



Jahresabschluss 2023

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 |
| - Eigenkapitalsspiegel | 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 Gesamtfinanzzrechnung 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 Nachtragsatzung 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 Aufgabemehrungen 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 Anspargung 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:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

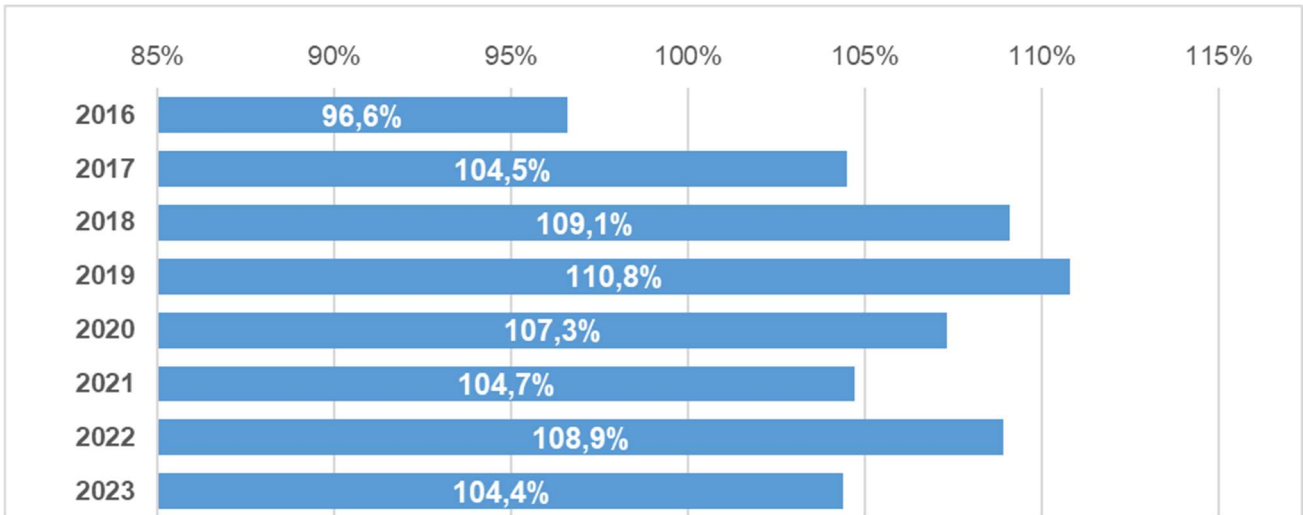


Abbildung 1: Aufwandsdeckungsgrad

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

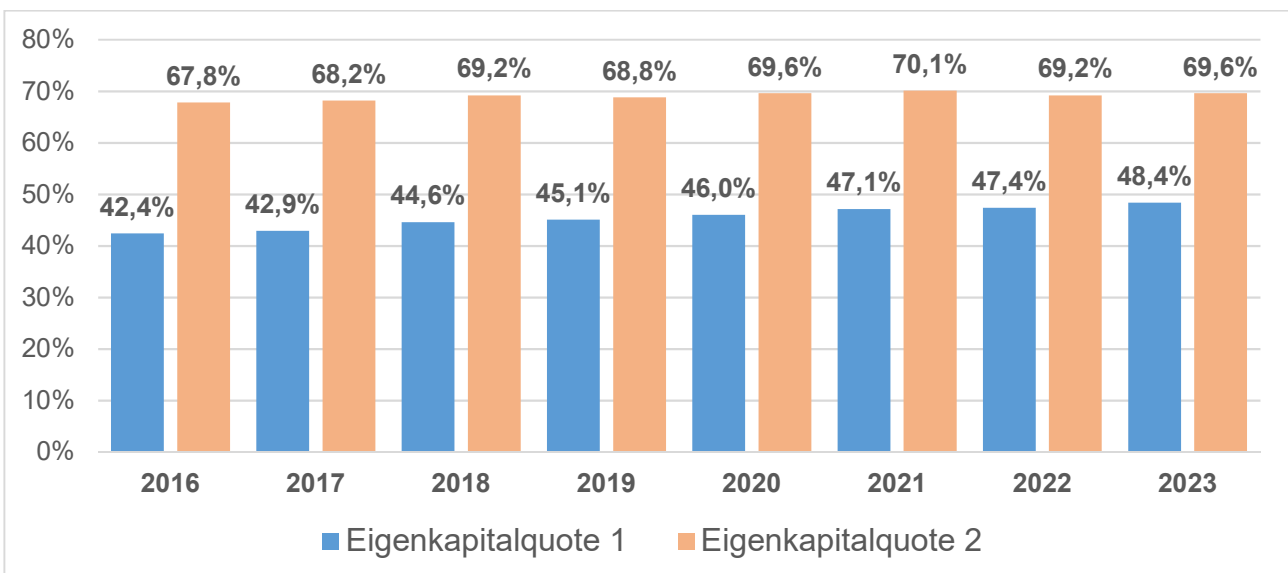


Abbildung 2: Eigenkapitalquoten 1 und 2

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.

