50,00	0,00		4.046,96	4.046,96	
11	- Personalaufwendungen	-206.943,82	-290.850,00		-253.988,10	36.861,90	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.473,29	-1.000,00		-2.218,98	-1.218,98	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-208.417,11	-291.850,00		-256.207,08	35.642,92	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-208.367,11	-291.850,00		-252.160,12	39.689,88	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-208.367,11	-291.850,00		-252.160,12	39.689,88	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-208.367,11	-291.850,00		-252.160,12	39.689,88	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-21.600,00	-25.500,00		-26.520,00	-1.020,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-229.967,11	-317.350,00		-278.680,12	38.669,88	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		50 %	01.02.2023: 44,4 % 01.08.2023: 44,7 %			
zu Kennzahl 1.2		16,4 %	14,95 %			

Erläuterungen:

zu 1.1: Auch wenn der anvisierte Wert nicht erreicht wird, ist es doch eine sehr gute Quote. Der Kreis Coesfeld mit den drei Jugendämtern hatte zum Stichtag 01.03.2023 mit 42,5 % NRW-weit die höchste u3-Betreuungsquote (Auswertung it.nrw für Kreise/kreisfreie Städte).

Zu 1.2: Die Höhe der Elternbeiträge wird kommunalpolitisch festgesetzt. Die Beiträge sollen innerhalb des Kreises Coesfeld in den drei Jugendämtern weitgehend harmonisiert sein. Derzeit steht eine weitere Einkommensstufe über 120.000,- € zur Diskussion.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.678.171,25	11.084.500,00		11.614.558,31	530.058,31	
03	+ Sonstige Transfererträge	78.655,20	105.400,00		100.702,33	-4.697,67	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.811.759,36	1.884.500,00		1.975.991,69	91.491,69	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.491,26	0,00		5.305,98	5.305,98	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	328.916,55	700,00		112.619,08	111.919,08	
10	= Ordentliche Erträge	12.924.993,62	13.075.100,00		13.809.177,39	734.077,39	
11	- Personalaufwendungen	-179.358,84	-243.210,00		-235.546,81	7.663,19	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-25.184,69	-12.000,00		-9.559,51	2.440,49	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.514,00	-7.500,00		-9.146,00	-1.646,00	
15	- Transferaufwendungen	-19.259.229,97	-20.510.300,00		-20.543.963,62	-33.663,62	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.184,16	-1.300,00		-105.514,96	-104.214,96	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.499.471,66	-20.774.310,00		-20.903.730,90	-129.420,90	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.574.478,04	-7.699.210,00		-7.094.553,51	604.656,49	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-6.574.478,04	-7.699.210,00		-7.094.553,51	604.656,49	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.574.478,04	-7.699.210,00		-7.094.553,51	604.656,49	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	108.000,00	119.158,00		120.000,00	842,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-18.342,10	-31.600,00		-21.136,00	10.464,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.484.820,14	-7.611.652,00		-6.995.689,51	615.962,49	

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
51IFM003 Investitionsförderung Kindertageseinrichtungen						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-21.095,76	-21.095,76	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00		-1.320,01	-1.320,01	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-10.000,00	-5.000,00	0,00	10.000,00	
51IFM008 Inv.zuschuss neue Einrichtung Lübbesmeyerweg						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.447.875,00	0,00		0,00	0,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.608.750,00	0,00		0,00	0,00	
51IFM010 Investitionszuschuss Einrichtung "Die Arche"						
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
51IFM011 Inv.zuschuss Ausstattung Interims-Kita Im Sanden						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	110.250,00		94.500,00	-15.750,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-122.500,00		-105.000,00	17.500,00	
51IFM014 Investitionszuschuss Kita St. Marien						
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-280.000,00		-280.000,00	0,00	
51KSP001 Erneuerung Spielgeräte Kita St. Johannes Lette						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00		-66.915,48	-41.915,48	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		40 %	54,27 %			
zu Kennzahl 2.1		25 %	14,92 %			

Erläuterungen:

Zu 2.1: Der Rückgang begründet sich vor allem durch höhere Selbstbehalte bei den Pflichtigen.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
03	+ Sonstige Transfererträge	325.523,54	114.500,00		333.521,84	219.021,84	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	574.288,32	675.500,00		647.148,23	-28.351,77	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.400,08	0,00		137,99	137,99	
10	= Ordentliche Erträge	911.211,94	790.000,00		980.808,06	190.808,06	
11	- Personalaufwendungen	-301.936,63	-328.210,00		-296.500,88	31.709,12	
15	- Transferaufwendungen	-843.386,00	-965.000,00		-963.121,39	1.878,61	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-252.002,29	-69.550,00		-91.243,39	-21.693,39	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.397.324,92	-1.362.760,00		-1.350.865,66	11.894,34	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-486.112,98	-572.760,00		-370.057,60	202.702,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-486.112,98	-572.760,00		-370.057,60	202.702,40	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-486.112,98	-572.760,00		-370.057,60	202.702,40	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-29.200,00	-30.600,00		-31.496,00	-896,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-515.312,98	-603.360,00		-401.553,60	201.806,40	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 3.1		0 %				
zu Kennzahl 4.1		37,00 %	36,3 %			
zu Kennzahl 4.2		0 %				

Teilergebnisrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.218.726,06	850.100,00		1.208.655,26	358.555,26	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.782,26	273.700,00		299.098,17	25.398,17	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75,00	0,00		198,50	198,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.974,48	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.689,01	1.300,00		8.636,77	7.336,77	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.304,42	0,00		1.243,48	1.243,48	
10	= Ordentliche Erträge	1.497.551,23	1.125.100,00		1.517.832,18	392.732,18	
11	- Personalaufwendungen	-253.507,23	-295.820,00		-249.847,40	45.972,60	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-245.773,46	-337.400,00		-241.944,37	95.455,63	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-97.084,06	-94.800,00		-99.641,00	-4.841,00	
15	- Transferaufwendungen	-1.069.407,73	-1.337.300,00		-1.667.503,61	-330.203,61	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395.732,30	-261.760,00	-1.500,00	-538.858,21	-277.098,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.061.504,78	-2.327.080,00		-2.797.794,59	-470.714,59	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-563.953,55	-1.201.980,00		-1.279.962,41	-77.982,41	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-563.953,55	-1.201.980,00		-1.279.962,41	-77.982,41	
23	+ Außerordentliche Erträge	19,20	11.600,00		0,00	-11.600,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	19,20	11.600,00		0,00	-11.600,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-563.934,35	-1.190.380,00		-1.279.962,41	-89.582,41	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.544.310,82	-1.692.693,00		-1.661.877,60	30.815,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.108.245,17	-2.883.073,00		-2.941.840,01	-58.767,01	

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 51.21 Grundschulen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
51BIL001 Beschaffungen für Grundschulen						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.966,46	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-33.734,20	0,00		-36.523,37	-36.523,37	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.299,02	-52.714,96	-43.714,96	-5.031,48	47.683,48	-11.160,11
51EDV001 EDV-Ausstattung Grundschulen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-804,38	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-6.300,00		0,00	6.300,00	
51SON002 Schulbushaltestellen						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		5 %	11,4 %			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.369,57	27.100,00		40.490,15	13.390,15	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	339,89	0,00		-1.859,51	-1.859,51	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		59,25	59,25	
10	= Ordentliche Erträge	63.709,46	27.100,00		38.689,89	11.589,89	
11	- Personalaufwendungen	-64.135,53	-78.450,00		-73.197,66	5.252,34	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-192.731,41	-137.500,00		-117.662,14	19.837,86	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-34.007,01	-31.200,00		-34.207,00	-3.007,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-200,00		0,00	200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.534,61	-81.950,00		-78.948,90	3.001,10	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-368.408,56	-329.300,00		-304.015,70	25.284,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-304.699,10	-302.200,00		-265.325,81	36.874,19	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-304.699,10	-302.200,00		-265.325,81	36.874,19	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-304.699,10	-302.200,00		-265.325,81	36.874,19	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-557.886,33	-552.244,00		-552.142,42	101,58	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-862.585,43	-854.444,00		-817.468,23	36.975,77	

Investitionen Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
51BIL002 Beschaffungen für Hauptschulen						
24 - Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-13.673,10	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-3.693,76	0,00		-15.018,18	-15.018,18	
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.614,01	-31.917,19	-30.317,19	0,00	31.917,19	-16.899,01
51EDV002 EDV-Ausstattung Hauptschulen						
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.300,00		0,00	2.300,00	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		26 %	28,8 %			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.23 Realschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.719,50	105.300,00		183.694,31	78.394,31	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.886,53	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.583,90	800,00		1.981,92	1.181,92	
10	= Ordentliche Erträge	373.189,93	106.100,00		185.676,23	79.576,23	
11	- Personalaufwendungen	-182.072,79	-220.330,00		-189.773,92	30.556,08	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-767.428,16	-762.000,00		-574.431,22	187.568,78	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-87.846,87	-85.100,00		-87.827,00	-2.727,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-200,00		0,00	200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-368.251,01	-356.350,00	-42.000,00	-353.310,20	3.039,80	-1.785,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.405.598,83	-1.423.980,00		-1.205.342,34	218.637,66	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.032.408,90	-1.317.880,00		-1.019.666,11	298.213,89	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.032.408,90	-1.317.880,00		-1.019.666,11	298.213,89	
23	+ Außerordentliche Erträge	971,30	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	971,30	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.031.437,60	-1.317.880,00		-1.019.666,11	298.213,89	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-966.296,82	-1.057.816,00		-1.051.883,96	5.932,04	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.997.734,42	-2.375.696,00		-2.071.550,07	304.145,93	

Investitionen Produkt 51.23 Realschulen						
Stadt Coesfeld						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz
51BIL003	Beschaffungen für Realschulen					
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.854,34	-21.354,34	-15.854,34	-13.782,58	7.571,76
51EDV003	EDV-Ausstattung Realschulen					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.284,57	0,00		0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.031,26	-5.700,00		-2.137,47	3.562,53

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		45 %	42,2 %			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	630.883,62	87.900,00		171.791,66	83.891,66	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.308,50	17.000,00		19.468,65	2.468,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.510,65	0,00		9.650,61	9.650,61	
10	= Ordentliche Erträge	668.702,77	104.900,00		200.910,92	96.010,92	
11	- Personalaufwendungen	-283.814,56	-291.840,00		-221.698,86	70.141,14	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-683.240,82	-706.050,00		-650.440,42	55.609,58	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-105.358,70	-104.000,00		-105.860,00	-1.860,00	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-1.500,00		0,00	1.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-462.909,21	-493.685,00	-57.535,00	-370.910,18	122.774,82	-1.785,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.535.323,29	-1.597.075,00		-1.348.909,46	248.165,54	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-866.620,52	-1.492.175,00		-1.147.998,54	344.176,46	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00		-485,66	-485,66	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		-485,66	-485,66	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-866.620,52	-1.492.175,00		-1.148.484,20	343.690,80	
23	+ Außerordentliche Erträge	1.213,38	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	1.213,38	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-865.407,14	-1.492.175,00		-1.148.484,20	343.690,80	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		348,00	348,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.014.867,17	-1.022.543,00		-1.014.458,59	8.084,41	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.880.274,31	-2.514.718,00		-2.162.594,79	352.123,21	

Investitionen Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
51BIL004 Beschaffungen für Gymnasien						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		6.770,00	6.770,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.847,22	-50.693,11	-40.793,11	-8.872,82	41.820,29	-48.590,29
51EDV004 EDV-Ausstattung Gymnasien						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.986,23	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-39.825,51	-66.000,00	-60.000,00	0,00	66.000,00	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
		---	---			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.25 Förderschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.954,32	4.400,00		2.692,22	-1.707,78	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.193,60	0,00		89,25	89,25	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31,84	0,00		9,38	9,38	
10	= Ordentliche Erträge	24.179,76	4.400,00		2.790,85	-1.609,15	
11	- Personalaufwendungen	-11.567,13	-13.930,00		-13.999,32	-69,32	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.865,29	-13.550,00		-7.391,32	6.158,68	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.224,00	-4.800,00		-4.849,00	-49,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.570,64	-116.350,00		-157.775,88	-41.425,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-150.227,06	-148.630,00		-184.015,52	-35.385,52	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-126.047,30	-144.230,00		-181.224,67	-36.994,67	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-126.047,30	-144.230,00		-181.224,67	-36.994,67	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-126.047,30	-144.230,00		-181.224,67	-36.994,67	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-482,65	-1.443,00		-1.329,13	113,87	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-126.529,95	-145.673,00		-182.553,80	-36.880,80	

Investitionen Produkt 51.25 Förderschulen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
51BIL005 Beschaffungen für Förderschulen						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	-1.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
51EDV005 EDV-Ausstattung Förderschulen						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	

Jahresabschluss 2023

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

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 2.1		35,0 %	36,24 %			
zu Kennzahl 2.2		74,0 %	76,66 %			
zu Kennzahl 4.1		6,15 €	5,63 €			

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.026,03	89.700,00		98.475,99	8.775,99	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.314,00	12.400,00		12.315,00	-85,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		575,32	575,32	
10	= Ordentliche Erträge	106.340,03	102.100,00		111.366,31	9.266,31	
11	- Personalaufwendungen	-65.701,62	-69.260,00		-66.718,36	2.541,64	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-134.261,56	-273.670,13	-52.020,13	-237.092,54	36.577,59	-41.606,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-118.739,78	-111.000,00		-123.700,00	-12.700,00	
15	- Transferaufwendungen	-103.921,00	-105.900,00		-110.386,00	-4.486,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.919,94	-25.639,48	-10.189,48	-13.934,84	11.704,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-430.543,90	-585.469,61		-551.831,74	33.637,87	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-324.203,87	-483.369,61		-440.465,43	42.904,18	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-324.203,87	-483.369,61		-440.465,43	42.904,18	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-324.203,87	-483.369,61		-440.465,43	42.904,18	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-349.203,98	-405.189,00		-377.449,05	27.739,95	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-673.407,85	-888.558,61		-817.914,48	70.644,13	

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
51BGA001 Beschaffungen für Sport- u. Freizeitanlagen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		9.990,01	9.990,01	9.990,01
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-8.289,18	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.883,05	-40.000,00		-17.692,73	22.307,27	-32.297,28
51IFM012 Inv.zuschuss Bewegungshalle Sportzentrum Nord						
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-160.000,00		-160.000,00	0,00	
51IFM013 Zuschuss Reithallendach Letteraner Volti-Zoo e.V.						
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-20.000,00		-20.000,00	0,00	
51SPO009 Brunnenanlage Sportplatz Goxel						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-20.716,51	0,00		0,00	0,00	
51SPO015 Flutlichtanlage Spz. Nord: Umrüstung auf LED						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.829,34	12.660,00		0,00	-12.660,00	
51SPO017 Fahrradabstellanlage Sportzentrum West Reiningstr.						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.163,91	0,00		0,00	0,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-568,17	0,00		0,00	0,00	
51SPO018 Flutlichtanlage Spz. West: Umrüstung auf LED						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		12.387,13	12.387,13	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-38.921,45	0,00		0,00	0,00	
51SPO019 Sportzentrum Nord: Erneuerung Kunstrasenplatz						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-331.536,15	-331.536,15	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00		0,00	300.000,00	
51SPO021 Erneuerung Zaun am Sportzentrum Süd						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-26.946,76	0,00		0,00	0,00	
51SPO022 Beschaffung von 3 Sportboxen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	51.300,00	51.300,00	0,00	-51.300,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-57.000,00	-57.000,00	-60.750,69	-3.750,69	
51SPO023 Erneuerung Brunnenanlage Sportzentrum Lette						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-107.000,00	-57.000,00	-72.401,81	34.598,19	-7.991,42

Budget 60:

Planung, Bauordnung und Verkehr

Zugeordnete Produkte:

- 60.01 – Stadtplanung
- 60.03 – Verkehrsplanung
- 60.04 – Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung,
Kartografie
- 60.07 – Bauordnung
- 60.08 – Denkmalschutz

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.328,68	28.000,00		97.365,69	69.365,69	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	404.899,70	408.000,00		682.197,01	274.197,01	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.165,82	8.000,00		123.887,33	115.887,33	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	8.000,00		66.554,45	58.554,45	
10	= Ordentliche Erträge	471.394,20	452.000,00		970.004,48	518.004,48	
11	- Personalaufwendungen	-1.154.879,94	-1.508.050,00		-1.202.904,84	305.145,16	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.192,84	-34.600,00		-22.400,93	12.199,07	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.152,00	-11.900,00		-12.476,00	-576,00	
15	- Transferaufwendungen	-10.923,57	-29.900,00		-18.753,69	11.146,31	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-663.962,58	-665.826,07	-149.426,07	-335.000,91	330.825,16	-126.490,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.852.110,93	-2.250.276,07		-1.591.536,37	658.739,70	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.380.716,73	-1.798.276,07		-621.531,89	1.176.744,18	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.380.716,73	-1.798.276,07		-621.531,89	1.176.744,18	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.380.716,73	-1.798.276,07		-621.531,89	1.176.744,18	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-140.241,37	-133.100,00		-130.742,60	2.357,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.520.958,10	-1.931.376,07		-752.274,49	1.179.101,58	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		100 %	0%			
zu Kennzahl 2.1		-----				
zu Kennzahl 2.2		-----				
zu Kennzahl 3.1		80 %	80%			

