

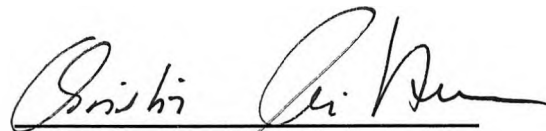


Jahresabschluss 2024 (Entwurf)

Entwurf des Jahresabschlusses 2024 der Stadt Coesfeld

Aufgestellt gem. § 95 Abs. 5 i.V.m. § 80 GO NRW:

Coesfeld, 02.10.2025


Christin Mittmann
(Kämmerin)

Bestätigt gem. § 95 Abs. 5 i.V.m. § 80 GO NRW:

Coesfeld, 02.10.2025


Eliza Diekmann-Cloppenburg
(Bürgermeisterin)

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Lagebericht	4
Bilanz	46/47
Gesamtergebnisrechnung	48
Gesamtfinanzrechnung	49
Anhang zum Jahresabschluss	50
- Allgemeine Angaben	50
- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	50
- Erläuterungen zur Bilanz	55
- Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	74
- Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung	76
- Sonstige Angaben	80
Anlagen zum Anhang	81
- Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und möglichen künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	81
- Anlagenspiegel	90
- AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld	92
- Beteiligungsübersicht	108
- Darstellung der Finanz- u. Leistungsbeziehungen gem. § 38 KomHVO	110
- Forderungsspiegel	112
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	113
- Eigenkapitalsspiegel	114
- Rückstellungsspiegel	115
- Verbindlichkeitspiegel	122
- Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen	123
- Funktionsträger gem. § 95 Abs. 3 GO NRW	135
Teilrechnungen	137
- Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen nach Produktbereichen	137
- Teilergebnisrechnungen/Investitionen mit Wirkungszielen und Kennzahlen nach Budgets	153
- Teilfinanzrechnungen nach Budgets	274

Stadt Coesfeld

Lagebericht

2024



Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	6
1.1 Grundlagen	6
2 Planung im Haushaltsjahr 2024	6
2.1 Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2024	6
3 Gesamtergebnisrechnung 2024	6
3.1 Allgemeine Hinweise	6
3.2 Abschluss der Gesamtergebnisrechnung für 2024	7
3.2.1 Unterteilung Erträge	8
3.2.2 Unterteilung Aufwendungen	9
3.2.3 Budgetübersicht	11
4 Gesamtfinanzzrechnung 2024	14
4.1 Allgemeine Hinweise	14
4.2 Laufende Verwaltungstätigkeit	15
4.3 Investitionstätigkeit	15
Ergebnis nach Budgets 2023 (Auszahlungen Investitionen)	15
Ergebnis nach Budgets 2024 (Auszahlungen Investitionen)	16
4.4 Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung	16
4.5 Zusammenfassung	17
5 Bilanz zum 31.12.2024	17
6 Vorgänge von besonderer Bedeutung	19
7 Die wirtschaftliche Lage der Stadt Coesfeld in Kennzahlen	19
7.1 Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	19
7.1.1 Aufwandsdeckungsgrad	19
7.1.2 Eigenkapitalquote 1 und 2	20
7.1.3 Fehlbetragsquote	22
7.2 Analyse der Vermögenslage	22
7.2.1 Infrastrukturquote	22
7.2.2 Abschreibungsintensität	23
7.2.3 Drittfinanzierungsquote	24
7.2.4 Investitionsquote	25
7.3 Analyse der Finanzlage	26
7.3.1 Anlagendeckungsgrad 2	26
7.3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad	27
7.3.3 Liquidität 2. Grades	27

7.3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote.....	28
7.3.5 Zinslastquote.....	29
7.4 Analyse der Ertrags- und Aufwandslage	30
7.4.1 Netto-Steuerquote	30
7.4.2 Zuwendungsquote	31
7.4.3 Personalintensität, Sach- und Dienstleistungsintensität und Transferaufwandsquote.....	32
8 Ausblick auf die folgenden Jahre	34
8.1 Allgemeines	34
8.2 Entwicklung des Haushaltsjahres 2025.....	35
8.3 Haushaltsjahr 2026.....	36
9 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Coesfeld	36
9.1 Allgemeines	36
9.2 Gesamtwirtschaftliche Lage	37
9.3 Anlagevermögen inkl. Investitionsprogramme und Förderung	37
9.4 Digitalisierung	38
9.5 Klimaschutz und Klimaanpassung	38
9.6 Kommunaler Finanzausgleich (insbesondere Schlüsselzuweisungen)	38
9.7 Kreisumlage.....	39
9.8 Umsatzsteuerpflicht und Umsetzung im Rahmen des § 2b UStG	39
9.9 Sozialleistungen	39
9.10 Stärkung der Innenstädte	40
9.11 Städtebauliche Entwicklung	41
9.12 Mobilitätsmanagement	41
9.13 Beteiligungen.....	41
9.14 Risikovorsorge.....	42
9.15 Ausblick	43
10 Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters.....	44

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

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.

2 Planung im Haushaltsjahr 2024

2.1 Ausgangslage für die Planung im Haushaltsjahr 2024

Die am 14.12.2023 vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossene Haushaltssatzung 2024 wies im Ergebnisplan ein Defizit von -15.257.100,00 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. 1,7 Mio. € ergibt sich ein Plandefizit in Höhe von -16.958.504,17 Mio. €.

3 Gesamtergebnisrechnung 2024

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 waren bis zum Jahresabschluss 2023 noch die corona- und kriegsbedingten Belastungen darzustellen. Auf Grund des Auslaufens der gesetzlichen Vorgabe und keiner weiteren außerordentlichen Sachverhalte belaufen sich sowohl die Aufwendungen als auch Erträge auf 0 €, so dass auch das außerordentliche Ergebnis 0 € beträgt.

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 der Logik nach ausgeglichen sein müssen. Des Weiteren werden hier nachrichtlich die Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage ausgewiesen.

3.2 Abschluss der Gesamtergebnisrechnung für 2024

Im Jahr 2024 hat sich eine Verbesserung zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben. 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 2024 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 sich mit 32.663.232,61 € über dem Planansatz und damit einer Änderung zum Vorjahr (31.12.2023) von 1.149.606,25 € darstellt.

Vor dem Hintergrund der multiplen Krisen und dem sich noch nicht verfestigten Trend in der Gewerbesteuer wurde in der Haushaltsplanung 2024 zunächst ein konservativ geplantes Ergebnis von 24.000.000,00 € prognostiziert. Über den Sommer 2024 schwankte das Ergebnis und zog bis zum Ende des Jahres und im Wertaufhellungszeitraum auf 32.663.232,61 € an.

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 2024 kann die erfreuliche Aussage getroffen werden, dass durch den Ausweis eines positiven Jahresergebnisses die Ausgleichsrücklage weiter gefüllt werden kann, auch wenn sich das positive Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr um 5.620.915,26 € verschlechtert. Vor dem Hintergrund der weiteren multiplen Krisen und zusätzlichen Belastungen der Kommunen ist ein positives Ergebnis 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, Verkehrsinfrastruktur, Feuerwehr etc. selber treffen zu können.

Die Gesamtergebnisrechnung 2024 schließt im Jahresabschluss mit einem positiven Ergebnis von 1.489.532,94 € ab. Der von der Gemeindeordnung NRW geforderte Haushaltsausgleich (Gesamtbeitrag der Erträge erreicht oder übersteigt die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen, § 75 Absatz 2 GO) ist im Jahresabschluss 2024 erreicht worden.

Gesamtergebnisrechnung 2024

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Ordentliche Erträge	118.007.287,37	106.992.021,95	121.454.162,13	14.462.140,18	13,52
Ordentliche Aufwendungen	112.995.256,78	125.036.726,12	122.424.165,93	-2.612.560,19	-2,09
Ordentliches Ergebnis	5.012.030,59	-18.044.704,17	-970.003,80	17.074.700,37	94,62
Finanzerträge	2.232.429,55	1.458.200,00	2.600.654,32	1.142.454,32	78,35
Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	134.011,94	372.000,00	141.117,58	-230.882,42	-62,07
Finanzergebnis	2.098.417,61	1.086.200,00	2.459.536,74	1.373.336,74	126,43
Jahresergebnis	7.110.448,20	-16.958.504,17	1.489.532,94	18.448.037,11	108,78

3.2.1 Unterteilung Erträge

Ertragsarten im Überblick

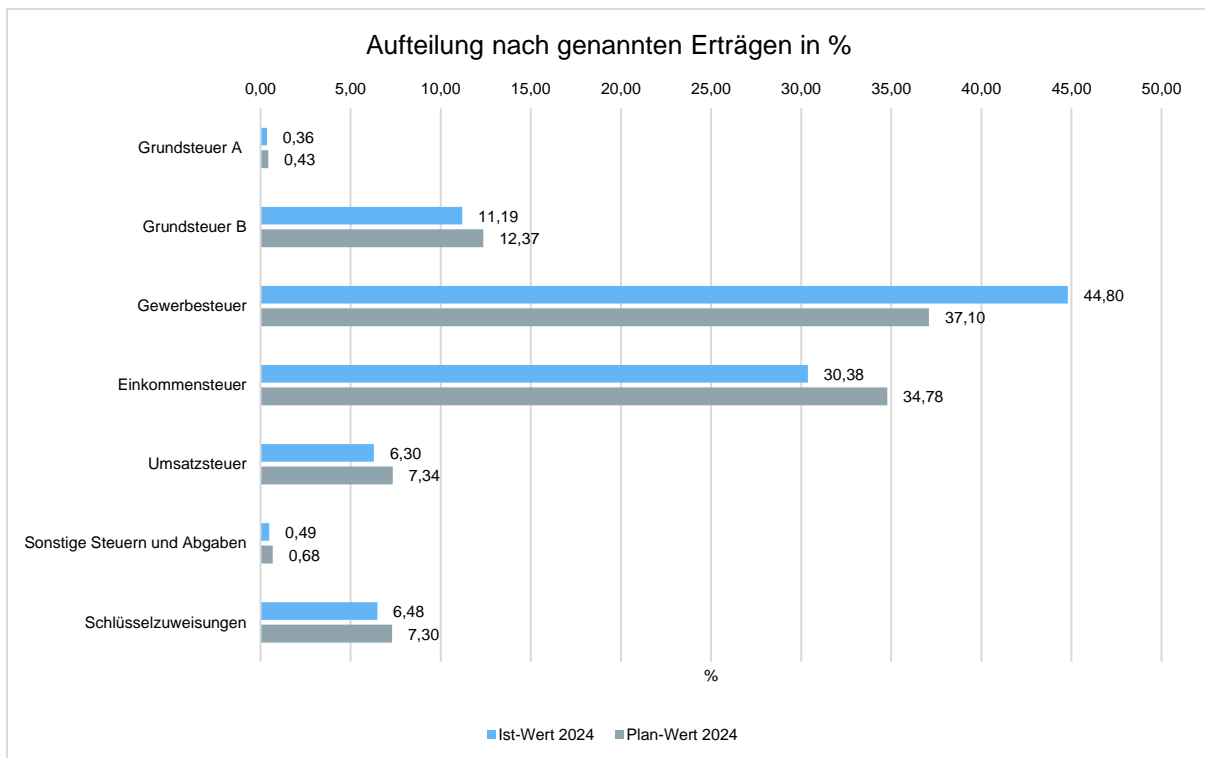
	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Steuern und ähnliche Abgaben	67.271.659,77	62.208.000,00	70.378.026,93	8.170.026,93	13,13
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.319.484,90	26.117.943,95	28.823.747,88	2.705.803,93	10,36
Sonstige Transfererträge	730.291,75	551.600,00	741.875,53	190.275,53	34,50
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.293.909,21	10.216.470,00	10.709.890,95	493.420,95	4,83
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.071.706,39	925.263,00	1.005.235,08	79.972,08	8,64
Kostenerstattungen und -umlagen, Leis- tungsbeiträge	2.966.882,83	3.301.800,00	4.006.056,31	704.256,31	21,33
Sonstige ordentliche Erträge	8.308.853,92	3.639.945,00	5.751.450,04	2.111.505,04	58,01
Aktiviere Eigenleistungen und Be- standsveränderungen	44.498,60	31.000,00	37.879,41	6.879,41	22,19
Ordentliche Erträge	118.007.287,37	106.992.021,95	121.454.162,13	14.462.140,18	13,52
Finanzerträge	2.232.429,55	1.458.200,00	2.600.654,32	1.142.454,32	78,35
Summe	120.239.716,92	108.450.221,95	124.054.816,45	15.604.594,50	14,39

Die Erträge insgesamt weichen um 3.815.099,53 € vom Vorjahresergebnis und um 15.604.594,50 € von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzerträge) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 3.446.874,76 €. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 14.462.140,18 €.

Die ordentlichen Erträge sind von 106.992.021,95 € fortgeschriebener Ansatz auf 121.454.162,13 € gestiegen. Dies bedeutet einen Zuwachs von 14.462.140,18 €. Ein Schwerpunkt liegt dabei im Bereich Steuern und ähnlichen Abgaben mit einer Verbesserung gegenüber der Planung von

8,17 Mio. €. Diese setzt sich im Wesentlichen zusammen aus einem herausragenden Gewerbesteuerertrag mit rd. 32,66 Mio. € (Abweichung zum Plan von 8,66 Mio. €) und wird gemindert durch eine Abweichung zwischen Planung und Ist-Ergebnis bei den Anteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer. 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 weiteren Ertragspositionen haben darüber hinaus zu der Verbesserung beigetragen. Die jeweiligen Verbesserungen sind in der v. g. Tabelle und der folgenden Grafik dargestellt.



Der Kernertrag setzt sich aus den v. g. Positionen zusammen. Dabei werden zu den Steuern und ähnlichen Abgaben noch die Schlüsselzuweisungen hinzugerechnet. Nicht in die Berechnung fließen die Ausgleichszahlungen nach dem Familienlastenausgleich und zum Steuervereinfachungsgesetz ein.

3.2.2 Unterteilung Aufwendungen

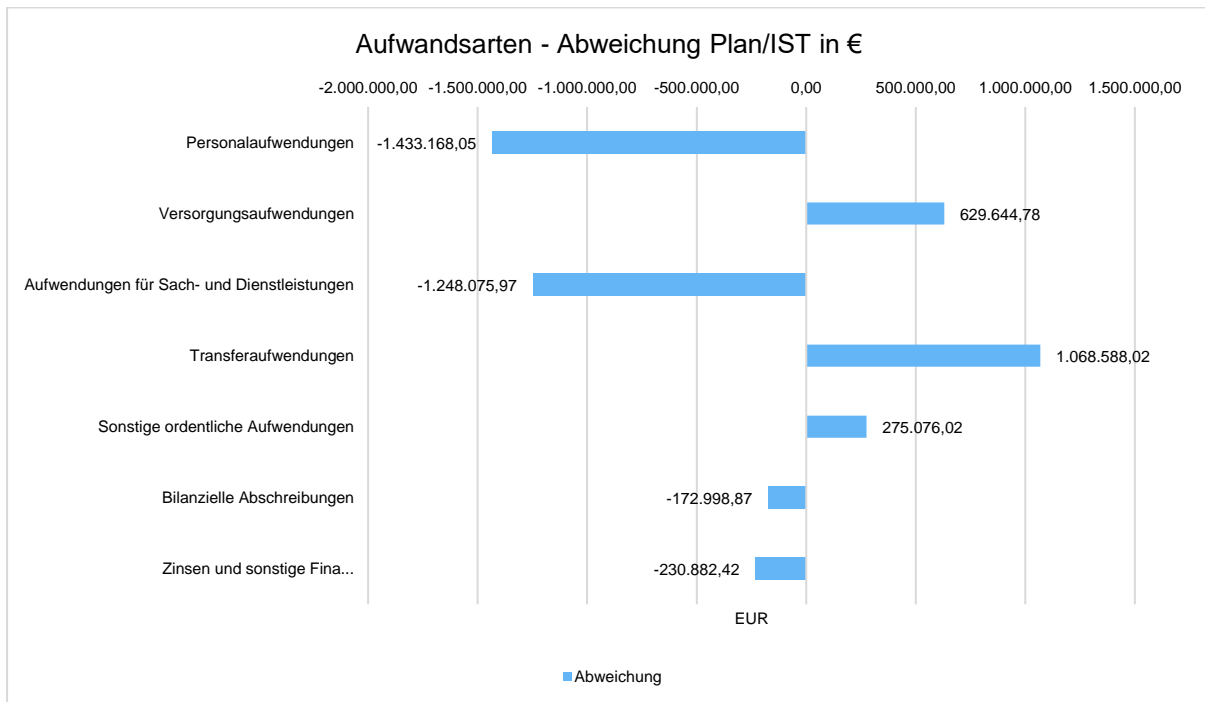
Aufwandsarten im Überblick

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Personalaufwendungen	20.715.566,79	25.164.780,00	23.731.611,95	-1.433.168,05	-5,70
Versorgungsaufwendungen	1.743.110,36	2.198.000,00	2.827.644,78	629.644,78	28,65

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.286.106,60	18.612.625,42	16.187.600,03	-2.425.025,39	-13,03
Transferaufwendungen	55.099.039,87	59.278.950,89	60.261.618,02	982.667,13	1,66
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.190.465,61	11.547.069,81	11.353.390,02	-193.679,79	-1,68
Bilanzielle Abschreibungen	7.960.967,55	8.235.300,00	8.062.301,13	-172.998,87	-2,10
Ordentliche Aufwendungen	112.995.256,78	125.036.726,12	122.424.165,93	-2.612.560,19	-2,09
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	134.011,94	372.000,00	141.117,58	-230.882,42	-62,07
Aufwendungen der lfw. Verwaltungstätigkeit nach abzug. globaler Minderaufwand	113.129.268,72	125.408.726,12	122.565.283,51	-2.843.442,61	-2,27
Summe Aufwand	113.129.268,72	125.408.726,12	122.565.283,51	-2.843.442,61	-2,27

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 9.436.014,79 €. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 122.565.283,51 € weichen um -2.843.442,61 € vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 9.428.909,15 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -2.612.560,19 €.



Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen ergibt sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von 125.036.726 € eine Veränderung in Höhe von -2.612.560,19 € auf 122.424.165,93 €. Davon werden 0 € als Ermächtigungen nach 2025 übertragen. Die Verschlechterung wird in der Tabelle deutlich. Bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen sind vor allem die deutlich geringeren Aufwendungen für Strom und die Schülerbeförderungskosten zu nennen. Beide Einzelpositionen (Verbesserungen von rd. 1 Mio. €) konnten zum Abschluss der Haushaltsplanung nur vorsichtig geschätzt werden,

da sowohl die Krise auf dem Energiemarkt, als auch die Diskussionen über die Weiterführung des Deutschland-Tickets die Planung erheblich erschwert haben.

Die Abweichungen hätten insgesamt noch positiver ausfallen können, wenn die Transferaufwendungen nicht erneut neue negative Rekorde aufstellen würden. Im Vergleich zur Planung mit 59,28 Mio. € war nochmals ein zusätzlicher Betrag von rd. 1 Mio. € notwendig, um die vielfältigen Aufgaben mit finanziellen Mitteln zu hinterlegen.

Die Zinsen und Finanzaufwendungen sind 2024 auf einem niedrigen Niveau geblieben. Die deutlich steigenden Zinsen hatten auf Grund der bestehenden Verträge noch keine Auswirkungen auf die Aufwendungen und gleichzeitig konnten Zinserträge generiert werden. 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.

Transferaufwendungen

Auf Grund der deutlichen Auswirkungen und der zu erwartenden weiteren Steigerung werden hier die Transferaufwendungen noch einmal besonders in den Blick genommen.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 60.261.618,02 € weichen vom Vorjahresergebnis um 5.162.578,15 € und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 982.667,13 € ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	23.825.398,52	25.453.750,89	25.587.148,41	133.397,52	0,52
Sozialtransferaufwendungen	11.612.948,29	11.198.600,00	12.198.415,64	999.815,64	8,93
Steuerbeteiligungen	2.774.746,97	1.867.000,00	2.508.104,73	641.104,73	34,34
Allgemeine Umlagen	16.885.946,09	20.759.600,00	19.967.949,24	-791.650,76	-3,81
Summe Transferaufwendungen	55.099.039,87	59.278.950,89	60.261.618,02	982.667,13	1,66

3.2.3 Budgetübersicht

Hinweise zur Darstellung der Pfeile in den Tabellen:

Über die Pfeile werden die Veränderungen in den Finanzdaten visualisiert. Die Pfeile werden in drei Richtungen und unterschiedlichen Farben dargestellt. Die Pfeilrichtung zeigt nur an, ob der Wert größer, gleich oder geringer als der Vergleichswert ist. Ist der Prognosewert zahlenmäßig niedriger als die Planung, zeigt der Pfeil nach unten, ist dieser höher, wird das durch einen Aufwärtspfeil dargestellt. Der neutrale Pfeil beinhaltet Abweichungen in Höhe von 1%. Inwieweit es sich um eine gute oder schlechte Entwicklung handelt, wird durch die unterschiedlichen Farbvariationen visualisiert.

Beispiel:

Eine Erhöhung der Erträge ist positiv und wird durch einen gelben (bis 5%) oder grünen Aufwärtspfeil dargestellt.

Eine Erhöhung der Aufwendungen hingegen ist negativ und wird ebenfalls durch einen Aufwärtspfeil dargestellt, der dann aber gelb (bis 5% Abweichung) oder rot eingefärbt ist.



Alle Budgets schließen mit einem positiven Ergebnis im Vergleich zur Planung ab. Die höchsten absoluten Abweichungen sind in den Budgets 70 - Bauen und Umwelt, 50 - Soziales und Wohnen und 51 - Jugend, Familie, Bildung, Freizeit ersichtlich. Prozentual gesehen ist wiederum die Abweichung im Budget 70 - Bauen und Umwelt zu nennen. Die Abweichungen ergeben sich sowohl aus Mehrerträgen als auch aus Minderaufwendungen. Wie bereits erläutert, ergibt sich bereits eine große Abweichung durch die schwierige Planung der Stromkosten. Darüber hinaus musste die Umsetzung von einigen Maßnahmen in das Jahr 2025 verschoben werden.

Die sowohl hohen prozentualen, als auch absoluten Abweichungen im Budget 50 - Soziales und Wohnen lassen sich mit der Anzahl der geflüchteten Menschen begründen. Zusätzlich zu der im Vergleich zur Planzahl gesunkenen Zahl an geflüchteten Menschen sind die Erträge für die Einzelpersonen gestiegen, so dass alleine die Erträge in diesem Bereich rd. 800.000 € über der Planung lagen.



























Risikobehaftet bleibt weiterhin das Budget 51 - Jugend, Familie, Bildung, Freizeit, weil dort alleine über 50 % der gesamten Transferaufwendungen geplant werden. Im Ergebnis wurde der Ansatz für die Transferaufwendungen im Jahr 2024 um rd. 1,5 Mio. € überschritten und konnte nur durch die flexible Haushaltswirtschaft in Form von Mehrerträgen z. B. bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und durch Minderaufwendungen bei Sach- und den Dienstleistungen oder den sonstigen ordentlichen Aufwendungen kompensiert werden.