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

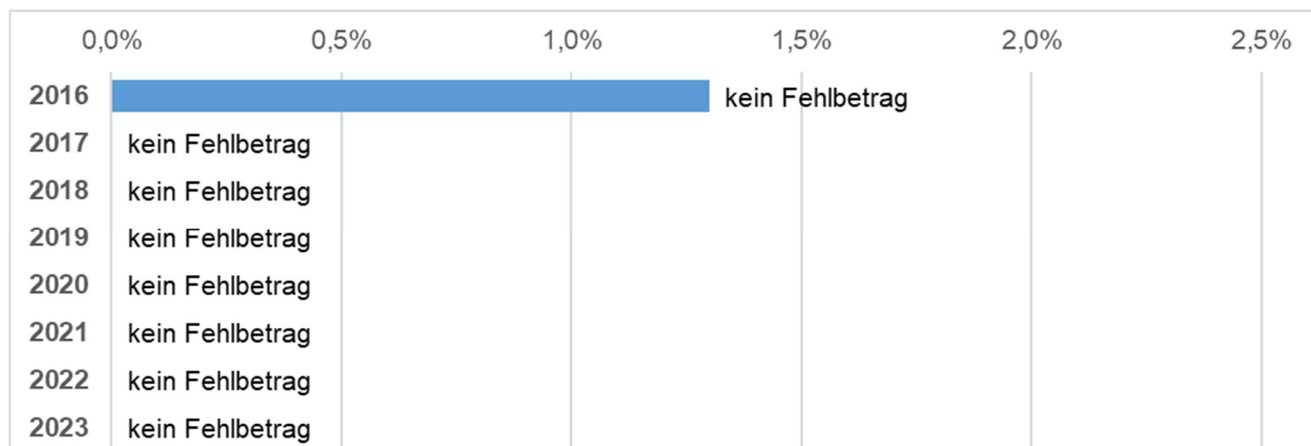


Abbildung 3: Fehlbetragsquote

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

7.2 Analyse der Vermögenslage

7.2.1 Infrastrukturquote

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

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

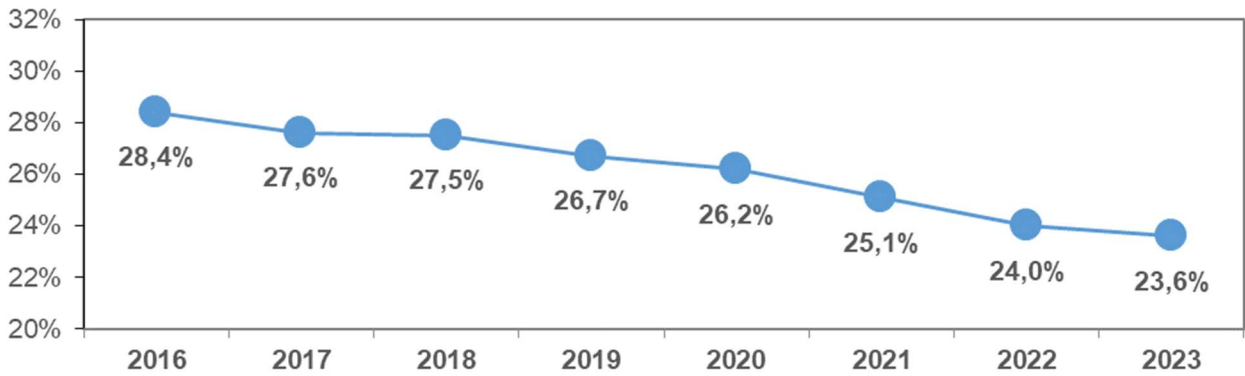


Abbildung 4: Infrastrukturquote

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

7.2.2 Abschreibungsintensität

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

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

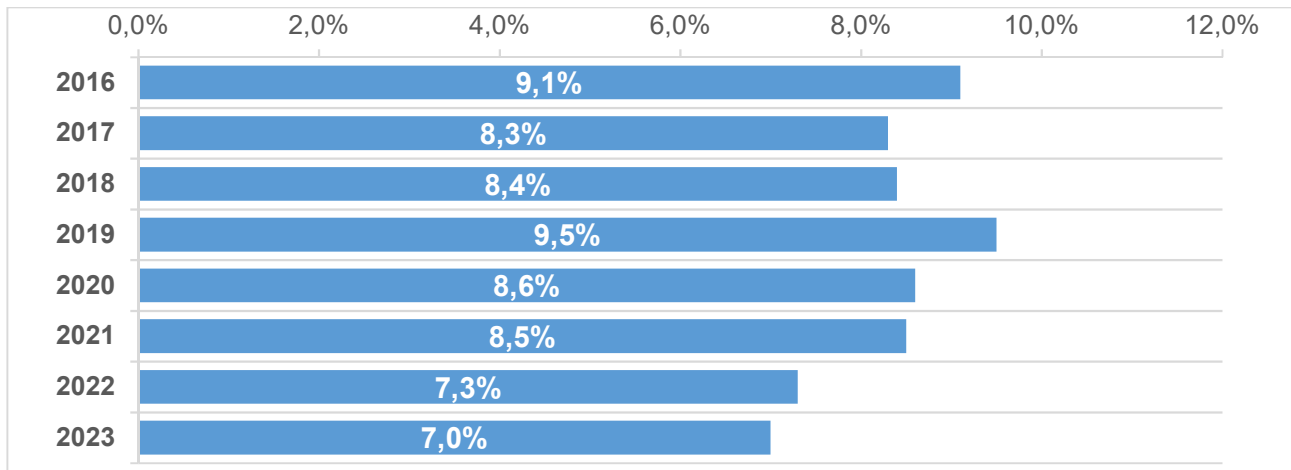


Abbildung 5: Abschreibungsintensität

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.

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

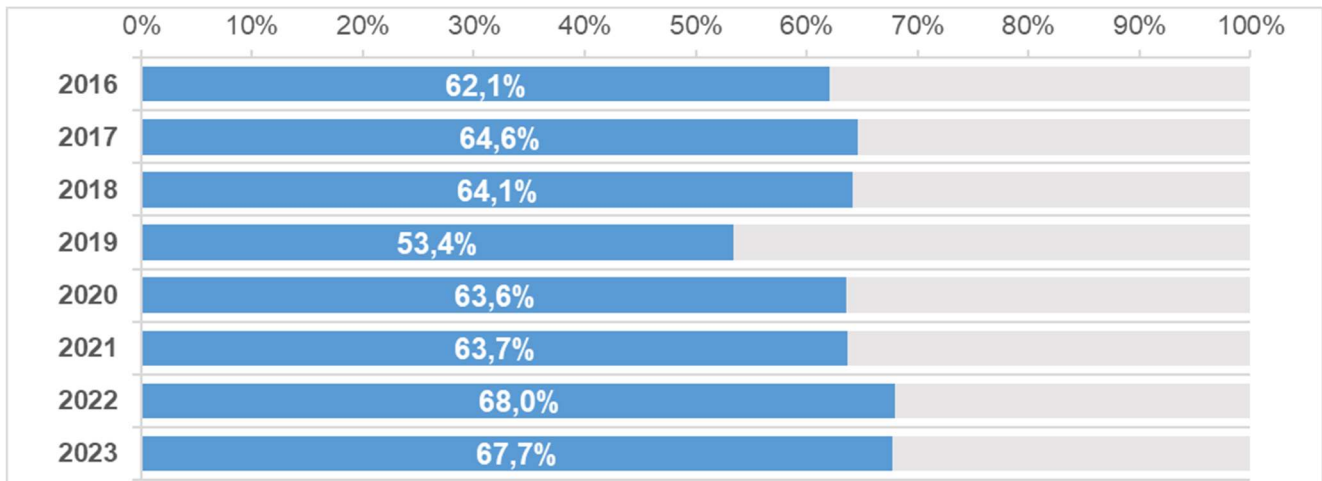


Abbildung 6: Drittfinanzierungsquote

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.

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

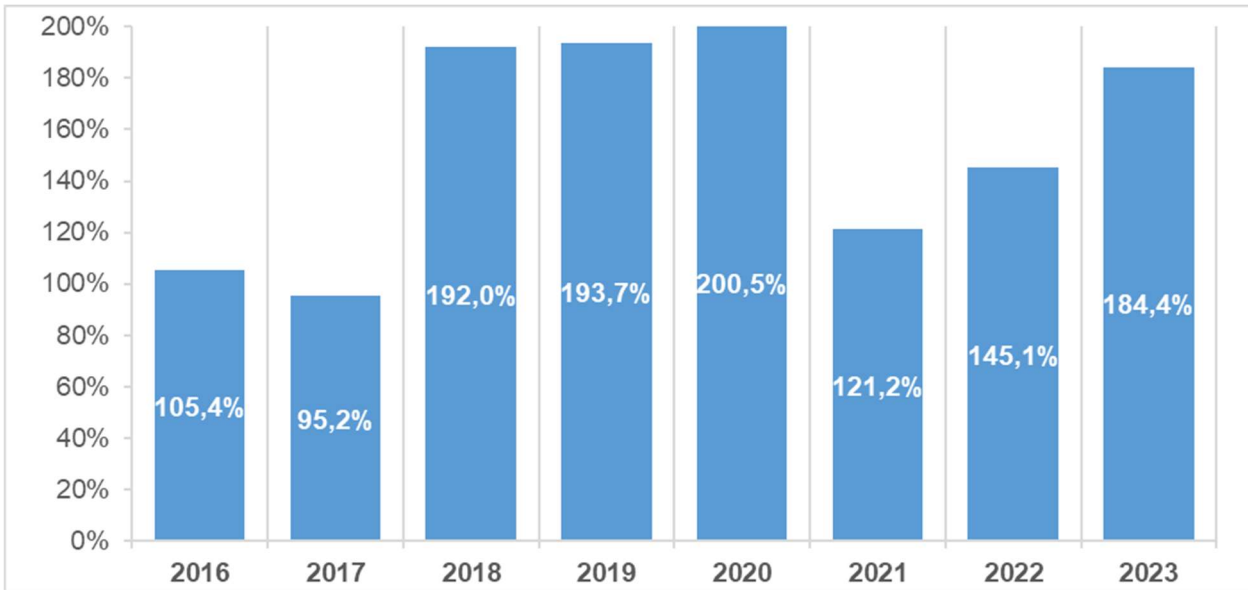


Abbildung 7: Investitionsquote

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.

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

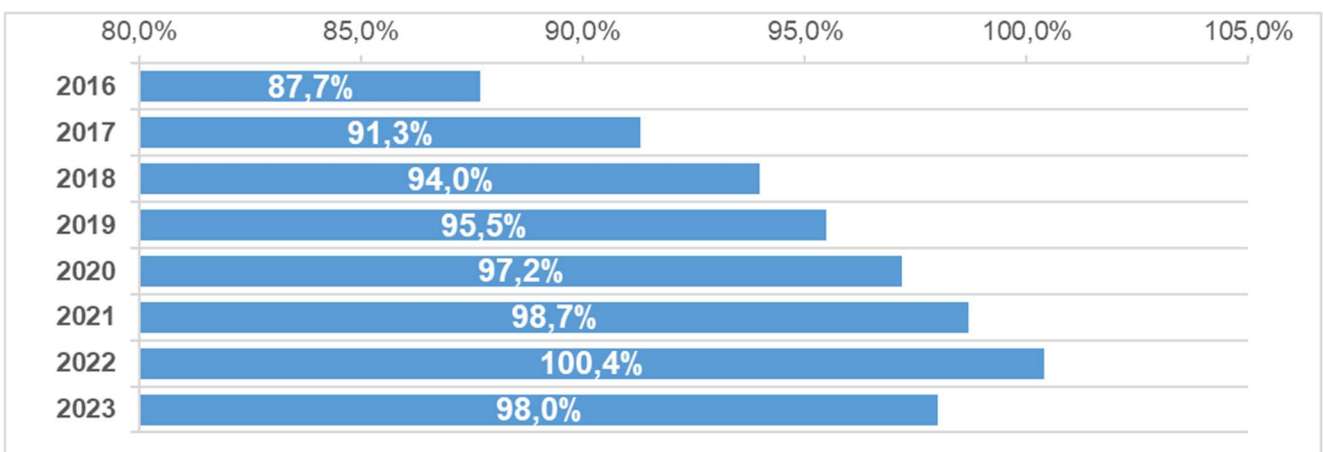


Abbildung 8: Anlagendeckungsgrad 2

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.