Erläuterungen:

zu 1.1: Bebauungsplan 157 Teilbereich I Wohnquartier Wahrkamp / Hexenweg (Bearbeitungszeit 14 Monate)

Teilergebnisrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.720,41	3.900,00		48.371,00	44.471,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.165,82	8.000,00		121.163,83	113.163,83	
10	= Ordentliche Erträge	43.886,23	11.900,00		169.534,83	157.634,83	
11	- Personalaufwendungen	-398.649,86	-497.970,00		-447.350,38	50.619,62	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.099,15	-1.150,00		-10.485,09	-9.335,09	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.724,00	-1.700,00		-1.724,00	-24,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-417.458,74	-439.026,07	-114.426,07	-214.919,04	224.107,03	-76.490,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-820.931,75	-939.846,07		-674.478,51	265.367,56	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-777.045,52	-927.946,07		-504.943,68	423.002,39	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-777.045,52	-927.946,07		-504.943,68	423.002,39	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-777.045,52	-927.946,07		-504.943,68	423.002,39	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-45.117,12	-46.400,00		-46.558,60	-158,60	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-822.162,64	-974.346,07		-551.502,28	422.843,79	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		0	0			
zu Kennzahl 2.1		10 %	12%/28%			
zu Kennzahl 3.1		80 %	80%			

Erläuterungen:

zu 2.1: Bestandsanalyse Masterplan Mobilität: Auslastung innerhalb des Innenstadtrings min. 28%, Auslastung außerhalb des Rings: min. 12%

Teilergebnisrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.021,27	16.500,00		41.407,69	24.907,69	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		2.723,50	2.723,50	
10	= Ordentliche Erträge	15.021,27	16.500,00		44.131,19	27.631,19	
11	- Personalaufwendungen	-102.020,65	-187.540,00		-101.414,84	86.125,16	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-600,00		0,00	600,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-183,00	-200,00		-182,00	18,00	
15	- Transferaufwendungen	-10.923,57	-27.900,00		-18.753,69	9.146,31	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-236.100,29	-208.950,00	-35.000,00	-100.016,72	108.933,28	-50.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-349.227,51	-425.190,00		-220.367,25	204.822,75	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-334.206,24	-408.690,00		-176.236,06	232.453,94	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-334.206,24	-408.690,00		-176.236,06	232.453,94	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-334.206,24	-408.690,00		-176.236,06	232.453,94	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-26.324,25	-10.000,00		-10.000,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-360.530,49	-418.690,00		-186.236,06	232.453,94	

Investitionen Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
60IFM001 Zuschuss Ersatzbeschaffung Bürgerbus						
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-12.438,30	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

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

zu Kennzahl 1.1

Plan 2023

Erg. 2023

Erläuterungen:

zu 1.1: In 2023 wurden keine Umlegungsverfahren durchgeführt.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.458,75	8.000,00		8.374,10	374,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		60.501,00	60.501,00	
10	= Ordentliche Erträge	7.458,75	8.000,00		68.875,10	60.875,10	
11	- Personalaufwendungen	-29.654,34	-30.150,00		-27.430,08	2.719,92	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.150,00		0,00	1.150,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.300,00		-9.634,82	-4.334,82	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-29.654,34	-36.600,00		-37.064,90	-464,90	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-22.195,59	-28.600,00		31.810,20	60.410,20	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-22.195,59	-28.600,00		31.810,20	60.410,20	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-22.195,59	-28.600,00		31.810,20	60.410,20	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-6.800,00	-2.900,00		0,00	2.900,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-28.995,59	-31.500,00		31.810,20	63.310,20	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		70 %	50 %			
zu Kennzahl 2.1		8 / 12	10 / 16			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Die Anzahl der vollständig eingereichten Bauanträge ist in den Jahren 2022/23 noch einmal zurückgegangen. Die Antragstellenden reichen die Bauanträge unvollständig ein, um die Anträge dann aufgrund der Nachforderung von Unterlagen gezielt zu vervollständigen. Die Intention des Gesetzgebers, mit der in der BauO NRW 2018 eingeführten Rücknahmefiktion die Anzahl der vollständig eingereichten Bauanträge zu erhöhen, hat sich bislang nicht positiv ausgewirkt. Außerdem weisen viele der zwar vollständig eingereichten Anträge dennoch Mängel auf, die dann im Rahmen der endgültigen Bearbeitung zu Nachforderungen führen. Dies wirkt sich gleichermaßen auf die Gesamtbearbeitungszeiten aus, die Nachforderung wird lediglich zu einem späteren Zeitpunkt erforderlich.
- zu 2.1: Neben den unter 1.1. genannten wirkt sich auch die mehrfache Änderung der BauO NRW auf die Bearbeitungszeiten aus. Zum einen sind Softwareanpassungen und Schulungen in erhöhtem Maße erforderlich, zum anderen werden die neuen Vorschriften bei den Antragstellenden in den Bauanträgen noch nicht konsequent berücksichtigt. Häufig werden Anträge unter Zugrundelegung überholter Rechtsvorschriften gestellt. Dies wiederum führt zu Nachforderungen und entsprechendem Beratungsaufwand.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.587,00	7.600,00		7.587,00	-13,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	397.440,95	400.000,00		670.697,65	270.697,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	8.000,00		6.053,45	-1.946,55	
10	= Ordentliche Erträge	405.027,95	415.600,00		684.338,10	268.738,10	
11	- Personalaufwendungen	-606.215,47	-768.280,00		-609.213,40	159.066,60	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.093,69	-29.100,00		-11.915,84	17.184,16	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.245,00	-10.000,00		-10.570,00	-570,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.224,00	-11.700,00		-9.712,43	1.987,57	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-633.778,16	-819.080,00		-641.411,67	177.668,33	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-228.750,21	-403.480,00		42.926,43	446.406,43	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-228.750,21	-403.480,00		42.926,43	446.406,43	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-228.750,21	-403.480,00		42.926,43	446.406,43	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-61.200,00	-71.600,00		-74.184,00	-2.584,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-289.950,21	-475.080,00		-31.257,57	443.822,43	

Investitionen Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
60EDV002 Software Baugenehmigungsverfahren 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-30.000,00		-3.010,70	26.989,30	-26.989,30
60EDV005 Digitalisierung von Bauakten 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-160.000,00		0,00	160.000,00	-160.000,00
60IFM002 Investitionszuschuss Schuppenstraße 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-62.100,00	-62.100,00	0,00	62.100,00	-62.100,00

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
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. Mit Inkrafttreten des neuen Denkmalschutzgesetzes am 01.06.2022 haben sich umfangreiche Änderungen hinsichtlich der Zuständigkeiten und dem Ablauf des Unterschutzstellungsverfahrens ergeben. Dies wird auch zu einer Anhebung der Stellenanteile für den Denkmalschutz führen, die Rahmenbedingungen hierzu müssen allerdings noch festgelegt werden. Wenn die Rahmenbedingungen und die Aufgabenzuteilung abschließend geklärt sind, kann voraussichtlich wieder mit der turnusmäßigen Überprüfung begonnen werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		3.125,26	3.125,26	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00		3.125,26	3.125,26	
11	- Personalaufwendungen	-18.339,62	-24.110,00		-17.496,14	6.613,86	
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	-179,55	-850,00		-717,90	132,10	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.519,17	-29.560,00		-18.214,04	11.345,96	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.519,17	-29.560,00		-15.088,78	14.471,22	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-18.519,17	-29.560,00		-15.088,78	14.471,22	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.519,17	-29.560,00		-15.088,78	14.471,22	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-800,00	-2.200,00		0,00	2.200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-19.319,17	-31.760,00		-15.088,78	16.671,22	

Budget 70:

Bauen und Umwelt

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.139.348,01	2.899.050,00	12.500,00	4.368.866,77	1.469.816,77	14.221,95
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.614.217,44	1.571.300,00		1.630.924,28	59.624,28	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	908.587,06	864.865,00		822.218,23	-42.646,77	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.080,36	53.150,00		89.999,13	36.849,13	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.039.184,68	883.910,00		1.221.782,55	337.872,55	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	56.300,55	24.500,00		41.998,50	17.498,50	
10	= Ordentliche Erträge	6.839.718,10	6.296.775,00		8.175.789,46	1.879.014,46	
11	- Personalaufwendungen	-4.861.949,06	-5.888.650,00		-5.263.387,54	625.262,46	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.719.420,21	-11.825.239,91	-779.189,91	-8.810.867,41	3.014.372,50	-1.100.323,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.555.774,60	-6.530.700,00		-6.569.534,16	-38.834,16	
15	- Transferaufwendungen	-324.324,59	-487.067,80	-31.267,80	-392.421,08	94.646,72	-77.920,89
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.397.962,95	-2.621.028,85	-44.748,85	-2.132.991,53	488.037,32	-126.756,15
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.859.431,41	-27.352.686,56		-23.169.201,72	4.183.484,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-15.019.713,31	-21.055.911,56		-14.993.412,26	6.062.499,30	
19	+ Finanzerträge	51.720,24	0,00		0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-51.709,52	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	10,72	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-15.019.702,59	-21.055.911,56		-14.993.412,26	6.062.499,30	
23	+ Außerordentliche Erträge	826.216,92	3.189.480,00		0,00	-3.189.480,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	826.216,92	3.189.480,00		0,00	-3.189.480,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-14.193.485,67	-17.866.431,56		-14.993.412,26	2.873.019,30	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.715.691,97	10.978.013,00		10.528.093,55	-449.919,45	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.842.192,04	-3.596.648,00		-3.238.126,83	358.521,17	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-7.319.985,74	-10.485.066,56		-7.703.445,54	2.781.621,02	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Wirkungsziele

Brücken

1. Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch Brückenkontrollen nach DIN 1076 (jährliche Besichtigung und Durchführung von Nebenuntersuchungen in drei- und Hauptuntersuchungen in 6-jährlichem Rhythmus -nächste Hauptprüfung in 2024.)
2. Durch die Brückenhauptprüfungen sind zahlreiche Brücken im Außenbereich und einzelne im Innenbereich in der Tragfähigkeit reduziert worden und daher nur eingeschränkt nutzbar. Diese Brücken sind sukzessive umzubauen bzw. zu sanieren, um die Tragfähigkeiten entsprechend der angestrebten Nutzung wiederherzustellen.

Straßen

3. Gewährleistung der Verkehrssicherheit für die Benutzer sämtlicher Verkehrsanlagen (Straßen, Radwege, Gehwege) im Stadtgebiet durch Instandhaltung, Sanierung oder Ausbau aller Stadtstraßen, so dass sich langfristig alle Verkehrsanlagen (rd. 1.333.000 m²) in einer mindestens ausreichenden Zustandsklasse befinden.
Zur Erreichung ist auf Grundlage der Zustandserfassung (Befahrung und Auswertung in 5-jährlichem Rhythmus) ein Konzept für Instandhaltung, Sanierung und Ausbau zu entwickeln und der Finanzbedarf zu ermitteln.
4. Gewährleistung der Verkehrssicherheit in den Wintermonaten mittels Durchführung des Winterdienstes im gesetzlich notwendigen Rahmen.
5. Sicherstellung einer wirtschaftlichen Führung der Straßenbeleuchtung, Überwachung von Betrieb und Wartung.
6. Fortschreibung des Baumkatasters der straßenbegleitenden Bäume.
Durchführung regelmäßiger Kontrollen und Pflegearbeiten.

Wege im Außenbereich

7. Gewährleistung der Verkehrssicherheit der Wege im Außenbereich. Zur Erreichung sind auf Grundlage des Wegekonzeptes Ansätze für Instandhaltung, Sanierung und Ausbau zu entwickeln und der Finanzbedarf zu ermitteln.
8. Fortschreibung des Baum- und Wallheckenkatasters (Bäume an Wegen im Außenbereich)
Durchführung regelmäßiger Kontrollen und Pflegearbeiten.

Kennzahlen

- 1.1. Anteil Brücken der Zustandsklassen 3,0 - 4,0 an der Gesamtanzahl in %
- 2.1 Verhältnis zu verstärkender Brücken an der Gesamtanzahl in %
- 3.1 Anteil Straßen der Zustandsklasse 4 und 5 an der Gesamtfläche in %
- 5.1 Anteil Straßenleuchten mit LED-Technik am Gesamtbestand in %

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		3,8 %	3,8 %			
zu Kennzahl 2.1		20,4 %	23,1 %			
zu Kennzahl 3.1		9,4 %	16,5 %			
zu Kennzahl 5.1		> 65,1 %	92,2 %			

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.

Jahresabschluss 2023

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	%
2023	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 2023 werden 16,5 % der Straßenflächen in der Straßendatenbank mit den Noten 4 (ausreichend = 14,2 %) und 5 (ungenügend = 2,3 %) bewertet. Somit ergeben sich deutliche Veränderungen gegenüber der letzten Befahrung im Jahr 2019.

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
2023	5479	5049	92,2

Der starke Anstieg im Jahr 2023 beruht darauf, dass neben der Neubeschaffung von Leuchten im Rahmen der Billikeitsrichtlinie zur Energieeinsparung 1340 Stück alte Leuchtmittel gegen LED-bestückte Retrofit-Leuchtmittel ausgetauscht worden sind.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.019.578,50	960.500,00	12.500,00	1.024.302,04	63.802,04	14.221,95
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.612.902,44	1.571.300,00		1.630.924,28	59.624,28	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.154,64	5.530,00		16.207,20	10.677,20	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.651,21	1.600,00		1.522,65	-77,35	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	420.037,80	364.610,00		376.131,31	11.521,31	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	42.600,20	14.500,00		32.221,21	17.721,21	
10	= Ordentliche Erträge	3.103.924,79	2.918.040,00		3.081.308,69	163.268,69	
11	- Personalaufwendungen	-516.543,21	-573.740,00		-531.365,88	42.374,12	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.535.643,45	-3.331.221,57	-372.511,57	-1.954.424,89	1.376.796,68	-241.503,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.495.250,09	-3.606.600,00		-3.572.551,16	34.048,84	
15	- Transferaufwendungen	-81.203,19	-191.300,00	-13.000,00	-142.559,42	48.740,58	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-392.932,68	-799.870,00		-411.939,11	387.930,89	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.021.572,62	-8.502.731,57		-6.612.840,46	1.889.891,11	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.917.647,83	-5.584.691,57		-3.531.531,77	2.053.159,80	
19	+ Finanzerträge	51.720,24	0,00		0,00	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-51.709,52	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	10,72	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.917.637,11	-5.584.691,57		-3.531.531,77	2.053.159,80	
23	+ Außerordentliche Erträge	3.880,00	346.200,00		0,00	-346.200,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	3.880,00	346.200,00		0,00	-346.200,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.913.757,11	-5.238.491,57		-3.531.531,77	1.706.959,80	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.763.543,99	-2.224.100,00		-2.097.494,04	126.605,96	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.677.301,10	-7.462.591,57		-5.629.025,81	1.833.565,76	