Ergebnis nach Budgets 2023

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Abweichung in %
01 - Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	-1.507.841	813.773	2.321.615	154
10 - Zentrale Dienste und Bürgerservice	-7.806.424	-5.484.130	2.322.294	30
43 - Kultur und Weiterbildung	-2.533.236	-2.196.882	336.353	13
60 - Planung, Bauordnung, Verkehr	-1.931.376	-752.274	1.179.102	61
70 - Bauen und Umwelt	-10.485.067	-7.703.446	2.781.621	27
90 - Kostenrechnende Einrichtungen	-211.320	-180.200	31.120	15
30 - Ordnung und Recht	-3.576.056	-2.909.300	666.756	19
50 - Soziales und Wohnen	-4.288.062	-3.016.559	1.271.503	30
51 - Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	-26.972.996	-27.099.040	-126.044	0
Summe Zuschussbudgets	-59.312.378	-48.528.058	10.784.320 	18
20 - Finanzen und Controlling	46.584.700	55.638.506	9.053.806	19
Überschussbudget	46.584.700	55.638.506	9.053.806 	19

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Abweichung in %
GH - Gesamthaushalt	-12.727.678	7.110.448	19.838.126 	156 

Ergebnis nach Budgets 2024

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Abweichung in %
01 - Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	-1.168.134	-943.177	224.957 	19 
10 - Zentrale Dienste und Bürgerservice	-8.233.984	-8.133.862	100.122 	1 
43 - Kultur und Weiterbildung	-2.784.186	-2.321.719	462.467 	17 
60 - Planung, Bauordnung, Verkehr	-1.900.820	-1.426.716	474.104 	25 
70 - Bauen und Umwelt	-11.942.928	-8.521.424	3.421.504 	29 
90 - Kostenrechnende Einrichtungen	-366.800	-278.005	88.795 	24 
30 - Ordnung und Recht	-4.070.701	-3.402.783	667.918 	16 
50 - Soziales und Wohnen	-5.126.279	-3.828.970	1.297.309 	25 
51 - Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	-28.676.418	-26.913.654	1.762.763 	6 
Summe Zuschussbudgets	-64.270.249	-55.770.310	8.499.940 	13 
20 - Finanzen und Controlling	47.311.745	57.259.842	9.948.097 	21 
Überschussbudget	47.311.745	57.259.842	9.948.097 	21 
GH - Gesamthaushalt	-16.958.504	1.489.533	18.448.037 	109 

Besonders positiv zu bewerten ist das vor allem durch die Gewerbesteuer bedingte positive Ergebnis im Überschussbudget. Damit konnten die Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (bedingt durch die notwendige Wertberichtigung) 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. Wohlgemerkt 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 NRW beigefügt. Erläuterungen wesentlicher - positiver wie negativer - Abweichungen von den Planansätzen 2024 finden sich in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Anhang zum Jahresabschluss.

Im Jahresabschluss 2024 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 hat. Die Übertragung der nicht realisierten Erträge und der

Verzicht auf die Neuveranschlagung bieten eine realitätsnähere 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 2025 ergebnismindernd auswirken.

4 Gesamtfinanzrechnung 2024

Finanzrechnung

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.392.685,00	101.589.000,00	115.264.869,59	13.675.869,59	13,46
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.682.895,97	116.455.939,17	111.191.038,31	-5.264.900,86	-4,52
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.709.789,03	-14.866.939,17	4.073.831,28	18.940.770,45	127,40
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.578.830,79	15.823.795,36	9.876.354,94	-5.947.440,42	-37,59
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.771.883,36	61.574.298,83	19.960.867,69	-41.613.431,14	-67,58
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.193.052,57	-45.750.503,47	-10.084.512,75	35.665.990,72	77,96
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	2.516.736,46	-60.617.442,64	-6.010.681,47	54.606.761,17	90,08
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	14.000.000,00	0,00	-14.000.000,00	-100,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	542.799,30	700.000,00	547.753,63	-152.246,37	-21,75
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-542.799,30	13.300.000,00	-547.753,63	-13.847.753,63	-104,12
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	1.973.937,16	-47.317.442,64	-6.558.435,10	40.759.007,54	86,14
Anfangsbestand an Finanzmitteln	49.972.146,36	18.570.440,00	50.791.392,59	32.220.952,59	173,51
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-1.154.690,93	--	1.836.310,06	1.836.310,06	--
Liquide Mittel	50.791.392,59	-28.747.002,64	46.069.267,55	74.816.270,19	260,26

4.1 Allgemeine Hinweise

Die Gesamtfinanzrechnung stellt auf die tatsächlichen Geldmittel der Kommune ab. Es sind alle Einzahlungs- und Auszahlungsströme abzubilden. Viele Positionen aus der Ergebnisrechnung sind gleichsam zahlungswirksam und somit gleichlautend in der Finanzrechnung. Nicht zahlungswirksam sind insbesondere die Auflösung von Sonderposten und die Abschreibungen, die Zuführung und die Auflösung von Rückstellungen und die 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 liegt das Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit bei 4.073.831,28 €. Dabei werden die in der dargestellten Tabelle gezeigten Einzahlungen und Auszahlungen saldiert. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit befinden sich ungefähr auf dem Vorjahresniveau und um rd. 13,68 Mio. € über der Planung. Dazu haben u. a. die Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen, die Zuwendungen und allgemeine Umlagen und die Steuern und ähnlichen Abgaben, zu denen auch die Gewerbesteuer gehört, beigetragen. Gleichzeitig liegt der Wert der Auszahlungen deutlich unter der Planung. Die Gründe dafür sind die geringeren Auszahlungen beim Personal und bei den Sach- und Dienstleistungen. Eine noch größere Verbesserung wird durch rd. 2 Mio. € höhere Transferauszahlungen im Vergleich zur Planung verhindert. Mit einem Betrag der Auszahlungen für Transferleistungen in Höhe von 61,22 Mio. € wird der bisherige Höchstwert aus dem Jahresabschluss 2023 noch einmal um rd. 6 Mio. € überschritten.

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 in Höhe von 18.940.770,45 €, wodurch sich das geplante Defizit von -14.866.939 € auf einen IST-Wert von 4.073.831,28 € verbessert hat. Zurückzuführen ist dies auch darauf, dass in einer Größenordnung von ca. 31,02 Mio. € Auszahlungsermächtigungen aus dem Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ins Jahr 2025 übertragen wurden.

4.3 Investitionstätigkeit

Ergebnis nach Budgets 2023 (Auszahlungen Investitionen)

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Abweichung in %
01 - Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	9.125.250	6.488.210	-2.637.040 	-29 
10 - Zentrale Dienste und Bürgerservice	691.233	327.283	-363.949 	-53 
20 - Finanzen und Controlling	700.000	--	-700.000 	-- 
43 - Kultur und Weiterbildung	104.797	7.796	-97.001 	-93 
60 - Planung, Bauordnung, Verkehr	252.100	3.011	-249.089 	-99 
70 - Bauen und Umwelt	37.811.496	15.671.872	-22.139.623 	-59 
90 - Kostenrechnende Einrichtungen	7.150.616	1.551.615	-5.599.002 	-78 
30 - Ordnung und Recht	1.125.299	504.017	-621.282 	-55 
50 - Soziales und Wohnen	3.000	--	-3.000 	-- 
51 - Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	1.437.480	1.218.079	-219.401 	-15 
Überschussbudget	58.401.270	25.771.883	-32.629.387 	-56 
GH - Gesamthaushalt	58.401.270	25.771.883	-32.629.387 	-56 

Ergebnis nach Budgets 2024 (Auszahlungen Investitionen)

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Abweichung in %
01 - Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	3.168.500	419.826	-2.748.674 ↓	-87 ↓
10 - Zentrale Dienste und Bürgerservice	619.896	296.107	-323.789 ↓	-52 ↓
20 - Finanzen und Controlling	300.000	2.300.000	2.000.000 ↑	667 ↑
43 - Kultur und Weiterbildung	194.500	63.934	-130.566 ↓	-67 ↓
60 - Planung, Bauordnung, Verkehr	351.689	--	-351.689 ↓	-- ↓
70 - Bauen und Umwelt	51.815.860	15.798.340	-36.017.519 ↓	-70 ↓
90 - Kostenrechnende Einrichtungen	1.175.944	407.086	-768.859 ↓	-65 ↓
30 - Ordnung und Recht	1.526.499	98.678	-1.427.822 ↓	-94 ↓
50 - Soziales und Wohnen	6.000	3.251	-2.749 ↓	-46 ↓
51 - Jugend, Familie, Bildung, Freizeit	2.415.410	573.646	-1.841.764 ↓	-76 ↓
Überschussbudget	61.574.299	19.960.868	-41.613.431 ↓	-68 ↓
GH - Gesamthaushalt	61.574.299	19.960.868	-41.613.431 ↓	-68 ↓

Im Bereich der Investitionstätigkeit stellt sich ebenfalls eine Verbesserung gegenüber dem Ansatz dar. Die geplanten Investitionsauszahlungen 2024 haben sich durch die Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2023 in Höhe von rd. 22,19 Mio. € auf rd. 61,57 Mio. € erhöht. Tatsächlich verausgabte wurden lediglich liquide Mittel für Investitionen von etwa 19,96 Mio. €. Eine Aufteilung nach Fachbereichen ist in den Tabellen ersichtlich. Für die Erläuterungen zu den Auszahlungen für Baumaßnahmen wird auf die 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 bei rund 9,88 Mio. € und damit 5,95 Mio. € unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz 2024. Wie sich aus der Gesamttabelle der Finanzrechnung ergibt, verringert sich der negative Saldo aus Investitionstätigkeiten damit erheblich. 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 Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung

§ 2 der Haushaltssatzung 2024 sah eine Kreditermächtigung in Höhe von 14 Mio. € zur Finanzierung von Investitionen vor.

Bezüglich des Kreditkontingentes aus dem Landesförderprogramm "Gute Schule 2020" sind im Jahr 2024 Tilgungen von 132.440 € (jährlich gleicher Betrag) 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 31.12.2024 beläuft sich der bilanzierte Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ noch auf rd. 1,92 Mio. €.

Im Jahr 2024 wurden keine Investitionskredite neu aufgenommen. Die Kreditermächtigung bleibt bis zum 31.12.2026 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 2024 nicht in Anspruch genommen. Die vorhandene Liquidität ist im Rahmen des Liquiditätsmanagements noch kurzfristig angelegt.

4.5 Zusammenfassung

Beim Finanzmittelsaldo in Zeile 32 wurde im Gesamtfinanzplan im Haushaltsplan 2024 ein Fehlbetrag ausgewiesen, der aufgrund der Ermächtigungsübertragungen auf etwa 60,62 Mio. € angestiegen ist. Tatsächlich hat sich dieses Defizit deutlich verringert, obwohl es im Vergleich zu den Vorjahren ein Defizit bleibt.

Eine Übersicht wesentlicher – positiver wie negativer – Abweichungen von den Planansätzen 2024 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 2024 abgewickelt werden konnten und durch Übertragung insoweit nicht ausgeschöpfter Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2025 verlagert wurden. Hierdurch hat sich eine Verschiebung von Auszahlungsermächtigungen von (saldiert) rd. 31,02 Mio. € in das Haushaltsjahr 2025 ergeben, die aber dadurch bedingt nach wie vor gebunden sind. In demselben Umfang ist die Finanzrechnung des Jahres 2024 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.

5 Bilanz zum 31.12.2024

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	3.750.904	3.750.904	0
1 - Anlagevermögen	343.426.171	354.230.363	10.804.192
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	594.195	495.326	-98.869
1.2 - Sachanlagen	249.799.386	258.405.484	8.606.099
1.3 - Finanzanlagen	93.032.590	95.329.553	2.296.963
2 - Umlaufvermögen	67.697.989	60.477.136	-7.220.853
2.1 - Vorräte	3.543.680	3.599.017	55.337
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.362.917	10.808.852	-2.554.065
2.4 - Liquide Mittel	50.791.393	46.069.268	-4.722.125
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	9.420.217	8.670.668	-749.549

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
Summe Aktiva	424.295.280	427.129.071	2.833.791
1 - Eigenkapital	205.178.874	208.798.653	3.619.779
1.1 - Allgemeine Rücklage	128.463.857	130.594.103	2.130.246
1.3 - Ausgleichsrücklage	69.604.568	76.715.016	7.110.448
1.4 - Jahresergebnis	7.110.448	1.489.533	-5.620.915
2 - Sonderposten	111.972.323	113.673.245	1.700.923
2.1 - für Zuwendungen	70.672.368	72.500.419	1.828.051
2.2 - für Beiträge	19.545.157	18.583.271	-961.886
2.3 - für den Gebührenaussgleich	554.949	477.594	-77.355
2.4 - Sonstige Sonderposten	21.199.849	22.111.961	912.112
3 - Rückstellungen	51.898.638	52.478.072	579.434
3.1 - Pensionsrückstellungen	35.870.955	36.935.253	1.064.298
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	12.097.318	12.689.835	592.517
3.4 - Sonstige Rückstellungen	3.930.365	2.852.984	-1.077.381
4 - Verbindlichkeiten	45.561.023	43.858.609	-1.702.414
4.2 - Kredite für Investitionen	11.923.561	11.243.368	-680.194
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.452.244	3.155.719	-296.525
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	692.834	189.519	-503.315
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	13.589.303	10.369.680	-3.219.623
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	15.903.080	18.900.322	2.997.242
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	9.684.423	8.320.492	-1.363.930
Summe Passiva	424.295.280	427.129.071	2.833.791

In der Bilanz zum Ende des Haushaltsjahres 2024 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 2024 eingetretene Entwicklung abgelesen werden kann.

Die Bilanzsumme steigt von etwa 424,30 Mio. € um rd. 2,83 Mio. € auf rd. 427,13 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. Im Rahmen des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes regelt § 6, wie mit der Bilanzierungshilfe umzugehen ist. Grundsätzlich ist vorgesehen, dass der Betrag beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear längstens über 50 Jahre abzuschreiben ist. Damit wären jährliche Aufwands-Buchungen erforderlich und die Aufwendungen würden weit in die Zukunft auf nächste Generationen verschoben. § 6 Abs. 2 bietet darüber hinaus die einmalige Möglichkeit im Jahr 2025 für die Aufstellung des Haushaltes 2026 einen Ratsbeschluss zu fassen, um die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral (Empfehlung des FB 20 - gegen die Allgemeine Rücklage) auszubuchen. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden. Eine konkrete Vorlage für den Rat ist zu dem Thema bereits vorbereitet.

Auf der Aktivseite hat sich die Position der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau alleine um

rd. 6,27 Mio. € erhöht, da die Baufortschritte bei den großen Schulbaumaßnahmen vorangeschritten sind. Bei den Finanzanlagen ergibt sich bei den Wertpapieren des Anlagenvermögens eine Erhöhung von 2 Mio. € auf Grund der Einzahlung in den s. g. Pensionsfonds. 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 sowohl 2023, als auch für 2024 deutlich zurückgegangen ist.

Auf der Passivseite der Bilanz wurde der Jahresüberschuss des Vorjahres in Höhe von rd. 7,11 Mio. € der Ausgleichrücklage zugeführt. Diese beträgt nunmehr rd. 76,72 Mio. €.

Die Sonderposten sind im Vergleich zum Vorjahr wieder um 1,7 Mio. € gestiegen. Bei den Rückstellungen war es nicht möglich, nochmals eine Rückstellung für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen zu bilden, da diese nur auf Grund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen zu bilden ist. Wie bereits dargestellt und im Haushalt 2025 aufgenommen, hat sich das Niveau erfreulicherweise auf rd. 30 Mio. € in den vergangenen Jahren nach Corona eingependelt, so dass ein geschätzter Ertrag in Höhe von 28 Mio. € im Haushalt 2025 realistisch und nicht mehr ungewöhnlich hoch erscheint. Durch die Auflösung der vorhandenen Rückstellung für 2024 und die Tatsache, dass keine neue mehr gebildet wird, verändert sich die Position (3.4) um rd. 1 Mio. € nach unten. Im Vergleich dazu war im Bereich der Pensionsrückstellungen eine Erhöhung um 1 Mio. € notwendig. Zusätzlich zu der Reduzierung der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen konnten sowohl die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, als auch die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gesenkt werden. Insgesamt variieren die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im gesamten Jahr. Durch das Stichtagsprinzip ist eine Abweichung zum 31.12.2023 nicht an konkreten Sachverhalten zu erläutern. Bezogen auf die Transferleistungen wird deutlich, dass zum Stichtag 31.12.2024 ein deutlich geringerer Anteil an der Gewerbesteuerumlage im Vergleich zum Vorjahr noch zu zahlen ist. Die betragsmäßig ähnlichen Abweichungen bei den sonstigen Verbindlichkeiten und den erhaltenen Anzahlungen stehen nicht in kausalem Zusammenhang. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten konnte erst im Jahr 2024 der Verkauf der Pestalozzi-Schule buchhalterisch abgeschlossen werden, weil bis dahin die Vermessung noch nicht abgeschlossen war (s. auch den Lagebericht zum 31.12.2023). Bei den erhaltenen Anzahlungen sind vorwiegend die Fördermittel für das Schulzentrum und die Ansparung der Schulpauschale zu nennen. Bei der passiven Rechnungsabgrenzung ist als größter Aspekt für die Reduzierung der Position die Abgrenzung der Sonderzahlung für geflüchtete Menschen zu nennen, die vollständig im Jahr 2023 eingezahlt wurde und für konsumtive Aufwendungen im Jahr 2024 genutzt wurde. Entsprechend wurde der eingestellte Betrag in der Rechnungsabgrenzung reduziert.

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 2024, für 2024 nicht ergeben.

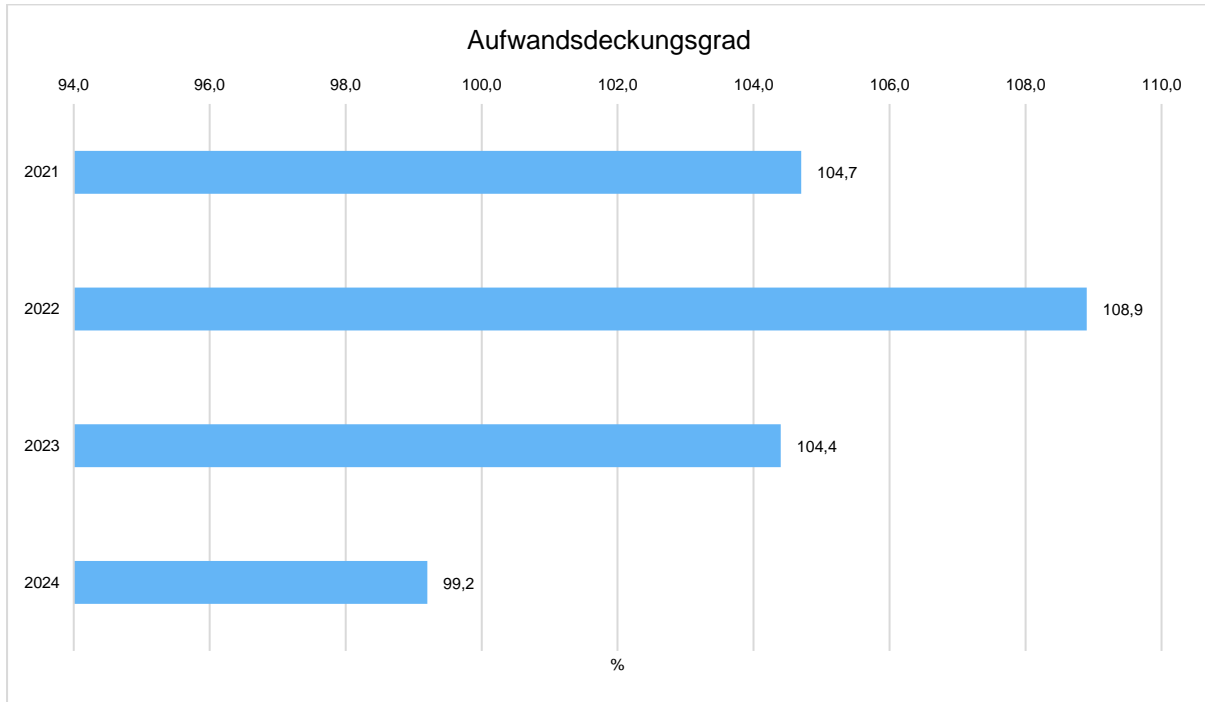
7 Die wirtschaftliche Lage der Stadt Coesfeld in Kennzahlen

7.1 Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

7.1.1 Aufwandsdeckungsgrad

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Berechnung:
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$



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.

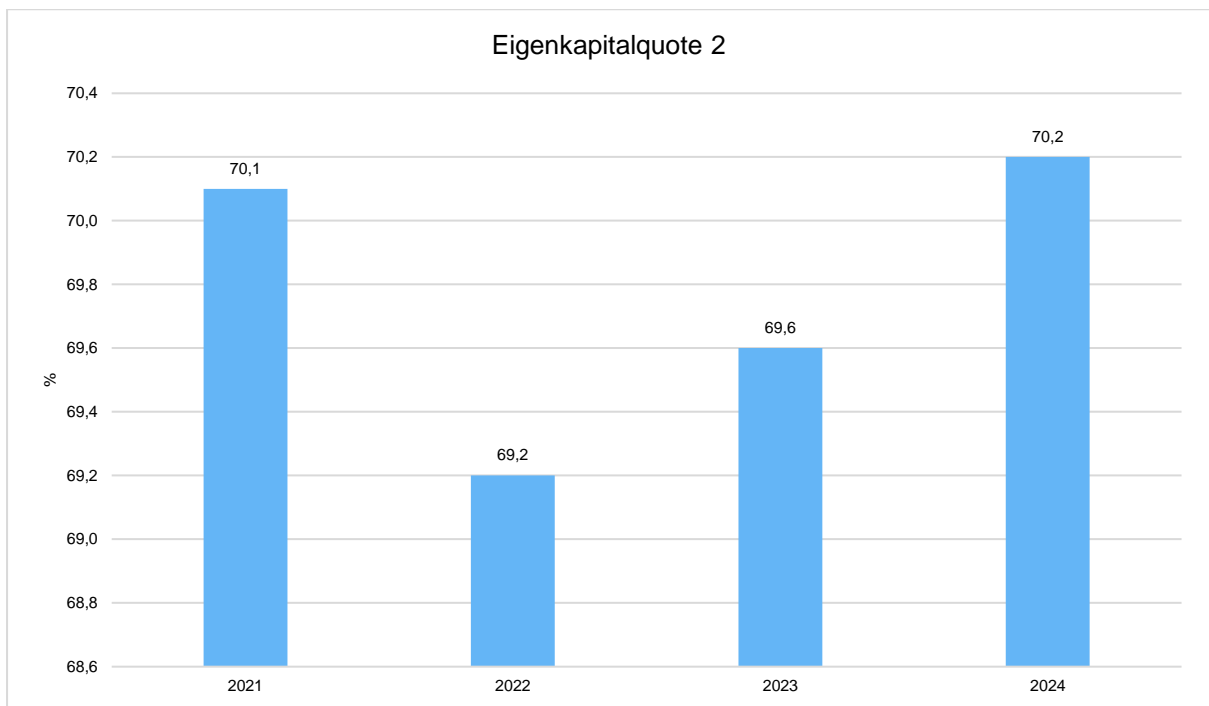
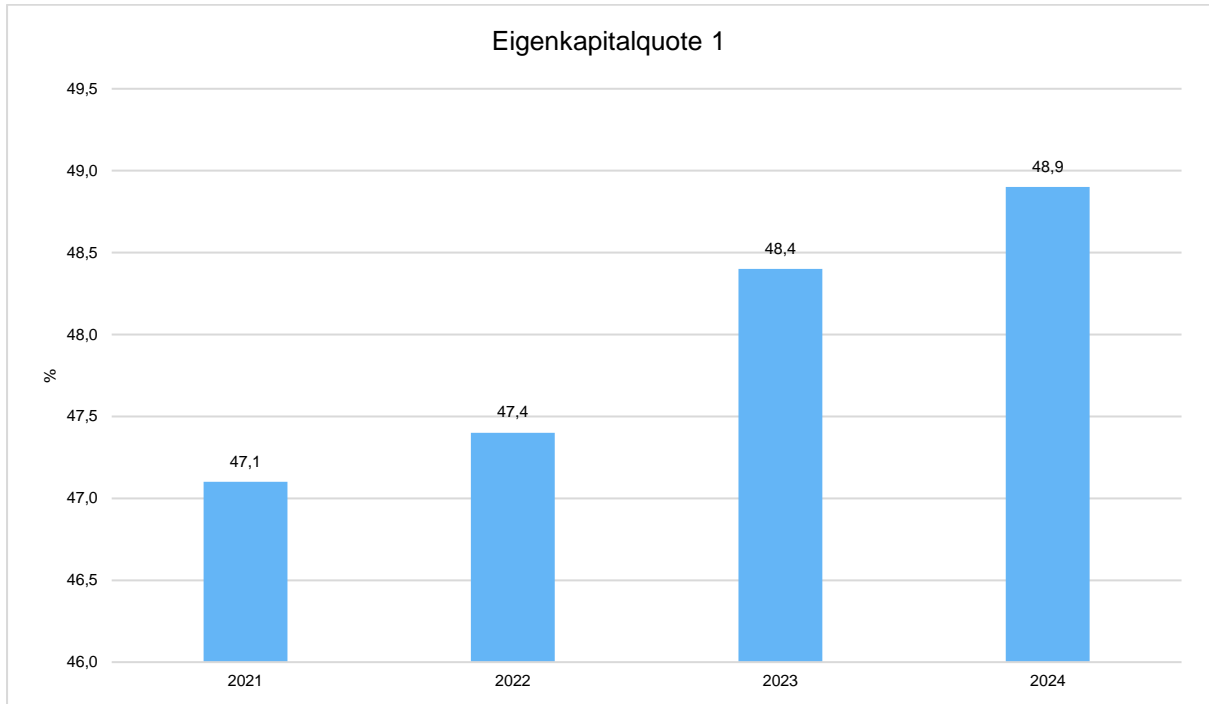
7.1.2 Eigenkapitalquote 1 und 2