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

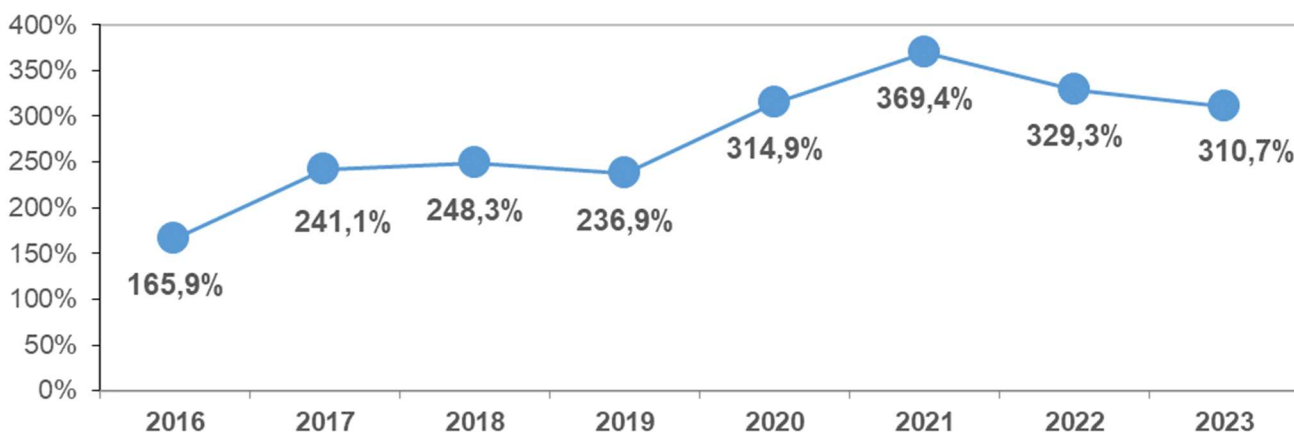


Abbildung 10: Liquidität 2. Grades

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

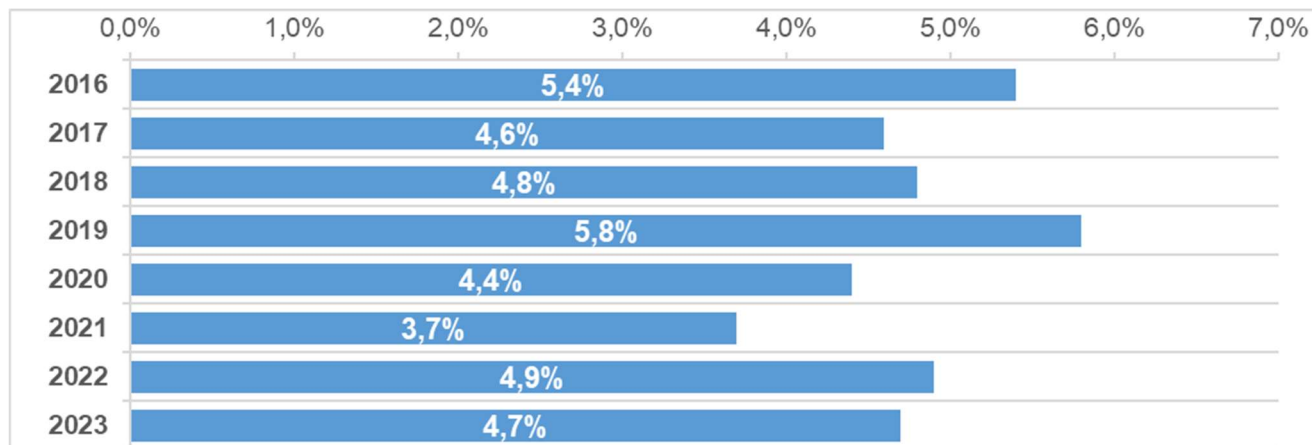


Abbildung 11: Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

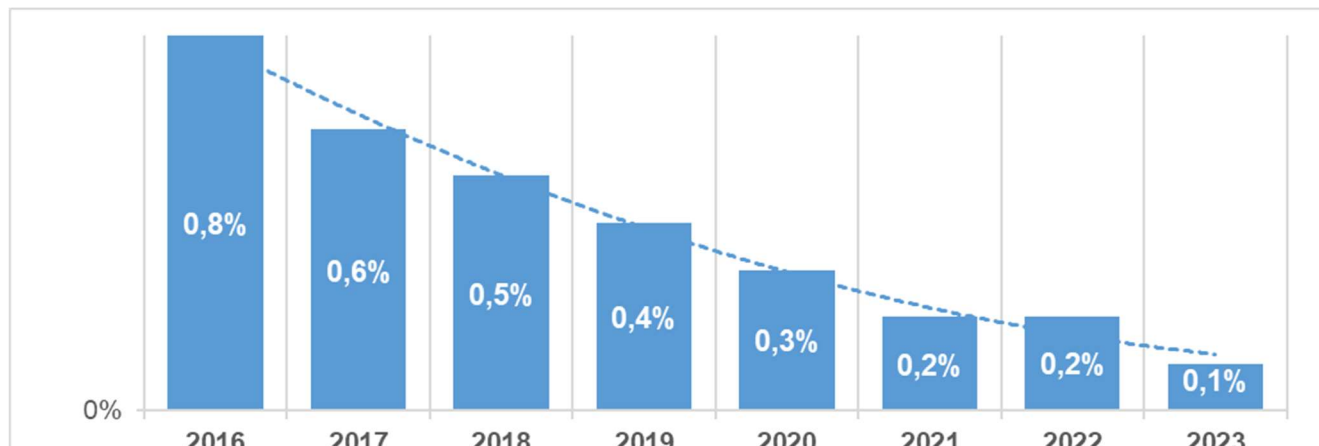


Abbildung 12: Zinslastquote

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

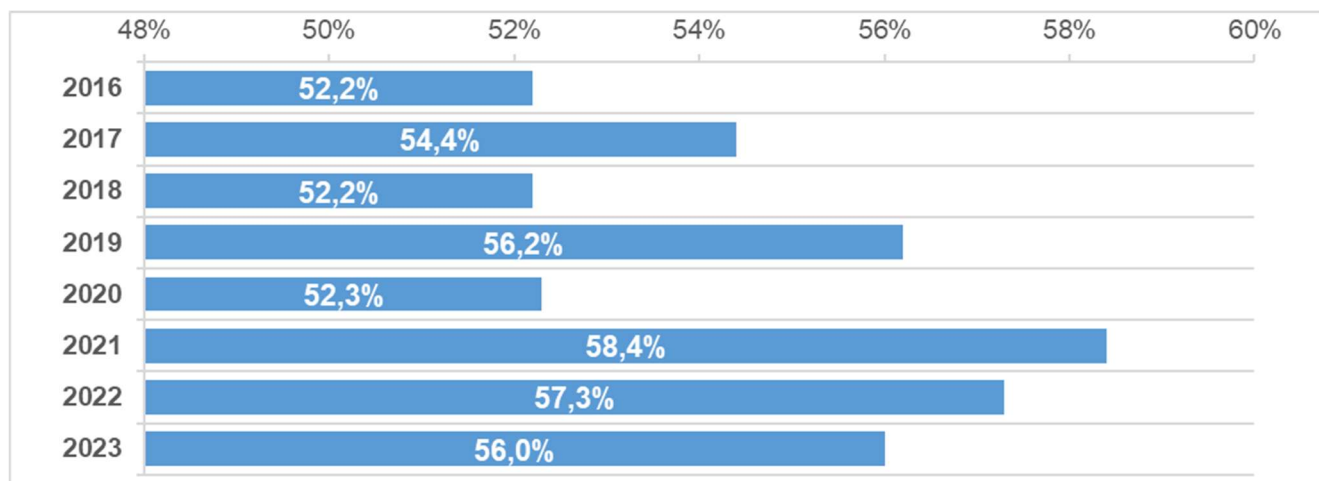


Abbildung 13: Netto-Steuerquote

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.