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
70BEL001 Straßenbeleuchtung: allg. Erneuerung 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-457.273,88	-355.827,58	-28.327,58	-318.848,66	36.978,92	-35.860,83
70BEL002 Straßenbeleuchtung: Marktplatz 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.495,00	-283.339,67	-283.339,67	-156.361,48	126.978,19	-126.978,19
70BGA008 Installation von Geschwindigkeitsanzeigen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00		-20.447,77	29.552,23	-29.552,23
70BRÜ001 Erneuerung von Brücken 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-107.698,83	-296.000,00		0,00	296.000,00	-296.000,00
70EDV004 Software Aufbruchmanagement (Web-Plattform) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-2.290,75	12.709,25	
70EDV005 Software Beitragserhebung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-21.100,00		0,00	21.100,00	-21.100,00
70GRD001 Straßen- und Wegeparzellen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	2.295,69 97.279,30 -2.068,81	0,00 5.000,00 -5.000,00		0,00 0,00 -6.185,85	0,00 -5.000,00 -1.185,85	
70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	194.000,00 20.597,42 -438.841,92 -9.057,85	911.416,32 14.700,00 -1.621.332,63 -25.000,00	309.416,32 84.000,00 -593.832,63 -25.000,00	108.100,00 6.617,76 -551.640,46 -72.273,05	-803.316,32 -8.082,24 1.069.692,17 -47.273,05	656.493,95 -1.070.453,34 -23.703,25
70SON012 Erneuerung Parkleitsystem 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -50.556,70	85.500,00 -37.800,00	85.500,00 -37.800,00	0,00 0,00	-85.500,00 37.800,00	85.500,00 -37.800,00
70SON014 NaturBERKEL Los II: Städtebauliche Maßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-32.000,00		0,00	32.000,00	
70SON017 Fahrradabstellanlagen Innenstadt 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	93.000,00 -74.689,28	84.000,00 -83.727,37	84.000,00 -83.727,37	2.000,00 -83.727,37	-82.000,00 0,00	
70SON019 Einrichtung von Fahrrad-Servicestationen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	9.700,00 -8.028,44	0,00 -3.500,00		0,00 -505,68	0,00 2.994,32	
70SON020 Ausstattung Fahrradabstellanlage Bahnhofpunkt SZ 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00		0,00	20.000,00	-20.000,00
70STR003 Ortsdurchfahrt Lette 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	158.400,00 -412.387,22 0,00 -18.300,38	237.400,00 -101.407,34 -25.000,00 -30.000,00		237.400,00 -80.902,46 0,00 0,00	0,00 20.504,88 25.000,00 30.000,00	
70STR016 Kleinere Straßenbaumaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00		0,00	20.000,00	
70STR019 Zuschuss an die SEG - Infrastrukturvermögen IPNW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 422.773,31 -422.773,31	5.000,00 0,00 -5.000,00		0,00 2.878,19 -2.878,19	-5.000,00 2.878,19 2.121,81	
70STR020 Ablösebeiträge für Stellplätze u. Garagen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	239.056,00	10.000,00		0,00	-10.000,00	
70STR045 Alexanderstraße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	85.914,21	3.300,00		5.300,52	2.000,52	
70STR061 Rekener Straße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.400,00	0,00		1.234,96	1.234,96	
70STR062 Bau Parkplatz Rekener Straße (bish. Bahngelände) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-59.500,00		0,00	59.500,00	-62.335,02

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
70STR064 Umgestaltung Dülmener Straße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52,00	0,00		0,00	0,00	
70STR065 Erlenweg: Erschließung neuer Gewerbeflächen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-25.932,53 -2.998,14	-47.176,45 0,00	-47.176,45	-47.176,45 0,00	0,00 0,00	
70STR066 Baugebiet Neumühle 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00 0,00	117.000,00 -249.900,00 -21.000,00	 -249.900,00 -21.000,00	0,00 -152.900,00 0,00	-117.000,00 97.000,00 21.000,00	 -172.000,00 -21.000,00
70STR068 Wohngebiet Östlich Baakenesch 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-25.049,76 -1.462,26	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR073 Peilsweg/Baugebiet Meddingheide 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-98.000,00		0,00	98.000,00	-98.000,00
70STR074 Oldendorper Weg: Ausbau südl. Gehweg 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00	-292.000,00 -13.000,00	-30.000,00	0,00 0,00	292.000,00 13.000,00	-292.000,00 -13.000,00
70STR078 Burghof 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00	-576.600,00 -8.400,00		0,00 0,00	576.600,00 8.400,00	-576.600,00 -8.400,00
70STR082 Neubau/Umgestaltung Hinterstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	80.622,75 0,00 -37.943,24 -3.602,60	0,00 20.000,00 0,00 0,00		127.566,78 0,00 1.118,60 0,00	127.566,78 -20.000,00 1.118,60 0,00	
70STR084 Endausbau Stichweg Wienhörsterbach 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-82.949,19 0,00	0,00 -7.000,00	-7.000,00	0,00 -1.252,03	0,00 5.747,97	
70STR086 Errichtung von Bushaltestellen an der L581 (IPNW) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	25,00 0,00	0,00 -25,00	-25,00	0,00 -25,00	0,00 0,00	
70STR087 Parkplätze Davidstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.498,52 -326,40	-9.471,03 -7.911,57	-9.471,03 -7.911,57	-9.319,65 -6.805,58	151,38 1.105,99	
70STR089 DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	200.000,00 0,00 -80.733,68 0,00	11.000,00 87.400,00 0,00 -14.900,00	-14.900,00	11.000,00 0,00 -1.969,45 0,00	0,00 -87.400,00 -1.969,45 14.900,00	217.335,40 -14.900,00
70STR090 DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	288.000,00 -200.847,09 0,00	102.300,00 -1.477.943,80 -21.000,00	-1.312.943,80 -21.000,00	102.342,00 -1.004.256,24 0,00	42,00 473.687,56 21.000,00	 -473.687,56 -21.000,00
70STR091 DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-40.097,71 0,00	0,00 -13.900,00	-13.900,00	0,00 0,00	0,00 13.900,00	 -13.900,00
70STR094 Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-397.400,00	-78.177,10	-78.177,10	-78.177,10	0,00	-8.000,00
70STR097 Fußgängerüberweg Wiesenstraße/Gartenstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	14.200,00 -19.772,01	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR101 Umbau Einmündung Busspur Wiesenstraße						

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-34.500,00	-4.474,21	-4.474,21	-4.474,21	0,00	
70STR102 Philosophenweg (südwestl. Abschnitt)						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-111.600,00		0,00	111.600,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
70STR104 Barrierefreier Umbau Bushaltestelle Waldstraße						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-24.354,08	0,00		0,00	0,00	
70STR105 Optimierung Radwegeführung B 525 / K 46						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-23.500,00	-23.500,00	0,00	23.500,00	-23.500,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-2.100,00	-2.100,00	0,00	2.100,00	-2.100,00
70STR106 Erschließung Gewerbegebiet westl. Mühle Krampe						
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	520.000,00		0,00	-520.000,00	520.000,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-19.163,03	-618.336,97	-618.336,97	-20.540,98	597.795,99	-662.795,99
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-8.500,00	-8.500,00	0,00	8.500,00	-8.500,00
70STR107 Notentwässerung Süringstraße						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-63.500,00	-63.500,00	0,00	63.500,00	-63.500,00
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-63.500,00	-63.500,00	0,00	63.500,00	-63.500,00
70STR108 Darfelder Weg: Zufahrt zum Sportzentrum Nord						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-379.000,00		-9.525,82	369.474,18	-369.474,18
70WEG001 Ausbau von Wirtschaftswegen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.500,00	0,00		15.601,00	15.601,00	
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	470.000,00		0,00	-470.000,00	470.000,00
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	10.382,09	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-771.433,23	-777.094,84	-427.094,84	-446.219,62	330.875,22	-346.476,22
70WEG006 RadBahn Münsterland Coesfeld - Billerbeck						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	322.650,00		0,00	-322.650,00	322.650,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-415.000,00		-21.886,37	393.113,63	-393.113,63
70WEG008 Ausbau Wirtschaftsweg Gaupel						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-148.500,00		0,00	148.500,00	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Wirkungsziele entfällt; internes Produkt

Kennzahlen entfällt; internes Produkt

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
		-----	-----			

Teilergebnisrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.509,02	0,00		22.657,51	22.657,51	
10	= Ordentliche Erträge	8.509,02	0,00		22.657,51	22.657,51	
11	- Personalaufwendungen	-97.341,49	-105.780,00		-95.352,90	10.427,10	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-308,16	0,00		0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		-6,21	-6,21	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.649,65	-105.780,00		-95.359,11	10.420,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-89.140,63	-105.780,00		-72.701,60	33.078,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-89.140,63	-105.780,00		-72.701,60	33.078,40	
23	+ Außerordentliche Erträge	340,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	340,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-88.800,63	-105.780,00		-72.701,60	33.078,40	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-10.000,00	-9.800,00		-8.400,00	1.400,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-98.800,63	-115.580,00		-81.101,60	34.478,40	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		50 %	0%			
zu Kennzahl 3.1		0 %	0%			

Erläuterungen:

zu Kennzahl 1.1: Für die Jahre 2025/ 2026 wurden Finanzmittel im Haushalt eingestellt. Mit Begeleitung eines externen Fachbüros soll das Pflegekonzept bis Ende 2026 fertiggestellt werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.821,91	52.800,00		75.809,56	23.009,56	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.196,30	500,00		18.752,03	18.252,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.000,00	1.900,00		4.563,46	2.663,46	
10	= Ordentliche Erträge	96.018,21	55.200,00		99.125,05	43.925,05	
11	- Personalaufwendungen	-2.104,50	-2.290,00		-1.347,50	942,50	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-92.171,18	-169.230,00	-14.000,00	-69.904,95	99.325,05	-96.755,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.794,63	-75.500,00		-94.783,00	-19.283,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.747,65	-1.985,00		-3.026,58	-1.041,58	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-191.817,96	-249.005,00		-169.062,03	79.942,97	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-95.799,75	-193.805,00		-69.936,98	123.868,02	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-95.799,75	-193.805,00		-69.936,98	123.868,02	
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.500,00		0,00	-1.500,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	1.500,00		0,00	-1.500,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-95.799,75	-192.305,00		-69.936,98	122.368,02	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-258.652,05	-289.690,00		-240.314,50	49.375,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-354.451,80	-481.995,00		-310.251,48	171.743,52	

Investitionen Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
70GRD003	Grundstücksan- und -verkäufe					
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	4.134,83	5.000,00		0,00	-5.000,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00
70GRÜ003	Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)					
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.495,19	0,00		0,00	0,00
70GRÜ007	DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes					
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-76.180,38	0,00		0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-14.000,00	-14.000,00	0,00	14.000,00

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Wirkungsziele

1. Anpassung der Zahl der Kinderspielplätze an den demographischen Wandel und tatsächlichen Bedarf
2. Beibehaltung des Standards der öffentlichen Kinderspielplätze
3. Beschreibung des Pflegestandards für alle Kinderspielplätze

Kennzahlen

- 1.1 m² zu unterhaltender Spielplatzfläche je Jahr / m² Spielplatzfläche im Basisjahr 2006
- 1.2 Anzahl der Kinder in der Jahrgangsstufe 0 bis 12 Jahre in Relation zu Kinderspielplätzen im Stadtgebiet
- 3.1 Aufwand je potenziellen Nutzer Kinder und Jugendliche 0 bis 12 Jahre

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		69,26 %	69,26			
zu Kennzahl 1.2		91	108			
zu Kennzahl 3.1		59,76 €	43,76			

Erläuterungen:

zu Kennzahl 1.1: Im Jahr 2023 sind keine neuen Spielplätze entstanden bzw weggefallen, so dass sich die zu unterhaltende Spielplatzfläche nicht verändert hat.

Zu Kennzahl 1.2.: Bei der Berechnung wurde die Anzahl der Kinder in der Jahrgangsstufe 0 bis 12 zum 31.12.2023 mit 4.100 Kindern zugrunde gelegt. Tatsächlich waren jedoch in dieser Jahrgangsstufe am 31.12.2023. Insgesamt 4853 Kinder in Coesfeld und dem Ortsteil Lette gemeldet. Bei gleichbleibender Anzahl an Kinderspielplätzen ist die Erhöhung der Anzahl der Kinder in Relation zu den Kinderspielplätzen begründet.

Zu Kennzahl 1.3: Die Erhaltung des angenommenen Aufwandes und die Verbesserung der Kennzahl 1.2 haben den positiven Effekt nach sich gezogen.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.934,86	25.700,00		39.265,16	13.565,16	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.315,00	0,00		0,00	0,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.385,43	9.000,00		2.059,64	-6.940,36	
10	= Ordentliche Erträge	46.635,29	34.700,00		41.324,80	6.624,80	
11	- Personalaufwendungen	-2.266,82	-2.340,00		-2.231,74	108,26	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40.705,68	-96.050,00	-60.000,00	-38.850,32	57.199,68	-60.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-77.614,14	-58.500,00		-81.053,00	-22.553,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.201,00	-870,00		-1.200,00	-330,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-121.787,64	-157.760,00		-123.335,06	34.424,94	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-75.152,35	-123.060,00		-82.010,26	41.049,74	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-75.152,35	-123.060,00		-82.010,26	41.049,74	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-75.152,35	-123.060,00		-82.010,26	41.049,74	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-172.983,93	-244.100,00		-174.787,20	69.312,80	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-248.136,28	-367.160,00		-256.797,46	110.362,54	

Investitionen Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
70KSP001 Spielgeräte für Kinderspielplätze						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-2.653,70	-2.653,70	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-58.413,83	-65.651,21	-5.651,21	-57.578,38	8.072,83	-4.424,42
70KSP006 Aufwertung Spielplatz Meddingheide						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-34,24	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-59.565,76	-59.565,76	0,00	59.565,76	-59.565,76
70SON018 DIEK Lette: Dirtpark						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	239.994,35	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-18.514,73	-302.695,84	-302.695,84	-35.992,76	266.703,08	-291.703,08
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1		15	21			
zu Kennzahl 2		24	26			

Teilergebnisrechnung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.118,00	189.350,00		74.778,79	-114.571,21	
10	= Ordentliche Erträge	96.118,00	189.350,00		74.778,79	-114.571,21	
11	- Personalaufwendungen	-157.037,16	-169.620,00		-168.128,39	1.491,61	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-52.975,91	-215.895,50	-20.785,50	-34.962,19	180.933,31	-150.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.375,00	-2.400,00		-2.910,00	-510,00	
15	- Transferaufwendungen	-35.906,40	-68.267,80	-18.267,80	-33.017,14	35.250,66	-35.250,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.881,94	-23.000,00		-17.248,64	5.751,36	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-252.176,41	-479.183,30		-256.266,36	222.916,94	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-156.058,41	-289.833,30		-181.487,57	108.345,73	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-156.058,41	-289.833,30		-181.487,57	108.345,73	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-156.058,41	-289.833,30		-181.487,57	108.345,73	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-13.200,00	-15.800,00		-16.576,00	-776,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-169.258,41	-305.633,30		-198.063,57	107.569,73	

Investitionen Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
70BGA007 Beschaffung von 4 Elektro-Lastenrädern 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.030,00	0,00		0,00	0,00	
70KLI001 Beschaffung von Lastenradboxen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-43.700,00	-43.700,00	-42.816,45	883,55	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
		-----	-----			

Teilergebnisrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.277,70	34.300,00		34.277,70	-22,30	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.680,17	1.735,00		2.680,16	945,16	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.337,14	4.900,00		5.231,45	331,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.655,00	30.500,00		75.565,00	45.065,00	
10	= Ordentliche Erträge	69.950,01	71.435,00		117.754,31	46.319,31	
11	- Personalaufwendungen	-14.771,58	-14.930,00		-13.787,10	1.142,90	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.087,14	-2.000,00		-514,31	1.485,69	
15	- Transferaufwendungen	-33.066,00	-33.100,00		-33.066,00	34,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-394,22	-750,00		-408,68	341,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-49.318,94	-50.780,00		-47.776,09	3.003,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	20.631,07	20.655,00		69.978,22	49.323,22	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	20.631,07	20.655,00		69.978,22	49.323,22	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	20.631,07	20.655,00		69.978,22	49.323,22	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-13.027,10	-21.100,00		-17.768,05	3.331,95	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	7.603,97	-445,00		52.210,17	52.655,17	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl a)		100 %	97 %			

Teilergebnisrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.302,00	47.300,00		47.304,00	4,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.300,69	2.300,00		2.300,69	0,69	
10	= Ordentliche Erträge	49.602,69	49.600,00		49.604,69	4,69	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-51.637,73	-82.552,00	-19.052,00	-42.651,82	39.900,18	-11.084,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.103,00	-56.100,00		-56.108,00	-8,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.513,41	-18.415,00		-19.036,00	-621,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-116.254,14	-157.067,00		-117.795,82	39.271,18	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-66.651,45	-107.467,00		-68.191,13	39.275,87	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-66.651,45	-107.467,00		-68.191,13	39.275,87	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-66.651,45	-107.467,00		-68.191,13	39.275,87	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-636,20	-11.000,00		-721,65	10.278,35	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-67.287,65	-118.467,00		-68.912,78	49.554,22	

Investitionen Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
70HOC007 Stromanschluss HRB Kalksbecker Heide						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-10.000,00	0,00	25.000,00	-25.000,00
70HOC008 Gewerbegebiet Letter Bülten						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	467.000,00	467.000,00	0,00	-467.000,00	467.000,00
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-322.607,50	-36.000,00	-36.000,00	0,00	36.000,00	-36.000,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-180,00	-1.206.000,00	-1.206.000,00	-1.081.500,00	124.500,00	-221.500,00

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 3.1		65 %	77,3 %			
zu Kennzahl 3.2		13,50 €/m²	11,92 €/m²			
zu Kennzahl 4		---	---			
zu Kennzahl 5		913 €	2.300 €			