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:
$$\frac{\text{Eigenkapital x 100}}{\text{Bilanzsumme}}$$

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

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

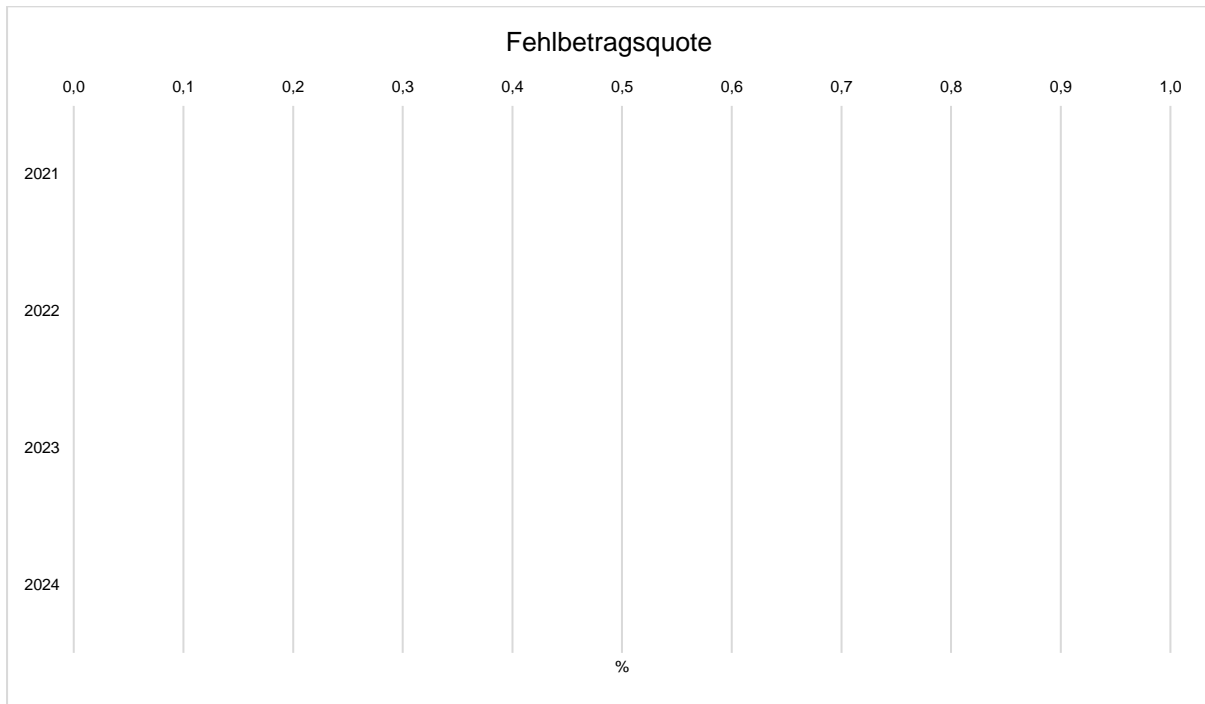


Erläuterung: Die Werte der Eigenkapitalquoten 1 und 2 sind weiterhin hoch und daher als positiv einzuschätzen.

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



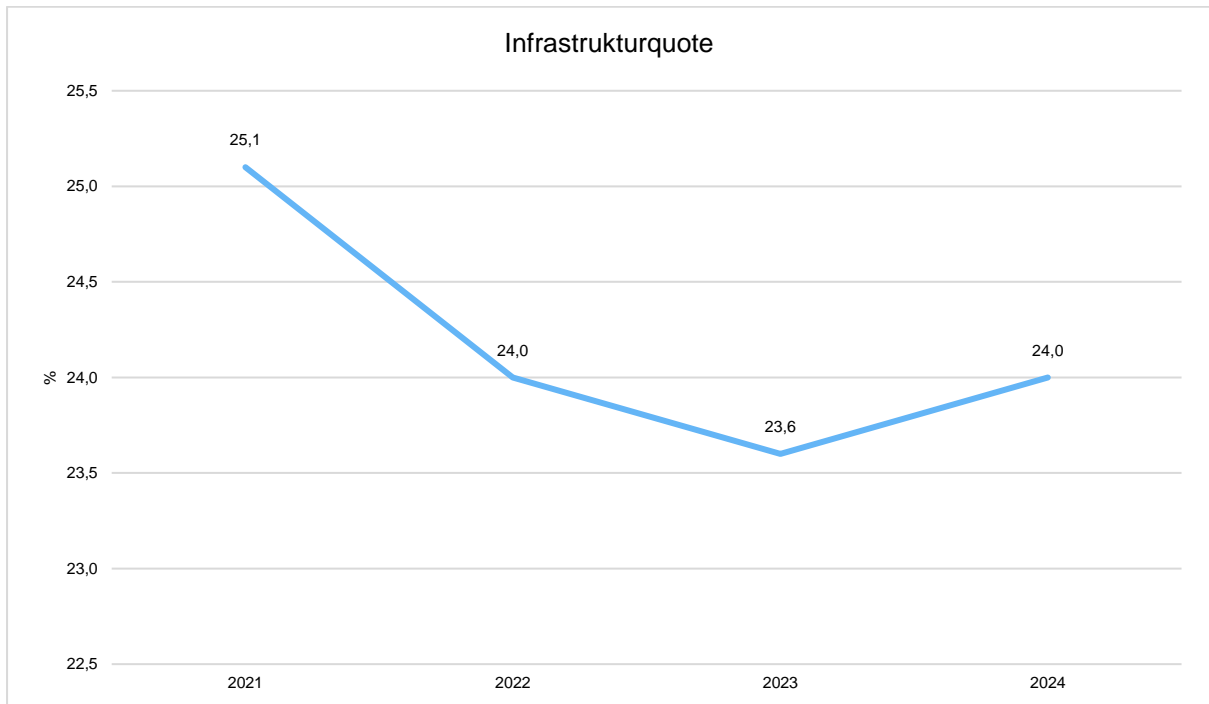
Erläuterung: Seit 2017 ist der Haushalt mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen worden.

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

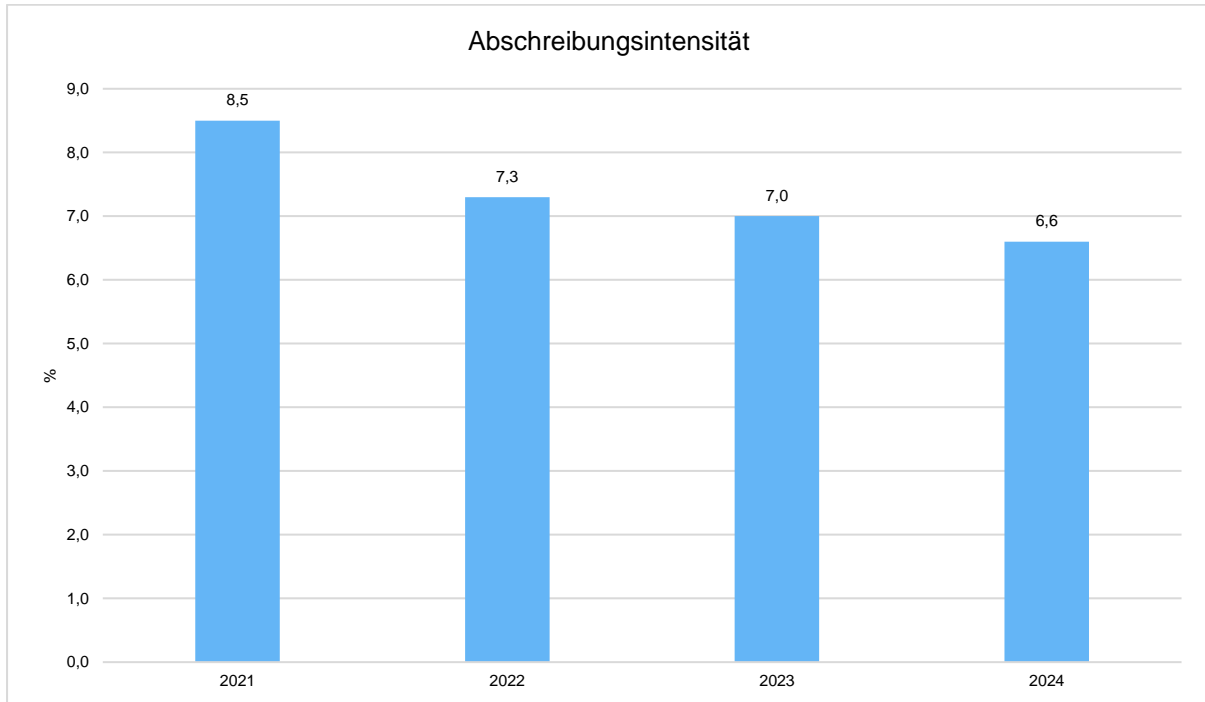


Erläuterung: Die Investitionen in die Infrastruktur sorgen dafür, dass die Quote steigt. Das Infrastrukturvermögen ist im Verhältnis zum Gesamtvermögen mehr gestiegen als im Vorjahr.

7.2.2 Abschreibungsintensität

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

Berechnung:	Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100
	Ordentliche Aufwendungen

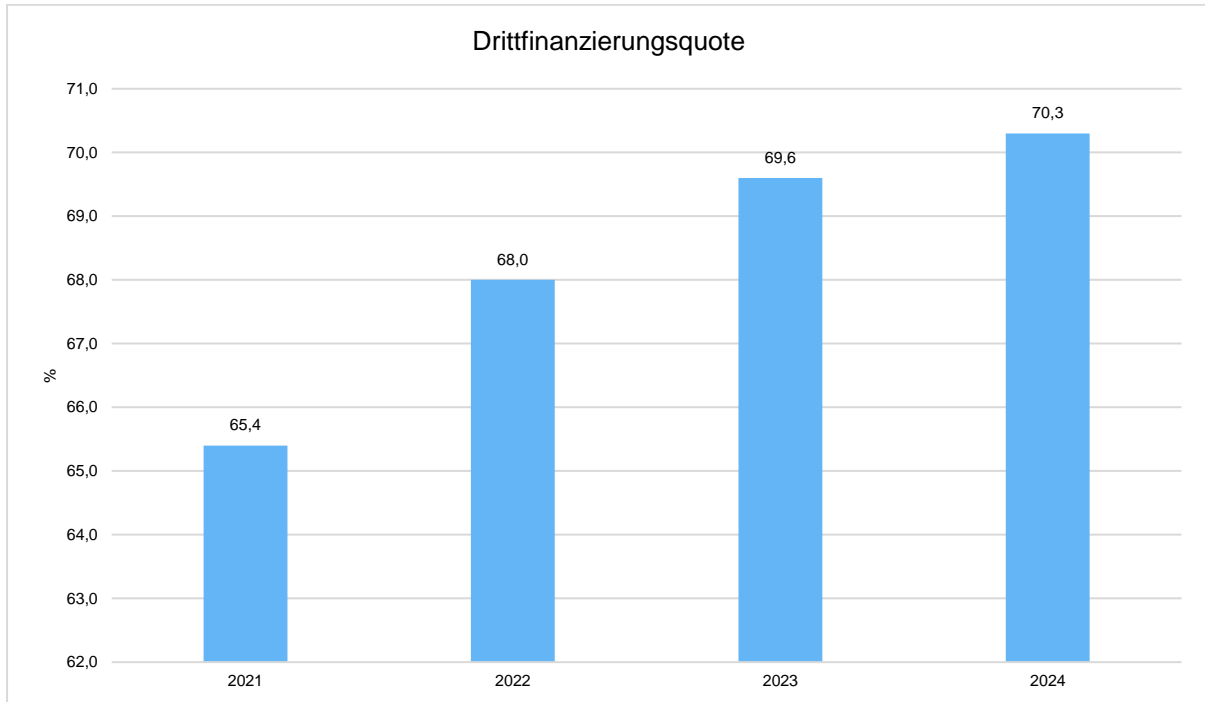


Erläuterung: Aus der Grafik ergibt sich, dass die Quote seit 2021 rückläufig ist. Insgesamt verändert sie sich seit 2022 nur geringfügig. Grund dafür ist die die relativ stabile Abschreibungsrate und die gleichzeitig ansteigenden ordentlichen Aufwendungen. Mit der Aktivierung der Bauprojekte (vor allem im Schulbereich) 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.

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

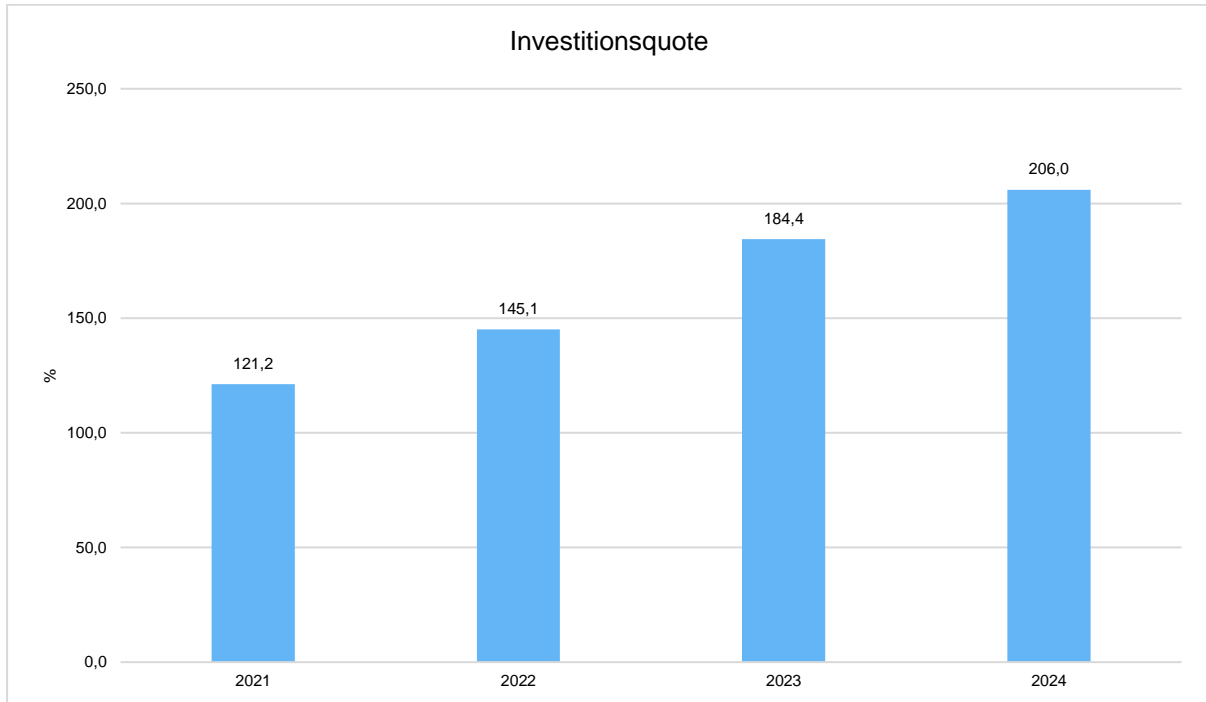


Erläuterung: Die Drittfinanzierungsquote ist weiterhin auf einem vergleichsweise hohen Niveau. Die ergebniswirksame Auflösung der Sonderposten entlastet die Ergebnisrechnungen der Folgejahre. Im Vergleich zum Jahr 2019 (nicht mehr in der Grafik) waren keine wesentlichen außerplanmäßigen Abschreibungen notwendig, so dass die Drittfinanzierungsquote stabil mit leicht positivem Trend bleibt. Lt. Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW sind auch die Sonderposten für den Gebührenhaushalt in den Zähler einzubeziehen. Auf Grund der neuen Berechnung werden diese Sonderposten jetzt nicht mehr für die Berechnung der Quote extrahiert.

7.2.4 Investitionsquote

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

	Bruttoinvestitionen x 100
Berechnung:	Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen



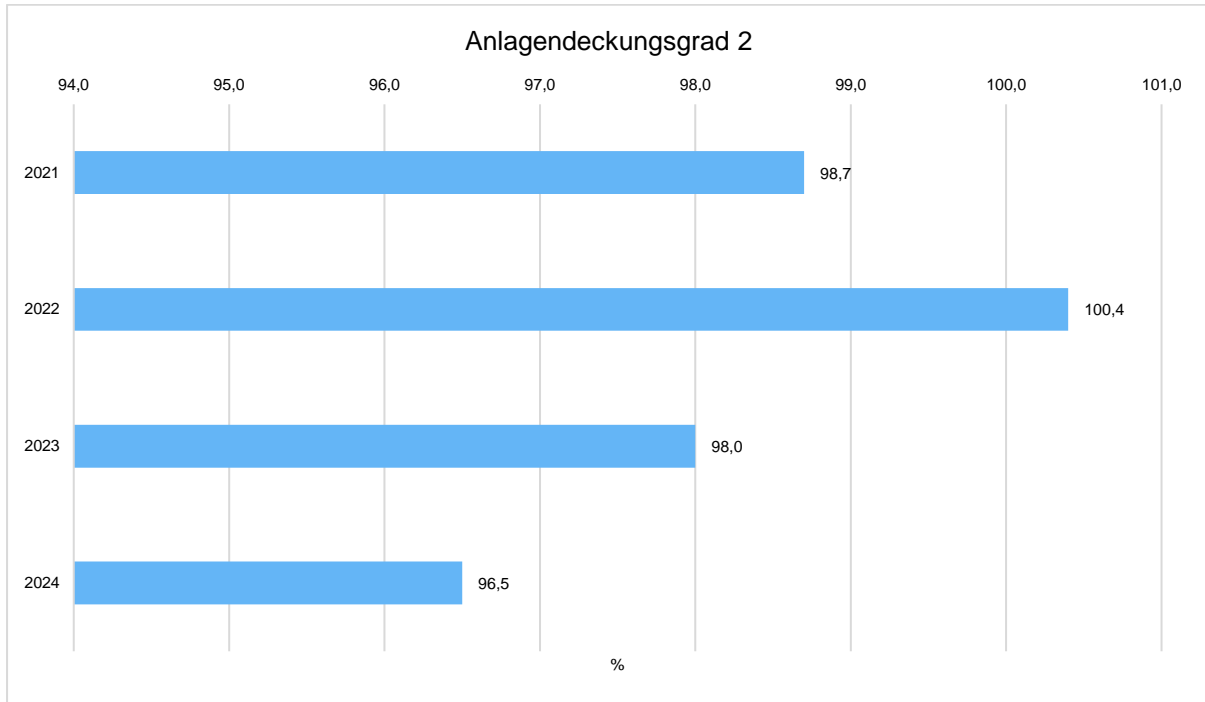
Erläuterung: Die Bruttoinvestitionen sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken, gleichzeitig haben sich auch die Abgänge des Anlagevermögens und die Abschreibungen reduziert, so dass die Quote insgesamt nochmals gestiegen ist. Der Substanzverlust wird also mehr als ausgeglichen.

7.3 Analyse der Finanzlage

7.3.1 Anlagendeckungsgrad 2

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

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



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 2024 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).

Fiktive Entschuldungsdauer (dynamischer Verschuldungsgrad) in Jahren

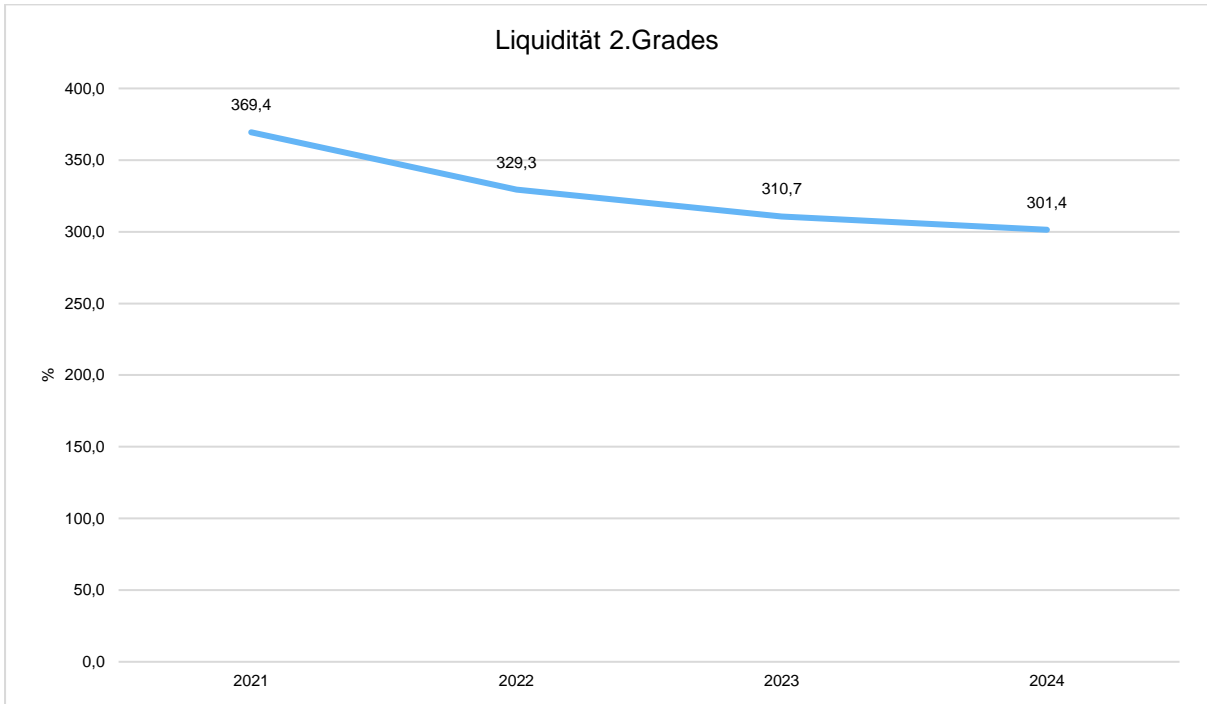
	2021	2022	2023	2024
Fiktive Entschuldungsdauer (dynamischer Verschuldungsgrad)	3,75	2,45	2,63	10,40

Erläuterung: Der Wert hat sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht, obwohl keine neuen Kredite aufgenommen wurden. Der deutlich geringere Überschuss an Finanzmitteln aus lfd. Verwaltungstätigkeit führen zu einer deutlichen Erhöhung.