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

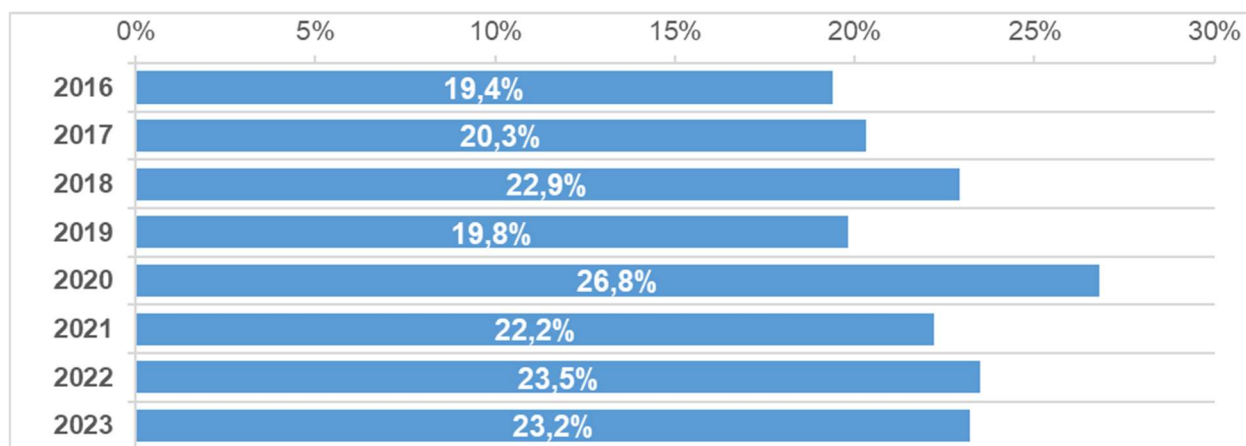


Abbildung 14: Zuwendungsquote

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

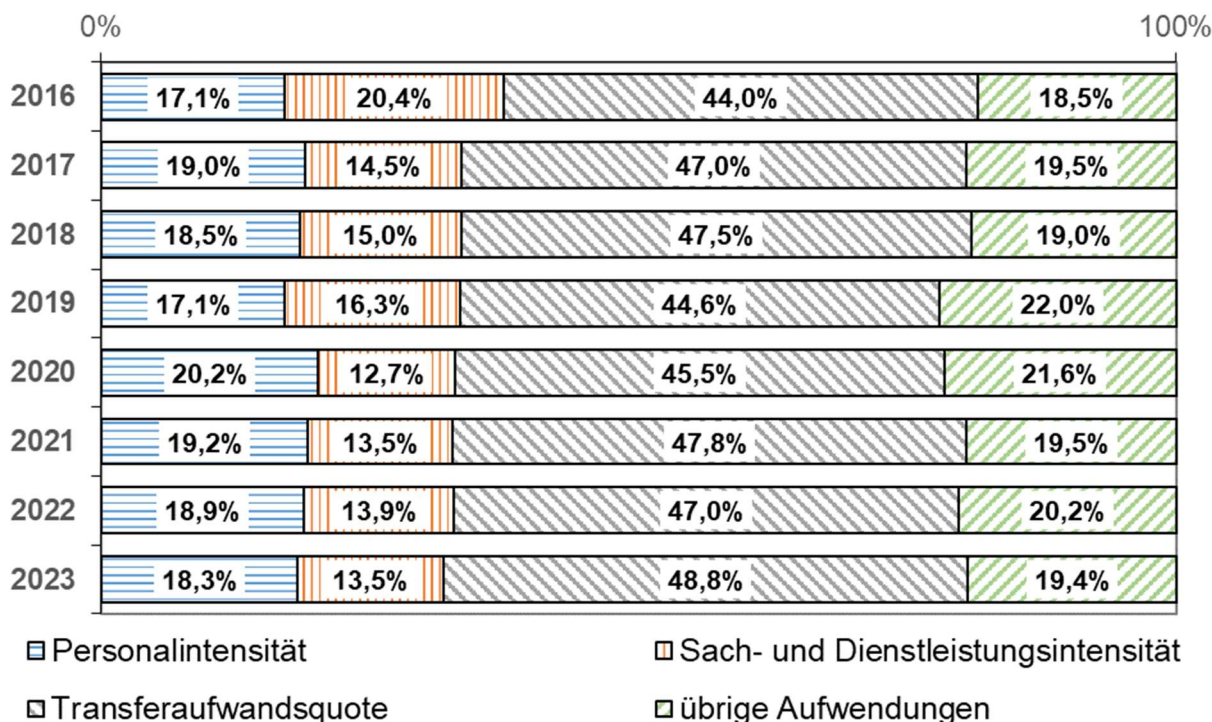


Abbildung 15: Personalintensität, Sach- und Dienstleistungsintensität, Transferaufwandsquote

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. Verbessern 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 Sanitäreanlagen (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 Schulpauschale, 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 Ganztags 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 Kommunaler Finanzausgleich (insbesondere Schlüsselzuweisungen)

Der kommunale Finanzausgleich wird durch das jährliche Gemeindefinanzierungsgesetz geregelt. Seitens der kommunalen Spitzenverbände wird eine Veränderung des Finanzausgleiches angestrebt. Erstmals wurde im GFG 2022 ein System differenzierter Hebesätze für kreisfreie und kreisangehörige Kommunen für die Ermittlung der Steuerkraft angewendet, das zwar verfassungsgerichtlich geprüft, aber von Seiten des Gesetzgebers weiterhin eingesetzt wird. Steigende Gewerbesteuererträge führen aufgrund der damit verbundenen höheren Steuerkraft zeitversetzt zu weniger Schlüsselzuweisungen und ggfls. zu einer Mehrbelastung bei der Kreisumlage. Diese Verschiebung wurde auch durch das neue GFG nicht ausgeglichen, so dass hier immer ein 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 potentiell 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 Bülten. 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 Berkelprojektes 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 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 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 | 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
- Eigenkapitalspiegel
- Rückstellungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen
- Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Stadt Coesfeld hat im Haushaltsjahr 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 kww-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 Gesamtf finanzrechnung 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 Gesamtf finanzrechnung

In Erweiterung des für die Gesamtf finanzrechnung 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 Gesamtf finanzrechnung):

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

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

Periodenabgrenzung für Erträge und Aufwendungen

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

Erläuterungen zur Bilanz

Erläuterungen zu den Aktiva

0. Aufwand Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit

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

Nach den Vorschriften des NKF-CUIG sind die jährlichen Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln und als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell unter dieser Position gesondert zu aktivieren.

1. Anlagevermögen

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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

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

1.2.1.2 Ackerland

Der Gesamtwert umfasst den Bodenwert des Ackerlandes.

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 Bülten 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. Dieselkraftstoffvorrat
beim Baubetriebshof, Heizöl-, Flüssiggas- und
Holzpelletsvorräte 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 Gewerbegrundstücke im Bereich Letter Bülten.

Umgliederung in das Sachanlagevermögen

Im Haushaltsjahr wurden Grundstücksflächen des Gewerbegebietes Letter Bülten 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 Versorgungslas-
tentteilung (ehem. § 107 b Beamtenversorgungsgesetz) ausgewiesen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

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

2.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

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

2.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen

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

Zum 31.12.2023 war der Kassenbestand des Abwasserwerks positiv, so dass unter dieser Bilanzposition nur die allgemeinen offenen Forderungen gegenüber dem Ab-
wasserwerk ausgewiesen werden.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

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

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 einzel-
nen Bargeldkassen. Negative Salden werden auf der Passivseite der Bilanz unter
den Verbindlichkeiten erfasst.