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 wurde erneut reduziert auf 65 % von einem laut KGSt zu erreichendem Zielwert von 100 %. Es liegt eine Erreichung von 77,3 % vor, welche eine Steigerung vorweist. Eine Zielerreichung von 100 % liegt allerdings nicht vor. 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 2023 wurde keine Planzahl angegeben, von daher können keine Abweichungen benannt werden.
- Zu 5: Die pauschale Zuschusszahlung für das Jahr 2023 beträgt 78.203 €. Im Jahr 2023 fanden 34 Veranstaltungen statt.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.311.432,24	1.222.500,00		2.663.999,35	1.441.499,35	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	833.960,96	806.300,00		731.794,15	-74.505,85	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.169,12	10.200,00		12.830,39	2.630,39	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	576.370,60	480.900,00		751.055,31	270.155,31	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.314,92	0,00		7.717,65	7.717,65	
10	= Ordentliche Erträge	2.745.247,84	2.519.900,00		4.167.396,85	1.647.496,85	
11	- Personalaufwendungen	-1.768.464,24	-2.080.970,00		-1.891.931,62	189.038,38	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.763.033,17	-7.092.597,26	-281.397,26	-5.875.373,78	1.217.223,48	-530.805,41
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.404.240,33	-2.271.500,00		-2.279.905,00	-8.405,00	
15	- Transferaufwendungen	-132.444,14	-142.800,00		-141.254,50	1.545,50	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-741.235,84	-1.551.025,85	-43.925,85	-1.446.902,70	104.123,15	-65.348,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.809.417,72	-13.138.893,11		-11.635.367,60	1.503.525,51	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.064.169,88	-10.618.993,11		-7.467.970,75	3.151.022,36	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-7.064.169,88	-10.618.993,11		-7.467.970,75	3.151.022,36	
23	+ Außerordentliche Erträge	606.511,11	2.642.450,00		0,00	-2.642.450,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	606.511,11	2.642.450,00		0,00	-2.642.450,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.457.658,77	-7.976.543,11		-7.467.970,75	508.572,36	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.066.000,00	7.531.723,00		7.531.200,00	-523,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-470.717,37	-620.558,00		-527.416,71	93.141,29	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	137.623,86	-1.065.378,11		-464.187,46	601.190,65	

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
70BGA001 Beschaffung von bewegl. Vermögen (ZGM) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-51.718,98	-13.000,00		-2.692,75	10.307,25	
70EDV006 Digitalisierungsmaßnahmen für Energiemanagement 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00	-10.000,00
70GEB009 Veräußerung von Gebäuden u. Grundstücken 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	2.950.000,00		3.065.000,00	115.000,00	
70GEB032 Erweiterung der ehem. Jakobischule 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	7.649,89 -1.061,09 -62.226,21	0,00 0,00 -15.000,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 15.000,00	
70GEB034 Sanierung und Umbau Schulzentrum 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	564.300,00 -3.956.318,91	4.382.400,00 -17.076.532,09	2.338.400,00 -5.226.532,09	1.358.900,00 -7.089.085,54	-3.023.500,00 9.987.446,55	3.023.500,00 -9.987.446,55
70GEB042 Kleinere Baumaßnahmen an Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-13.028,12 -23.924,95	-50.000,00 0,00		0,00 -17.502,64	50.000,00 -17.502,64	
70GEB048 DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	70.566,93 -122.114,93	360.000,00 -641.661,70		506.258,07 -566.725,79	146.258,07 74.935,91	
70GEB049 Erwerb von Gebäuden und Grundstücken in 2023 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-600.000,00		0,00	600.000,00	
70GEB055 Erweiterung und Umbau Heriburg-Gymnasium 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-125.570,19	-50.000,00	-50.000,00	-88.452,57	-38.452,57	
70GEB057 Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-593.240,80 0,00 -54.459,07	0,00 -1.100.000,00 0,00		0,00 -30.595,73 -30.598,67	0,00 1.069.404,27 -30.598,67	
70GEB058 Erweiterung Kita "Die Arche" 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -358.863,33	584.500,00 -2.183.125,95		0,00 -694.073,50	-584.500,00 1.489.052,45	
70GEB059 Erweiterung u. Modernisierung Maria-Frieden-Schule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-266.276,55	-1.425.322,13	-525.322,13	-652.213,08	773.109,05	-773.109,05
70GEB061 DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-130.271,56	-1.646.001,97	-633.001,97	-669.844,80	976.157,17	-976.157,17
70GEB064 Erweiterung Freiherr-vom-Stein-Realschule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.900,17	-20.000,00	-20.000,00	-39,84	19.960,16	-19.960,16
70GEB066 Notstromversorgung 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.401,57 -56.476,20	-22.400,00 -117.600,00		-12.201,62 -40.533,63	10.198,38 77.066,37	
70GEB067 Umbau KG Th.-Heuss-Realschule für Archiv 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-155.871,55	-530.128,45	-275.128,45	-64.049,37	466.079,08	-466.079,08
70GEB070 Umbau Serverraum Rathaus 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-28.646,30	0,00		0,00	0,00	
70GEB073 Umbau Fahrradabstellanlage Stadtschloss 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00		-16.016,17	-1.016,17	
70GEB074 Ausstattung städt. Gebäude mit PV-Anlagen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00 0,00	935.500,00 -1.100.000,00 0,00		0,00 0,00 -852.984,47	-935.500,00 1.100.000,00 -852.984,47	739.100,00 -247.015,53
70GEB078 Herrichtung OGS-Raum Ludgerischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00		-6.722,70	3.277,30	
70GEB079 Herrichtung Dachgeschoss Kita Osterwicker Str. 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-67.500,00		0,00	67.500,00	-67.500,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
70GEB080 Netzabdeckung Fußballplatz Martin-Luther-Schule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-16.000,00		-26.459,21	-10.459,21	
70IFM001 Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	448.100,00 -114.982,71 -210.432,38	0,00 0,00 -5.000,00		0,00 0,00 -4.192,24	0,00 0,00 807,76	
70IFM003 Zuschuss behindertengerechtes WC Lambertikirche 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-46.085,07	-46.085,07	-50.329,37	-4.244,30	
70KFZ004 Schaffung Lademöglichkeiten für Dienstfahrzeuge 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00 0,00	0,00 -25.000,00 0,00		3.000,00 0,00 -15.906,05	3.000,00 25.000,00 -15.906,05	-10.673,13
70SON021 Mietkautionen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.256,00	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		35 %	36,24 %			
zu Kennzahl 2.1		72 %	61,87 %			
zu Kennzahl 2.2		18 %	16,58 %			

Erläuterungen:

zu 2.1: Die Halle I im Schulzentrum wurde als Flüchtlingsunterkunft bis 30.04.2023 genutzt.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.15 BgA Sportstätten							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.162,82	2.000,00		2.406,65	406,65	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.594,99	50.800,00		52.784,69	1.984,69	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.980,13	0,00		3.544,92	3.544,92	
10	= Ordentliche Erträge	208.737,94	52.800,00		58.736,26	5.936,26	
11	- Personalaufwendungen	-9.542,69	-9.640,00		-9.732,45	-92,45	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-796.639,91	-418.121,43	-5.221,43	-398.659,02	19.462,41	-10.174,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.288,24	-5.000,00		-5.810,00	-810,00	
15	- Transferaufwendungen	-41.704,86	-51.600,00		-42.524,02	9.075,98	-42.670,23
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145.237,71	-147.163,00	-823,00	-123.589,77	23.573,23	-61.407,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	-998.413,41	-631.524,43		-580.315,26	51.209,17	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-789.675,47	-578.724,43		-521.579,00	57.145,43	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-789.675,47	-578.724,43		-521.579,00	57.145,43	
23	+ Außerordentliche Erträge	161.969,62	109.330,00		0,00	-109.330,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	161.969,62	109.330,00		0,00	-109.330,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-627.705,85	-469.394,43		-521.579,00	-52.184,57	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.409,27	27.800,00		34.681,78	6.881,78	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-109.431,40	-120.000,00		-114.446,26	5.553,74	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-705.727,98	-561.594,43		-601.343,48	-39.749,05	

Investitionen Produkt 70.15 BgA Sportstätten						
Stadt Coesfeld						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
70BGA004	Beschaffung von bewegl. Vermögen (BgA)					
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.260,24	-30.808,98	-3.808,98	-4.082,75	26.726,23
70GEB032	Erweiterung der ehem. Jakobischule					
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.594,00	0,00		0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 2.1		80 %	30%			

Erläuterungen:

zu 2.1 : Die angestrebten 80% konnten in 2023 nicht verwirklicht werden. Durch Personalwechsel auf der Stelle der Kosten- und Leistungsrechnung am Baubetriebshof und der Verarbeitung der Daten des Grünflächenkatasters beim FB 60 sind Teile noch zu ergänzen. Eine Fertigstellung wird erst mit Vorliegen des Pflegekonzeptes 2026 möglich sein.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	361.719,98	364.600,00		406.723,52	42.123,52	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.113,18	34.150,00		45.456,44	11.306,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.141,15	6.000,00		10.922,55	4.922,55	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	414.974,31	405.750,00		463.102,51	57.352,51	
11	- Personalaufwendungen	-2.293.877,37	-2.929.340,00		-2.549.509,96	379.830,04	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-385.217,88	-417.572,15	-6.222,15	-395.526,13	22.046,02	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-420.109,17	-455.100,00		-476.414,00	-21.314,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.818,50	-77.950,00		-109.633,84	-31.683,84	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.201.022,92	-3.879.962,15		-3.531.083,93	348.878,22	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.786.048,61	-3.474.212,15		-3.067.981,42	406.230,73	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.786.048,61	-3.474.212,15		-3.067.981,42	406.230,73	
23	+ Außerordentliche Erträge	53.516,19	90.000,00		0,00	-90.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	53.516,19	90.000,00		0,00	-90.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.732.532,42	-3.384.212,15		-3.067.981,42	316.230,73	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.618.282,70	3.418.490,00		2.962.211,77	-456.278,23	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-30.000,00	-40.500,00		-40.202,42	297,58	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-144.249,72	-6.222,15		-145.972,07	-139.749,92	

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 70.20 Baubetriebshof						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
70EDV001 Beschaffung von EDV -Baubetriebshof- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-14.000,00		-8.645,17	5.354,83	
70GEB001 Baumaßnahmen Baubetriebshof 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	-13.000,00 0,00		0,00 -11.289,35	13.000,00 -11.289,35	
70KFZ001 Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	102.710,00 -553.130,74	5.000,00 -479.071,05		51.717,00 -355.466,44	46.717,00 123.604,61	-78.430,87

Budget 90:

Kostenrechnende Einrichtungen

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.799,43	128.200,00		112.423,60	-15.776,40	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.990.592,98	3.222.730,00		3.317.737,40	95.007,40	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.737,85	52.000,00		57.549,79	5.549,79	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481.606,81	520.060,00		225.717,73	-294.342,27	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.221,52	3.300,00		3.096,28	-203,72	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		622,05	622,05	
10	= Ordentliche Erträge	3.633.958,59	3.926.290,00		3.717.146,85	-209.143,15	
11	- Personalaufwendungen	-109.171,83	-109.270,00		-109.380,80	-110,80	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.771.354,23	-3.344.440,00		-3.187.123,12	157.316,88	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-156.968,00	-185.500,00		-159.681,14	25.818,86	
15	- Transferaufwendungen	-237.849,43	-235.000,00		-259.305,27	-24.305,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-432.449,12	-78.900,00		-52.309,60	26.590,40	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.707.792,61	-3.953.110,00		-3.767.799,93	185.310,07	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-73.834,02	-26.820,00		-50.653,08	-23.833,08	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-73.834,02	-26.820,00		-50.653,08	-23.833,08	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-73.834,02	-26.820,00		-50.653,08	-23.833,08	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.058,60	117.200,00		127.529,78	10.329,78	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-226.878,85	-301.700,00		-257.076,65	44.623,35	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-181.654,27	-211.320,00		-180.199,95	31.120,05	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl a)		68,53 €	72,03 €			

Erläuterungen:

zu a): Die Kosten der Abfallentsorgung pro Einwohner errechnen sich unter Berücksichtigung des tatsächlichen Betriebsergebnisses. Abweichungen zwischen den im Rahmen der Planaufstellung geschätzten und dann tatsächlich angefallenen Tonnagen sowie den erzielten Erlösen, die abhängig vom monatlichen Marktpreis sind, verändern das Ergebnis

Teilergebnisrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.342.867,50	2.493.180,00		2.627.994,97	134.814,97	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.737,85	52.000,00		57.549,79	5.549,79	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481.606,81	520.060,00		225.717,73	-294.342,27	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.483,39	1.600,00		1.120,96	-479,04	
10	= Ordentliche Erträge	2.875.695,55	3.066.840,00		2.912.383,45	-154.456,55	
11	- Personalaufwendungen	-52.637,48	-51.140,00		-55.264,47	-4.124,47	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.393.711,93	-2.896.500,00		-2.786.932,18	109.567,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-367.808,13	-22.100,00		-5.057,26	17.042,74	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.814.157,54	-2.969.740,00		-2.847.253,91	122.486,09	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	61.538,01	97.100,00		65.129,54	-31.970,46	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	61.538,01	97.100,00		65.129,54	-31.970,46	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	61.538,01	97.100,00		65.129,54	-31.970,46	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-80.053,58	-97.100,00		-85.098,91	12.001,09	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-18.515,57	0,00		-19.969,37	-19.969,37	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		12,45 €	10,73			
zu Kennzahl 1.2		0,87 €	0,87			

Erläuterungen:

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

Teilergebnisrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330.986,18	421.050,00		366.229,12	-54.820,88	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		249,60	249,60	
10	= Ordentliche Erträge	330.986,18	421.050,00		366.478,72	-54.571,28	
11	- Personalaufwendungen	-29.708,64	-30.550,00		-28.529,30	2.020,70	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-331.863,50	-373.000,00		-361.256,55	11.743,45	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.041,97	-1.000,00		-681,25	318,75	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-379.614,11	-404.550,00		-390.467,10	14.082,90	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-48.627,93	16.500,00		-23.988,38	-40.488,38	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-48.627,93	16.500,00		-23.988,38	-40.488,38	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-48.627,93	16.500,00		-23.988,38	-40.488,38	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.058,15	105.000,00		115.820,33	10.820,33	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-72.847,86	-113.000,00		-84.936,86	28.063,14	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-12.417,64	8.500,00		6.895,09	-1.604,91	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 90.30 Wasserläufe						
Wirkungsziele		1. Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.				
Kennzahlen		1.1 Zielerfüllungsgrad Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.				
Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
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 100U% erreicht werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.799,43	128.200,00		112.423,60	-15.776,40	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235.491,25	240.000,00		253.496,89	13.496,89	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51,13	0,00		38,72	38,72	
10	= Ordentliche Erträge	344.341,81	368.200,00		365.959,21	-2.240,79	
11	- Personalaufwendungen	-2.104,50	-2.290,00		-1.347,50	942,50	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-33.670,01	-56.000,00		-28.001,51	27.998,49	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-145.670,00	-174.300,00		-148.365,14	25.934,86	
15	- Transferaufwendungen	-237.849,43	-235.000,00		-259.305,27	-24.305,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.867,52	-53.300,00		-43.833,07	9.466,93	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-463.161,46	-520.890,00		-480.852,49	40.037,51	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-118.819,65	-152.690,00		-114.893,28	37.796,72	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-118.819,65	-152.690,00		-114.893,28	37.796,72	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-118.819,65	-152.690,00		-114.893,28	37.796,72	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.814,00	-19.700,00		-14.925,60	4.774,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-134.633,65	-172.390,00		-129.818,88	42.571,12	

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 90.30 Wasserläufe						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	91.000,00	452.900,00	50.000,00	129.500,00	-323.400,00	402.900,00
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-7.624,05	0,00		-436,77	-436,77	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-192.019,58	-771.500,00	-100.000,00	-172.686,82	598.813,18	-671.500,00
90WAS001 Umsetzung WRRL Innenstadt (NaturBERKEL)						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.145,45	50.827,00	50.827,00	0,00	-50.827,00	50.826,00
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-50.483,01	-61.929,60	-61.929,60	-2.085,38	59.844,22	-59.844,22
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-199,50	0,00		0,00	0,00	
90WAS002 Umsetzung WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.001.171,86	4.034.177,64	642.177,64	243.206,95	-3.790.970,69	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-1.106,00	8.894,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-40.813,12	-6.284.186,88	-2.044.186,88	-1.373.251,82	4.910.935,06	
90WAS004 Sanierung Wehranlage am Walkenbrückentor						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.800,00	0,00		0,00	0,00	
90WAS005 Bühlbach: Maßnahme nach § 74 LWG						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00		0,00	20.000,00	-20.000,00

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
		-----	-----			

Teilergebnisrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.248,05	68.500,00		70.016,42	1.516,42	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.687,00	1.700,00		1.687,00	-13,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		622,05	622,05	
10	= Ordentliche Erträge	82.935,05	70.200,00		72.325,47	2.125,47	
11	- Personalaufwendungen	-24.721,21	-25.290,00		-24.239,53	1.050,47	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.108,79	-18.940,00		-10.932,88	8.007,12	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.298,00	-11.200,00		-11.316,00	-116,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.731,50	-2.500,00		-2.738,02	-238,02	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-50.859,50	-57.930,00		-49.226,43	8.703,57	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	32.075,55	12.270,00		23.099,04	10.829,04	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	32.075,55	12.270,00		23.099,04	10.829,04	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	32.075,55	12.270,00		23.099,04	10.829,04	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.000,45	12.200,00		11.709,45	-490,55	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-58.163,41	-71.900,00		-72.115,28	-215,28	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-16.087,41	-47.430,00		-37.306,79	10.123,21	