7.3.3 Liquidität 2. Grades

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

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

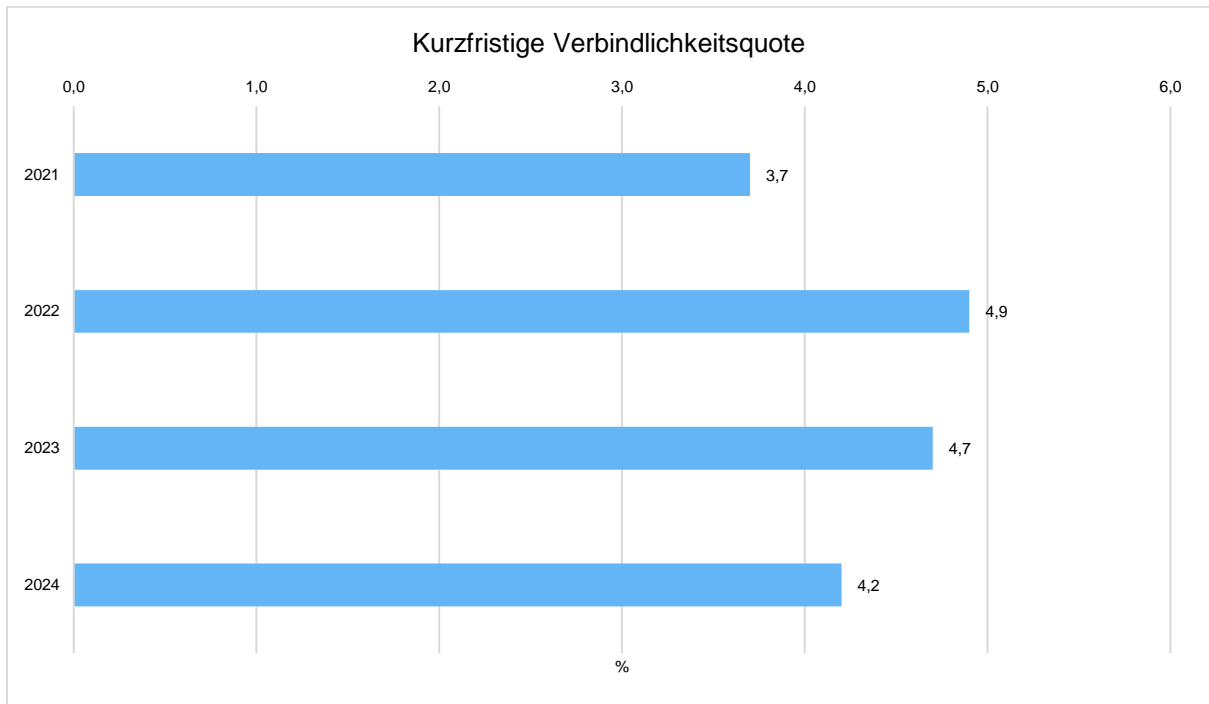


Erläuterung: Der Wert der Liquidität 2. Grades sollte bei mindestens 100 % liegen und liegt erfreulicherweise in allen Jahren deutlich darüber. Es zeigt sich jedoch mittlerweile eine deutliche Tendenz nach unten, weil die liquiden Mittel durch die Vielzahl der Projekte abnehmen.

7.3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

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

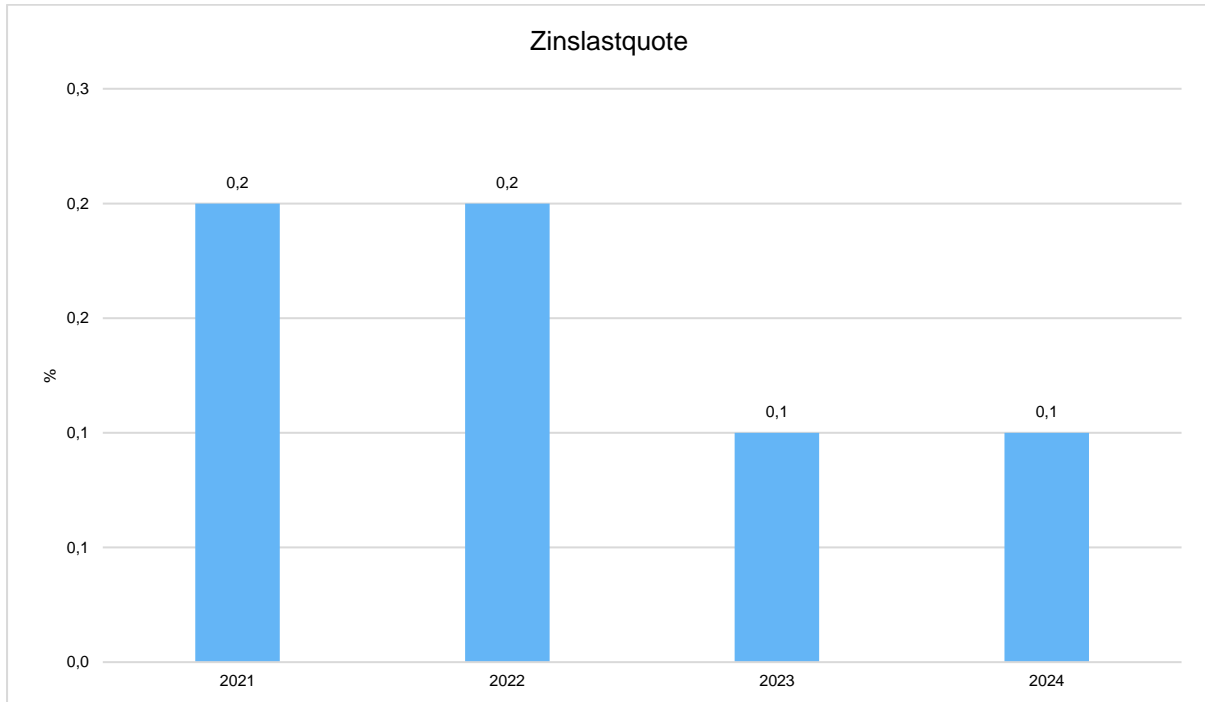


Erläuterung: Der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist am Stichtag leicht gefallen. Da die Bilanzsumme gestiegen ist, hat sich die Quote nach unten verändert. Insgesamt muss aber festgestellt werden, dass sich die kurzfristige Verbindlichkeitsquote meist stabil im Bereich 4% bis 5% einordnen lässt.

7.3.5 Zinslastquote

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

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



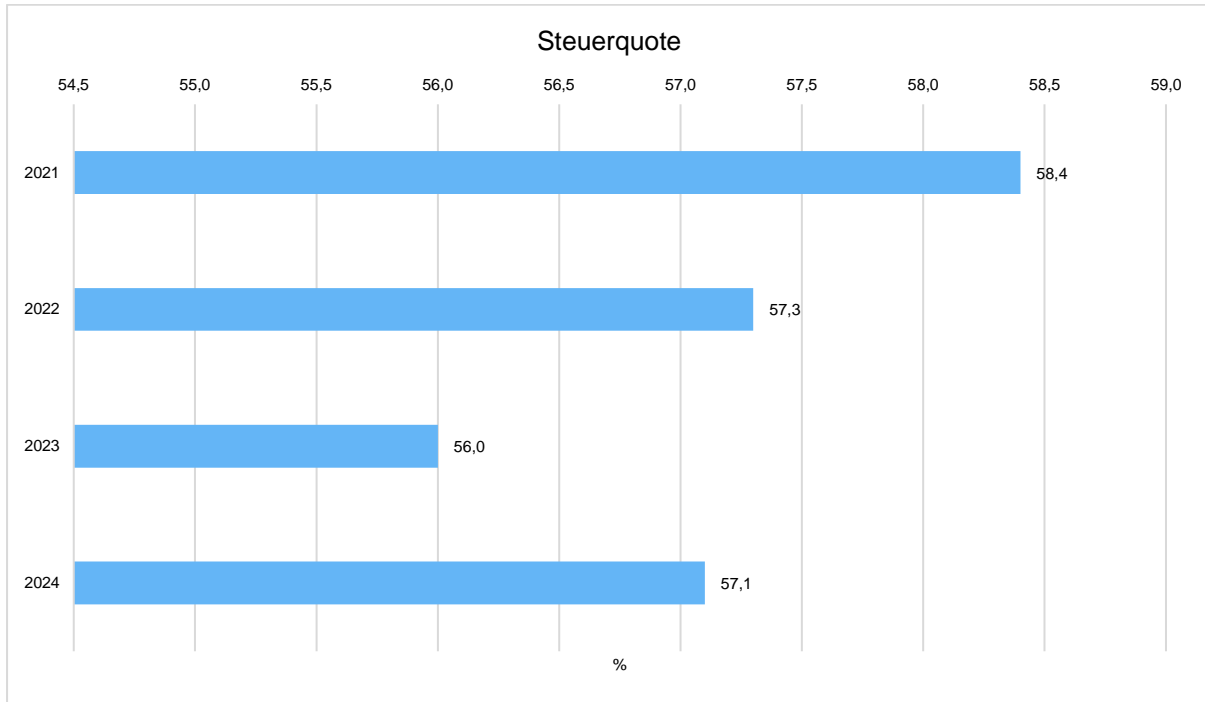
Erläuterung: Die Zinslastquote bleibt in 2024 gleich und liegt auf einem historischen Minimalwert von 0,1%. Dies ist auf den sehr niedrigen Schuldenstand und den in den Vorjahren aufgenommenen Krediten zu äußerst günstigen Konditionen (teilw. mit Negativzinsen) zurückzuführen. Sogar die Prolongation einiger älterer Kredite konnte zu einem geringeren Zinssatz erfolgen.

7.4 Analyse der Ertrags- und 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:	$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{Gewerbesteuerumlage} - \text{Finanzierungsbeteiligung Deutsche Einheit}) \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{Gewerbesteuerumlage} - \text{Finanzierungsbeteiligung Deutsche Einheit}}$
-------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

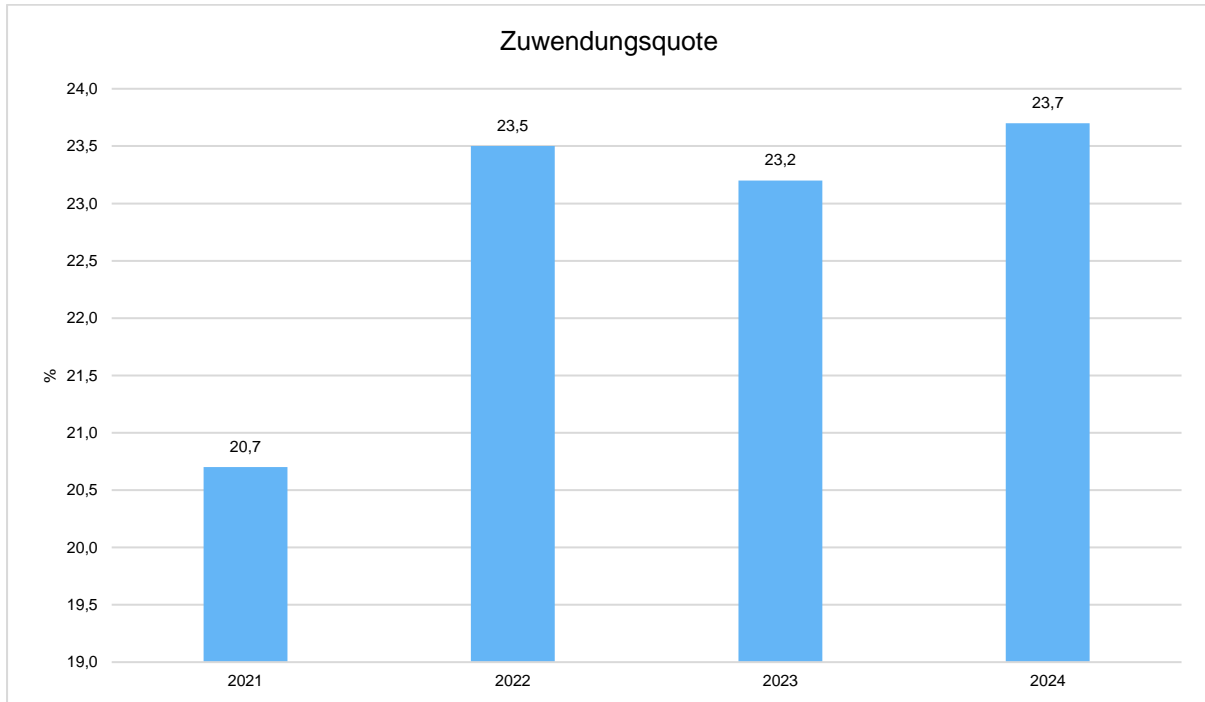


Erläuterung: Die Eigenfinanzierungsquote liegt seit Jahren stetig bei einem guten Wert von über 50 %.

7.4.2 Zuwendungsquote

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

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



Erläuterung: Die Zuwendungsquote hat sich in den vergangenen Jahren kaum verändert. Dieser Effekt entsteht dadurch, dass sich die Zuwendungen prozentual in etwa im Gleichschritt mit den ordentlichen Erträgen bewegen (Leichte Anstiege bei den Zuwendungen und leichte Anstiege bei den ordentlichen Erträgen). Außerordentliche Erträge fließen lt. NKF-Kennzahlenset nicht ein.

7.4.3 Personalintensität, Sach- und Dienstleistungsintensität und Transferaufwandsquote

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.

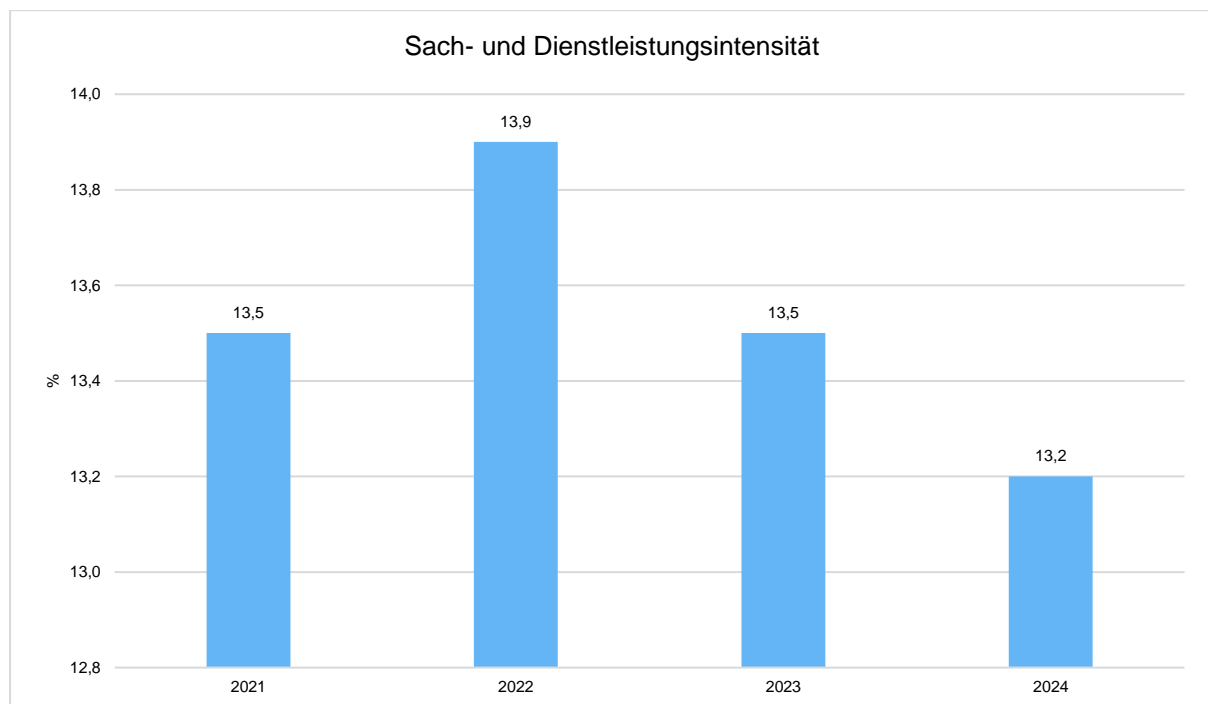
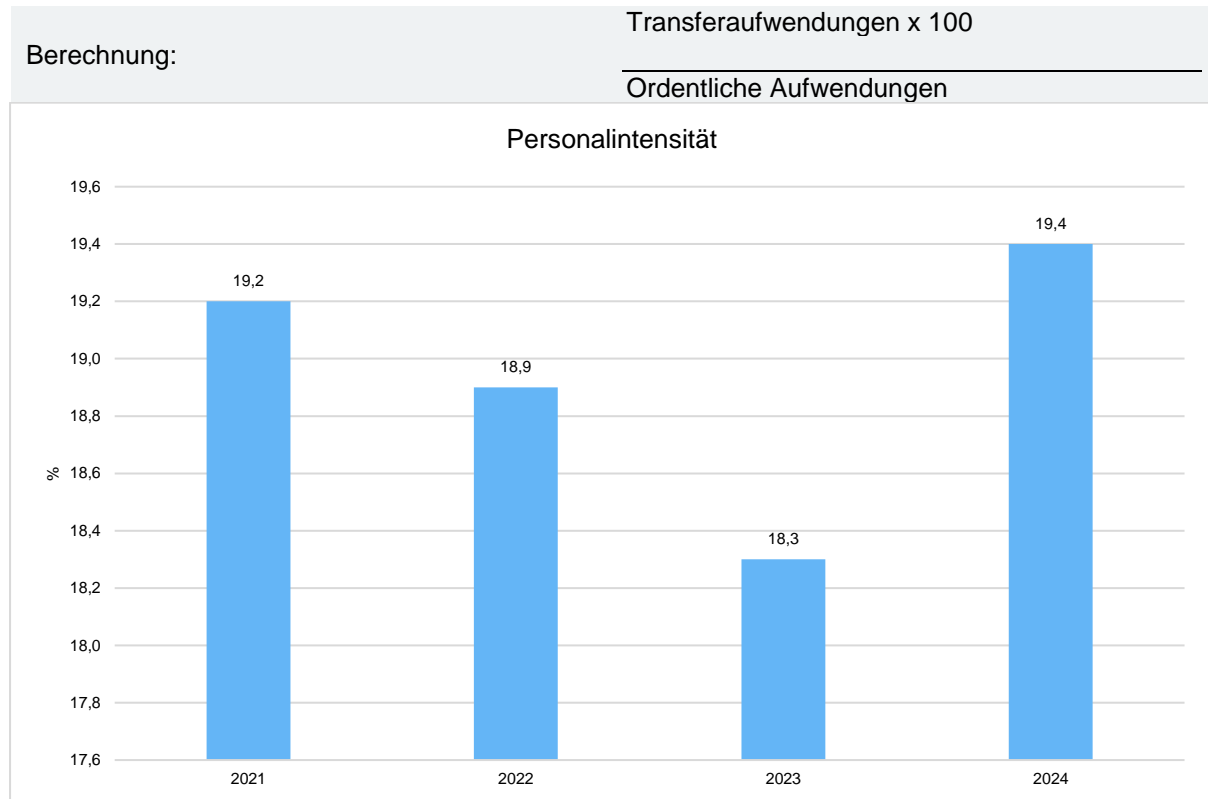
Berechnung:	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
-------------	----------------------------------------------------------------------------------

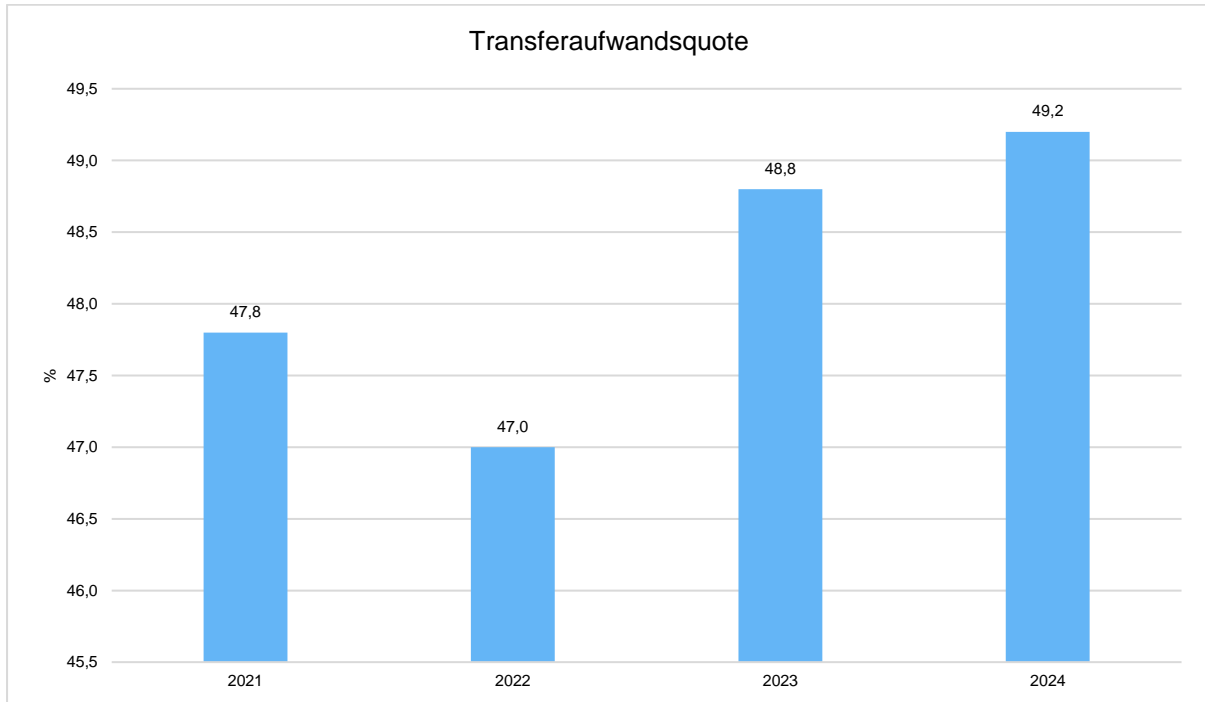
Die Kennzahl „**Sach- und Dienstleistungsintensität**“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

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

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.





Erläuterung: Die in den Diagrammen dargestellten Quoten werden im Jahresabschluss 2024 massiv beeinflusst durch die deutlichen Kostensteigerungen gegenüber dem Vorjahr bei den Betriebskostenzuschüssen für Kindertageseinrichtungen, bei den Aufwendungen in der Jugendhilfe und bei der angestiegenen Kreisumlage. Wie bereits mehrfach erläutert, steigt sowohl der prozentuale als auch absolute Anteil der Transferaufwendungen deutlich. Gleichzeitig steigt auch die Personalintensität. Im Gegensatz dazu sinkt die Sach- und Dienstleistungsquote.

8 Ausblick auf die folgenden Jahre

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 2024 zu Beginn des Jahres 2025 über einen Bestand von rd. 78,2 Mio. €.

Daraus ergibt sich eine Ausgangslage, die es ermöglicht, mögliche defizitäre Abschlüsse in den kommenden Jahren fiktiv auszugleichen. Große Risiken ergeben sich aus den weiterhin steigenden Transferaufwendungen und den neuen Aufgaben bzw. der Ausweitung der Standards der kommunalen Aufgaben, die zwangsläufig mit mehr Personal und damit höheren Personalaufwendungen zu hinterlegen sind. Gleichzeitig steigen die Erträge nur im geringen Maße und werden durch bundesgesetzliche Programme noch deutlich reduziert. Sowohl die grundsätzlich zu geringe Finanzausstattung der Kommunen, als auch die Kompensation der gemeindlichen Steuerausfälle wurde von den kommunalen Spitzenverbänden adressiert. Erste positive Signale zur Kompensation gibt es bereits und die Wichtigkeit der Kommunen für die Aufgabenerfüllung wird immer wieder betont. Wie bereits im Koalitionsvertrag der Bundesregierung vorgesehen, soll die s. g. Veranlassungskonnexität die Basis für Lösungsvorschläge sein.

Die entsprechenden Abstimmungen und Vorschläge werden sicherlich noch einige Zeit in Anspruch nehmen und gleichzeitig ist ein individueller Blick auf die örtlichen Gegebenheiten wichtig und der erste Schritt bis zu strukturellen Veränderungen. Um weiterhin die kommunalen Aufgaben umsetzen zu können und zugleich die Attraktivität der Stadt weiter zu steigern, wird seit wenigen Jahren das System der ressourcenorientierten Planung umgesetzt, welches nach und nach bis in die einzelnen Planungspositionen einfließen muss. 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 2025

Nach dem Haushaltsplan für das Jahr 2025 schließt dieser im Ergebnisplan mit einem Defizit von 13,97 Mio. € ab. Belastend wirken zudem Ermächtigungsübertragungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 noch gebildet wurden. Insgesamt ergibt sich dadurch ein Defizit von 15,68 Mio. €.

8.2.1 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer für das Jahr 2025 wird mit 28 Mio. € prognostiziert. Der im Vergleich zu den Vorjahren deutlich erhöhte Ansatz spiegelt die starke Wirtschaftsleistung der Coesfeld Unternehmen wider. Der Bescheidlauf vom 03.09.2025 zeigt einen weiterhin sehr positiven Verlauf an. Gleichzeitig ist zu beachten, dass es sich bei der Gewerbesteuer um eine volatile Position handelt, deren Planung ausgesprochen schwierig ist. Die herausragenden Ergebnisse der Jahre 2023 und 2024 sind immens wichtige Bausteine für die weitere 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 negative Auswirkungen des Gesetzes für ein steuerliches Investitionssofortprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Deutschland auf kommunaler Ebene auf rd. 13,5 Mrd. € für die Zeit von 2025 bis 2029 geschätzt werden. Eine komplette Kompensation, die aktuell angestrebt wird, würde den wichtigen Baustein der kommunalen Finanzierung natürlich schützen.