Die Höhe der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzrechnung als saldierter Be-
trag 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 Gesamtfinanzzrechnung

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 Strategietreffen 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) (Saldierter Betrag mit OP-Debitoren und OP-Kreditoren des Abwasserwerkes Coesfeld) | 3.326.684,91 € |
| • Fremde Finanzmittel (SGB II, SGB XII, BSHG) | 300.099,52 € |
| • Fremde Finanzmittel (sonstige Bereiche) | <u>105.497,45 €</u> |
| | 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 -1.154.690,93 €
- = Endbestand der gesamten liquiden Mittel zum 31.12.2023 50.791.392,59 €

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>50.791.392,59 €</u> |

Sonstige Angaben

Kostenunterdeckungen in Gebührenbereichen

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO ist eine entstandene haushaltmäßige 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 haushaltmäßigen 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012) | Nutzungsdauer Stadt Coesfeld | Aufnahme in Verzeichnis ab: | Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.) |
| 1 | Gebäude und bauliche Anlagen | | | | |
| 1.02 | Abwasserkanäle | 50 - 80 | AWW | | |
| | Entlastungsbauwerke/ Verrohrte Wasserläufe | | 80 | EB | siehe Sonderrichtlinien, analog zu Abwasserkanälen |
| 1.03 | Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke) | 30 - 50 | AWW | | |
| 1.04 | Baracken, Behelfsbauten | 20 - 40 | N.N. | | |
| 1.05 | Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke) | 30 - 50 | AWW | | |
| 1.06 | Feuerwehrgerätehäuser (massiv) | 40 - 80 | 60 | EB | siehe Sonderrichtlinien |
| 1.07 | Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | N.N. | | |
| 1.08 | Freibäder (bauliche Anlagen) | 30 - 50 | N.N. | | |
| 1.09 | Garagen (massiv) | 40 - 60 | 50 | EB | siehe Sonderrichtlinien |
| 1.10 | Garagen (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | N.N. | | |
| | 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 betriebsgwönl. ND Ladeinfrastruktur E-Mobilität FM Thüringen |
| | Ladesäulen für E-Autos | | 8 | 2023 | 6 - 10 Jahre Erlass betriebsgwönl. 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 | Atenschutzgerät, Maskendichtprüfgerät | 8 - 12 | | | Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten. |
| 4.00.02 | Bohrhammer, Bohrmaschine | 5 - 8 | | | Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten. |
| 4.00.03 | Druckereimaschinen und ähnliches | 13 - 15 | | | Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten. |
| 4.00.04 | Fahrkartenverkaufsautomat, 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-Abrollkippaufbau | | 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 |
| | Erdbohrer | | 8 | 2020 | 6-8 Jahre lt. KGSt, Erdbohrer |
| | Trennmaschinen mobil (z.B. Winkelschleifer) | | 7 | 2016 | 7 Jahre lt. BMF AfA-Tabelle (Pos. 5.17.2) |
| | Rotationsmischer | | 10 | 2022 | 6-10 Jahre lt. KGSt, Betonmischer |
| | Werkzeugwagen, Werkzeug | | 8 | 2023 | 8-10 Jahre lt. KGSt, Werkzeug |
| | Lagerschrank mit Akku-Ladetechnik | 10 - 15 | 10 | 2023 | 5.00.04 |
| | <u>Maschinen und Geräte Feuerwehr</u> | | | | |
| | 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>Fahrzeuggestaltung 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 mit Zubehör | | 15 | EB | Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten |
| | Schlauchüberführung | | 10 | EB | Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten |
| | Zieh-Fix-Einsatzkoffer | | 3 | EB | Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten |
| | Notfallrucksack | | 5 | EB | Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten |
| | Kleinlöschgerät | | 8 | 2009 | 6 - 8 Jahre lt. KGSt, Feuerlöschgeräte (Handfeuerlöschgerät) |
| | Schwimmkragen/Kopf-Fixier-Set | | 6 | 2007 | Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten |
| | Rauchverschluss XL mobil | | 10 | 2010 | Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten |
| | ABC-Ausrüstung (Strahlenschutz Einheit) | | 8 | 2012 | Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten |
| | 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. Krafterzeugungsanlagen) |
| 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.) |
|-----|---|--|---------------------------------|--------------------------------|--|
| | Fachbereich 60 | | | | |
| | 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 | |
| | Fachbereich 70 | | | | |
| | 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 |
| | BGA Verwaltung, Baubetriebshof, VHS, F.F., u.a. | | | | |
| | Büromöbel, Mobiliar | 10 - 20 | 20 | EB | 5.00.02 |
| | Fernsehsessel | 10 - 20 | 10 | 2011 | Erfahrungswerte Feuerwehr |
| | Hörsessel mit Soundsystem (Stadtbücherei) | 10 - 20 | 10 | 2020 | 5.00.02 |
| | Matratzen | | 5 | 2015 | AfA-Tabelle Doppik Rheinland-Pfalz |
| | Bürodrehstühle | 10 - 20 | 10 | EB neu | 5.00.02 |
| | Einrichtungsmobiliar Museen | 10 - 20 | 15 | EB | Vorgabe durch FB 43, siehe Sonderrichtlinien |
| | Ausstellungseinheiten Museen | 10 - 20 | 15 | 2012 | analog zu Einrichtungsmobiliar Museen |
| | Schulmobiliar | 10 - 20 | 15 | EB | siehe Sonderrichtlinien |
| | PC's, Server, Netzwerkkomponenten, Monitore, Drucker, Laptops/Notebooks, unabhängige Stromversorgung für PC's und Server und weitere Peripheriegeräte | 3 - 5 | 5 | EB | 5.00.03 |
| | PC's und Bildschirme Schulungsrechner VHS | 3 - 5 | 3 | EB | Für Schulungszwecke ist ein schnellerer Austausch notwendig. |
| | Tablet-Lade-Schrank mit Aufladetechnik | 3 - 5 | 5 | 2019 | Ladetechnik ausschlaggebend für Festsetzung ND als EDV-Peripheriegerät |
| | Türschließ- und Funkzugangssysteme (elektronisch) | | 10 | 2021 | Vorgabe durch FB 10/TUI |
| | Mess- u. Prüfgeräte (z.B. MultiSensor, Leckagesensor u.ä.) | | 10 | 2021 | 8 - 12 Jahre, siehe unter Nr. 3.17 |
| | Beamer | | 8 | EB | 8 Jahre lt. BMF, Präsentationsgeräte, Datensichtgeräte |
| | Activboard (interaktive Tafeln) | | 8 | EB neu | 9 Jahre lt. BMF, Präsentationsgeräte, Datensichtgeräte |
| | Messestand, mobil | | 6 | 2015 | 6 Jahre lt. BMF, Messestände |
| | Leinwand | | 10 | EB | 7 - 10 Jahre lt. KGSt, Projektionswände (mobil), Leinwände |
| | Tafeln (auch Magnettafeln), Stellwände (Whiteboards) | | 15 | EB | 15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tafeln |