Investitionen Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette						
Stadt Coesfeld						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz
90GRÜ002	Erweiterung Bereich Urnengrabfelder					
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-3.000,00		-2.048,12	951,88

Budget 20:

Finanzen und Controlling

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	67.561.895,62	58.402.000,00		67.271.659,77	8.869.659,77	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.948.815,69	5.672.000,00		5.840.824,44	168.824,44	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	532,95	500,00		463,50	-36,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.894,24	32.800,00		15.275,51	-17.524,49	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.224.902,55	1.952.700,00		2.662.877,00	710.177,00	
10	= Ordentliche Erträge	75.745.041,05	66.060.000,00		75.791.100,22	9.731.100,22	
11	- Personalaufwendungen	-1.177.716,56	-1.369.610,00		-1.252.753,82	116.856,18	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.077,94	-87.270,00	-18.000,00	-28.954,37	58.315,63	
15	- Transferaufwendungen	-18.519.427,13	-18.926.000,00		-19.677.231,21	-751.231,21	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.574.463,72	-549.720,00		-2.106.532,95	-1.556.812,95	-23.554,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.288.685,35	-20.932.600,00		-23.065.472,35	-2.132.872,35	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	54.456.355,70	45.127.400,00		52.725.627,87	7.598.227,87	
19	+ Finanzerträge	1.485.796,24	1.115.100,00		2.232.429,55	1.117.329,55	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-147.815,95	-506.000,00		-133.526,28	372.473,72	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.337.980,29	609.100,00		2.098.903,27	1.489.803,27	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	55.794.335,99	45.736.500,00		54.824.531,14	9.088.031,14	
23	+ Außerordentliche Erträge	469.776,54	122.000,00		0,00	-122.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	469.776,54	122.000,00		0,00	-122.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	56.264.112,53	45.858.500,00		54.824.531,14	8.966.031,14	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	843.395,48	842.700,00		921.366,75	78.666,75	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-109.200,00	-116.500,00		-107.392,00	9.108,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	56.998.308,01	46.584.700,00		55.638.505,89	9.053.805,89	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		nein	ja			
zu Kennzahl 1.2		11,1 %	-----			

Erläuterungen:

zu 1.2: Da das Jahresabschlussergebnis in 2023 positiv ausgefallen ist, entstand keine negative Abweichung vom Haushaltsausgleich.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.002,55	6.000,00		4.663,83	-1.336,17	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3,10	500,00		27,87	-472,13	
10	= Ordentliche Erträge	4.005,65	6.500,00		4.691,70	-1.808,30	
11	- Personalaufwendungen	-444.556,57	-577.570,00		-488.824,17	88.745,83	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.959,91	-56.500,00	-18.000,00	-17.192,53	39.307,47	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.278,16	-14.380,00		-14.475,37	-95,37	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-461.794,64	-648.450,00		-520.492,07	127.957,93	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-457.788,99	-641.950,00		-515.800,37	126.149,63	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-457.788,99	-641.950,00		-515.800,37	126.149,63	
23	+ Außerordentliche Erträge	910,00	12.000,00		0,00	-12.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	910,00	12.000,00		0,00	-12.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-456.878,99	-629.950,00		-515.800,37	114.149,63	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-40.400,00	-42.600,00		-44.344,00	-1.744,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-497.278,99	-672.550,00		-560.144,37	112.405,63	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		0,4 %	0,1 %			
zu Kennzahl 1.2		3,5 %	0,9 %			

Erläuterungen:

Durch die in 2023 noch günstigen Bedingungen am Kapitalmarkt sowie aufgrund der nicht realisierten Kreditermächtigung konnten die Kennzahlen gegenüber dem Planwert gesenkt werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungstragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	491,17	500,00		356,95	-143,05	
10	= Ordentliche Erträge	491,17	500,00		356,95	-143,05	
11	- Personalaufwendungen	-22.864,82	-26.600,00		-25.307,40	1.292,60	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.500,00		-1.756,56	1.743,44	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-175,00	-200,00		-155,70	44,30	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.039,82	-30.300,00		-27.219,66	3.080,34	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-22.548,65	-29.800,00		-26.862,71	2.937,29	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-22.548,65	-29.800,00		-26.862,71	2.937,29	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-22.548,65	-29.800,00		-26.862,71	2.937,29	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.400,00	-2.500,00		0,00	2.500,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-24.948,65	-32.300,00		-26.862,71	5.437,29	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		Ja	Ja			

Teilergebnisrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00		20,00	20,00	
10	= Ordentliche Erträge	60,00	0,00		20,00	20,00	
11	- Personalaufwendungen	-91.118,43	-95.570,00		-77.496,00	18.074,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-12.500,00		0,00	12.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-420,00	-3.770,00		-412,20	3.357,80	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.538,43	-111.840,00		-77.908,20	33.931,80	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-91.478,43	-111.840,00		-77.888,20	33.951,80	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-91.478,43	-111.840,00		-77.888,20	33.951,80	
23	+ Außerordentliche Erträge	510,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	510,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-90.968,43	-111.840,00		-77.888,20	33.951,80	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-8.000,00	-8.900,00		-8.800,00	100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-98.968,43	-120.740,00		-86.688,20	34.051,80	

Investitionen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
20FIN001 Tilgung von Arbeitgeberdarlehen						
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	9.571,75	4.200,00		3.579,49	-620,51	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Wirkungsziele

1. Bei der renditeorientierten Gesellschaft Stadtwerke Coesfeld GmbH wird für die Wertschöpfungsstufen der Erzeugung/Gewinnung, des Netzbetriebs, der Beschaffung und des Vertriebs von Energie und Wasser sowie Dienstleistungen eine Gesamtrendite des eingesetzten Eigenkapitals erwirtschaftet.
2. Bei der infrastrukturell geprägten und nicht renditeorientierten Gesellschaft Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH werden die jährlichen Zuschussbedarfe begrenzt.
3. Beim Eigenbetrieb Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals (Stammkapital + Kapitalrücklage) erwirtschaftet.

Kennzahlen

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

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		13,24 %	13,58 %			
zu Kennzahl 1.2		0 T€	238 T€			
zu Kennzahl 2.1		8,30 €	10,55 €			
zu Kennzahl 2.2		0,24 €	0,20 €			
zu Kennzahl 3.1		3,25 %	730 T€			

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.
- zu 1.2: Der Ausschüttungsbetrag basiert auf einer Zielvereinbarung zwischen der Stadt Coesfeld und der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH und berücksichtigt dabei, dass die Gesellschaft die Verluste der Bäder- u. Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH (in 2023 voraussichtlich rd. 2,3 Mio. €) trägt. Die Zielvereinbarung sieht vor, dass die die Finanzerträge aus Beteiligungen (Windparkerträge) vollständig zur Gegenfinanzierung der Energiewendeherausforderungen im Unternehmen verbleiben und vom restlichen Gewinn 50% zur Ausschüttung gebracht werden.
- 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.
- zu 2.2: Die Kennzahl wird beeinflusst durch die Anzahl der Parkvorgänge und die damit verbundenen Erlöse sowie die Aufwendungen (überwiegend aus dem Betrieb der Marktgarage und dem Parkhaus Krankenhaus). Mit steigenden Nutzerzahlen verbessert sich das Ergebnis und damit der Zuschuss pro Parkvorgang. Auch wirken sich Veränderungen beim Aufwand positiv oder negativ auf die Kennzahl aus.
- zu 3.1: Das Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird entsprechend den Vorschriften der Gemeindeordnung NRW und der Eigenbetriebsverordnung NRW als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Danach soll der Jahresgewinn so hoch sein, dass neben angemessenen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird.
Die Bilanz des Abwasserwerkes weist zum Ende des Jahres 2023 ein Stammkapital von rund 10,2 Millionen Euro und Kapitalrücklagen von 12,2 Millionen Euro aus. Auf die Summe von 22,4 Millionen Euro wird ein vom Rat der Stadt Coesfeld festgelegter 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 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.758,79	36.800,00		0,00	-36.800,00	
10	= Ordentliche Erträge	85.758,79	36.800,00		0,00	-36.800,00	
11	- Personalaufwendungen	-16.980,18	-18.950,00		-17.821,84	1.128,16	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-126.201,55	-73.160,00		-81.001,67	-7.841,67	-23.554,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-143.181,73	-92.110,00		-98.823,51	-6.713,51	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-57.422,94	-55.310,00		-98.823,51	-43.513,51	
19	+ Finanzerträge	1.360.757,68	1.040.300,00		1.160.115,50	119.815,50	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.360.757,68	1.040.300,00		1.160.115,50	119.815,50	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.303.334,74	984.990,00		1.061.291,99	76.301,99	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.303.334,74	984.990,00		1.061.291,99	76.301,99	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.000,00	-1.800,00		0,00	1.800,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.301.334,74	983.190,00		1.061.291,99	78.101,99	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		250 %	250 %			
zu Kennzahl 1.2		550 %	550 %			
zu Kennzahl 1.3		450 %	450 %			
zu Kennzahl 2.1		100 %	95 %			
zu Kennzahl 2.2		87,5 %	86 %			
zu Kennzahl 2.3		60 %	70 %			
zu Kennzahl 2.4		87,5 %	111 %			

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. 116.500 Euro zu verzeichnen gewesen. Demgegenüber sind bei den Erträgen die Verwertungserlösen eingebrochen. Es haben sich Mindererlöse von rd. 170.500 € gegenüber der Kalkulation ergeben.
- zu 2.2: Gegenüber der Kalkulation sind nur geringe Abweichungen zu verzeichnen.
- zu 2.3: Gegenüber der Kalkulation sind rd. 12.000 € geringere Aufwendungen im Bereich der Fußgängerzonenreinigung angefallen.
- zu 2.4: Auf Grund der Berücksichtigung von Defiziten in der Kalkulation wurde mit einem voraussichtlichen Überschuss von 10.000 Euro geplant. Dieser Überschuss wurde auch annähernd erreicht.

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143,50	200,00		157,50	-42,50	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	876,50	4.000,00		3.343,00	-657,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.020,00	4.200,00		3.500,50	-699,50	
11	- Personalaufwendungen	-153.536,26	-132.720,00		-156.718,27	-23.998,27	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.121,21	-12.620,00		-11.180,35	1.439,65	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-161.657,47	-148.340,00		-167.898,62	-19.558,62	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-160.637,47	-144.140,00		-164.398,12	-20.258,12	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-160.637,47	-144.140,00		-164.398,12	-20.258,12	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-160.637,47	-144.140,00		-164.398,12	-20.258,12	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.612,59	74.700,00		57.922,60	-16.777,40	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-14.800,00	-12.400,00		-4.400,00	8.000,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-118.824,88	-81.840,00		-110.875,52	-29.035,52	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle						
Wirkungsziele		1. Wahrung der Chancengleichheit der Bewerber durch rechtssichere Abwicklung der Vergabeverfahren				
Kennzahlen		1.1 Zahl der Vergabeverfahren 1.2 Anzahl berechtigter Vergabeeinsprüche				
Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		90	55			
zu Kennzahl 1.2		0	1			

Erläuterungen:

- Zu 1.1:** Die 55 Vergaben beziehen sich auf beschränkte Ausschreibungen und öffentliche Ausschreibungen im Unterschwellenbereich sowie offene Verfahren, die EU-weit im Oberschwellenbereich von der ZVS abgewickelt worden sind. Diese Verfahren beinhalten 2023 insbesondere Verfahren rund um die Sanierung und den Umbau des Schulzentrums der Stadt Coesfeld.
Die Fachbereiche/Einrichtungen haben bestimmte Vergaben selbstständig durchgeführt. Es handelte sich dabei insbesondere um freihändige Vergaben und Verhandlungsvergaben. Die Einordnung zu diesen Verfahren richtet sich nach der Dienstanweisung zum Vergabewesen nach einer monetären Wertgrenze. Aufgrund dessen entfällt ein Teil, der ursprünglich höheren Zahl an geplanten Vergabeverfahren, aus der Zuständigkeit der ZVS.
- Zu 1.2:** Es gab einen Vergabeeinspruch bei einem offenen Verfahren im Oberschwellenbereich. Dieser ist von der zuständigen Vergabekammer eingestellt worden, da die Antragstellerin den Nachprüfungsantrag zurückgenommen hat.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungstragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.542,23	2.700,00		726,99	-1.973,01	
10	= Ordentliche Erträge	1.542,23	2.700,00		726,99	-1.973,01	
11	- Personalaufwendungen	-86.434,86	-91.280,00		-90.900,18	379,82	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.775,31	-6.420,00		-7.917,31	-1.497,31	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.715,37	-2.940,00		-2.401,23	538,77	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-93.925,54	-100.640,00		-101.218,72	-578,72	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-92.383,31	-97.940,00		-100.491,73	-2.551,73	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-92.383,31	-97.940,00		-100.491,73	-2.551,73	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-92.383,31	-97.940,00		-100.491,73	-2.551,73	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-6.000,00	-8.500,00		-8.400,00	100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-98.383,31	-106.440,00		-108.891,73	-2.451,73	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		60	0			

Erläuterungen:

zu 1.1: In 2023 sind keine Kredite zur Liquiditätssicherung notwendig gewesen. Ausschlagend hierfür sind u. a. die enormen Gewerbesteuerereinzahlungen.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,00	300,00		286,00	-14,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.858,29	23.600,00		9.527,74	-14.072,26	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.838,58	12.000,00		30.047,08	18.047,08	
10	= Ordentliche Erträge	12.026,87	35.900,00		39.860,82	3.960,82	
11	- Personalaufwendungen	-191.021,80	-206.090,00		-197.852,77	8.237,23	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-342,72	-350,00		-342,72	7,28	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.514,81	-20.400,00		-40.741,91	-20.341,91	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-219.879,33	-226.840,00		-238.937,40	-12.097,40	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-207.852,46	-190.940,00		-199.076,58	-8.136,58	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-207.852,46	-190.940,00		-199.076,58	-8.136,58	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-207.852,46	-190.940,00		-199.076,58	-8.136,58	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-18.800,00	-19.200,00		-19.896,00	-696,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-226.652,46	-210.140,00		-218.972,58	-8.832,58	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		55 %	53 %			
zu Kennzahl 1.2		90 %	90 %			

Erläuterungen:

zu 1.1:

In 2023 konnte die geplante Vollstreckungsquote, d. h. der Anteil der erledigten Fälle an den Gesamtfällen, nicht ganz erreicht werden.

Als Gründe sind die nachlassende Zahlungsmoral der zahlungspflichtigen Personen sowie die Höhe Inflationsrate zu nennen.

Es bestehen weiterhin Rückstände aus den Vorjahren.

zu 1.2:

Die Kennzahl „Anteil der vollstreckten Forderungen an den vollstreckbaren Forderungen“ wurde erreicht.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-0,55	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	128.613,18	116.800,00		121.692,80	4.892,80	
10	= Ordentliche Erträge	128.612,63	116.800,00		121.692,80	4.892,80	
11	- Personalaufwendungen	-171.203,64	-220.830,00		-197.833,19	22.996,81	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.534,51	-15.550,00		-19.078,60	-3.528,60	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-188.738,15	-236.380,00		-216.911,79	19.468,21	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-60.125,52	-119.580,00		-95.218,99	24.361,01	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-60.125,52	-119.580,00		-95.218,99	24.361,01	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-60.125,52	-119.580,00		-95.218,99	24.361,01	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.800,00	-20.600,00		-21.552,00	-952,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-76.925,52	-140.180,00		-116.770,99	23.409,01	

Jahresabschluss 2023

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 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		56,6 %	56,0 %			
zu Kennzahl 1.2		24,3 %	23,2 %			
zu Kennzahl 1.3		15,6 %	16,8 %			

Erläuterungen:

- zu 1.2: Zwar nahmen die Zuwendungen im Abschlussjahr im Vergleich zum Planwert zu. Aufgrund des überproportional starken Anstieges der ordentlichen Erträge fiel die Zuwendungsquote dennoch leicht ab.
- zu 1.3: Wegen des starken Gewerbesteueranstieges war auch eine höhere Gewerbesteuerumlage an das Land NRW abzuführen. Zudem nahmen die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Planwert ab. Diese beiden Effekte bedingten eine Zunahme bei der Umlagequote.