Im Rahmen der Haushaltsplanung wurde für den Anteil der Umsatzsteuer ein Betrag von 4,75 Mio. € und für den Anteil aus der Einkommenssteuer ein Anteil von 22,9 Mio. € prognostiziert, so dass nur mit einer minimalen Steigerung gerechnet wird.

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 Budgetberichte werden erstmals über die neue Software erstellt. Dabei wurden sowohl die Abläufe innerhalb der Verwaltung zur Erhebung der Daten (digitaler Ablauf), als auch der Budgetbericht verändert. Ziel ist es, die Prozesse zu beschleunigen, Medienbrüche zu vermeiden und gleichzeitig die Aufarbeitung der Daten zu vereinfachen und transparenter darzustellen. Die Budgetberichte zum 30.06.2025 sollen in der Sitzungsstaffel im September/ Oktober beraten werden. 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 2025 wurde für das Bauvorhaben Sanierung und Umbau des Schulzentrums ein Gesamtvolumen von 64,7 Mio. € bereitgestellt. Der erste Bauabschnitt wurde 2023 abgeschlossen. In 2024 wurden die Rückbau- und Entkernungsarbeiten für den 2. Bauabschnitt vorgenommen. Darüber hinaus erfolgten die Rohinstallationsarbeiten, damit der 2. Bauabschnitt im Jahr 2025 abgeschlossen werden kann.

Darüber hinaus stehen eine Vielzahl großer und finanziell kostspieliger (Um-)Baumaßnahmen aus den verschiedenen Aufgabenbereichen der Kommune an. Zu nennen sind in diesem Zusammenhang u. a. die Baumaßnahmen für den Offenen Ganzttag (als Ergebnis neuer gesetzlicher Vorgaben), die Erweiterung und Modernisierung der Maria-Frieden-Schule, der Bau, aber auch Erwerb von Gebäuden für geflüchtete Menschen und Schutzbedürftige, vorbereitende Maßnahmen zur Umsetzung von Parkhäusern und anderer Parkmöglichkeiten und vorbereitende Maßnahmen zur Umsetzung einer neuen Feuerwache in Lette.

Die Stadt spart bereits jetzt einen Teil der notwendigen Mittel, z. B. in Form der Schulpauschale, an. Diese beträgt für das Jahr 2025 über 1 Mio. €. Damit soll sichergestellt sein, dass die finanziellen Belastungen durch die Schulbaumaßnahmen nicht in vollem Umfang kreditfinanziert werden. Wenn möglich, sollen auch hier vorrangig Förderkredite 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 2026

Die Ergebnisplanung für das Jahr 2026 schließt laut Haushaltsplan 2025 ebenfalls mit einem Defizit ab, und zwar in Höhe von rd. 18,07 Mio. €. Der Haushalt kann aber auch im Jahr 2026 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 nochmals festgehalten. Die neuen Regelungen sollen diesem Umstand Rechnung tragen.

Das Projekt „Generationsgerechte Finanzen“ ist auch für den Haushalt 2026 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 Prüfung der Verfügbarkeit von Ressourcen und Personal, sowohl bei den einzukaufenden Dienstleistungen, als auch in der Verwaltung bleibt wichtiger Bestandteil der Haushaltsplanung.

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 zeigen sich deutliche Veränderungen, wobei sich die Zinsen und die Inflation in der Zwischenzeit nivelliert haben. 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 aktuell durch den Entwurf eines Gesetzes für ein steuerliches Investitionsprogramm zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes Deutschland, zusätzlich zu den Anforderungen durch die Klimaanpassung, die Digitalisierung, die Energietransformation und die sich verändernde Mobilität. Gleichzeitig ergeben sich daraus viele Chancen, wenn die positiven Ergebnisse der letzten Jahre dafür genutzt werden, die priorisierten Maßnahmen umsetzen, wie es z. B. bei der Modernisierung des Schulzentrums zur Stärkung des Schulstandortes erfolgt. Dazu kommt, dass das Sondervermögen des Bundes für Infrastruktur und Klimaneutralität hoffentlich die Finanzierung der bereits passenden Projekte ermöglicht, um die Kreditaufnahme und damit Zinsaufwendungen, die das Ergebnis zusätzlich belasten würden, so lange wie möglich zu vermeiden. Wichtig ist dabei, dass die Mittel einfach und unbürokratisch zu den Kommunen gelangen und dort ohne komplizierte und einschränkende Vorgaben für die vorgesehenen Zwecke eingesetzt werden können.

Aus der guten Zusammenarbeit im Konzern Stadt ergibt sich die Möglichkeit, die Energietransformation voranzubringen und z. B. im Rahmen der Wärmeplanung als Teil der Modellkommunen voranzugehen. Außerdem ermöglicht es die finanzielle Situation weiterhin einen Teil der Gewinne zu thesaurieren, um die Stadtwerke GmbH zu stärken.

9.2 Gesamtwirtschaftliche Lage

Die Pressemitteilung des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie (BMWE) vom 14.07.2025 zur wirtschaftlichen Lage in Deutschland im Juli 2025 macht deutlich, dass nach einer Belebung der deutschen Wirtschaft zum Jahresbeginn 2025 im zweiten Quartal eine schwächere Dynamik zu erwarten ist. Positiv ist, dass sich die Stimmungsindikatoren in den letzten Monaten spürbar aufgehellt haben. Die unsichere Lage in der Welt und die lange währende Unsicherheit bezüglich der US-Zollpolitik dämpfen die positiven Entwicklungen. Damit einher geht auch die Konsumstimmung zurück, obwohl die Inflationsrates im Juni auf 2,0 % gesunken ist und die Kernrate mit 2,7 % leicht niedriger als im Mai lag.

Bei den Unternehmensinsolvenzen steigen die Zahlen aktuell deutlich, alleine im April 2025 um 6,6 % gegenüber dem Vormonat.

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 gestiegene Zinsen im Vergleich zu den Niedrigzinsjahren 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. Es bleibt abzuwarten, wie genau die Mittel aus dem Sondervermögen an die Kommunen weitergereicht werden. Es kann sich dabei nur um einen ersten Schritt handeln, um den großen Investitionsstau bei den Kommunen aufzulösen. Auf Grund der guten Ergebnisse der Vorjahre war es in Coesfeld zumindest möglich, bereits einige Großprojekte zu starten und vor allem im Schulbereich deutliche Modernisierungen umzusetzen.

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 z. T. kurzfristig 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, obwohl zumindest im Dezember 2024 eine gemeinsame Erklärung des Bundes und der Länder die Eckpunkte des neuen Digitalpakts festgelegt hat. In der Zwischenzeit wurden in gemeinsamen Arbeitsgruppen zentrale Bestandteile der notwendigen neuen Vereinbarungen abgestimmt. Darüber hinaus ist aber noch fraglich, ob die vereinbarten Mittel des Bundes (2,5 Mrd. €) noch um Mittel aus dem Sondervermögen erhöht werden. Bisher liegen aber keine abschließenden Vereinbarungen vor, so dass fraglich ist, ob mögliche Mittel noch in die Haushaltsplanung für 2026 einfließen können.

9.5 Klimaschutz und Klimaanpassung

Klimaschutz und Klimaanpassung sind Themen, welche sich in den unterschiedlichsten Facetten im städtischen Haushalt und darüber hinaus widerspiegeln. Im Jahr 2024 wurde weiterhin an der Umsetzung der Maßnahmen aus dem Integrierten Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzept sowie an darüber hinausgehenden Maßnahmen gearbeitet. Beispiele dafür sind der Klimaschutzfonds 2024, die kommunale Wärmeplanung, der European Climate Adaptation Award (ECA), der Aufbau einer Klimaschutzsiedlung sowie der städtische Lastenradverleih. Das Klimamanagement bezieht 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 potentielles Risiko enthalten ist.

Zusätzlich ist wiederum eine höhere Finanzausgleichsmasse im Vergleich zu 2025 zu erwarten. Die verteilbare Finanzausgleichsmasse beläuft sich lt. Eckpunktepapier für das GFG 2026 auf 16,45 Mrd. € und damit um rd. 4,34 % mehr als im GFG 2025. Diese Erhöhung bedeutet aber nicht zwangsläufig mehr Mittel für die Stadt Coesfeld. Vielmehr kommt es auf die genaue Berechnung an, die ausgesprochen komplex ist und daher immer wieder einen Kritikpunkt darstellt. Im Vergleich zum Vorjahr sollen

darüber hinaus Änderungen bei der Bemessung der Steuerkraft erfolgen. U. a. soll eine realitätsnähere Berechnung der Nivellierungshebesätze erfolgen. Zusätzlich erfordern die Änderungen durch die Grundsteuerreform und das Grundsteuerhebesatzgesetz (Möglichkeit differenzierte Hebesätze zu beschließen) eine Anpassung der Regelungen zur Nivellierung der Hebesätze für die Grundsteuer. Darüber hinaus erfolgen eine vollständige Grunddatenaktualisierung und die erstmalige Einbeziehung der fortgeschriebenen Ergebnisse des Zensus 2022.

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 auf Grund des Hebesatzes für das Haushaltsjahr 2025 eine zu zahlende Kreisumlage von 23,731 Mio. € vor. Damit rd. 3 Mio. € über dem des Zahlbetrages des Vorjahres. Der Bedarf des Kreises zur Finanzierung hat sich von rd. 110,97 Mio. € für 2024 auf 128,92 Mio. € für 2025 erhöht. Weitere Erhöhungen wurden bereits signalisiert, wobei aus Sicht der Kommunen fraglich ist, wie diese Erhöhungen dauerhaft zu finanzieren sind.

Grundsätzliches Ziel ist die auskömmliche Finanzierung des Kreises und der Stadt, um die individuellen, aber gemeinsamen Aufgaben stemmen zu können.

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 vereinnahmte 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 2024 und 2025 war durch die Verlängerung der Optionsfrist keine Änderung notwendig. Im Jahressteuergesetz 2025 war eine weitere Verlängerungsmöglichkeit vorgesehen. Wie bei den vorherigen Möglichkeiten wurde auch diese Verlängerungsfrist genutzt. Leider gibt es bislang immer noch keinen Musterkatalog oder Ähnliches für die Kommunen, so dass alle Leistungen einzeln zu prüfen sind 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 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 Kosten besteht das Risiko, dass sich diese Entwicklung in den kommenden Jahren noch fortsetzen wird.

Im Bereich der Flüchtlingsunterbringung ergibt sich folgendes Risiko. Die 1:1-Anrechnung von Plätzen in Landeseinrichtungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (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.

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) bestanden im Jahr 2024 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.

Das Sofortprogramm zur Stärkung der Innenstädte und Zentren in NRW lief Ende 2023 aus und wurde Anfang 2024 durch das Folgeprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ abgelöst. Der Stadt Coesfeld wurden aus diesem Programm Fördermittel für die Anmietung von leerstehenden Ladenlokalen und die Schaffung von Spielmöglichkeiten in der Innenstadt bewilligt. Im Jahr 2024 wurde ein erstes Mietverhältnis abgeschlossen und zwei weitere wurden vorbereitet. Auf dem Marktplatz wurde ein Sandkasten aufgestellt, der sich großer Beliebtheit erfreut und zusammen mit den neu angeschafften bunten, frei nutzbaren Stühlen zu einer Belebung des Marktplatzes beiträgt.

Ein starker kultureller Impuls wurde durch die Kunstinstallation „250x Anna Katharina Emmerick“ von Ottmar Hörl gesetzt, die vom 24.08. – 13.09.24 täglich auf dem Marktplatz bzw. im Schlosspark aufgebaut wurde und viele Besucher:innen von nah und fern anzog.

Bei der Organisation des Tags des offenen Denkmals liefen die Fäden erstmals beim Citymanagement zusammen. Durch die Teilnahme mit drei Objekten, von denen sich zwei in der Innenstadt befinden (Ev. Kirche am Markt, Stadtmuseum DAS TOR) konnten an diesem Tag zahlreiche Besucher:innen in die Innenstadt geführt werden.

Am 01.08.24 nahm der City-Dienst seine Arbeit auf. Er sorgt für mehr Sauberkeit in der Innenstadt und ein gepflegtes Erscheinungsbild. Der City-Dienst ist darüber hinaus eine wichtige Hilfe bei vielen Maßnahmen des Citymanagements, z. B. beim Auf- und Abbau der Stühle auf dem Marktplatz, bei der Pflege des Sandkastens und punktuell bei besonderen Aktionen wie der Kunstinstallation von Ottmar Hörl.

Weiter wurden bereits initiierte Maßnahmen fortgeführt. Dazu gehören verschiedene Instrumente für ein aktives Flächenmanagement zur Vermittlung von leerstehenden Ladenlokalen an Interessenten (Schaufensterkampagne „Hier kann Neues wachsen“, jährliche Aktualisierung des Standortexposés Innenstadt, E-Mail-Service für die Immobilienbranche).

Zur Erhöhung der Aufenthaltsqualitäten hat sich das Citymanagement um die Fortführung der Aktion „Blumenampeln“, die Pflege der Stadtbäume und Pflanzkübel und die Weihnachtbeleuchtung gekümmert. Die Veranstaltungsreihe „Chilly City“ wurde im Frühjahr mit drei Ladenkonzerten fortgeführt. Seit Herbst 2024 ist die Organisation vollständig in die Hände des Stadtmarketings übergegangen und konnte damit verstetigt werden.

Im Ortsteil Lette wurde die Erneuerung der Weihnachtsbeleuchtung fortgeführt und auf dem Alten Kirchplatz erstmals eine LED-Pyramide aufgestellt. Im kommenden Jahr soll auch der Weihnachtsschmuck für die Innenstadt aufgewertet werden und bietet die Chance auch in Verbindung mit einer Akzentbeleuchtung die Attraktivität der Innenstadt noch zu steigern.

9.11 Städtebauliche Entwicklung

Im Rahmen der Darstellung von Chancen und Risiken ist beispielhaft auf die folgenden städtebaulichen Entwicklungsprojekte einzugehen:

1. Kapuzinerquartier (ehemalige Martin-Luther-Grundschule und dem im Eigentum der evangelischen Kirche befindlichen Gemeindegebäude)

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.

2. BP 126a "Wohnen an der Marienburg" – Erweiterung

Eine freigegebene Friedhofsfläche im städtischen Eigentum soll als Beispielprojekt für eine nachhaltige und klimagerechte Siedlungsentwicklung entwickelt werden. Eine Machbarkeitsstudie über die zukünftige Wärmeversorgung konnte abgeschlossen werden. Als Grundlage der geplanten Konzeptvergabe der Grundstücke ist ein Bebauungsplan aufzustellen.

9.12 Mobilitätsmanagement

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. Im ersten Schritt liegen die Schwerpunkte auf der Entwicklung von Fahrradstraßen und auf der Verlagerung des ruhenden Verkehrs aus den Straßenräumen auf freie oder zu schaffende Kapazitäten am Rande der Innenstadt.

9.13 Beteiligungen

Die Stadt Coesfeld ist zu 100 % an den Wirtschaftsbetrieben der Stadt Coesfeld beteiligt und durch die Verschmelzung zum 01.01.2025 jetzt zu 100 % an der Stadtwerke Coesfeld GmbH.

Zum Stichtag 31.12.2024 betrug das Volumen der von der Stadt Coesfeld für den Konzern Wirtschaftsbetriebe Coesfeld übernommenen Bürgschaften rd. 35,13 Mio. €. Die für das Jahr 2025 geplante Ausschüttung in Höhe von 217.500 € aus dem Ergebnis 2023 erfolgte wie geplant. Zukünftig sollen mögliche Gewinne allerdings thesauriert werden, um den hohen Investitionsbedarf der Stadtwerke für die Transformation des Energiebereichs zu unterstützen. Gleichzeitig hat sich das Unternehmen im Verbund mit den Stadtwerken Borken mit Hilfe der Gründung der Emery Erneuerbaren GmbH auf den Weg gemacht, Windkraftprojekte zu begleiten und damit für die Zukunft weitere Mittel zu erwirtschaften. Mit erheblichen Risiken ist weiterhin das Bädergeschäft verbunden. Die Bäder- und Parkhausgesellschaft war durch einen Ergebnisabführungsvertrag mit den Wirtschaftsbetrieben verbunden und stellt mittlerweile eine Sparte in der Stadtwerke GmbH dar. Es war für das Jahr 2024 im Verbund ein Verlust von 2,23 Mio. € auszugleichen. Positiv war, dass durch die kurzzeitig erhöhten Parkentgelte und die sich dadurch nicht massiv verringerten Parkvorgänge der Gewinn aus dem

Parkgeschäft um rd. 15 % über dem Wirtschaftsplan lag und damit der Verlust insgesamt geringer als im Vorjahr war. Ein Risiko stellt in diesem Zusammenhang dar, dass keine Abschreibungen mehr in das Ergebnis einfließen und deutlich wird, dass neue Parkmöglichkeiten geschaffen werden müssen, die dann wieder das Ergebnis durch Kapitalkosten und Abschreibungen belasten.

Die Stadtwerke Coesfeld GmbH steht mit der neuen Struktur und im Verbund mit den Stadtwerken Borken als Energy GmbH als 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 2024 (öffentliche Beschlussvorlage 147/2025) weist der Geschäftsführer auf Risiken und Chancen für den Konzern hin. Darüber hinaus wird auf den Geschäftsbericht Energy (öffentliche Beschlussvorlage 146/2025) verwiesen.

Auch die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld hat sich im Jahr 2025 weiterentwickelt und plant zukünftig deutlich umfangreichere Projekte umzusetzen. Dabei soll zwischen gemeinnützigen und nicht gemeinnützigen Projekten auch durch die neue Unternehmensstruktur unterschieden werden. Das bietet die Möglichkeit, dass Projekte schneller abgewickelt werden können. Aktuelle Projekte sind neben dem Industriepark Nord.Westfalen das Gewerbegebiet Letter Bülten und die Entwicklung der Fläche "Wulferhook" in Form einer Kindertageseinrichtung und eines Wohngebäudes. Je nach Umsetzung der Projekte ist dies mit entsprechenden Auswirkungen auf den städtischen Haushalt verbunden. Es wird auf den Geschäftsbericht verwiesen.

Für das Abwasserwerk gilt weiterhin, dass die Eigenkapitalverzinsung durch das Urteil des Oberverwaltungsgerichtes vom 17.05.2022 sinkt. Mit dem Urteil wurde die Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung für die Gebührenkalkulationen geändert. Dies hat Auswirkungen auf die Gebührenkalkulationen, die Selbstfinanzierung und auch die Eigenkapitalverzinsung des eingesetzten Kapitals. 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 2024 bedeutet das eine Verzinsung von 3,03 % und für 2025 eine Verzinsung von 2,9 % mit zunächst weiter sinkenden Zinsen für die kommenden Jahre.

9.14 Risikoversorge

Um finanzielle Risiken frühzeitig zu erkennen und eventuelle Gegensteuermaßnahmen ergreifen zu können, erstellen die Fach- und Budgetberichte der Verwaltung jeweils zum 30.06. und 30.09. unterjährige Budgetberichte, außerdem wird zu diesem Termin 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. Ab dem Jahr 2025 (erstmalig mit dem Budgetbericht zum 30.06.2025) wird für die Aufstellung der Budgetberichte die neue unterstützende Finanzsoftware genutzt. Dadurch können die Daten einfacher dargestellt und mit Hilfe von Grafiken zur Verfügung gestellt werden. Die Software bietet den Fachbereichen mathematische Prognosen an, die die Fachbereiche für die eigenen Prognoseeinschätzung nutzen können. Der Fokus wird auf die von den Fachbereichen zu beeinflussende Größen gelegt (s. g. bereinigtes Betriebsergebnis). Gleichzeitig erfolgt eine Darstellung der wesentlichen Investitionsmaßnahmen anhand eines Ampelsystems. Wie bisher wird es auch weiterhin eine schriftliche Erläuterung geben.

9.15 Ausblick

Der Jahresabschluss 2024 zeigt wiederum ein positives, aber doch deutlich reduziertes Ergebnis im Vergleich zu den Vorjahren. Wie bereits in den Vorjahren erläutert, 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 Basis für die Zukunft zu schaffen, beizubehalten.

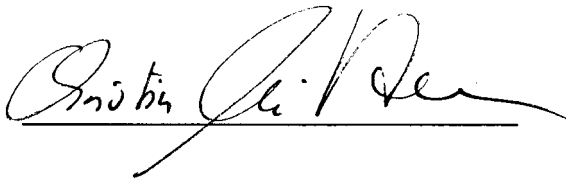
Gerade aus den Ausführungen zu den Chancen und Risiken in diesem Lagebericht zeigt sich, welche wichtigen Maßnahmen und Projekte, mit den darin enthaltenen Chancen und Risiken, noch für das Jahr 2025 und die folgenden Jahre anstehen, z. B. Weiterführung des Umbaus und der Sanierung des Schulzentrums, Umbau der Maria-Frieden-Schule, Bau von Feuerwehrgebäuden, Bau bzw. Umbau von Gebäuden zur Unterbringung von geflüchteten Menschen und das Projekt NaturBerkel (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 noch vorhandenen 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. Das Sondervermögen kann dabei nur ein Baustein sein.

Um die gute Ausgangsposition auch in den kommenden Jahren, in denen mit deutlichen 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. die Fertigstellung der Mensa am Schulzentrum und die weiteren Maßnahmen im Rahmen des 1. und 2. Bauabschnittes, die Sanierung der Kunstrasenplätze, die umfangreichen Umbaumaßnahmen im Heimathaus Lette und die Fertigstellung eines Freiluftsportparks 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.

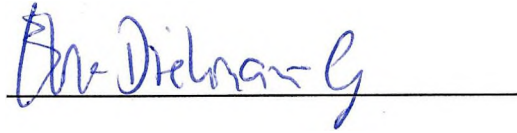
Die Basis für eine lebendige, eigenständige Kommune ist eine (weiterhin) nachhaltige und solide Haushaltsplanung und Bewirtschaftung. Die Bewältigung der bestehenden und zukünftigen -finanziellen- Herausforderungen bedarf einer gemeinsamen Anstrengung von Bund, Ländern, Kommunen und der Stadtgesellschaft.