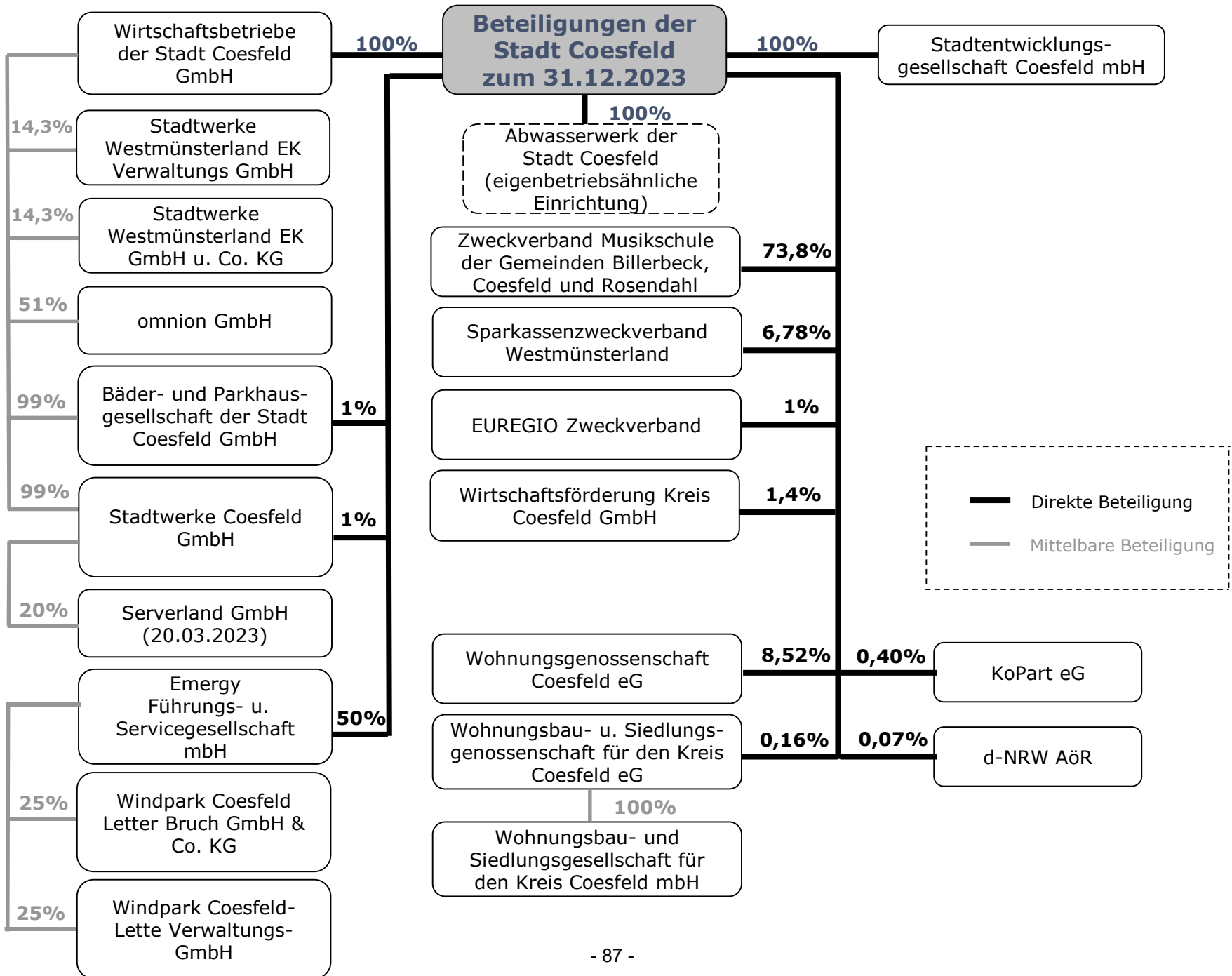
| Nr. | Vermögensgegenstand | Nutzungsdauer in Jahren (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 24.02.2005 zuletzt geändert am 17.12.2012) | Nutzungsdauer Stadt Coesfeld | Aufnahme in Verzeichnis ab: | Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer (Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; 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 |
| | Besucherkühlgerät | | 10 | EB | Vorgabe durch FB 43 |
| | Barcode-Lesegerät | | 5 | EB | 5.00.03 Anlehnung an EDV-Ausstattung |
| | mobile Datenerfassungsgeräte (MDE-Geräte) | | 5 | EB | 5.00.03 Anlehnung an EDV-Ausstattung |
| | Einbauküche, Küchenmöbel | | 15 | EB | 15 - 20 Jahre lt. KGSt, Kücheneinrichtung |
| | Küchenelektrogeräte | | 15 | EB | 10 - 15 Jahre lt. KGSt, Küchengeräte |
| | Geschirrspülmaschinen, Gewerbe-Geschirrspülmaschinen | | 10 | 2009 | 8 - 10 Jahre lt. KGSt, Geschirrspülmaschinen |
| | Küchenkleingeräte (mobil) | | 10 | 2007 | 10 - 15 Jahre lt. KGSt, Küchengeräte |
| | Wäschetrockner | | 8 | EB | 8 - 10 Jahre lt. KGSt, Wäschetrockner |
| | Waschmaschine | | 8 | EB | 8 - 10 Jahre lt. KGSt, Waschmaschinen |
| | Raumluftentfeuchter | | 10 | EB | 8 - 10 Jahre lt. KGSt, Be- und Entlüftungsanlagen (Klimaanlagen) |
| | Raumluftfilter, Luftreiniger | | 10 | 2021 | 10 Jahre lt. BMF, 6.6 Belüftungsgeräte, Entlüftungsgeräte (mobil) |
| | Stiefeltrockner | | 10 | EB | Erfahrungswerte Feuerwehr |
| | Werkstatt- und Magazinregale | | 15 | EB | 10 - 15 Jahre lt. KGSt, Lagereinrichtungen |
| | Beschallungsanlagen (Verstärker, Lautsprecher u. a.) | | 10 | EB | 7 - 10 Jahre lt. KGSt, Audiovisuelle Geräte (Fernseher, Audio, Video usw.) |
| | Fernseher, Video- u. DVD-Geräte, Verstärker, u. a. | | 10 | EB neu | 8 - 10 Jahre lt. KGSt, Audiovisuelle Geräte (Fernseher, Audio, Video usw.) |
| | Anzeigetafel (elektronisch) | | 15 | EB neu | 10 - 15 Jahre lt. KGSt, Anzeigetafel (elektronisch) |
| | Funkuhr (große Wanduhr) | | 15 | 2007 | 15 - 20 Jahre lt. KGSt, Uhrenanlagen |
| | Tresore, Sicherheitsschränke, Panzerschränke | | 30 | EB | 20 - 30 Jahre lt. KGSt, Tresore, Panzerschränke |
| | Lamellenanlagen | | 10 | EB | 7 - 10 Jahre lt. KGSt, Vorhang |
| | Geschwindigkeitsmessgeräte | | 10 | EB | Vorgabe durch FB 30 |
| | Stromverteilerkästen | | 15 | EB | 10 - 15 Jahre lt. KGSt, Stromverteiler (Märkte) |
| | Bohnermaschine | | 12 | EB | 8 - 12 Jahre lt. KGSt, Reinigungsgeräte |
| | Kranztransportwagen | | 15 | EB | ND aus KLR Frie Hof Lette, siehe Sonderrichtlinien |
| | Sargtransportwagen | | 15 | 2008 | Erfahrungswerte Baubetriebshof |
| | Grabverbau | | 5 | EB | ND aus KLR Frie Hof Lette, siehe Sonderrichtlinien |
| | Lehrmittel/Lehrgeräte Biologie, Physik, Chemie, Naturw. | | 15 | EB neu | 10 - 15 Jahre lt. KGSt, Laborgeräte |

| 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) |
| | Schallpegelmesser | | 10 | 2020 | 10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-Afa) |
| | Stadtmodell 3 D (für städtebauliche Planung) | | 10 | 2013 | 10 Jahre auf Grund von Erfahrungswerten |
| | Notfall-Defibrillator | | 8 | 2014 | 4.00.05 |
| | Verkehrszählgerät | | 10 | 2015 | 10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-Afa) |
| | Druckpresse | | 13 | 2016 | 13 Jahre lt. Abschreibungstabelle Bundesministerium für Finanzen (Druckereimaschinen) |
| | Vermessungsgeräte, elektronisch (z.B. GPS-Geräte) | | 8 | 2016 | 8 Jahre lt. Abschreibungstabelle Bundesministerium für Finanzen |
| | Reinigungsautomat für Atemschutzgegenstände | | 10 | 2017 | 8 - 10 Jahre lt. KGSt, analog Gewerbe-Spülmaschinen |
| | Bühne (auch mobil) | | 20 | 2017 | 15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung |
| | Übungspuppen Erwachsene und Kleinkinder | | 5 | 2018 | Erfahrungswert |
| | Turtle 6er-Kinderbus (mit Schiebegriff) | | 6 | 2018 | Erfahrungswert |
| | Kaffeeautomat für Instantpulver (Bücherei) | | 5 | 2019 | 5 Jahre lt. BMF |
| | Satellitentelefon | | 8 | 2022 | 8 Jahre lt. BMF, Fernmeldedienste 2.4.4 |
| | Motor-Treppensteiger für Lasten | | 10 | 2022 | 10 Jahre lt. Einschätzung ZGM |
| | Weihnachtsbeleuchtung | | 7 | 2023 | Anlehnung an ND für bisherige IFM an Stadtmakretingverein |
| | 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, Kraffahrdrehleiter, Löschboot | 15 - 20 | | | Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten. |
| 6.06 | Hubwagen, Gerätewagen | 6 - 10 | | | Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten. |
| 6.07 | Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge | 6 - 10 | | | Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten. |
| 6.08 | Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsatzwagen, Rettungstransportwagen | 6 - 8 | | | Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten. |
| 6.09 | Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechsellaufbauten 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 |
| | Streugerät 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 |
| | Kraffahrdrehleiter | 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 |
| | Erdbohrer | | 8 | EB | Anbaugerät für Kompaktlader |
| | Kompostgabel | | 8 | EB | Anbaugerät für Kompaktlader |
| | Gehölzschneidemaschine, Heckenschneider | | 6 | EB | Anbaugerät für Kompaktbagger |
| | Holzgreifer | | 6 | EB | Anbaugerät für Kompaktbagger |
| | Hydraulikhammer | | 6 | EB | Anbaugerät für Kompaktbagger |
| | Baumgreifer mit Säge | | 12 | 2019 | Anbaugerät für Mobilbagger |
| | Forst-Seilwinde | | 10 | 2023 | Anbaugerät für Schlepper |
| | Frontaufreißer | | 12 | EB | Anbaugerät für Radlader |
| | Frontmäherwerk | | 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 Gesamtabchlusses der Stadt Coesfeld einbezogen worden wären. Die Finanz- u. Leistungsbeziehungen wurden nicht konsolidiert, so dass die nachfolgende Tabelle teilweise unterschiedliche Werte – je nach Sichtweise enthält (siehe Erläuterung der Farben unterhalb der Tabelle). Informationen zu wesentlichen Abweichungen sind in der Spalte Erläuterungen aufgeführt.