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	67.561.895,62	58.402.000,00		67.271.659,77	8.869.659,77	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.948.815,69	5.672.000,00		5.840.824,44	168.824,44	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	94.441,25	110.000,00		357.482,01	247.482,01	
10	= Ordentliche Erträge	73.605.152,56	64.184.000,00		73.469.966,22	9.285.966,22	
15	- Transferaufwendungen	-18.519.427,13	-18.926.000,00		-19.677.231,21	-751.231,21	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-980.360,00	-330.000,00		-1.926.235,48	-1.596.235,48	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.499.787,13	-19.256.000,00		-21.603.466,69	-2.347.466,69	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	54.105.365,43	44.928.000,00		51.866.499,53	6.938.499,53	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	54.105.365,43	44.928.000,00		51.866.499,53	6.938.499,53	
23	+ Außerordentliche Erträge	468.356,54	110.000,00		0,00	-110.000,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	468.356,54	110.000,00		0,00	-110.000,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	54.573.721,97	45.038.000,00		51.866.499,53	6.828.499,53	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	786.782,89	768.000,00		863.444,15	95.444,15	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	55.360.504,86	45.806.000,00		52.729.943,68	6.923.943,68	

Jahresabschluss 2023

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

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
20IVP001 Allg. Investitionspauschale nach dem GFG 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.695.256,93	2.938.000,00		2.937.504,67	-495,33	
20KLI001 Klimaschutzinvestitionspauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	216.069,62	0,00		0,00	0,00	
20SLP001 Schul- und Bildungspauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.256.669,00	1.365.000,00		1.365.379,00	379,00	
20SON003 Zuweisung Belastungsausgleich G 9 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	154.956,66	310.000,00		309.913,31	-86,69	
20SPP001 Sportpauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	122.485,00	135.000,00		135.104,00	104,00	

Jahresabschluss 2023

Produktbeschreibung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wirkungsziele 1. Gewinnung von größeren Handlungsmöglichkeiten durch Abbau der Verschuldung

Kennzahlen
 1.1 Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung
 1.2 voraussichtlicher Schuldenstand bei Krediten für Investitionen zum Jahresende
 1.3 Netto-Neuverschuldung (ohne Kreditemächtigung des Vorjahres)

Werte		Plan 2023	Erg. 2023			
zu Kennzahl 1.1		5.000 €	0 €			
zu Kennzahl 1.2		23.800.000 €	11.923.561 €			
zu Kennzahl 1.3		11.200.000 €	-675.239 €			

Erläuterungen:

zu 1.2 und 1.3: Aufgrund der guten Liquiditätslage der Stadtkasse konnte der Schuldenstand gegenüber der Haushaltsplanung deutlich gesenkt werden. Statt einer Neuverschuldung wurde der Kreditbestand gegenüber dem Vorjahr um rd. 675.000 € abgebaut.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.906.371,15	1.672.600,00		2.150.284,24	477.684,24	
10	= Ordentliche Erträge	1.906.371,15	1.672.600,00		2.150.284,24	477.684,24	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000,00		-1.745,25	3.254,75	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-405.143,11	-76.700,00		-10.850,44	65.849,56	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-405.143,11	-81.700,00		-12.595,69	69.104,31	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.501.228,04	1.590.900,00		2.137.688,55	546.788,55	
19	+ Finanzerträge	125.038,56	74.800,00		1.072.314,05	997.514,05	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-147.815,95	-506.000,00		-133.526,28	372.473,72	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-22.777,39	-431.200,00		938.787,77	1.369.987,77	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.478.450,65	1.159.700,00		3.076.476,32	1.916.776,32	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.478.450,65	1.159.700,00		3.076.476,32	1.916.776,32	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.478.450,65	1.159.700,00		3.076.476,32	1.916.776,32	

Investitionen Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
20FIN002	Tilgung von Mietwohnungsdarlehen						
	22 + sonstige Investitionseinzahlungen	890,75	900,00		893,87	-6,13	
20FIN006	Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft						
	29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-700.000,00		0,00	700.000,00	-300.000,00

Teilfinanzpläne (Zahlungsübersichten)

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	327.793,65	245.300,00	35.000,00	262.181,98	16.881,98	16.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.130.709,88	-1.654.141,38	-320.091,38	-1.280.317,91	373.823,47	-16.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-802.916,23	-1.408.841,38		-1.018.135,93	390.705,45	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	494.247,15	76.350,00		48.305,56	-28.044,44	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	47.799,50	0,00		6.986,80	6.986,80	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	4.559.700,00	4.139.000,00	3.500.530,27	-1.059.169,73	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	542.046,65	4.636.050,00		3.555.822,63	-1.080.227,37	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-606.843,66	-8.967.000,00	-1.517.000,00	-6.280.440,25	2.686.559,75	-2.351.500,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-91.700,00	-8.000,00	-52.656,13	39.043,87	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-72.384,25	-20.300,00	-15.300,00	-10.701,43	9.598,57	-6.000,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-6.250,00	-6.250,00	-2.702,96	3.547,04	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.136.304,13	-40.000,00	-35.000,00	-141.709,41	-101.709,41	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.815.532,04	-9.125.250,00		-6.488.210,18	2.637.039,82	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.273.485,39	-4.489.200,00		-2.932.387,55	1.556.812,45	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.076.401,62	-5.898.041,38		-3.950.523,48	1.947.517,90	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.076.401,62	-5.898.041,38		-3.950.523,48	1.947.517,90	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	46.590,00	54.800,00		64.623,80	9.823,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-128.908,95	-346.920,00		-92.348,37	254.571,63	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-82.318,95	-292.120,00		-27.724,57	264.395,43	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	373.252,15	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	373.252,15	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)	373.252,15	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	290.933,20	-292.120,00		-27.724,57	264.395,43	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	290.933,20	-292.120,00		-27.724,57	264.395,43	

Teilfinanzrechnung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	104.588,67	116.500,00		131.988,55	15.488,55	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-563.181,46	-645.310,00	-175.000,00	-709.500,02	-64.190,02	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-458.592,79	-528.810,00		-577.511,47	-48.701,47	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	47.799,50	0,00		6.986,80	6.986,80	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	4.559.700,00	4.139.000,00	3.500.315,51	-1.059.384,49	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.799,50	4.559.700,00		3.507.302,31	-1.052.397,69	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-606.843,66	-8.967.000,00	-1.517.000,00	-6.280.440,25	2.686.559,75	-2.351.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.136.304,13	-5.000,00		-105.123,11	-100.123,11	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.743.147,79	-8.972.000,00		-6.385.563,36	2.586.436,64	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.695.348,29	-4.412.300,00		-2.878.261,05	1.534.038,95	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.153.941,08	-4.941.110,00		-3.455.772,52	1.485.337,48	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.153.941,08	-4.941.110,00		-3.455.772,52	1.485.337,48	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	54.915,32	22.000,00		8.378,76	-13.621,24	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-334.126,09	-388.111,38	-3.091,38	-255.841,75	132.269,63	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-279.210,77	-366.111,38		-247.462,99	118.648,39	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.000,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.000,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.586,29	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.586,29	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	6.413,71	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-272.797,06	-366.111,38		-247.462,99	118.648,39	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-272.797,06	-366.111,38		-247.462,99	118.648,39	

Teilfinanzrechnung Produkt 01.21 Citymanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	121.699,66	52.000,00	35.000,00	57.190,87	5.190,87	16.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-104.493,38	-273.800,00	-142.000,00	-222.627,77	51.172,23	-16.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	17.206,28	-221.800,00		-165.436,90	56.363,10	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.995,00	76.350,00		48.305,56	-28.044,44	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00		214,76	214,76	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.995,00	76.350,00		48.520,32	-27.829,68	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-91.700,00	-8.000,00	-52.656,13	39.043,87	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-52.797,96	-20.300,00	-15.300,00	-10.701,43	9.598,57	-6.000,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-6.250,00	-6.250,00	-2.702,96	3.547,04	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-36.586,30	-1.586,30	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.797,96	-153.250,00		-102.646,82	50.603,18	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	42.197,04	-76.900,00		-54.126,50	22.773,50	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	59.403,32	-298.700,00		-219.563,40	79.136,60	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	59.403,32	-298.700,00		-219.563,40	79.136,60	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.007.742,19	606.300,00		883.471,98	277.171,98	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-8.323.904,91	-8.996.860,00	-62.100,00	-8.210.756,22	786.103,78	-13.935,89
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.316.162,72	-8.390.560,00		-7.327.284,24	1.063.275,76	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.950,00	7.500,00		25.320,00	17.820,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.392,00	0,00		514,00	514,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.342,00	7.500,00		25.834,00	18.334,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-593.401,01	-691.232,80	-212.232,80	-327.283,43	363.949,37	-198.196,41
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-35.000,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-628.401,01	-691.232,80		-327.283,43	363.949,37	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-624.059,01	-683.732,80		-301.449,43	382.283,37	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.940.221,73	-9.074.292,80		-7.628.733,67	1.445.559,13	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-7.940.221,73	-9.074.292,80		-7.628.733,67	1.445.559,13	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	34.047,61	10.000,00		33.620,39	23.620,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-543.196,29	-540.660,00		-524.154,61	16.505,39	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-509.148,68	-530.660,00		-490.534,22	40.125,78	
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)	-509.148,68	-530.660,00		-490.534,22	40.125,78	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-509.148,68	-530.660,00		-490.534,22	40.125,78	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	67.812,99	100,00		8.325,25	8.225,25	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-532.962,78	-516.700,00		-514.755,37	1.944,63	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-465.149,79	-516.600,00		-506.430,12	10.169,88	
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)	-465.149,79	-516.600,00		-506.430,12	10.169,88	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-465.149,79	-516.600,00		-506.430,12	10.169,88	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	9.355,96	0,00		4.500,00	4.500,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-56.875,74	-50.620,00		-54.335,19	-3.715,19	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-47.519,78	-50.620,00		-49.835,19	784,81	
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)	-47.519,78	-50.620,00		-49.835,19	784,81	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-47.519,78	-50.620,00		-49.835,19	784,81	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement, Digitalisierung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.716,49	3.100,00		2.055,15	-1.044,85	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-386.652,24	-420.660,00	-12.400,00	-371.433,56	49.226,44	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-381.935,75	-417.560,00		-369.378,41	48.181,59	
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)	-381.935,75	-417.560,00		-369.378,41	48.181,59	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-381.935,75	-417.560,00		-369.378,41	48.181,59	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	50.769,66	29.000,00		37.662,53	8.662,53	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.171.185,98	-1.607.370,00	-24.700,00	-1.361.568,78	245.801,22	-3.937,83
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.120.416,32	-1.578.370,00		-1.323.906,25	254.463,75	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	1.212,00	0,00		50,00	50,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.212,00	0,00		50,00	50,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-568.625,55	-485.100,00	-198.100,00	-285.071,63	200.028,37	-28.136,41
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-568.625,55	-485.100,00		-285.071,63	200.028,37	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-567.413,55	-485.100,00		-285.021,63	200.078,37	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.687.829,87	-2.063.470,00		-1.608.927,88	454.542,12	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.687.829,87	-2.063.470,00		-1.608.927,88	454.542,12	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	377.062,58	151.750,00		387.022,78	235.272,78	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.803.978,35	-3.837.010,00	-25.000,00	-3.442.246,92	394.763,08	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.426.915,77	-3.685.260,00		-3.055.224,14	630.035,86	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.053,15	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.053,15	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.053,15	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.427.968,92	-3.685.260,00		-3.055.224,14	630.035,86	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.427.968,92	-3.685.260,00		-3.055.224,14	630.035,86	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.381,58	3.300,00		683,06	-2.616,94	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-72.577,35	-96.450,00		-100.101,88	-3.651,88	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-69.195,77	-93.150,00		-99.418,82	-6.268,82	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-7.000,00		0,00	7.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000,00		0,00	7.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-7.000,00		0,00	7.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-69.195,77	-100.150,00		-99.418,82	731,18	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-69.195,77	-100.150,00		-99.418,82	731,18	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.21 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	142.179,80	95.050,00		116.880,80	21.830,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-273.045,25	-303.260,00		-320.335,92	-17.075,92	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-130.865,45	-208.210,00		-203.455,12	4.754,88	
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)	-130.865,45	-208.210,00		-203.455,12	4.754,88	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-130.865,45	-208.210,00		-203.455,12	4.754,88	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.22 Bürgerbüro

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	294.766,46	292.300,00		260.137,86	-32.162,14	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-554.255,69	-583.350,00		-545.892,72	37.457,28	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-259.489,23	-291.050,00		-285.754,86	5.295,14	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-155.000,00		0,00	155.000,00	-155.000,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-35.000,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.000,00	-155.000,00		0,00	155.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-35.000,00	-155.000,00		0,00	155.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-294.489,23	-446.050,00		-285.754,86	160.295,14	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-294.489,23	-446.050,00		-285.754,86	160.295,14	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16.711,39	10.200,00		13.600,82	3.400,82	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-709.246,48	-774.050,00		-718.330,66	55.719,34	-9.998,06
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-692.535,09	-763.850,00		-704.729,84	59.120,16	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.950,00	7.500,00		25.320,00	17.820,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	180,00	0,00		464,00	464,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.130,00	7.500,00		25.784,00	18.284,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-23.722,31	-44.132,80	-14.132,80	-42.211,80	1.921,00	-15.060,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.722,31	-44.132,80		-42.211,80	1.921,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-20.592,31	-36.632,80		-16.427,80	20.205,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-713.127,40	-800.482,80		-721.157,64	79.325,16	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-713.127,40	-800.482,80		-721.157,64	79.325,16	

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	6.937,67	11.500,00		18.983,34	7.483,34	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-219.928,76	-266.730,00		-257.600,61	9.129,39	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-212.991,09	-255.230,00		-238.617,27	16.612,73	
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)	-212.991,09	-255.230,00		-238.617,27	16.612,73	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-212.991,09	-255.230,00		-238.617,27	16.612,73	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 30 Ordnung und Recht