10 Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters

Coesfeld, den 01.10.2025



Christin Mittmann
Kämmerin



Eliza Diekmann-Cloppenburg
Bürgermeisterin

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2024

AKTIVA	Bilanzwert zum 31.12.2024	Bilanzwert zum 31.12.2023
0. Aufwand Erhaltung gemeindliche Leistungsfähigkeit	3.750.903,76	3.750.903,76
1. Anlagevermögen	354.230.363,18	343.426.170,74
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	495.325,65	594.194,64
1.2 Sachanlagen	258.405.484,46	249.799.385,77
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.159.799,05	39.755.261,66
1.2.1.1 Grünflächen	26.136.344,17	25.788.937,41
1.2.1.2 Ackerland	5.481.616,27	5.481.616,27
1.2.1.3 Wald, Forsten	329.307,78	329.307,78
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.212.530,83	8.155.400,20
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	72.065.653,62	72.778.459,23
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.404.548,77	4.529.002,02
1.2.2.2 Schulen	46.301.878,70	49.534.128,58
1.2.2.3 Wohnbauten	6.082.732,45	6.188.372,27
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.276.493,70	12.526.956,36
1.2.3 Infrastrukturvermögen	102.717.430,17	99.955.396,63
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.387.922,03	29.293.584,21
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.656.932,00	2.773.834,00
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	63.564.446,54	63.308.418,64
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.108.129,60	4.579.559,78
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.125.277,06	1.176.804,23
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	520.372,20	552.654,20
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.821.339,00	5.760.899,82
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.032.050,37	3.124.496,49
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	32.963.562,99	26.695.413,51
1.3 Finanzanlagen	95.329.553,07	93.032.590,33
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	22.147.099,00	20.147.099,00
1.3.5 Ausleihungen	575.097,13	278.134,39
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	500.000,00	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	75.097,13	78.134,39
2. Umlaufvermögen	60.477.136,12	67.697.988,82
2.1 Vorräte	3.599.016,62	3.543.679,64
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.599.016,62	3.543.679,64
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.808.851,95	13.362.916,59
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	9.314.443,26	11.358.209,19
2.2.1.1 Gebühren	257.164,91	316.768,06
2.2.1.2 Beiträge	8.152,15	9.892,96
2.2.1.3 Steuern	6.280.500,57	8.075.249,08
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.399.681,07	2.576.552,15
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	368.944,56	379.746,94
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.172.613,13	1.536.367,12
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	577.389,00	545.264,33
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	338.429,43	245.300,56
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	96.166,63	543.835,46
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	160.628,07	201.966,77
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	321.795,56	468.340,28
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	46.069.267,55	50.791.392,59
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	8.670.668,27	9.420.216,80
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme Aktiva	427.129.071,33	424.295.280,12

Stadt Coesfeld - Jahresabschluss 2024

PASSIVA	Bilanzwert zum 31.12.2024	Bilanzwert zum 31.12.2023
1. Eigenkapital	208.798.652,71	205.178.873,65
1.1 Allgemeine Rücklage	130.594.103,31	128.463.857,19
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	76.715.016,46	69.604.568,26
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.489.532,94	7.110.448,20
2. Sonderposten	113.673.245,40	111.972.322,68
2.1 für Zuwendungen	72.500.419,08	70.672.368,13
2.2 für Beiträge	18.583.271,24	19.545.157,06
2.3 für den Gebührenaussgleich	477.594,12	554.948,87
2.4 Sonstige Sonderposten	22.111.960,96	21.199.848,62
3. Rückstellungen	52.478.072,20	51.898.637,83
3.1 Pensionsrückstellungen	36.935.253,00	35.870.955,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	12.689.835,20	12.097.317,83
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.852.984,00	3.930.365,00
4. Verbindlichkeiten	43.858.608,61	45.561.023,07
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	11.243.367,66	11.923.561,29
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	11.243.367,66	11.923.561,29
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.155.719,26	3.452.244,39
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	189.519,35	692.834,36
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	10.369.680,30	13.589.303,10
4.8 Erhaltenen Anzahlungen	18.900.322,04	15.903.079,93
5. Passive Rechnungsabgrenzung	8.320.492,41	9.684.422,89
Bilanzsumme Passiva	427.129.071,33	424.295.280,12

Jahresabschluss 2024

Gesamtergebnisrechnung Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	67.271.659,77	62.208.000,00		70.378.026,93	8.170.026,93	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.319.484,90	26.117.943,95	25.221,95	28.823.747,88	2.705.803,93	39.238,00
03	+ Sonstige Transfererträge	730.291,75	551.600,00		741.875,53	190.275,53	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.293.909,21	10.216.470,00		10.709.890,95	493.420,95	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.071.706,39	925.263,00	5.000,00	1.005.235,08	79.972,08	33.650,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.966.882,83	3.301.800,00		4.006.056,31	704.256,31	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.308.853,92	3.639.945,00		5.751.450,04	2.111.505,04	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	44.498,60	31.000,00		37.879,41	6.879,41	
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	118.007.287,37	106.992.021,95	30.221,95	121.454.162,13	14.462.140,18	72.888,00
11	- Personalaufwendungen	-20.715.566,79	-25.164.780,00		-23.731.611,95	1.433.168,05	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.743.110,36	-2.198.000,00		-2.827.644,78	-629.644,78	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.286.106,60	-18.612.625,42	-1.176.949,62	-16.187.600,03	2.425.025,39	-1.120.790,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.960.967,55	-8.235.300,00		-8.062.301,13	172.998,87	
15	- Transferaufwendungen	-55.099.039,87	-59.278.950,89	-85.920,89	-60.261.618,02	-982.667,13	-11.475,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.190.465,61	-11.547.069,81	-468.755,81	-11.353.390,02	193.679,79	-649.582,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	- 112.995.256,78	- 125.036.726,12	-1.731.626,12	- 122.424.165,93	2.612.560,19	-1.781.848,12
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	5.012.030,59	-18.044.704,17	-1.701.404,17	-970.003,80	17.074.700,37	-1.708.960,12
19	+ Finanzerträge	2.232.429,55	1.458.200,00		2.600.654,32	1.142.454,32	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-134.011,94	-372.000,00		-141.117,58	230.882,42	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	2.098.417,61	1.086.200,00		2.459.536,74	1.373.336,74	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18 + 21)	7.110.448,20	-16.958.504,17	-1.701.404,17	1.489.532,94	18.448.037,11	-1.708.960,12
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	7.110.448,20	-16.958.504,17	-1.701.404,17	1.489.532,94	18.448.037,11	-1.708.960,12
27	+ Globaler Minderaufwand	0,00	0,00		0,00	0,00	
28	= Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (Z. 26 + 27)	7.110.448,20	-16.958.504,17	-1.701.404,17	1.489.532,94	18.448.037,11	-1.708.960,12
	<u>Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnungen</u>						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.303.793,79	15.929.600,00		15.538.522,61	-391.077,39	
30	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-13.303.793,79	-15.929.600,00		-15.538.522,61	391.077,39	
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	4.067.193,03	0,00		2.214.814,81	2.214.814,81	
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
34	Verrechnete Aufw. bei Vermögensgegenständen	-5.200.174,56	0,00		-84.568,69	-84.568,69	
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
36	Verrechnungssaldo (Z. 32 bis 35)	-1.132.981,53	0,00		2.130.246,12	2.130.246,12	

Jahresabschluss 2024

Gesamtfinanzrechnung Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsträger aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	72.653.635,63	62.208.000,00		70.150.160,63	7.942.160,63	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.264.829,15	21.703.722,00	11.000,00	23.790.537,07	2.086.815,07	26.218,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	534.879,82	551.600,00		554.570,12	2.970,12	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.011.926,92	8.918.970,00		9.493.328,50	574.358,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.020.099,85	925.263,00	5.000,00	1.021.672,23	96.409,23	33.650,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.381.978,20	3.301.800,00		3.838.921,26	537.121,26	
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.294.086,03	2.521.445,00		3.781.243,05	1.259.798,05	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.231.249,40	1.458.200,00		2.634.436,73	1.176.236,73	
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	115.392.685,00	101.589.000,00	16.000,00	115.264.869,59	13.675.869,59	59.868,00
10	- Personalauszahlungen	-19.582.237,03	-23.874.880,00		-22.117.692,87	1.757.187,13	
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.404.350,56	-2.730.000,00		-2.594.846,86	135.153,14	
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-14.341.337,22	-18.823.853,83	-1.264.327,83	-14.625.346,45	4.198.507,38	-2.067.565,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-116.674,92	-372.000,00		-160.310,28	211.689,72	
14	- Transferauszahlungen	-55.146.048,71	-59.197.831,72	-532.801,72	-61.219.871,49	-2.022.039,77	-111.749,14
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.092.247,53	-11.457.373,62	-538.709,62	-10.472.970,36	984.403,26	-812.769,62
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	- 101.682.895,97	- 116.455.939,17	-2.335.839,17	- 111.191.038,31	5.264.900,86	-2.992.084,20
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	13.709.789,03	-14.866.939,17	-2.319.839,17	4.073.831,28	18.940.770,45	-2.932.216,20
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.919.307,93	13.712.145,36	5.975.295,36	9.252.957,71	-4.459.187,65	4.049.099,45
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.138.487,80	16.000,00		156.936,49	140.936,49	
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	0,00	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.153,24	1.232.050,00	990.000,00	274.801,89	-957.248,11	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	3.507.881,82	863.600,00		191.658,85	-671.941,15	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.578.830,79	15.823.795,36	6.965.295,36	9.876.354,94	-5.947.440,42	4.049.099,45
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-6.643.454,48	-4.922.500,00	-2.387.500,00	-613.202,98	4.309.297,02	-2.757.833,62
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-15.937.016,65	-51.858.885,00	-22.336.535,00	-15.884.654,63	35.974.230,37	-29.484-022,14
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.301.073,28	-3.516.060,58	-1.367.160,58	-764.836,41	2.751.224,17	-2.364.119,08
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00		-2.000.000,00	-2.000.000,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-622.224,57	-665.200,00	-210.600,00	-196.182,51	469.017,49	-310.700,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-268.114,38	-611.653,25	-530.503,25	-501.991,16	109.662,09	-153.280,91
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.771.883,36	-61.574.298,83	-26.832.698,83	-19.960.867,69	41.613.431,14	-35.069.955,75
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-11.193.052,57	-45.750.503,47	-19.867.403,47	-10.084.512,75	35.665.990,72	-31.020.856,30
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	2.516.736,46	-60.617.442,64	-22.187.242,64	-6.010.681,47	54.606.761,17	-33.953.072,50
33	+ Einz. Aufn. u. Rückfl. v. Krediten f. Investit. u. wirtsch. gleichk. Rechtsv.	0,00	14.000.000,00		0,00	-14.000.000,00	
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.	-542.799,30	-700.000,00		-547.753,63	152.246,37	
36	- Aus. Tilg. u. Gewähr. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		0,00	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-542.799,30	13.300.000,00		-547.753,63	-13.847.753,63	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.973.937,16	-47.317.442,64	-22.187.242,64	-6.558.435,10	40.759.007,54	-33.953.072,50
39A	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	45.142.985,21	40.000.000,00		47.116.922,37	7.116.922,37	
39B	+ Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	4.829.161,15	3.150.000,00		3.674.470,22	524.470,22	
39C	Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln	49.972.146,36	43.150.000,00		50.791.392,59	7.641.392,59	
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.154.690,93	-2.227.000,00		1.836.310,06	4.063.310,06	
41	= Liquide Mittel (Z. 38+39C+40)	50.791.392,59	-6.394.442,64	-22.187.242,64	46.069.267,55	52.463.710,19	-33.953.072,50
	Anteile an den Liquiden Mitteln (nur nachrichtlich):						
42	Stadt Coesfeld	47.116.922,37	-7.317.442,64	-22.187.242,64	40.558.487,27	47.875.929,91	-33.953.072,50
43	Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	3.326.684,91	723.000,00		5.174.441,86	4.451.441,86	
44	Sonstige fremde Finanzmittel	347.785,31	200.000,00		336.338,42	136.338,42	
	Summe:	50.791.392,59	-6.394.442,64	-22.187.242,64	46.069.267,55	52.463.710,19	-33.953.072,50

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 2024 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 2024 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 31.12.2024 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 2024 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. Die Darstellung der AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld wurde zum 31.12.2024 an die Vorgaben und die neue Gliederung der ab dem 31.12.2024 geltenden "NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Verwaltungsgegenstände" angepasst.

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 2024 getroffenen Regelungen sind in der Spalte „Aufnahme in Verzeichnis ab“ mit der Jahreszahl 2024 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.

Die Wertgrenze für GWG's liegt bei 800 €/netto (§§ 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 27.517,22 € von erforderlich. Des Weiteren wurden Zuschreibungen gem. § 36 Abs. 9 KomHVO bei dem Bilanzposten „Sonstige unbebaute Grundstücke“ von 1.190,53 € und beim Bilanzposten "Grund und Boden des Infrastrukturvermögens von 252,43 Euro 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 NKFWG 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 2024 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 war in 2024 nicht vorzunehmen. Umgliederungen vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen erfolgten ebenfalls 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 wiedereingeführt. 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 31.12.2024 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gem. § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt.

Für die Höhe der Besoldung und Versorgung werden daher die ab dem 01.11.2024 maßgeblichen Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 29.10.2024 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2024 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen (GV.NRW 2024 S. 656) angesetzt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2023 gemäß § 159 VAG, veröffentlicht von der BaFin am 17.12.2024, Geschäftszeichen VA 15-I 5101/00109#00006). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der aggregierten Grundkopfschäden und Profile für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie der mit einem Ausgleichsverfahren geglätteten Rohdaten zu Rechnungsbeträgen für die ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte. Zur Berücksichtigung der allgemeinen Dynamik der Krankheits- und Pflegekosten im Jahr 2024 wurden die resultierenden Grundkopfschäden in Abstimmung mit den KVV um 2 % erhöht. Das Erstattungs-niveau wird mit 70 % der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt.

Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamtinnen und Feuerwehr-beamte mit der auf volle Jahre gerundeten besonderen Altersgrenze von 60 bzw. 61 Jahren (Zweites Gesetz zur Änderung des Landesbeamtengesetzes vom 05.07.2024, GV.NRW 2024 S. 447) und für alle übrigen Beamtinnen und Beamten mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 Landesbeamtengesetz 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 hieß NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG). Das Gesetz ist zum 31.12.2023 ausgelaufen.

In Erweiterung des für die Bilanz nach den für das doppelte Rechnungswesen und zu den Bestimmungen der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (VV Muster zur GO NRW KomHVO NRW) durch Runderlass vom 08.11.2019 empfohlenen Musters wurden im Bereich der „2.2.1 Öffentlichen-

rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen“ sowie der „2.2.2 Privatrechtlichen Forderungen“ die aufgrund des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (NKFVG) vom 18.09.2012 (§ 41 Abs. 3 Nr. 2.2 GemHVO – jetzt § 42 Abs. 3 Nr. 2.2 KomHVO) weggefallenen Untergliederungen aus Informationsgründen auf der Grundlage von § 42 Abs. 6 KomHVO beibehalten.

Passivseite

Mit Wirkung zum 31.12.2024 wurde das für die Bilanz nach den für das doppelte Rechnungswesen und zu den Bestimmungen der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (VV Muster zur GO NRW KomHVO NRW) durch Runderlass vom 12.03.2025 empfohlene Muster im Gliederungspunkt "Eigenkapital erweitert. Der Gliederungspunkt "1.4 Bilanzieller Verlustvortrag" wurde neu eingefügt. Dadurch hat sich die Gliederungsziffer für den "Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag in "1.5" geändert.

Gliederung der Gesamtfinanzzrechnung

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

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

	Stadt Coesfeld	übrige Bereiche *)	Gesamt
Anfangsbestand zum 01.01.2024	39a	39b	39c
± Veränderung im Haushaltsjahr	38	40	-
Endbestand zum 31.12.2024			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

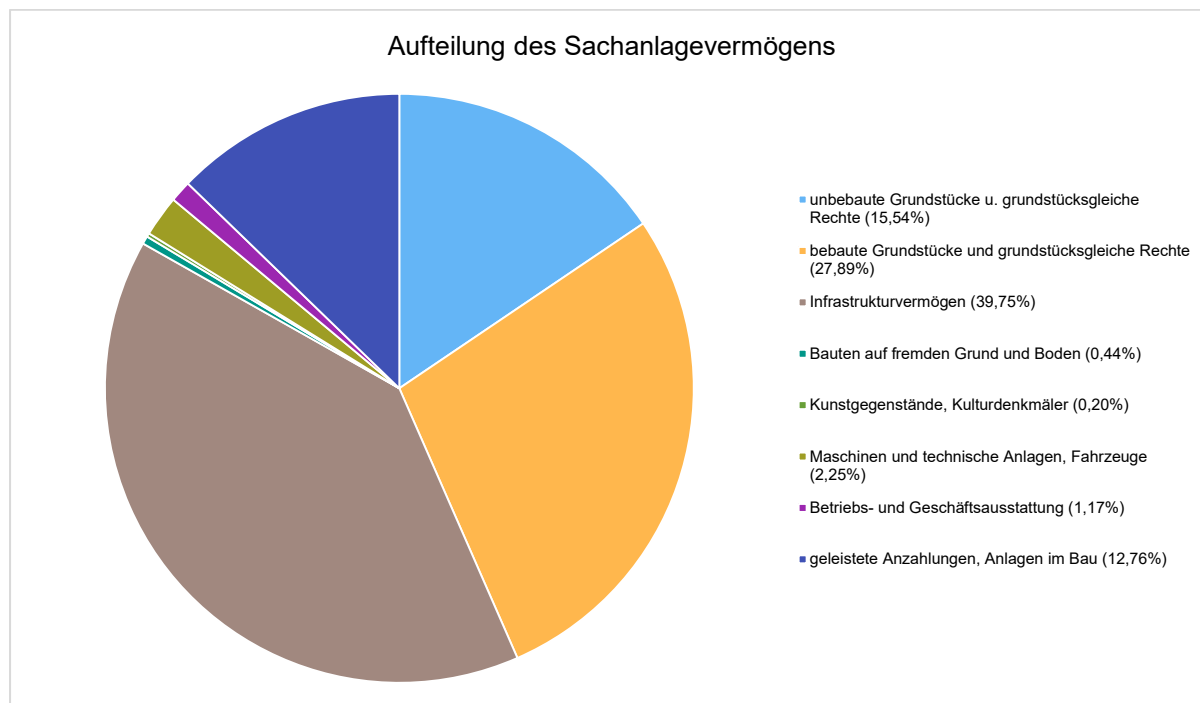
Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage (Anlagenspiegel) zu diesem Anhang dargestellt. Nachfolgend wird neben den allgemeinen Erläuterungen der Bilanzposten auf Besonderheiten, die nach den gesetzlichen Vorschriften zu erläutern sind, eingegangen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	2024	2023	Veränderung
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	495.326	594.195	-98.869 

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

	2024	2023	Veränderung
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.159.799	39.755.262	404.537 ↗
1.2.1.1 - Grünflächen	26.136.344	25.788.937	347.407 ↗
1.2.1.2 - Ackerland	5.481.616	5.481.616	0 →
1.2.1.3 - Wald, Forsten	329.308	329.308	0 →
1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke	8.212.531	8.155.400	57.131 ↗

1.2.1.1 Grünflächen

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

1.2.1.2 Ackerland

Der Gesamtwert umfasst den Bodenwert des Ackerlandes.

1.2.1.3 Wald, Forsten

Der Gesamtwert umfasst den Bodenwert sowie den Aufwuchs der Waldgrundstücke.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Der Gesamtwert umfasst folgende Grundstücke:

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

Zuschreibungen

Bei dem nachfolgenden Erbbaurechts-Grundstück war auf Grund der aktuellen Wertfeststellung zum 31.12.2024 eine Zuschreibungen von 1.190,53 € erforderlich.

Bezeichnung	Lage	Betrag Zuschr.
Holtwicker Str.	Coesfeld-Stadt, Flur 24, Flurstück 305	1.190,53 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	2024	2023	Veränderung
1.2.2 - Bebaute Grundstücke	72.065.654	72.778.459	-712.806 →
1.2.2.1 - Kinder- und Jugend-einrichtungen	4.404.549	4.529.002	-124.453 ↓
1.2.2.2 - Schulen	46.301.879	49.534.129	-3.232.250 ↓
1.2.2.3 - Wohnbauten	6.082.732	6.188.372	-105.640 ↓
1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Ge-schäfts- und Betriebsgebäude	15.276.494	12.526.956	2.749.537 ↗

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 den Buchwertabgang des Gebäudes der Pestalozzischule.

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

	2024	2023	Veränderung
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	102.717.430	99.955.397	2.762.034 ↗
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.387.922	29.293.584	94.338 ↗
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	2.656.932	2.773.834	-116.902 ↘
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsknotenpunktsanlagen	63.564.447	63.308.419	256.028 ↗
1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.108.130	4.579.560	2.528.570 ↗

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 27.517,22 € erforderlich.

Bezeichnung	Lage	Betrag apl. AfA
Südwall	Coesfeld-Stadt, Flur 37, Flurstück 247	665,74 €
Südwall	Coesfeld-Stadt, Flur 37, Flurstück 249	12.956,37 €
Am Tüskenbach	Coesfeld-Stadt, Flur 14, Flurstück 322	280,00 €
Erlenweg	Coesfeld-Stadt, Flur 17, Flurstück 2423	8.450,30 €
Gaupel	Coesfeld-Kirchspiel, Flur 43, Flurstück 134	2.993,66 €
Gaupel	Coesfeld-Kirchspiel, Flur 43, Flurstück 135	2.171,15 €

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.

Bei dem nachfolgenden Grundstück war auf Grund der aktuellen Wertfeststellung zum 31.12.2024 eine Zuschreibung von 252,43 € zu buchen.

Bezeichnung	Lage	Betrag Zuschr.
Holtwicker Str.	Coesfeld-Stadt, Flur 24,, Flurstück 324	252,43 €

Umgliederung vom Umlaufvermögen

Im Haushaltsjahr 2024 wurden keine Grundstücksflächen vom Umlaufvermögen in das Sachanlagevermögen umgegliedert.

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 fremden Grund und Boden

	2024	2023	Veränderung
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	1.125.277	1.176.804	-51.527 

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

	2024	2023	Veränderung
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	520.372	552.654	-32.282 


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

	2024	2023	Veränderung
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.821.339	5.760.900	60.439 

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

	2024	2023	Veränderung
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.032.050	3.124.496	-92.446 

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

	2024	2023	Veränderung
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	32.963.563	26.695.414	6.268.149

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

	2024	2023	Veränderung
1.3 - Finanzanlagen	95.329.553	93.032.590	2.296.963
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	49.396.275	49.396.275	0
1.3.2 - Beteiligungen	62.151	62.151	0
1.3.3 - Sondervermögen	23.148.931	23.148.931	0
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	22.147.099	20.147.099	2.000.000
1.3.5 - Ausleihungen	575.097	278.134	296.963

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 €
Emergy 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 2024 wurden zum Kaufpreis von 2 Mio. € weitere 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 zwei Darlehen an die Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH (SEG):

- für das Projekt „Industriepark Nord.Westfalen“ auf dem ehemaligen Kasernengelände 200.000,00 €
- Finanzierung der Erschließung und weiterer städtebaulicher Maßnahmen im Gewerbegebiet Letter Bülden 300.000,00 €

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen



Der Gesamtwert umfasst folgende Ausleihungen:

Anteile Wohnungsgenossenschaften und Genossenschaften	14.061,03 €
Wohnungsbaudarlehen an die Wohnungsgenossenschaft Coesfeld e.G.	58.581,42 €
Arbeitgeberdarlehen	198,68 €
Mietkautionen	2.256,00 €

Der Rückgang der Bilanzposition entspricht überwiegend der ordentlichen Tilgung.

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

	2024	2023	Veränderung
2.1 - Vorräte	3.599.017	3.543.680	55.337 
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.599.017	3.543.680	55.337 

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Der Gesamtwert umfasst folgende Positionen:

Streusalz- u. Dieselkraftstoffvorrat beim Baubetriebshof, Heizöl-, Flüssig- gas- und Holzpelletsvorräte bei städt. Gebäuden	222.105,23 €
Bestand Bildband der Stadt Coesfeld und Bücherbestand „Stadtge- schichte“	37.013,89 €
Bodenwerte der zur Veräußerung vorgesehenen Wohnbau- u. Gewerbe- grundstücke	3.339.897,50 €

Im Haushaltjahr sind keine wesentlichen Veränderungen zu verzeichnen gewesen.

Umgliederung in das Sachanlagevermögen

Im Haushaltsjahr wurden keine Grundstücksflächen vom Umlaufvermögen in das Sachanlagevermögen umgegliedert.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2024 nicht zu bilanzieren.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	2024	2023	Veränderung
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.808.852	13.362.917	-2.554.065
2.2.1 - öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	9.314.443	11.358.209	-2.043.766
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	1.172.613	1.536.367	-363.754
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	321.796	468.340	-146.545

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 69.768,29 € als uneinbringliche Forderungen abgeschrieben. Der Bestand der Einzelwertberichtigungen zum 31.12.2024 beträgt 980.760,59 €. Das weitere Ausfallrisiko ist durch eine angemessene Pauschalwertberichtigung berücksichtigt. Der Stand zum 31.12.2024 beträgt 335.584,94 €.

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 31.12.2024 beträgt 2.547.201,12 €. Auf Grund der geringen Werthaltigkeit der Forderungen wird eine pauschale Einzelwertberichtigung vorgenommen. Der Bestand zum 31.12.2024 beläuft sich auf 2.404.044,12 €, so dass eine Forderung von 143.157,00 € 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 31.12.2024 beläuft sich auf 1.919.266 €. Siehe hierzu auch bei Bilanzposition Passiva 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

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

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

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

2.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

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

2.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen

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

Zum 31.12.2024 war der Kassenbestand des Abwasserwerks positiv, so dass unter dieser Bilanzposition nur die allgemeinen offenen Forderungen gegenüber dem Abwasserwerk ausgewiesen werden.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

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

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2024 nicht zu bilanzieren.