| Leistungsnehmer ↔ Leistungsgeber | Art der Leistungsbeziehung | Stadt Coesfeld | Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH | Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH | omnion GmbH | Stadtwerke Coesfeld GmbH | Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH | Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH | Abwasserwerk der Stadt Coesfeld | Gesamt | Erläuterung |
|--|----------------------------|----------------|--|---|-------------|--------------------------|---|--|---------------------------------|----------------|---|
| Stadt Coesfeld | Forderungen | | - € | - € | 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 Servicegesellschaft 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 € | |
| Wirtschaftsbetriebe 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) |

| Leistungsnehmer ↔ Leistungsgeber | Art der Leistungsbeziehung | Stadt Coesfeld | Emergy Führungs- und Servicegesellschaft mbH | Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH | omnion GmbH | Stadtwerke Coesfeld GmbH | Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH | Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH | Abwasserwerk der Stadt Coesfeld | Gesamt | Erläuterung |
|---|----------------------------|----------------|--|---|--------------|--------------------------|---|--|---------------------------------|----------------|---|
| 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 € | |
| | Erträge | 778.419,78 € | 68.147,96 € | 27.390,24 € | 129.253,96 € | - € | 732.570,06 € | - € | - € | 1.735.782,00 € | **Differenz Angabe SWC - Stadt ohne UST, Energie- u. Stromsteuern u. Periodenabweichung (bei SWC Nettoertrag) |
| | Aufwendungen | 132.096,64 € | 4.558.999,54 € | 3.595.700,00 € | 5.988,00 € | - € | 6.084,00 € | - € | - € | 8.298.868,18 € | |
| Bäder- und Parkhausgesellschaft 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 € | |
| Stadtentwicklungsgesellschaft 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 | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamt- betrag des Vorjahres |
|--|---|----------------------------|------------------|---------------------|------------------------------------|
| | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 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-rechlichen 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 | Bestands- konto | Kostenstelle | Kostenträger | Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2022 EUR | Umbuchungen EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2023 EUR | davon mit einer Restlaufzeit von | | |
|---|--------------------|-------------------------|--------------|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|---------------------|----------------------|
| | | | | | | Zuführungen | Inanspruch- nahme | Auflösung (Grund entfallen) | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |
| | | | | | | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR | EUR |
| 1. Pensionsrückstellungen | | | | 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 Gymnasium -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 | Bestandskonto | Kostenstelle | Kostenträger | Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres | Umbuchungen | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres | davon mit einer Restlaufzeit von | | |
|---|---------------|--------------|--------------|---|-------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|----------------------------------|---------------|------------------|
| | | | | 31.12.2022 | | Zuführungen | Inanspruch- nahme | Auflösung (Grund entfallen) | 31.12.2023 | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |
| | | | | 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 | Bestandskonto | Kostenstelle | Kostenträger | Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2022 EUR | Umbuchungen EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2023 EUR | davon mit einer Restlaufzeit von | | |
|-------------------------------------|---|--------------|--------------|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|-------------------|---------------------|
| | | | | | | Zuführungen | Inanspruch- nahme | Auflösung (Grund entfallen) | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |
| | | | | | | 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 - Schuppenstraße | 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. Schuppenstraße - 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 | Bestandskonto | Kostenstelle | Kostenträger | Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2022 EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | | Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2023 EUR | davon mit einer Restlaufzeit von | | | |
|---|---------------|--------------|--------------|--|--------------------------------|-------------|----------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|---------------|------------------|-----|
| | | | | | Umbuchungen | Zuführungen | Inanspruch- nahme | Auflösung (Grund entfallen) | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| | | | | | EUR | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR | EUR | 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 | Bestandskonto | Kostenstelle | Kostenträger | Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2022 EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | | Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2023 EUR | davon mit einer Restlaufzeit von | | | |
|--|---------------|--------------|--------------|--|--------------------------------|-------------|----------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|---------------|------------------|-----|
| | | | | | Umbuchungen | Zuführungen | Inanspruch- nahme | Auflösung (Grund entfallen) | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| | | | | | EUR | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR | EUR | 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 | Bestandskonto | Kostenstelle | Kostenträger | Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2022 EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | | Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2023 EUR | davon mit einer Restlaufzeit von | | |
|--|---------------|--------------|--------------|--|--------------------------------|-------------|----------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|---------------|------------------|
| | | | | | Umbuchungen | Zuführungen | Inanspruch- nahme | Auflösung (Grund entfallen) | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |
| | | | | | EUR | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR | EUR |
| 70 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 Schuppenstraße/ Berkel | 271100 | 70.01.01.07 | 12.01.01 | 58.000,00 | | | | | 58.000,00 | 58.000,00 | | |

Rückstellungsspiegel

| Art der Rückstellungen | Bestandskonto | Kostenstelle | Kostenträger | Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2022 EUR | Umbuchungen EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2023 EUR | davon mit einer Restlaufzeit von | | |
|--|---------------|--------------|--------------|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | | | Zuführungen | Inanspruch- nahme | Auflösung (Grund entfallen) | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |
| | | | | | | 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 | Bestandskonto | Kostenstelle | Kostenträger | Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2022 EUR | Umbuchungen EUR | Veränderungen im Haushaltsjahr | | | Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2023 EUR | davon mit einer Restlaufzeit von | | |
|--|---------------|--------------|--------------|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|---------------------|----------------------|
| | | | | | | Zuführungen | Inanspruch- nahme | Auflösung (Grund entfallen) | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |
| | | | | | | EUR | EUR | EUR | | EUR | EUR | EUR |
| 51 Kostenerstattung Vereinsschwimmen 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 Energy), 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 sowie aus dem Zuwendungsbescheid vom 17.05.2016 | 271.124,51 € <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 kwv-Zusatzversorgung den nach §§14 Abs. 6, 15-15b der kwv-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 kwv-Zusatzversorgung zu zahlen.

Die Emergy wurde in 2018 gegründet. Der Ausgleichsbetrag nach § 15a der Satzung der kwv-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 Emergy 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 Arbeiterwohlfahrt vom 11.06.2007 zur Einrichtung einer offenen Ganztagschule und Gewährleistung einer Ganztagsbetreuung an Schultagen der Lambertischule, Laurentiusschule, Ludgerischule, Maria-Frieden-Schule, Martin-Luther-Schule, Theodor-Heuss-Real-schule, Kreuzschule, Freiherr-von-Stein-Schule, Heriburg-Gymnasium und Kardinal-von-Galen-Schule, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 29.05./01.06.2015 zur Beteiligung an den Kosten der Pestalozzischule - Förderschule mit dem Förderschwerpunkt 1 Lernen - des Kreises Coesfeld, Laufzeit unbefristet mit Kündigungsmöglichkeit gem. § 60 Verwaltungsverfahrensgesetz NRW
- 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 dem Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 13.06.2007 über die Nutzung, Unterhaltung und Pflege des Sportzentrums Nord und Süd, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit der Firma Alba Städtereinigung, Neuenkirchen, vom 27.07.2015 über die Straßenreinigung mittels einer Großkehrmaschine, einer Kleinkehrmaschine und Handreinigung, Laufzeit 01.01.2016 bis 31.12.2023
- Vertrag mit der Firma Remondis GmbH & Co. KG, Bochum, vom 27.07.2015 über die Leerung der Straßenpapierkörbe und Rückschnitt an den Bankstandorten, Laufzeit 01.01.2016 bis 31.12.2024
- 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, Lübbesmeyerweg 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 Änderungsurkunde zur Ergänzungsvereinbarung zum vorgenannten Erbbaurechtsvertrag vom 01.09.2008 sowie vom 28.07.2020 und 01.08.2020 mit der Bürgerhalle Coesfeld GmbH über die Bereitstellung der Stadthalle im Wege des Erbbaurechtes mit der Verpflichtung zur Zahlung eines jährlichen Betriebskostenzuschusses (Betrag 2020 rd. 66.447 € aufgrund Beschluss des Haupt- u. Finanzausschusses vom 27.05.2020), Laufzeit bis 17.02.2039; für den Zuschuss gilt eine Wertsicherungsklausel auf Basis einer Veränderung des Preisindexes um 5 %
- Vertrag mit der Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 22.10.2015 zur pauschalieren Bezuschussung der Nebenkosten für das Umkleidegebäude im Sportzentrum Nord, unbefristet mit einer einjährigen Frist kündbar
- 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 Sirksfeld nebst Wohnung u. Nebengebäuden zur Benutzung als Freizeit- und Bildungsstätte, Laufzeit bis zum 31.12.2041
- Vertrag mit der Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 12.09.1995 u. 24.11.1999 über die Verpachtung des Sportzentrums Süd (Umskleide- 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 (=Glascontainerstandorte), Laufzeit bis 31.12.2024