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	795.995,00	530.400,00		580.329,16	49.929,16	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.077.565,88	-2.968.629,43	-205.689,43	-2.554.629,95	413.999,48	-171.500,56
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.281.570,88	-2.438.229,43		-1.974.300,79	463.928,64	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	126.875,82	127.000,00		136.029,45	9.029,45	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	74.802,94	8.000,00		2.500,00	-5.500,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	201.678,76	135.000,00		138.529,45	3.529,45	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-121.974,15	-1.125.298,83	-496.898,83	-504.017,28	621.281,55	-621.199,32
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-121.974,15	-1.125.298,83		-504.017,28	621.281,55	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	79.704,61	-990.298,83		-365.487,83	624.811,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.201.866,27	-3.428.528,26		-2.339.788,62	1.088.739,64	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.201.866,27	-3.428.528,26		-2.339.788,62	1.088.739,64	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	119.796,09	24.050,00		22.362,13	-1.687,87	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-188.523,59	-301.320,00		-188.897,50	112.422,50	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-68.727,50	-277.270,00		-166.535,37	110.734,63	
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)	-68.727,50	-277.270,00		-166.535,37	110.734,63	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-68.727,50	-277.270,00		-166.535,37	110.734,63	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	75.594,17	66.200,00		62.696,89	-3.503,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-124.855,73	-164.500,00		-135.725,69	28.774,31	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-49.261,56	-98.300,00		-73.028,80	25.271,20	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.404,19	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.404,19	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.404,19	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-53.665,75	-98.300,00		-73.028,80	25.271,20	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-53.665,75	-98.300,00		-73.028,80	25.271,20	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	376.525,91	284.250,00		352.422,90	68.172,90	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-262.079,15	-302.080,00		-266.786,91	35.293,09	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	114.446,76	-17.830,00		85.635,99	103.465,99	
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)	114.446,76	-17.830,00		85.635,99	103.465,99	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	114.446,76	-17.830,00		85.635,99	103.465,99	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	224.078,83	155.900,00		142.847,24	-13.052,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.502.107,41	-2.200.729,43	-205.689,43	-1.963.219,85	237.509,58	-171.500,56
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.278.028,58	-2.044.829,43		-1.820.372,61	224.456,82	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	126.875,82	127.000,00		136.029,45	9.029,45	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	74.802,94	8.000,00		2.500,00	-5.500,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	201.678,76	135.000,00		138.529,45	3.529,45	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-117.569,96	-1.125.298,83	-496.898,83	-504.017,28	621.281,55	-621.199,32
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-117.569,96	-1.125.298,83		-504.017,28	621.281,55	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	84.108,80	-990.298,83		-365.487,83	624.811,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.193.919,78	-3.035.128,26		-2.185.860,44	849.267,82	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.193.919,78	-3.035.128,26		-2.185.860,44	849.267,82	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	937.447,05	920.760,00		1.044.827,05	124.067,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.277.117,44	-2.651.599,85	-15.159,85	-2.517.998,08	133.601,77	-29.757,64
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.339.670,39	-1.730.839,85		-1.473.171,03	257.668,82	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.213,93	2.260,00	2.260,00	0,00	-2.260,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.213,93	2.260,00		0,00	-2.260,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.291,21	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-17.319,05	-102.796,84	-65.296,84	-5.800,00	96.996,84	-61.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.189,35	0,00		-1.995,84	-1.995,84	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.799,61	-104.796,84		-7.795,84	97.001,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-25.585,68	-102.536,84		-7.795,84	94.741,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.365.256,07	-1.833.376,69		-1.480.966,87	352.409,82	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.365.256,07	-1.833.376,69		-1.480.966,87	352.409,82	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	754.470,11	797.000,00		901.867,11	104.867,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-849.925,11	-1.031.050,00		-1.119.984,15	-88.934,15	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-95.455,00	-234.050,00		-218.117,04	15.932,96	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.801,25	-9.000,00		0,00	9.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.801,25	-9.000,00		0,00	9.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.801,25	-9.000,00		0,00	9.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-101.256,25	-243.050,00		-218.117,04	24.932,96	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-101.256,25	-243.050,00		-218.117,04	24.932,96	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60.507,75	59.500,00		60.477,20	977,20	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-131.195,73	-130.110,00		-126.831,54	3.278,46	-5.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-70.687,98	-70.610,00		-66.354,34	4.255,66	
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)	-70.687,98	-70.610,00		-66.354,34	4.255,66	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-70.687,98	-70.610,00		-66.354,34	4.255,66	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60.551,42	16.500,00		17.624,29	1.124,29	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-484.345,38	-460.140,00		-424.208,62	35.931,38	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-423.793,96	-443.640,00		-406.584,33	37.055,67	
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)	-423.793,96	-443.640,00		-406.584,33	37.055,67	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-423.793,96	-443.640,00		-406.584,33	37.055,67	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	31.542,71	25.960,00		44.071,39	18.111,39	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-469.477,83	-605.069,85	-15.159,85	-515.383,20	89.686,65	-16.357,64
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-437.935,12	-579.109,85		-471.311,81	107.798,04	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.260,00	2.260,00	0,00	-2.260,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.260,00		0,00	-2.260,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.573,56	-58.966,44	-56.466,44	-5.800,00	53.166,44	-61.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.189,35	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.762,91	-58.966,44		-5.800,00	53.166,44	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-14.762,91	-56.706,44		-5.800,00	50.906,44	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-452.698,03	-635.816,29		-477.111,81	158.704,48	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-452.698,03	-635.816,29		-477.111,81	158.704,48	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	21.282,45	20.800,00		13.843,76	-6.956,24	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-189.978,86	-252.220,00		-193.313,56	58.906,44	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-168.696,41	-231.420,00		-179.469,80	51.950,20	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-19.000,00		0,00	19.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-19.000,00		0,00	19.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-19.000,00		0,00	19.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-168.696,41	-250.420,00		-179.469,80	70.950,20	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-168.696,41	-250.420,00		-179.469,80	70.950,20	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	9.092,61	1.000,00		6.943,30	5.943,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-152.194,53	-173.010,00		-138.277,01	34.732,99	-8.400,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-143.101,92	-172.010,00		-131.333,71	40.676,29	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.213,93	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.213,93	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.291,21	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.944,24	-15.830,40	-8.830,40	0,00	15.830,40	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-1.995,84	-1.995,84	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.235,45	-17.830,40		-1.995,84	15.834,56	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.021,52	-17.830,40		-1.995,84	15.834,56	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-148.123,44	-189.840,40		-133.329,55	56.510,85	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-148.123,44	-189.840,40		-133.329,55	56.510,85	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.830.514,88	3.765.200,00		4.578.160,34	812.960,34	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.313.450,11	-7.247.633,72	-210.963,72	-5.478.248,28	1.769.385,44	-18.113,80
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	517.064,77	-3.482.433,72		-900.087,94	2.582.345,78	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	36,39	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36,39	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	-3.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	36,39	-3.000,00		0,00	3.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	517.101,16	-3.485.433,72		-900.087,94	2.585.345,78	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	517.101,16	-3.485.433,72		-900.087,94	2.585.345,78	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	982.940,22	1.060.000,00		1.581.403,18	521.403,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.789.454,59	-2.340.620,00		-1.677.416,91	663.203,09	-5.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-806.514,37	-1.280.620,00		-96.013,73	1.184.606,27	
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)	-806.514,37	-1.280.620,00		-96.013,73	1.184.606,27	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-806.514,37	-1.280.620,00		-96.013,73	1.184.606,27	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.840.591,46	2.696.000,00		2.987.364,06	291.364,06	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.044.242,60	-4.196.953,72	-210.963,72	-3.161.934,54	1.035.019,18	-13.113,80
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.796.348,86	-1.500.953,72		-174.570,48	1.326.383,24	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	36,39	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36,39	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	-3.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	36,39	-3.000,00		0,00	3.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.796.385,25	-1.503.953,72		-174.570,48	1.329.383,24	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.796.385,25	-1.503.953,72		-174.570,48	1.329.383,24	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.732,50	3.000,00		2.760,00	-240,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-305.804,73	-325.470,00		-324.291,84	1.178,16	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-304.072,23	-322.470,00		-321.531,84	938,16	
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)	-304.072,23	-322.470,00		-321.531,84	938,16	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-304.072,23	-322.470,00		-321.531,84	938,16	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 50.11 Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	5.250,70	6.200,00		6.633,10	433,10	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-173.948,19	-384.590,00		-314.604,99	69.985,01	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-168.697,49	-378.390,00		-307.971,89	70.418,11	
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)	-168.697,49	-378.390,00		-307.971,89	70.418,11	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-168.697,49	-378.390,00		-307.971,89	70.418,11	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16.526.242,81	16.069.200,00		17.058.093,47	988.893,47	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-34.679.235,45	-37.965.869,61	-163.244,61	-38.792.200,01	-826.330,40	-45.176,66
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-18.152.992,64	-21.896.669,61		-21.734.106,54	162.563,07	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.478.601,62	174.210,00	51.300,00	116.877,14	-57.332,86	9.990,01
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		6.770,00	6.770,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.478.601,62	174.210,00		123.647,14	-50.562,86	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-90.796,95	0,00		-352.631,91	-352.631,91	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-61.308,38	-447.000,00	-57.000,00	-192.178,85	254.821,15	-7.991,42
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-108.661,36	-337.979,60	-248.679,60	-108.267,77	229.711,83	-119.518,45
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.608.750,00	-652.500,00	-65.000,00	-565.000,00	87.500,00	-60.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-568,17	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.870.084,86	-1.437.479,60		-1.218.078,53	219.401,07	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-391.483,24	-1.263.269,60		-1.094.431,39	168.838,21	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-18.544.475,88	-23.159.939,21		-22.828.537,93	331.401,28	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-18.544.475,88	-23.159.939,21		-22.828.537,93	331.401,28	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	323.224,06	24.000,00		160.265,69	136.265,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-802.400,43	-725.305,00		-694.652,03	30.652,97	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-479.176,37	-701.305,00		-534.386,34	166.918,66	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.306,95	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.306,95	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.306,95	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-480.483,32	-701.305,00		-534.386,34	166.918,66	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-480.483,32	-701.305,00		-534.386,34	166.918,66	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	50.518,52	47.000,00		53.428,63	6.428,63	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-171.022,04	-185.220,00		-190.814,32	-5.594,32	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-120.503,52	-138.220,00		-137.385,69	834,31	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	-1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-120.503,52	-139.220,00		-137.385,69	1.834,31	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-120.503,52	-139.220,00		-137.385,69	1.834,31	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	652.131,78	1.195.500,00		856.749,44	-338.750,56	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-8.014.584,68	-9.167.340,00		-10.142.049,50	-974.709,50	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.362.452,90	-7.971.840,00		-9.285.300,06	-1.313.460,06	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.362.452,90	-7.971.840,00		-9.285.300,06	-1.313.460,06	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-7.362.452,90	-7.971.840,00		-9.285.300,06	-1.313.460,06	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	50,00	0,00		4.046,96	4.046,96	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-208.418,50	-291.850,00		-256.206,58	35.643,42	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-208.368,50	-291.850,00		-252.159,62	39.690,38	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-208.368,50	-291.850,00		-252.159,62	39.690,38	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-208.368,50	-291.850,00		-252.159,62	39.690,38	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	12.592.362,39	12.706.300,00		13.417.034,57	710.734,57	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.063.009,09	-20.355.830,00		-20.507.040,68	-151.210,68	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-6.470.646,70	-7.649.530,00		-7.090.006,11	559.523,89	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.447.875,00	110.250,00		94.500,00	-15.750,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.447.875,00	110.250,00		94.500,00	-15.750,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-21.095,76	-21.095,76	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00		-68.235,49	-43.235,49	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.608.750,00	-472.500,00	-65.000,00	-385.000,00	87.500,00	-60.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.608.750,00	-497.500,00		-474.331,25	23.168,75	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-160.875,00	-387.250,00		-379.831,25	7.418,75	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-6.631.521,70	-8.036.780,00		-7.469.837,36	566.942,64	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-6.631.521,70	-8.036.780,00		-7.469.837,36	566.942,64	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	728.675,83	790.000,00		784.203,52	-5.796,48	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.158.392,03	-1.298.740,00		-1.309.817,07	-11.077,07	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-429.716,20	-508.740,00		-525.613,55	-16.873,55	
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)	-429.716,20	-508.740,00		-525.613,55	-16.873,55	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-429.716,20	-508.740,00		-525.613,55	-16.873,55	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 51.21 Grundschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.398.959,17	1.099.800,00		1.459.016,70	359.216,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.882.650,89	-2.228.800,00	-1.500,00	-2.534.828,10	-306.028,10	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-483.691,72	-1.129.000,00		-1.075.811,40	53.188,60	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-804,38	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-804,38	0,00		0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.966,46	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-33.734,20	-15.000,00		-36.523,37	-21.523,37	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-24.299,02	-59.014,96	-43.714,96	-5.031,48	53.983,48	-11.160,11
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-60.999,68	-74.014,96		-41.554,85	32.460,11	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-61.804,06	-74.014,96		-41.554,85	32.460,11	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-545.495,78	-1.203.014,96		-1.117.366,25	85.648,71	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-545.495,78	-1.203.014,96		-1.117.366,25	85.648,71	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	44.427,12	23.000,00		32.175,78	9.175,78	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-312.835,37	-296.370,00		-279.024,18	17.345,82	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-268.408,25	-273.370,00		-246.848,40	26.521,60	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-13.673,10	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.693,76	0,00		-15.018,18	-15.018,18	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-6.614,01	-34.217,19	-30.317,19	0,00	34.217,19	-16.899,01
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.980,87	-34.217,19		-15.018,18	19.199,01	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-23.980,87	-34.217,19		-15.018,18	19.199,01	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-292.389,12	-307.587,19		-261.866,58	45.720,61	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-292.389,12	-307.587,19		-261.866,58	45.720,61	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 51.23 Realschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	226.424,05	98.300,00		145.044,64	46.744,64	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.269.227,20	-1.336.570,00	-42.000,00	-1.120.751,52	215.818,48	-1.785,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.042.803,15	-1.238.270,00		-975.706,88	262.563,12	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.284,57	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.284,57	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-19.885,60	-27.054,34	-15.854,34	-15.920,05	11.134,29	-7.571,76
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.885,60	-27.054,34		-15.920,05	11.134,29	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-25.170,17	-27.054,34		-15.920,05	11.134,29	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.067.973,32	-1.265.324,34		-991.626,93	273.697,41	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.067.973,32	-1.265.324,34		-991.626,93	273.697,41	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	491.433,98	81.800,00		145.381,69	63.581,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.370.084,93	-1.489.595,00	-57.535,00	-1.199.863,71	289.731,29	-1.785,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-878.650,95	-1.407.795,00		-1.054.482,02	353.312,98	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.986,23	0,00		0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		6.770,00	6.770,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.986,23	0,00		6.770,00	6.770,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-48.672,73	-116.693,11	-100.793,11	-8.872,82	107.820,29	-48.590,29
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.672,73	-116.693,11		-8.872,82	107.820,29	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-23.686,50	-116.693,11		-2.102,82	114.590,29	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-902.337,45	-1.524.488,11		-1.056.584,84	467.903,27	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-902.337,45	-1.524.488,11		-1.056.584,84	467.903,27	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	18.035,91	3.500,00		745,85	-2.754,15	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-144.368,85	-143.830,00		-179.386,11	-35.556,11	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-126.332,94	-140.330,00		-178.640,26	-38.310,26	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00	-1.000,00	0,00	3.000,00	-2.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-126.332,94	-143.330,00		-178.640,26	-35.310,26	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-126.332,94	-143.330,00		-178.640,26	-35.310,26	