2.4 Liquide Mittel

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

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


Guthabenbestand lt. Bilanzposition 2.4 Aktiva (Soll)	46.069.267,55 €
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung gemäß Bilanzposition 4.3 Passiva (Haben)	0,00 €

Ausweis der liquiden Mittel in Zeile 41 der Gesamtfinanzzrechnung

46.069.267,55 €

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.

Liquide Mittel

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Abweichung absolut
Liquide Mittel	46.069.268	50.791.393	-4.722.125 

3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Der Gesamtwert umfasst die Auszahlungen, die bis zum 31.12.2024 angefallen sind, jedoch Aufwand in den Folgeperioden darstellen. Hierunter fallen auch die Investitionsförderungsmaßnahmen, die über die festgelegte Zweckbindung aufwandswirksam aufgelöst werden.

Im Haushaltsjahr 2024 sind die folgenden Investitionsförderungsmaßnahmen durchgeführt bzw. fortgesetzt worden, die unter dieser Position zu bilanzieren sind:

- Neubau Bewegungshalle im Sportzentrum Nord
- Ballfangzaun und Zaun im Sportzentrum Nord
- Investitionskostenzuschuss Kita St. Marien Lette

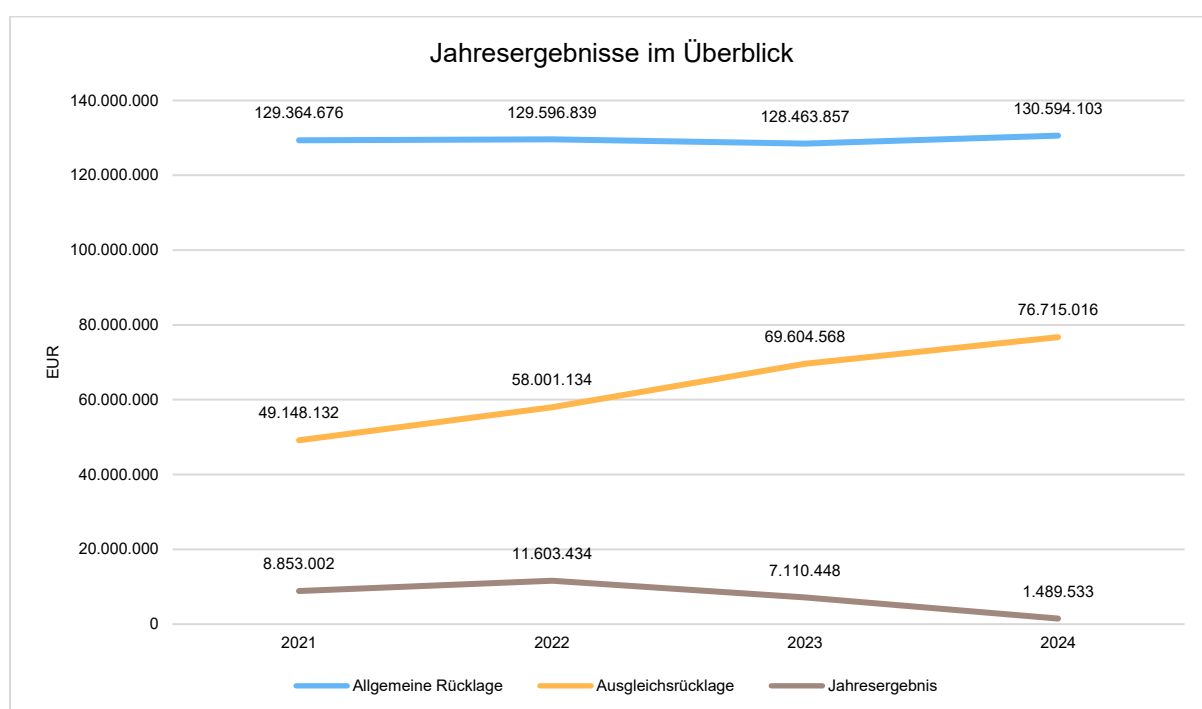
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (nur falls Überschuldung)

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

Erläuterungen zu den Passiva

1 Eigenkapital

	2024	2023	Veränderung
1. - Eigenkapital	208.798.653	205.178.874	3.619.779
1.1 - Allgemeine Rücklage	130.594.103	128.463.857	2.130.246
1.3 - Ausgleichsrücklage	76.715.016	69.604.568	7.110.448
1.4 - Jahresergebnis	1.489.533	7.110.448	-5.620.915



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 130.594.103,31 €.

Wertkorrekturen, die ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden:

In 2024 waren keine Wertkorrekturen zu erfassen.

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

Diese Beträge wurden direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und führten im Saldo zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage um 2.130.246,12 €.

Verrechnete Erträge:

Aktiva / 1.2.1.1	Grünflächen - Abgang von Grundstücksflächen Schulen	+174.602,06 €
Aktiva / 1.2.2.2	- Abgang von Grundstücksflächen und Gebäuden	+1.004.995,54 €
Aktiva / 1.2.3.5	Straßennetz -Verkauf von gebrauchtem Straßenbelag	+12.501,67 €
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	+5.743,24 €
Passiva / 2.1	Sonderposten für Zuwendungen - Abgang Sonderposten (Zw. Land) zu verschiedenen Vermögensgegenstand des SAV	+822.956,23 €
Passiva / 2.2	Sonderposten für Beiträge - Abgang Sonderposten zu verschiedenen Vermögensgegenständen des SAV	+40.117,82 €
Passiva / 2.4	Sonstige Sonderposten - Abgang sonst. Sonderposten zu verschiedenen Vermögensgegenständen des SAV	+153.898,25 €

Verrechnete Aufwendungen:

SK 543171	Aufwand im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften - Aufwand im Zusammenhang mit zu Verrechnenden Erträgen aus Grundstücksabgängen Grünflächen sowie Bauten auf fremden Grund und Boden	-0,00 €
Aktiva / 1.2.1.1 u. 1.2.4	- Abgang Aufbauten Sportplätze - Abgang von Kinderspielgeräten und sonst. Aufbauten auf Kinderspielplätzen	-28.317,00€ -6,00 €
Aktiva / 1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen -Abgang Spielgeräte	-567,00 €
Aktiva / 1.2.2.2	Schulen - Abgang Spielgeräte	-4,00 €
Aktiva / 1.2.3.5	Straßennetz - Abgang von verschiedenen Verkehrsflächen und Wegen - Abgang von Wartehallen, Ampelanlagen und Straßenbeleuchtung	-47.354,00 € -4.717,69 €
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	-3.603,00 €

1.2 Sonderrücklage

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 76.715.016,46 €.

Die Veränderung im Vergleich zum 31.12.2023 resultiert aus dem Zugang des Jahresüberschusses 2023 in Höhe von 7.110.448,20 €.

1.4 Jahresergebnis

Der Jahresüberschuss für 2024 beläuft sich auf 1.489.532,94 €

2 Sonderposten

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Der Gesamtwert beläuft sich auf 72.500.419,08 € und beinhaltet die Werte der erhaltenen Zuwendungen für Investitionen bzw. für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen.

Noch nicht abgerechnete Landeszuwendungen als Ersatz für KAG-Beträge

Alter Kirchplatz (Beleuchtung)	Abrechnung 2025	20.100 €
--------------------------------	-----------------	----------

2.2 Sonderposten für Beiträge

Der Gesamtwert beläuft sich auf 18.583.271,24 € 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	Abrechnung 2025	610.000 €
------------------------	-----------------	-----------

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Der Gesamtwert von 477.594,12 € umfasst die haushaltsmäßigen Überdeckungen aus der Kostenrechnung für die Aufgabenbereiche Abfallentsorgung und Straßenreinigung.

Im Haushaltsjahr wurde eine Reduzierung des Sonderpostens bei der Abfallentsorgung von 94.465,44 € gebucht.

Bei der Straßenreinigung ergab sich für das Jahr 2024 eine Erhöhung von 17.110,69 €.

Der Bestand beim Winterdienst zum 31.12.2024 beträgt 0,00 €.

2.4 Sonstige Sonderposten

Der Gesamtwert beläuft sich auf 22.111.960,96 € 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.

Die Erhöhung dieser Position ist auf die entgeltlose Übertragung des Infrastrukturvermögens und der Infrastrukturgrundstücke aus dem Baugebiet Meddingheide II zurückzuführen.

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 Beihilfensprüche sind als Rückstellungen anzusetzen. Sie wurden auf der Grundlage eines Gutachtens der Heubeck AG im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen Lippe ermittelt. In 2024 haben sich die Pensionsrückstellungen saldiert um rund 1,1 Mio. € erhöht.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Entsprechende Rückstellungen waren zum 31.12.2024 nicht zu bilanzieren.




3.3 Instandhaltungsrückstellungen




Der Gesamtwert umfasst Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen an Gebäuden, Straßen und Brücken. Er hat sich im Vergleich zum 31.12.2023 um rd. 593 T€ erhöht. Bei den Gebäuden haben sich die Rückstellungen um 734 T€ erhöht, bei den Straßen um 141 T€ verringert und bei den Brücken sind sie unverändert geblieben.

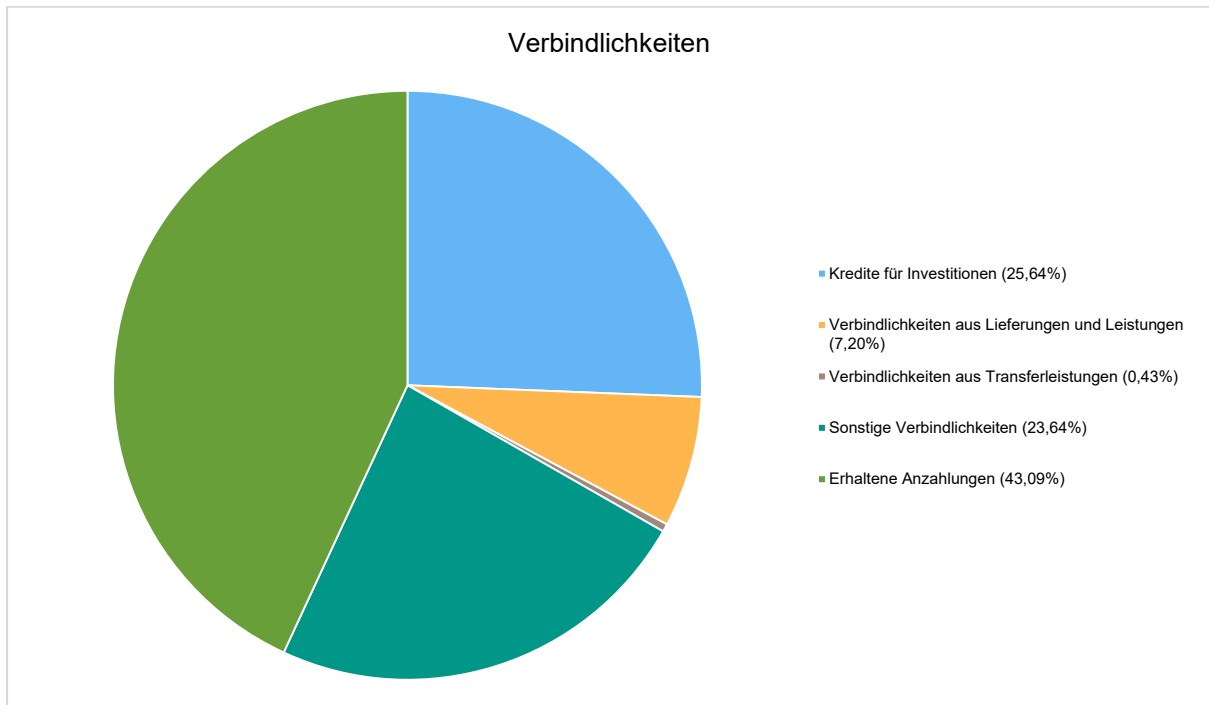
3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Gesamtwert umfasst die Rückstellungen für die weiteren ungewissen Verbindlichkeiten. In 2024 ist der Gesamtwert um rd. 1,1 Mio. € gesunken. Ursächlich hierfür ist insbesondere, dass in 2024 für 2026 keine Rückstellung für die Kreisumlage 2024 und 2025 gem. § 37 Abs. 5 Satz 3 KomHVO gebildet wurde.

4 Verbindlichkeiten

	2024	2023	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	43.858.609	45.561.023	-1.702.414 
4.2 - Kredite für Investitionen	11.243.368	11.923.561	-680.194 
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.155.719	3.452.244	-296.525 

	2024	2023	Veränderung
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	189.519	692.834	-503.315 
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	10.369.680	13.589.303	-3.219.623 
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	18.900.322	15.903.080	2.997.242 



4.1 Anleihen

Anleihen für Investitionen sowie Anleihen zur Liquiditätssicherung waren zum 31.12.2024 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 31.12.2024 keine Investitionskredite vom öffentlichen Bereich. Bei den Krediten für Investitionen von Kreditinstituten wurden 2024 keine neuen Darlehen aufgenommen, es ergeben sich zum 31.12.2024 insoweit Verbindlichkeiten von 11.243.367,66 €, 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 680.193,63 € 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 € 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 2024 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 31.12.2024 beläuft sich der bilanzierte Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ noch auf 1.919.266 €.

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 31.12.2024 für die Stadt Coesfeld von -255.462,70 €. Negative Marktwerte stellen keine Belastung für den städtischen Haushalt dar, sofern keine vorzeitige Auflösung vorgenommen wird. Von Seiten der Stadt Coesfeld besteht die Absicht, die Finanzinstrumente zur Absicherung der Zinsrisiken weiter zu halten. Eine differenzierte Betrachtung der Lage erfolgt in regelmäßigen Strategietermenen und kann bei Bedarf auch kurzfristig vorgenommen werden. Die bestehenden Zinssicherungsverträge sind objektiv geeignet, das berechnete Zinsänderungsrisiko aus dem Portfolio abzusichern, eine Adjustierung war daher in 2024 nicht erforderlich. Das positive Zinsergebnis aus der Zinssteuerung beträgt kumuliert bis zum Bilanzstichtag insgesamt 964.280 €.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Diese Position würde neben Festbetragskrediten zur Liquiditätssicherung auch negative Bestände der Girokonten der Stadtkasse Coesfeld beinhalten. Zum 31.12.2024 bestanden keine Festbetragskassenkredite. Sämtliche Girokontenbestände befanden sich zum 31.12.2024 nicht im negativen Bereich.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Ein Wert war hierfür zum 31.12.2024 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 2024 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2025 zu einer Auszahlung führten.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Diese Position umfasst offene Verbindlichkeiten der Stadt Coesfeld zum 31.12.2024 aus dem Bereich Transferleistungen (z. B. Jugendhilfe). Auch hierbei handelt es sich um sämtliche Rechnungen, die der Rechnungsperiode 2024 zuzuordnen waren und erst im Jahr 2025 zu einer Auszahlung führten.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter diesem Bilanzposten werden folgende Vorgänge erfasst:

Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen	99.643,20 €
Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuervorauszahlungen	0,00 €
Sonstige Verbindlichkeiten u. sonst. Verb. bei Kreditoren	157.556,35 €
Überzahlungen und Gutschriften bei den Debitoren	4.031.120,71 €
Offene Kreditorenposten gegenüber dem Verbundbereich	493.793,67 €
Fremde Finanzmittel (Abwasserwerk) (Saldierter Betrag mit OP-Debitoren und OP-Kreditoren des Abwasserwerkes Coesfeld)	5.174.441,86 €
Fremde Finanzmittel (SGB II, SGB XII, BSHG)	309.784,53 €
Fremde Finanzmittel (sonstige Bereiche)	103.339,98 €
	10.369.680,30 €

Die Verbindlichkeiten aus vertraglichen Regelungen beinhalten auch die Abgrenzung von Zinsaufwand. Weiter erfolgt hier der separate Ausweis der Verbindlichkeiten gegen den in der Konzernbilanz zu konsolidierenden Verbundbereich. Die Bilanzpositionen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Verbindlichkeiten aus Transferleistungen wurden entsprechend bereinigt.

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

Die Position Überzahlungen und Gutschriften Debitoren hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 776.000 € reduziert.

Der Bestand des AWW hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1.847.000 € erhöht. Teilweise wurden zum 31.12.2023 bestehende Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr 2024 beglichen.

4.8 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen

Diese Position umfasst erhaltene Finanzmittel von Dritten, die zum 31.12.2024 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	937.218,57 €
Zuweisungen vom Land NRW f. Mensabau und weitere Bauteile Schulzentrum	4.509.200,00 €

Zuweisungen vom Land NRW f. Maßnahmen im OT Lette	259.974,37 €
Zuweisungen vom Land NRW f. weitere Maßnahmen	401.412,68 €
Ansparung von Mitteln aus der Schulpauschale	10.715.864,72 €
Mittel aus Belastungsausgleich G 9	774.783,28 €
Ansparung von Mitteln aus der Sportpauschale	116.322,30 €
Ansparung von Mitteln aus der Feuerwehrpauschale	54.647,02 €
Zuweisungen vom Zweckverband NWL	29.300,00 €
KfW Förderung für Schulhaus Schulzentrum (BT 6)	313.491,00 €
Zuwendung von priv. Unternehmen f. versch. Maßnahmen	137.255,00 €
Mittel aus Stellplatzablösungen	239.056,00 €
Erschließungsbeiträge f. versch. Maßnahmen	272.997,10 €
	18.900.322,04 €

Insgesamt ist hier eine Erhöhung von rd. 2.997.000 € zu verzeichnen. Der Gesamtbetrag der erhaltenen Anzahlungen beinhaltet Fördermittel für das Schulzentrum und weitere Schulbaumaßnahmen in Höhe von rd. 16.313.000 €.

5 Passive Rechnungsabgrenzung

	2024	2023	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	8.320.492	9.684.423	-1.363.930 

Der Gesamtwert umfasst die Einzahlungen, die bis 2024 eingegangen sind, jedoch Erträge in den Folgeperioden darstellen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2024 gliedern sich wie folgt:

Grabnutzungsrechte für den Friedhof in Lette	914.584,01 €
Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.380.056,00 €
Abgrenzung von konsumtiven Einzahlungen	25.852,40 €
	8.320.492,41 €

Der Betrag bei den Grabnutzungsrechten hat sich um rd. 2.900 € erhöht.


Im Haushaltsjahr 2024 wurden folgende Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen zusätzlich bilanziert; die korrespondierenden Investitionsförderungsmaßnahmen werden unter der Bilanzposition Aktiva 3. Aktive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.

- IFM zum Bau Bewegungshalle SZ Nord - Mittel aus Sportpauschale
- IFM zur Ausstattung Kita St. Marien Lette

Bei den konsumtiven Einzahlungen handelt es sich um Mietzahlungen für den Monat Januar 2025 und um konsumtive Zuwendungen mit Zahlungseingang in 2024 und Verwendung in 2025.

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Zeile 10 - Ordentliche Erträge


	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Ordentliche Erträge	106.992.022	121.454.162	14.462.140 

Die auffällig starke Verbesserung bei den ordentlichen Erträgen war auch im Jahr 2024 wieder geprägt von erheblichen Mehrerträgen im Gewerbesteuerbereich. Der Haushaltsansatz von 24 Mio. € ist um ca. 8,7 Mio. € überschritten worden. Somit entfällt über die Hälfte der Verbesserungen bei den ordentlichen Erträgen (rd. 14,5 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	+8.660.000 €
Zuweisungen Land Kinderbetreuungsplätze	+1.650.000 €
Sonderpauschale Unterbringung Flüchtlinge ZGM	+570.000 €
Ersatz von UVG-Leistungen	+200.000 €
Benutzungsgebühren für Übergangwohnheime	+810.000 €
Elternbeiträge für Tageseinrichtungen für Kinder	+210.000 €
Erstattung Bund für den SGB II-Bereich	+270.000 €
Teilauflösung von Rückstellungen	+1.220.000 €
Konzessionsabgaben	+160.000 €
Kostenerstattungserträge in der Jugendhilfe	+190.000 €
Zahlreiche sonst. Positionen (saldiert)	+520.000 €
	+14.460.000 €

Zeile 17 - Ordentliche Aufwendungen

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Ordentliche Aufwendungen	125.036.726	122.424.166	-2.612.560 


Die ordentlichen Aufwendungen wurden in der Summe um ca. 2,6 Mio. € unterschritten. Es kann festgestellt werden, dass es auch in diesem Bereich teils erhebliche Veränderungen gab. Teilweise wurden die in 2024 nicht genutzten Haushaltsmittel aber in das Folgejahr übertragen, um die jeweilige Maßnahme (z.B. Gebäudeunterhaltung) noch vornehmen zu können.

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

Personal- u. Versorgungsaufwendungen	+810.000 €
Einsparungen und zeitl. Verschiebungen von Bauunterhaltungsmaßnahmen im Gebäudebereich	+720.000 €
Bildung und Anpassung von Rückstellungen im Gebäudebereich	-1.300.000 €
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (überwiegend Straßen, Brücken, etc.)	+770.000 €
Energiebezug	+820.000 €
Begrünungsmaßnahmen (Festwert)	+150.000 €


Schülerbeförderungskosten	+260.000 €
Allg. Dienstleistungen, externe Beratungskosten, Bestandserfassungen	+950.000 €
Bilanzielle Abschreibungen	+170.000 €
Betriebskosten	+220.000 €
Mehrkosten in der Jugendhilfe	-1.970.000 €
Gewerbesteuerumlage	-640.000 €
aufwandsmindernde Inanspruchnahme Rückstellung Kreisumlage	+800.000 €
Aufwendungen für Mieten und Pachten	+420.000 €
Dienst- u. Schutzkleidung, Aus- u. Fortbildung, etc.	+250.000 €
Nicht-Inanspruchnahme von Haushaltsansätzen im Planungsbereich	+340.000 €
Wertberichtigungen u. Abschreibungen auf Forderungen	-530.000 €
Sonstige Positionen	+370.000 €
	+2.610.000 €

Zeile 19 - Finanzerträge

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Finanzerträge	1.458.200	2.600.654	1.142.454 


Die steigenden Zinskonditionen führten dazu, dass wieder vermehrt nicht benötigte liquide Mittel zinsbringend auf dem Kapitalmarkt angelegt werden konnten. Zudem konnten höhere Gewinnabführungen von städt. Unternehmen vereinnahmt werden.

Zeile 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	372.000	141.118	-230.882 

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


Zeile 25 - Außerordentliches Ergebnis

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Außerordentliches Ergebnis	0	--	0 

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Differenz zwischen den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen.


Es fielen im Haushaltsjahr 2024 keine außerordentlichen Erträge oder Aufwendungen an.

Zeile 27 - Globaler Minderaufwand

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Globaler Minderaufwand (Ergebnisrechnung)	--	--	-- 

Ein globaler Minderaufwand wurde in 2024 nicht veranschlagt.

Zeile 28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Jahresergebnis mit i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.958.504	1.489.533	18.448.037 


Am Jahresergebnis kann abgelesen werden, ob die Kommune im Abschlussjahr in der Lage war, sämtliche Aufwendungen durch Erträge abzudecken. Im Jahr 2024 war dies erfreulicherweise der Fall. Die hauptsächlichen Gründe sind in den Erläuterungen zu den Zeilen 10 und 17 zu finden.

Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung

Zeile 17 - Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit


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

Zeile 23 - Einzahlung aus Investitionstätigkeit

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	15.823.795	9.876.355	-5.947.440 

Bei einigen Investitionen verzögerte sich der Abruf der Fördermittel in das Jahr 2025. Hiervon waren insbesondere das Schulbaugroßprojekt am Schulzentrum sowie die Berkel-Maßnahme betroffen. Diese Ansätze sowie auch weitere geplante Fördermittel anderer Maßnahmen wurden im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen nach 2025 übertragen oder im Haushaltsplan 2025 neu veranschlagt.