- Vertrag mit der Sirksfelder Naturfriedhof GmbH & Co. KG vom 10.07.2007 über die Errichtung eines Naturfriedhofes in Coesfeld-Sirksfeld zur Ermöglichung einer weiteren Bestattungsform, Laufzeit bis 09.07.2127

Nicht erhebliche über- bzw. außerplanmäßige Bewilligungen - Übersicht für das Haushaltsjahr 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 Landesmittel 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 15.000,00 € 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 Umkleibereich 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 stattgefundene Lesung 9.607,64 € Anschaffung von Medien (Bestellungen aus 2023) <u>6.000,00 €</u> Anschaffung GWGs (Dash-Roboter, Ipads, 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 Radwegführung B 525 / K 46 (70STR105) | 70.01 | -2.100,00 | -25.600,00 | Diese Maßnahme wurde im vergangenen Jahr nicht mehr durchgeführt, weshalb die Finanzmittel 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 Begrünung = 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 verausgabende 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) 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsbeträge 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 | | 2.627.962,49 | 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 Ermächtigungsbeträge aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 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 | |

| Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 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 |
| 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 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 | 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsträgungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Innenstadtakteuren 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 Ermächtigungsträgungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsbeträgen 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 Aufwandsvolumens 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 | | Plan 2023 | Erg. 2023 | | | |
| zu Kennzahl 1.1 | | 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

zu Kennzahl 1.1

Plan 2023
Erg. 2023

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 Gesamtabschlusses, Abschluss der Prüfung bis zum 31. Dezember des Folgejahres
3. Prüfung von mindestens 95 % aller Vergaben über 5.000,00 € im laufenden Haushaltsjahr
4. Durchführung aller Prüfungen nach festgelegtem Prüfplan für das jeweilige Haushaltsjahr bis zum 31. Dezember des laufenden Jahres
5. Schriftliche, mündliche und fernmündliche Begleitung und Unterstützung der Verwaltung in Sach- und Fachfragen sowie in Fragen der Organisation und Risikomanagements

Kennzahlen

- 1.1 Anzahl der durchgeführten Jahresabschlussprüfungen
- 2.1 Anzahl der durchgeführten Gesamtabschlussprüfungen
- 3.1 Anzahl der geprüften Vergaben in Relation zu den Gesamtaufträgen eines Jahres über 5.000,00 €
- 4.1 Anzahl der durchgeführten Prüfungen in Relation zu den Vorgaben des Prüfplanes
- 5.1 Anzahl der Beratungsstunden/-tage, die nicht im Zusammenhang mit Prüfungen stehen in Relation zum Gesamtarbeitsaufwand

| Werte | | Plan 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 Gesamtabschluss aufzustellen, da die Voraussetzungen des § 116a GO NRW („Größenabhängige Befreiungen“) vorliegen. Somit war in 2023 keine Prüfung des Gesamtabschlusses vorzunehmen.

Zum Hintergrund:

Mit Wirkung vom 01.01.2019 wurde die Gemeindeordnung durch das 2. NKF- Weiterentwicklungsgesetz geändert. Mit dem neu eingefügten § 116a GO NRW besteht für Kommunen nunmehr die Möglichkeit, von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses befreit zu werden, sofern die dort genannten Voraussetzungen vorliegen. Bei der Stadt Coesfeld ist dieses der Fall.

zu 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 = weiter 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 weiter 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 | -542.199,32 |
| 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsbeträge aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsbeträge aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen nach 2024 |
| 43BGA008 Beschaffung Multi-Touch-Tisch für das Stadtmuseum 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | | -1.995,84 | -1.995,84 | |
| <i>nachrichtlich:</i> <i>über-/außerplanmäßig am 23.02.2023 bereitgestellt</i> | | -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 Leistungsberechtigungen 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 | 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 Ermächtigungsträgerübertragungen 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 Ermächtigungsbeträgen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 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. | -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 Ermächtigungsbeträgen 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 Ermächtigungsbeträgen 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 Rückkehroption

Kennzahlen

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

| Werte | | Plan 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 Hilfestellungen (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 | | Plan 2023 | Erg. 2023 | | | |
|-----------------|--|-----------|-----------|--|--|--|
| zu Kennzahl 1.1 | | > 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 Ermächtigungsovertragungen 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 Ermächtigungsträgungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022 | Ist- Ergebnis 2023 | Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermäch- tigungen 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 | Übertragene Ermächtigungen nach 2024 |
| 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 | -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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungstragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 |
| 51FM012 Inv.zuschuss Bewegungshalle Sportzentrum Nord | | | | | | |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | -160.000,00 | | -160.000,00 | 0,00 | |
| 51FM013 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 | | Plan 2023 | Erg. 2023 | | | |
|-----------------|--|-----------|-----------|--|--|--|
| zu Kennzahl 1.1 | | ----- | ----- | | | |

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 Ermächtigungsträgungen 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 Ermächtigungsträgungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsträgungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Denkmalswürdigkeit 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 Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022 | Ist- Ergebnis 2023 | Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermäch- tigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 | -3.500,00 | 0,00 -505,68 | 0,00 2.994,32 | -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 | -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 | -15.000,00 -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 | | 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 | | 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 Ermächtigungsträgungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022 | Ist- Ergebnis 2023 | Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermäch- tigungen 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 m ² | | | | |
| Kennzahlen | | 1.1 Erstellung eines Pflegekonzeptes durch ein externes Büro 3.1 Ermittlung Unterhaltungsaufwand pro m ² 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 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | 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 | -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 Ermächtigungsbeträge aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsbeträge aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Bülden | | | | | | |
| 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 €/m ² | 11,92 €/m ² | | | |
| 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 | -403.661,70 | 506.258,07 -566.725,79 | 146.258,07 74.935,91 | -553.171,30 |
| 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 | -1.038.805,60 |
| 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 | -1.281.125,95 | 0,00 -694.073,50 | -584.500,00 1.489.052,45 | -1.659.367,02 |
| 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 | -35.000,00 |
| 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 | -367.000,00 | 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 Ermäch- tigungsüber- 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 | -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 | Ist-Ergebnis / . fortgeschr. Ansatz | 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 | -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 Aufgabenteilung 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 | 0,00 | -13.000,00 | | 0,00 | 13.000,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | 0,00 | 0,00 | | -11.289,35 | -11.289,35 | |
| 70KFZ001 Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen | 102.710,00 | 5.000,00 | | 51.717,00 | 46.717,00 | |
| 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. | -553.130,74 | -479.071,05 | -219.071,05 | -355.466,44 | 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 Ermächtigungstragungen 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 | 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 | Übertragene Ermächtigungen nach 2024 | |
| 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 Ermächtigungsbeträgen 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 | |
| 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 Gesamrendite des eingesetzten Eigenkapitals erwirtschaftet.
2. Bei der infrastrukturell geprägten und nicht renditeorientierten Gesellschaft Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH werden die jährlichen Zuschussbedarfe begrenzt.
3. Beim Eigenbetrieb Abwasserwerk der Stadt Coesfeld wird eine 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 Ermächtigungsträger 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 Ermächtigungsbüchleinübertragungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsträgerungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsträgerungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 | Ist-Ergebnis 2023 | Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz | Übertragene Ermächtigungen 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