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-282.241,44	-446.419,61	-62.209,61	-377.766,21	68.653,40	-41.606,66
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-282.241,44	-446.419,61		-377.766,21	68.653,40	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.829,34	63.960,00	51.300,00	22.377,14	-41.582,86	9.990,01
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.829,34	63.960,00		22.377,14	-41.582,86	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-74.157,39	0,00		-331.536,15	-331.536,15	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-23.880,42	-407.000,00	-57.000,00	-72.401,81	334.598,19	-7.991,42
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.883,05	-97.000,00	-57.000,00	-78.443,42	18.556,58	-32.297,28
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-180.000,00		-180.000,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-568,17	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.489,03	-684.000,00		-662.381,38	21.618,62	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-94.659,69	-620.040,00		-640.004,24	-19.964,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-376.901,13	-1.066.459,61		-1.017.770,45	48.689,16	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-376.901,13	-1.066.459,61		-1.017.770,45	48.689,16	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	536.662,89	443.500,00		900.034,17	456.534,17	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.695.501,08	-2.182.606,07	-149.426,07	-1.642.167,81	540.438,26	-183.409,80
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.158.838,19	-1.739.106,07		-742.133,64	996.972,43	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-190.000,00		-3.010,70	186.989,30	-186.989,30
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-12.438,30	-62.100,00	-62.100,00	0,00	62.100,00	-62.100,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.438,30	-252.100,00		-3.010,70	249.089,30	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-12.438,30	-252.100,00		-3.010,70	249.089,30	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.171.276,49	-1.991.206,07		-745.144,34	1.246.061,73	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.171.276,49	-1.991.206,07		-745.144,34	1.246.061,73	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	110.028,57	11.000,00		128.497,75	117.497,75	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-733.924,90	-928.676,07	-114.426,07	-698.170,21	230.505,86	-133.409,80
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-623.896,33	-917.676,07		-569.672,46	348.003,61	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-623.896,33	-917.676,07		-569.672,46	348.003,61	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-623.896,33	-917.676,07		-569.672,46	348.003,61	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.621,27	16.500,00		44.131,19	27.631,19	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-305.360,42	-411.850,00	-35.000,00	-272.702,35	139.147,65	-50.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-291.739,15	-395.350,00		-228.571,16	166.778,84	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-12.438,30	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.438,30	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-12.438,30	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-304.177,45	-395.350,00		-228.571,16	166.778,84	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-304.177,45	-395.350,00		-228.571,16	166.778,84	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	7.448,60	8.000,00		68.742,75	60.742,75	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-29.409,61	-36.600,00		-37.154,54	-554,54	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-21.961,01	-28.600,00		31.588,21	60.188,21	
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)	-21.961,01	-28.600,00		31.588,21	60.188,21	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-21.961,01	-28.600,00		31.588,21	60.188,21	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	405.564,45	408.000,00		655.537,22	247.537,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-611.705,89	-780.660,00		-617.867,79	162.792,21	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-206.141,44	-372.660,00		37.669,43	410.329,43	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-190.000,00		-3.010,70	186.989,30	-186.989,30
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-62.100,00	-62.100,00	0,00	62.100,00	-62.100,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-252.100,00		-3.010,70	249.089,30	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-252.100,00		-3.010,70	249.089,30	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-206.141,44	-624.760,00		34.658,73	659.418,73	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-206.141,44	-624.760,00		34.658,73	659.418,73	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		3.125,26	3.125,26	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-15.100,26	-24.820,00		-16.272,92	8.547,08	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-15.100,26	-24.820,00		-13.147,66	11.672,34	
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)	-15.100,26	-24.820,00		-13.147,66	11.672,34	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-15.100,26	-24.820,00		-13.147,66	11.672,34	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.314.443,43	1.716.750,00		3.717.037,47	2.000.287,47	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-13.595.476,21	-21.271.934,74	-986.479,74	-15.786.856,61	5.485.078,13	-1.390.496,02
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-11.281.032,78	-19.555.184,74		-12.069.819,14	7.485.365,60	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.386.436,61	8.488.706,32	3.284.316,32	2.472.167,85	-6.016.538,47	5.511.579,35
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	204.124,13	2.965.000,00		3.121.717,00	156.717,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	347.967,63	1.242.650,00		13.153,24	-1.229.496,76	990.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	433.155,40	0,00		2.878,19	2.878,19	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.371.683,77	12.696.356,32		5.609.916,28	-7.086.440,04	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-919.012,44	-646.000,00	-36.000,00	-8.839,55	637.160,45	-36.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-8.718.017,67	-36.012.394,09	-14.420.894,09	-14.142.109,53	21.870.284,56	-21.577.599,36
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-873.448,08	-700.580,03	-237.880,03	-1.341.992,67	-641.412,64	-171.257,10
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-210.432,38	-139.585,07	-139.585,07	-54.521,61	85.063,46	-88.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-521.554,15	-312.936,57	-225.336,57	-124.409,13	188.527,44	-230.503,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.242.464,72	-37.811.495,76		-15.671.872,49	22.139.623,27	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.870.780,95	-25.115.139,44		-10.061.956,21	15.053.183,23	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-19.151.813,73	-44.670.324,18		-22.131.775,35	22.538.548,83	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-19.151.813,73	-44.670.324,18		-22.131.775,35	22.538.548,83	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	703.158,90	515.115,00		606.471,99	91.356,99	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.736.118,80	-4.723.895,00	-368.200,00	-2.928.632,10	1.795.262,90	-85.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.032.959,90	-4.208.780,00		-2.322.160,11	1.886.619,89	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.042.795,44	1.759.306,32	478.916,32	604.009,78	-1.155.296,54	1.281.979,35
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	97.279,30	5.000,00		0,00	-5.000,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	347.967,63	1.242.650,00		13.153,24	-1.229.496,76	990.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	433.155,40	0,00		2.878,19	2.878,19	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.921.197,77	3.006.956,32		620.041,21	-2.386.915,11	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.068,81	-5.000,00		-6.185,85	-1.185,85	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.325.645,34	-8.303.108,99	-3.996.508,99	-3.007.761,17	5.295.347,82	-5.176.121,51
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-36.100,00	-15.000,00	-2.290,75	33.809,25	-21.100,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-88.500,00	-88.500,00	0,00	88.500,00	-88.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-518.133,52	-233.936,57	-151.336,57	-120.515,51	113.421,06	-156.503,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.845.847,67	-8.666.645,56		-3.136.753,28	5.529.892,28	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.924.649,90	-5.659.689,24		-2.516.712,07	3.142.977,17	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.957.609,80	-9.868.469,24		-4.838.872,18	5.029.597,06	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.957.609,80	-9.868.469,24		-4.838.872,18	5.029.597,06	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	7.748,62	0,00		10.125,72	10.125,72	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-96.947,20	-105.630,00		-95.125,27	10.504,73	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-89.198,58	-105.630,00		-84.999,55	20.630,45	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-308,16	-308,16	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		-308,16	-308,16	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		-308,16	-308,16	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-89.198,58	-105.630,00		-85.307,71	20.322,29	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-89.198,58	-105.630,00		-85.307,71	20.322,29	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	24.405,05	600,00		25.845,31	25.245,31	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-63.409,80	-154.505,00		-75.975,40	78.529,60	-82.755,37
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-39.004,75	-153.905,00		-50.130,09	103.774,91	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	4.134,83	5.000,00		0,00	-5.000,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.134,83	5.000,00		0,00	-5.000,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-76.180,38	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.495,19	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.164,63	-19.000,00	-14.000,00	-3.585,46	15.414,54	-14.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-79.840,20	-24.000,00		-3.585,46	20.414,54	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-75.705,37	-19.000,00		-3.585,46	15.414,54	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-114.710,12	-172.905,00		-53.715,55	119.189,45	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-114.710,12	-172.905,00		-53.715,55	119.189,45	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-43.161,79	-39.260,00		-42.659,52	-3.399,52	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-43.161,79	-39.260,00		-42.659,52	-3.399,52	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	239.994,35	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	239.994,35	0,00		0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-34,24	0,00		-2.653,70	-2.653,70	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-76.928,56	-427.912,81	-367.912,81	-93.571,14	334.341,67	-355.693,26
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.962,80	-487.912,81		-96.224,84	391.687,97	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	163.031,55	-487.912,81		-96.224,84	391.687,97	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	119.869,76	-527.172,81		-138.884,36	388.288,45	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	119.869,76	-527.172,81		-138.884,36	388.288,45	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	76.360,00	189.350,00		43.742,89	-145.607,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-235.849,98	-472.363,30	-39.053,30	-252.191,38	220.171,92	-188.999,16
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-159.489,98	-283.013,30		-208.448,49	74.564,81	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.030,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.030,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-43.700,00	-43.700,00	-42.816,45	883,55	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-43.700,00		-42.816,45	883,55	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	13.030,00	-43.700,00		-42.816,45	883,55	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-146.459,98	-326.713,30		-251.264,94	75.448,36	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-146.459,98	-326.713,30		-251.264,94	75.448,36	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60.038,31	38.335,00		60.564,00	22.229,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-14.482,89	-16.050,00		-13.846,83	2.203,17	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	45.555,42	22.285,00		46.717,17	24.432,17	
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)	45.555,42	22.285,00		46.717,17	24.432,17	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	45.555,42	22.285,00		46.717,17	24.432,17	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.300,69	2.300,00		2.300,69	0,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-48.273,82	-113.027,25	-31.112,25	-52.210,89	60.816,36	-11.084,85
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-45.973,13	-110.727,25		-49.910,20	60.817,05	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	467.000,00	467.000,00	0,00	-467.000,00	467.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	467.000,00		0,00	-467.000,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-322.607,50	-36.000,00	-36.000,00	0,00	36.000,00	-36.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-180,00	-1.231.000,00	-1.216.000,00	-1.081.500,00	149.500,00	-246.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322.787,50	-1.267.000,00		-1.081.500,00	185.500,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-322.787,50	-800.000,00		-1.081.500,00	-281.500,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-368.760,63	-910.727,25		-1.131.410,20	-220.682,95	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-368.760,63	-910.727,25		-1.131.410,20	-220.682,95	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.160.805,85	871.500,00		2.852.664,05	1.981.164,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-6.434.141,07	-11.551.547,61	-535.847,61	-8.672.802,01	2.878.745,60	-898.191,57
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.273.335,22	-10.680.047,61		-5.820.137,96	4.859.909,65	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.090.616,82	6.262.400,00	2.338.400,00	1.868.158,07	-4.394.241,93	3.762.600,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	2.950.000,00		3.070.000,00	120.000,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.090.616,82	9.212.400,00		4.938.158,07	-4.274.241,93	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-594.301,89	-600.000,00		0,00	600.000,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.237.489,39	-25.993.672,29	-8.796.772,29	-9.916.460,77	16.077.211,52	-15.799.284,59
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-301.561,91	-140.600,00		-960.218,21	-819.618,21	-45.000,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-210.432,38	-51.085,07	-51.085,07	-54.521,61	-3.436,54	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.256,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.346.041,57	-26.785.357,36		-10.931.200,59	15.854.156,77	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.255.424,75	-17.572.957,36		-5.993.042,52	11.579.914,84	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-10.528.759,97	-28.253.004,97		-11.813.180,48	16.439.824,49	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-10.528.759,97	-28.253.004,97		-11.813.180,48	16.439.824,49	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.15 BgA Sportstätten

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	223.822,91	59.400,00		59.519,86	119,86	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.169.029,42	-672.424,43	-6.044,43	-580.916,40	91.508,03	-124.465,07
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-945.206,51	-613.024,43		-521.396,54	91.627,89	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.594,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.260,24	-30.808,98	-3.808,98	-4.082,75	26.726,23	-26.726,23
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.854,24	-30.808,98		-4.082,75	26.726,23	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-17.854,24	-30.808,98		-4.082,75	26.726,23	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-963.060,75	-643.833,41		-525.479,29	118.354,12	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-963.060,75	-643.833,41		-525.479,29	118.354,12	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	55.803,10	40.150,00		55.802,96	15.652,96	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.754.061,44	-3.423.232,15	-6.222,15	-3.072.496,81	350.735,34	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.698.258,34	-3.383.082,15		-3.016.693,85	366.388,30	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	102.710,00	5.000,00		51.717,00	46.717,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.710,00	5.000,00		51.717,00	46.717,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-13.000,00		0,00	13.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-553.130,74	-493.071,05	-219.071,05	-375.400,96	117.670,09	-78.430,87
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-553.130,74	-506.071,05		-375.400,96	130.670,09	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-450.420,74	-501.071,05		-323.683,96	177.387,09	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.148.679,08	-3.884.153,20		-3.340.377,81	543.775,39	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.148.679,08	-3.884.153,20		-3.340.377,81	543.775,39	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.604.718,12	3.674.290,00		3.489.849,67	-184.440,33	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.116.996,75	-3.794.524,72	-44.854,72	-3.450.318,90	344.205,82	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	487.721,37	-120.234,72		39.530,77	159.765,49	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.125.317,31	4.537.904,64	743.004,64	372.706,95	-4.165.197,69	453.726,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.125.317,31	4.537.904,64		372.706,95	-4.165.197,69	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-7.624,05	-10.000,00	-10.000,00	-1.542,77	8.457,23	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-286.115,71	-7.140.616,48	-2.206.116,48	-1.550.072,14	5.590.544,34	-751.344,22
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-199,50	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-293.939,26	-7.150.616,48		-1.551.614,91	5.599.001,57	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	831.378,05	-2.612.711,84		-1.178.907,96	1.433.803,88	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.319.099,42	-2.732.946,56		-1.139.377,19	1.593.569,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.319.099,42	-2.732.946,56		-1.139.377,19	1.593.569,37	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.914.464,19	2.943.840,00		2.768.662,29	-175.177,71	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.433.639,84	-2.992.371,38	-37.311,38	-2.697.109,64	295.261,74	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	480.824,35	-48.531,38		71.552,65	120.084,03	
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)	480.824,35	-48.531,38		71.552,65	120.084,03	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	480.824,35	-48.531,38		71.552,65	120.084,03	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	330.538,39	413.650,00		366.111,39	-47.538,61	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-339.727,98	-402.920,00		-385.991,93	16.928,07	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.189,59	10.730,00		-19.880,54	-30.610,54	
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)	-9.189,59	10.730,00		-19.880,54	-30.610,54	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-9.189,59	10.730,00		-19.880,54	-30.610,54	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	243.255,62	247.800,00		256.646,96	8.846,96	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-307.240,87	-354.133,34	-7.543,34	-329.808,22	24.325,12	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-63.985,25	-106.333,34		-73.161,26	33.172,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.125.317,31	4.537.904,64	743.004,64	372.706,95	-4.165.197,69	453.726,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.125.317,31	4.537.904,64		372.706,95	-4.165.197,69	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-7.624,05	-10.000,00	-10.000,00	-1.542,77	8.457,23	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-286.115,71	-7.137.616,48	-2.206.116,48	-1.548.024,02	5.589.592,46	-751.344,22
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-199,50	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-293.939,26	-7.147.616,48		-1.549.566,79	5.598.049,69	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	831.378,05	-2.609.711,84		-1.176.859,84	1.432.852,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	767.392,80	-2.716.045,18		-1.250.021,10	1.466.024,08	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	767.392,80	-2.716.045,18		-1.250.021,10	1.466.024,08	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	116.459,92	69.000,00		98.429,03	29.429,03	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-36.388,06	-45.100,00		-37.409,11	7.690,89	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	80.071,86	23.900,00		61.019,92	37.119,92	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-3.000,00		-2.048,12	951,88	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00		-2.048,12	951,88	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-3.000,00		-2.048,12	951,88	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	80.071,86	20.900,00		58.971,80	38.071,80	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	80.071,86	20.900,00		58.971,80	38.071,80	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	72.609.251,07	67.127.100,00		82.878.699,71	15.751.599,71	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-20.429.033,08	-22.047.173,23	-202.803,23	-21.969.402,20	77.771,03	-467.448,80
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	52.180.217,99	45.079.926,77		60.909.297,51	15.829.370,74	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.445.437,21	4.748.000,00		4.747.900,98	-99,02	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	10.462,50	5.100,00		4.473,36	-626,64	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.455.899,71	4.753.100,00		4.752.374,34	-725,66	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-700.000,00		0,00	700.000,00	-300.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-700.000,00		0,00	700.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	4.455.899,71	4.053.100,00		4.752.374,34	699.274,34	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	56.636.117,70	49.133.026,77		65.661.671,85	16.528.645,08	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	769.981,56	12.000.000,00		0,00	-12.000.000,00	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-1.310.891,67	-760.000,00		-542.799,30	217.200,70	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-540.910,11	11.240.000,00		-542.799,30	-11.782.799,30	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	56.095.207,59	60.373.026,77		65.118.872,55	4.745.845,78	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	5.068,45	6.500,00		5.744,86	-755,14	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-398.330,03	-608.300,00	-18.000,00	-479.859,23	128.440,77	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-393.261,58	-601.800,00		-474.114,37	127.685,63	
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)	-393.261,58	-601.800,00		-474.114,37	127.685,63	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-393.261,58	-601.800,00		-474.114,37	127.685,63	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	466,57	500,00		358,31	-141,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-23.039,91	-30.300,00		-27.219,62	3.080,38	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-22.573,34	-29.800,00		-26.861,31	2.938,69	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-22.573,34	-29.800,00		-26.861,31	2.938,69	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-22.573,34	-29.800,00		-26.861,31	2.938,69	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60,00	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-68.916,38	-90.660,00		-71.021,38	19.638,62	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-68.856,38	-90.660,00		-71.021,38	19.638,62	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	9.571,75	4.200,00		3.579,49	-620,51	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.571,75	4.200,00		3.579,49	-620,51	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	9.571,75	4.200,00		3.579,49	-620,51	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-59.284,63	-86.460,00		-67.441,89	19.018,11	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-59.284,63	-86.460,00		-67.441,89	19.018,11	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.446.516,47	1.077.100,00		1.160.115,50	83.015,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-138.032,55	-86.590,00		-97.089,24	-10.499,24	-23.554,89
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.308.483,92	990.510,00		1.063.026,26	72.516,26	
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)	1.308.483,92	990.510,00		1.063.026,26	72.516,26	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.308.483,92	990.510,00		1.063.026,26	72.516,26	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.945,50	4.200,00		1.612,00	-2.588,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-131.583,32	-144.650,00		-132.994,17	11.655,83	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-129.637,82	-140.450,00		-131.382,17	9.067,83	
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)	-129.637,82	-140.450,00		-131.382,17	9.067,83	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-129.637,82	-140.450,00		-131.382,17	9.067,83	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	39.925,20	2.700,00		1.007,64	-1.692,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-93.676,19	-100.640,00		-101.068,42	-428,42	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-53.750,99	-97.940,00		-100.060,78	-2.120,78	
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)	-53.750,99	-97.940,00		-100.060,78	-2.120,78	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-53.750,99	-97.940,00		-100.060,78	-2.120,78	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	27.647,59	35.900,00		15.454,71	-20.445,29	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-201.259,42	-221.150,00		-214.224,08	6.925,92	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-173.611,83	-185.250,00		-198.769,37	-13.519,37	
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)	-173.611,83	-185.250,00		-198.769,37	-13.519,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-173.611,83	-185.250,00		-198.769,37	-13.519,37	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	144.000,31	113.800,00		116.304,68	2.504,68	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-173.749,27	-225.380,00		-200.371,66	25.008,34	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-29.748,96	-111.580,00		-84.066,98	27.513,02	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-29.748,96	-111.580,00		-84.066,98	27.513,02	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-29.748,96	-111.580,00		-84.066,98	27.513,02	

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	69.148.079,67	64.134.000,00		78.688.045,37	14.554.045,37	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.094.158,16	-19.986.803,23	-184.803,23	-20.527.756,40	-540.953,17	-443.893,91
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	50.053.921,51	44.147.196,77		58.160.288,97	14.013.092,20	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.445.437,21	4.748.000,00		4.747.900,98	-99,02	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.445.437,21	4.748.000,00		4.747.900,98	-99,02	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	4.445.437,21	4.748.000,00		4.747.900,98	-99,02	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	54.499.358,72	48.895.196,77		62.908.189,95	14.012.993,18	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	54.499.358,72	48.895.196,77		62.908.189,95	14.012.993,18	

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist- Ergebnis 2023	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2024
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.795.541,31	1.752.400,00		2.890.056,64	1.137.656,64	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-106.287,85	-552.700,00		-117.798,00	434.902,00	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.689.253,46	1.199.700,00		2.772.258,64	1.572.558,64	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	890,75	900,00		893,87	-6,13	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	890,75	900,00		893,87	-6,13	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-700.000,00		0,00	700.000,00	-300.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-700.000,00		0,00	700.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	890,75	-699.100,00		893,87	699.993,87	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	1.690.144,21	500.600,00		2.773.152,51	2.272.552,51	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	769.981,56	12.000.000,00		0,00	-12.000.000,00	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-1.310.891,67	-760.000,00		-542.799,30	217.200,70	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-540.910,11	11.240.000,00		-542.799,30	-11.782.799,30	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.149.234,10	11.740.600,00		2.230.353,21	-9.510.246,79	

Stadt Coesfeld
Fachbereich 20 / Finanzen und Controlling
Fachteam Kämmerei
Internet: <https://www.coesfeld.de/finanzen>
E-Mail: finanzen@coesfeld.de