Zeile 30 - Auszahlung aus Investitionstätigkeit

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	61.574.299	19.960.868	-41.613.431 


Aufgrund des jeweiligen Baufortschritts der im Haushalt 2024 veranschlagten bzw. der aus dem Vorjahr fortgeführten Maßnahmen mussten die vorgesehenen Auszahlungsmittel nicht immer im gleichen Jahr in Anspruch genommen werden. Diese in 2024 „eingesparten“ Mittel wurden jedoch nach den haushaltsrechtlichen Vorschriften teilweise in das Folgejahr übertragen, so dass die Verausgabung der Ermächtigungen lediglich ein Jahr später erfolgt. Den größten Umfang mit insgesamt fast 39 Mio. Euro nahmen dabei die Maßnahmen

- Sanierung und Umbau des Schulzentrums,
- Erwerb von Flächen im Bereich Grundstücksmanagement,
- Erweiterung der Kindertagesstätte „Die Arche“,
- Schaffung von Unterbringungsmöglichkeiten für Schutzbedürftige,

- Lösch- und Einsatzfahrzeuge für die Feuerwehr,
- Erweiterung u. Modernisierung der Maria-Frieden-Grundschule,
- Baumaßnahmen im Leichtathletik-Stadion Nord,
- OGS-Ausbau Lambertischule
- sowie das Berkel-Projekt


ein.

Zeile 33 - Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Kreditaufnahmen für Investitionen	14.000.000	--	-14.000.000 


Im Jahr 2024 wurden keine neuen Investitionskredite aufgenommen.

Zeile 34 - Einzahlung aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	--	0 


Aufgrund der positiven Entwicklung der Finanzmittel im Laufe des Jahres 2024 war die Aufnahme von neuen Liquiditätskrediten nicht erforderlich.

Zeile 35 - Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Tilgung von Investitionskrediten	700.000	547.754	-152.246 

Da es im Jahr 2024 aufgrund der guten Kassenlage nicht zu einer Aufnahme von neuen Investitionskrediten gekommen ist, konnten die hierfür eingeplanten Tilgungsleistungen eingespart werden.

Zeile 36 - Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	-- 

Aufgrund der guten Liquiditätslage bestanden im Jahr 2024 keine Liquiditätskredite.

Zeile 39A - Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Bestand Finanzmittel Ende HHJ=Liquide Mittel	40.000.000	47.116.922	7.116.922

Der Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln für das Jahr 2024 berechnet sich wie folgt:

Kredite zur Liquiditätssicherung zum 31.12.2023, Nr. 4.3 Passiva			0,00 €
zzgl. positive Kassen- und kleinere Barbestände zum 31.12.2023, Nr. 2.4 Aktiva			50.791.392,59 €
abzgl. hierin enthaltene fremde Finanzmittel, siehe Zeile 39b			-3.674.470,22 €
= Anfangsbestand an eigenen (städt.) Finanzmitteln zum 01.01.2024			47.116.922,37 €

Zeile 39B - Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Anfangsbestand fremde Fi- nanzmittel	3.150.000	3.674.470	524.470

Der Hauptteil der fremden Finanzmittel zum 01.01.2024 besteht aus den liquiden Mitteln des Abwasserwerks Coesfeld und zwar in Höhe von ca. 3,3 Mio. Euro, die im Kassenbestand der Stadtkasse Coesfeld enthalten sind. Weiterhin werden über Sonderkonten, die nicht dem städtischen Haushalt zugeschlüsselt sind, hauptsächlich folgende Angelegenheiten für Dritte abgewickelt:

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

Zeile 40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-2.227.000	1.836.310	4.063.310

Aufgrund einer gegenüber der ursprünglichen Planung verbesserten Finanzmittelausstattung beim Abwasserwerk Coesfeld hat sich der Gesamtbestand der fremden Finanzmittel im Jahr 2024 besser entwickelt.

Zeile 41 - Liquide Mittel

	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung absolut
Liquide Mittel	-6.394.443	46.069.267	52.463.710

Der Gesamtbestand der liquiden Mittel zum 31.12.2024 in Höhe von knapp über 46 Mio. € errechnet sich wie folgt:

Summe der Anfangsbestände zum 01.01.2024, siehe Zeile 39c	50.791.392,59 €
Änderungen bei den eigenen städt. Finanzmittel in 2024, siehe Zeile 38	-6.558.435,10 €
Änderungen bei den fremden Finanzmitteln in 2024, siehe Zeile 40	1.836.310,06 €
= Endbestand der gesamten liquiden Mittel zum 31.12.2024	46.069.267,55 €

Dieser Bestand teilt sich wie folgt auf:

Anteil der Stadt Coesfeld	40.558.487,27 €
Anteil des Abwasserwerks	5.174.441,86 €
Anteil der sonstigen fremden Finanzmittel	336.338,42 €
= Endbestand der gesamten liquiden Mittel zum 31.12.2024	46.069.267,55 €

Sonstige Angaben

Kostenunterdeckungen in Gebührenbereichen

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

Beim Produkt 90.10 Abfallentsorgung ist in der Teilergebnisrechnung eine geringe Unterdeckung von 73.884,68 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2024 der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallentsorgung“ weist ein Defizit von 94.465,44 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich zum 31.12.2024 auf insgesamt 434.635,69 € reduziert hat.

Beim Produkt 90.20 Straßenreinigung/ Winterdienst ist in der Teilergebnisrechnung eine Überdeckung von 5.230,51 € ausgewiesen.

Das Betriebsergebnis 2024 der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ weist eine Überdeckung von 17.110,69 € aus, so dass sich der Sonderposten für den Gebührenaussgleich auf insgesamt 42.958,43 € erhöht hat.

Das Betriebsergebnis 2024 der kostenrechnenden Einrichtung „Winterdienst“ weist einen Überschuss von 5.870,51 € 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 33.708,00 € ausgewiesen. Das Betriebsergebnis 2024 der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof und Leichenhalle Lette“ weist ein Defizit von 27.050,58 € aus.

Die Abweichung zum haushaltsmäßigen Teilergebnis ist auf andere Modalitäten für die Berücksichtigung der Abschreibung und der Benutzungsgebühren/Erträge zurückzuführen.

Aufgrund der Einführung des NKF zum 01.01.2007 und der dabei zu berücksichtigenden Bewertungsvorgaben weichen die Nutzungsdauern von der Kostenrechnung ab. Zudem müssen die Einzahlungen aus der Vergabe der Grabnutzungsrechte passiviert und über die Nutzungsdauer aufgelöst werden, während die Einzahlungen in der Kostenrechnung im Jahr der Einzahlung als Ertrag angesetzt werden.

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

Die Stadt Coesfeld hat gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen einen Gleichstellungsplan erstellt. Der 5. Gleichstellungsplan ist für den Zeitraum 26.10.2023 bis 25.10.2028 gültig.

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 31.12.2024:

Ausfallbürgschaften für Kredite:

Stadtwerke Coesfeld GmbH	31.300.766,60 €
Wirtschaftsbetriebe Coesfeld	3.214.480,76 €
Bäder- u. Parkhausgesell. der Stadt Coesfeld GmbH	609.967,92 €
Kirchengemeinde Lette	1.375,03 €
Freizeit- und Bildungsstätte der Kath. Jugend Coesfeld e. V.	19.716,60 €
	35.146.306,91 €

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	255.680,71 €
sowie aus dem Zuwendungsbescheid vom 17.05.2016	71.512,65 €
	327.193,36 €

2 Haftungsverhältnisse (Mitverpflichtungen)

Für die Stadt Coesfeld bestehen zum 31.12.2024 für keine Darlehen Mitverpflichtungen.

3 Verpflichtungsverklärungen

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

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

Die Emergy wurde in 2018 gegründet. Der Ausgleichsbetrag nach § 15a der Satzung der kvw-Zusatzversorgung hätte sich zum 31.12.2024 auf 5.881.524,- € 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 Anteilsbeitrag zum 31.12.2024 auf 2.940.762,- € belaufen.

4 Treuhänderisch gehaltenes Vermögen

Die Stadt Coesfeld verwaltet die rechtlich selbständige Stiftung Vikarie Meiners treuhänderisch. Das Vermögen dieser Stiftung beträgt nach der Stiftungsbilanz zum 31.12.2024 1.649.647,78 €. Für die Stadt Coesfeld folgt aus ihrer Tätigkeit als Treuhänder, dass sie für eine ordnungsgemäße Verwaltung des Treuhandvermögens haftet.

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. 1.790 T€/p.a.; die Verträge haben überwiegend eine jährliche Kündigungsfrist. 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 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, Stellenerhöhung 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-Realschule, 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 optionalen 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 Sportzentrums West, des Hengtesportplatzes, des Sportplatzes Goxel und des Stadions im Sportzentrums Nord, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit dem Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 13.06.2007 über die Nutzung, Unterhaltung und Pflege des Sportzentrums Nord und Süd, Laufzeit unbefristet mit einer sechsmonatigen Frist kündbar
- Vertrag mit der Firma eqqo, Neuenkirchen, vom 27.07.2015 über die Straßenreinigung mittels einer Großkehrmaschine, einer Kleinkehrmaschine und Handreinigung, Laufzeit 01.01.2016 bis 30.06.2025
- 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 30.06.2025
- 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 31.12.2025 mit der Option einer Verlängerung um 1 Jahr bis 2026
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit Kommunen im Kreis Coesfeld vom 08.06.2009 bzw. 06.01.2014 über die Delegation von Aufgaben im Bereich der Sammlung und des Transportes von Sonderabfällen, die im Rahmen des kommunalen Anschluss- und Benutzungszwanges anfallen (Laufzeit bis 31.12.2026) in Verbindung mit dem Vertrag zwischen der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und der Dreikopf Umweltservice Gescher GmbH vom 05.10.2020 über die Sammlung und Entsorgung von schadstoffhaltigen Abfällen (Sonderabfälle aus Haushaltungen) über das Schadstoffmobil, Laufzeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2026
- 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. Dieser Vertrag ist zum 01.04.2024 durch die Fa. Stöltling, Düsseldorf, übernommen worden
- Vertrag mit der Metropal Gebäudereinigung (e.K.), Duisburg vom 01.08.2024 über die Glasreinigung an städtischen Gebäuden, Wartehallen der Bushaltestellen und Abstellanlagen der Bahnhaltdepunkte, Laufzeit ab 01.08.2024 bis 31.07.2027 mit 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 31.12.2025. Hieraus ergeben sich finanzielle Verpflichtungen von rd. 1.571 T€/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, die mit Ratsbeschluss vom 10.04.2025 in die SEG Stadtentwicklung Coesfeld GmbH & Co. KG umgewandelt wurde
- 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 Regionalverband 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 Wertungsklausel auf Basis einer Veränderung des Preisindexes um 5 %
- Vertrag mit der Sportgemeinschaft Coesfeld 06 e.V. vom 22.10.2015 zur pauschalierten Zuschussung 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 Zurverfügungstellung 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 10.04.2025 über die Betrauung der Stadtwerke 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). Diese Dienstleistungen wurden zuvor durch die Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH erbracht, die zum 01.01.2025 auf die Stadtwerke Coesfeld GmbH verschmolzen wurde.

- Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 05.12.2023 hinsichtlich der Abrechnung von SGB II-Leistungen in 2024, Laufzeit bis 31.12.2024, 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 Loburger Straße seitens der katholischen Kirchengemeinde St. Jakobi, Laufzeit bis 12.09.2029

5.6 Dienstleistungsverträge (Geschäftsordnung 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 mit jährlicher Verlängerung
- Gestattungsvertrag mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 23.12.1986/ 02.02.1987 über die Regelung des Betriebs der auf den städtischen Grundstücken Gem. Coesfeld- Stadt, Flur 21, Flurstücke 61 und 449 abgeteufte Brunnen II – V, Laufzeit bis 31.12.2039
- Gestattungsvertrag mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH vom 21.02.2020/ 02.03.2020 über die Einräumung des Rechts auf dem städtischen Grundstück, Gem. Coesfeld- Stadt, Flur 21 u. Flurstück 62 die Wasserentnahmefrühen (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 Stromanlieferung 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 Stromanlieferung 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 Stromanlieferung aus Windkraftanlagen nutzbaren Anlagen und Einrichtungen, Laufzeit bis zum 12.07.2050
- Vertrag mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH (vorm. 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, 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 mit 5 jähriger Verlängerungsoption
- 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 (Umkleide- und Vereinsgebäude) einschließlich Vermietung der Hausmeisterwohnung, Laufzeit 30.09.2033
- Vertrag mit dem Kreis Coesfeld vom 12.10.2015 über die Vermietung von Schulräumen in der ehemaligen Fröbelschule für den Schulbetrieb der jetzigen Pestalozzischule; Laufzeit unbefristet mit einer 6 Monatsfrist zum 31.07. eines Jahres kündbar
- Vertrag mit der Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesfeld mbH (jetzt SEG Stadtentwicklung Coesfeld GmbH & Co. KG) vom 22.12.2022/16.01.2023 über die Übertragung der

Geschäftsbesorgung für die SEG auf die Stadt Coesfeld, Laufzeit unbefristet, Kündigung aus wichtigem Grund möglich

- Vertrag mit der Zentek GmbH & Co. KG vom 27.05./08.06.2022 über die Kostenbeteiligung an der Abfallberatung und den Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen (=Glas- containerstand-orte), Laufzeit bis 31.12.2027
- 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

Anlagenspiegel zum 31.12.2024

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten *					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2023	Zugänge 2024	Abgänge 2024	Umbuchungen 2024	Stand am 31.12.2024	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2023	Abschrei- bungen 2024	Zuschrei- bungen 2024	Abgang Abschrei- bungen 2024	Umbuchung Abschrei- bungen in 2024	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12.2023	am 31.12.2024
	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	1.651.046,07	96.194,28	0,00	0,00	1.747.240,35	1.056.851,43	195.063,27	0,00	0,00	0,00	1.251.914,70	594.194,64	495.325,65
2. Sachanlagen	354.132.521,73	18.602.559,43	3.675.512,84	0,00	369.059.568,32	104.333.135,96	7.867.237,86	1.442,96	1.544.847,00	0,00	110.654.083,86	249.799.385,77	258.405.484,46
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	46.636.605,32	904.164,90	434.598,83	94.553,12	47.200.724,51	6.881.343,66	488.293,16	1.190,53	327.520,83	0,00	7.040.925,46	39.755.261,66	40.159.799,05
2.1.1 Grünflächen	30.550.912,31	703.311,20	434.598,83	94.553,12	30.914.177,80	4.761.974,90	343.379,56	0,00	327.520,83	0,00	4.777.833,63	25.788.937,41	26.136.344,17
2.1.2 Ackerland	5.481.616,27	0,00	0,00	0,00	5.481.616,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.481.616,27	5.481.616,27
2.1.3 Wald, Forsten	329.307,78	0,00	0,00	0,00	329.307,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329.307,78	329.307,78
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	10.274.768,96	200.853,70	0,00	0,00	10.475.622,66	2.119.368,76	144.913,60	1.190,53	0,00	0,00	2.263.091,83	8.155.400,20	8.212.530,83
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	106.173.539,02	73.562,22	2.901.315,49	3.305.002,14	106.650.787,89	33.395.079,79	2.150.794,51	0,00	960.740,03	0,00	34.585.134,27	72.778.459,23	72.065.653,62
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	5.858.092,71	0,00	2.015,23	0,00	5.856.077,48	1.329.090,69	123.886,25	0,00	1.448,23	0,00	1.451.528,71	4.529.002,02	4.404.548,77
2.2.2 Schulen	69.911.750,19	12.672,71	2.899.300,26	59.678,43	67.084.801,07	20.377.621,61	1.364.592,56	0,00	959.291,80	0,00	20.782.922,37	49.534.128,58	46.301.878,70
2.2.3 Wohnbauten	9.328.148,15	50.000,00	0,00	10.546,11	9.388.694,26	3.139.775,88	166.185,93	0,00	0,00	0,00	3.305.961,81	6.188.372,27	6.082.732,45
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.075.547,97	10.889,51	0,00	3.234.777,60	24.321.215,08	8.548.591,61	496.129,77	0,00	0,00	0,00	9.044.721,38	12.526.956,36	15.276.493,70
2.3 Infrastrukturvermögen	153.075.808,84	2.137.548,43	191.149,23	4.433.129,05	159.455.337,09	53.120.412,21	3.756.824,68	252,43	139.077,54	0,00	56.737.906,92	99.955.396,63	102.717.430,17
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	30.492.599,80	116.035,31	0,00	5.567,30	30.614.202,41	1.199.015,59	27.517,22	252,43	0,00	0,00	1.226.280,38	29.293.584,21	29.387.922,03
2.3.2 Brücken und Tunnel	5.107.712,74	496,85	0,00	0,00	5.108.209,59	2.333.878,74	117.398,85	0,00	0,00	0,00	2.451.277,59	2.773.834,00	2.656.932,00
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	111.514.255,84	1.774.666,76	191.149,23	2.014.734,76	115.112.508,13	48.205.837,20	3.481.301,93	0,00	139.077,54	0,00	51.548.061,59	63.308.418,64	63.564.446,54
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.961.240,46	246.349,51	0,00	2.412.826,99	8.620.416,96	1.381.680,68	130.606,68	0,00	0,00	0,00	1.512.287,36	4.579.559,78	7.108.129,60
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.135.229,18	0,00	0,00	0,00	2.135.229,18	958.424,95	51.527,17	0,00	0,00	0,00	1.009.952,12	1.176.804,23	1.125.277,06
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	781.007,51	0,00	0,00	0,00	781.007,51	228.353,31	32.282,00	0,00	0,00	0,00	260.635,31	552.654,20	520.372,20
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	11.026.747,28	310.956,76	22.962,17	512.165,00	11.826.906,87	5.265.847,46	760.053,58	0,00	20.333,17	0,00	6.005.567,87	5.760.899,82	5.821.339,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.608.171,07	362.636,56	100.777,43	175.982,08	8.046.012,28	4.483.674,58	627.462,76	0,00	97.175,43	0,00	5.013.961,91	3.124.496,49	3.032.050,37
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	26.695.413,51	14.813.690,56	24.709,69	-8.520.831,39	32.963.562,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.695.413,51	32.963.562,99

Anlagenspiegel zum 31.12.2024

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten *					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12.2023	Zugänge 2024	Abgänge 2024	Umbuchungen 2024	Stand am 31.12.2024	Kumulierte Abschrei- bungen bis 31.12.2023	Abschrei- bungen 2024	Zuschrei- bungen 2024	Abgang Abschrei- bungen 2024	Umbuchung Abschrei- bungen in 2024	Kumulierte Abschrei- bungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12.2023	am 31.12.2024
	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	93.032.590,33	2.300.009,44	3.046,70	0,00	95.329.553,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.032.590,33	95.329.553,07
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	2.000.000,00	0,00	0,00	22.147.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.147.099,00	22.147.099,00
3.5 Ausleihungen	278.134,39	300.009,44	3.046,70	0,00	575.097,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278.134,39	575.097,13
3.5.1 an verbundene Unternehmen	200.000,00	300.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	500.000,00
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	78.134,39	9,44	3.046,70	0,00	75.097,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.134,39	75.097,13
Gesamtsummen	448.816.158,13	20.998.763,15	3.678.559,54	0,00	466.136.361,74	105.389.987,39	8.062.301,13	1.442,96	1.544.847,00	0,00	111.905.998,56	343.426.170,74	354.230.363,18

* 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 12.03.2025 - gültig ab 31.12.2024)						
Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
Immaterielle Vermögensgegenstände						
Lizenzen, Software			3 - 10		Nur entgeltlich von Dritten erworbene Produkte während des Zeitraums der vertraglichen vereinbarten Nutzung	-----
Fachbereich 10						
	Aida Orga Zeiterfassung	10		EB		5 - 10
	Betriebssysteme, Office-Programme u. ä.	5		EB		5 - 10
	Betriebssysteme, Office-Programme u. ä. Vertragsdauer 3 Jahre	3		2024		
	Emulationssoftware "AIO for Web"	5		EB		5 - 10
	Homepage "www.coesfeld.de"	5		2008	lt. Einschätzung FB 10, TUI	5 - 10
	Mandatos iPad/Android App (Sitzungsdienst)	5		2014	lt. Einschätzung FB 10, TUI	5 - 10
	ProFIS	10		EB		5 - 10
	Sitzungssoftware "session / sessionNet"	10		EB		5 - 10
Fachbereich 14						
	AuditAgent 2005	5		2007	lt. Absprache mit dem RPA	5 - 10
Fachbereich 30						
	Autista (Standesamt)	10		EB		5 - 10
	MP-FEUER 2014 Profi (FW-Verwaltungssoftware)	10		2014	Festlegung durch TUI-Team	5 - 10
	OwiGo (Ruhender Verkehr)	5		EB		5 - 10
	Software Messageboard Basis DN	5		2008	Festlegung durch TUI-Team	5 - 10
	VB-Office (Brandschutz)	10		EB		5 - 10
Fachbereich 43						
	ACTApro Desk (Museum)	5		2021	Mindestnutzungsdauer für Software	5 - 10
	Augias-Archiv	5		EB	Mindestnutzungsdauer für Software	5 - 10
	Augias-Kirchenbuch	5		EB	Mindestnutzungsdauer für Software	5 - 10
	Augias-Museum	5		EB	Mindestnutzungsdauer für Software	5 - 10
	Bibliotheca 2000 Basispaket (Bücherei)	10		EB		5 - 10
	Bibliotheca 2000 Zusatzmodule (Bücherei)	RND Bibliotheca		EB	Software baut auf Grundmodul auf und wäre alleine nicht länger nutzbar.	
	Rückbuchungsterminal RFID-Technik (SIP/2 Client)	10		2012		5 - 10
	VHS-Verwaltungssoftware "SQL-BASys"	10		EB		5 - 10
Fachbereich 51						
	gp-Untis Stundenplanprogramm	10		EB	nach Absprache mit dem FB 51	5 - 10
	TurnhallenVerwaltungsKompakt 1.2	10		2012	Festlegung durch TUI-Team	5 - 10
Fachbereich 60						
	Erbbau Pro (2i)	5		EB	Vorgabe durch FB 10/FB 60	
	Gekos BAU/WIN	10		EB		5 - 10
	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.	
	Liegenschaftskarte ALK	10		EB		5 - 10
	Macromedia Freehand	10		EB		5 - 10

Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
	Sketchup V5	10		EB		5 - 10
	StadtCAD - Hippodamos	10		2024		
	Fachbereich 70					
	Aufbruchmanagement (online)	10		2013		5 - 10
	Autodesk Architectural Desktop 2004	10		EB		5 - 10
	Avanti	10		EB		5 - 10
	IMS-ware	10		EB		5 - 10
	LVWin (Leistungsverrechnung)	5		EB		5 - 10
	MovE (Baum- und Spielplatzkataster)	10		2011	nach Festlegung durch TUI	5 - 10
	SP Control	5		EB		5 - 10
	Vitodesk 200 Haustechnik 2007	5		EB	nach Einschätzung FB 70 ZGM	5 - 10
	Gebäude					
	Gebäude, Aufbauten und Außenanlagen bei Kinder- und Jugendeinrichtungen		40 - 80			
	Kindertagesstätte, Kindergarten, Jugend-, Kinderheim	80		EB	siehe Sonderrichtlinien	40 - 80
	Jugendhaus	80		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Gebäude, Aufbauten und Außenanlagen bei Schulen		40 - 80			
	Schulgebäude	80		EB	siehe Sonderrichtlinien	40 - 80
	Pavillions	25		EB	s. Sonderrichtlinien; bisheriger Wert 35 J. -redaktioneller Fehler- Änderung 12.03.2013	
	Turnhallen (massiv)	60		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Gebäude, Aufbauten und Außenanlagen bei Wohnbauten					
	Wohnhäuser, Ein- /Mehrfamilienhäuser	80	50 - 80	EB	siehe Sonderrichtlinien	50 - 80
	Garage	50	40 - 60	EB	siehe Sonderrichtlinien	40 - 60
	Garage (Fertigarage)	30		2022	Abschreibungsrichtlinie Rheinland-Pfalz	
	Übergangsheime	60		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Wohncontainer, Carport, Geräteschuppen	N.N.	10 - 30			10 - 20
	Gebäude, Aufbauten und Außenanlagen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden					
	Kirche, Kapelle, Mausoleum, Grabstele	N.N.	60 - 80			60 - 80
	Geschäftshaus (auch Mischnutzung)	N.N.	50 - 80			50 - 80
	Feuerwehrgerätehaus, Rettungswache	60	40 - 80	EB	siehe Sonderrichtlinien	40 - 80
	Gemeindezentrum, Bürgerhaus, Saalbau, Vereinsheim		40 - 80			40 - 80
	Stadthalle, Walkenbrückentor	80		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Bücherei	60		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Seniorenheim	N.N.	40 - 80			40 - 80
	Verwaltungsgebäude	80	40 - 80	EB	siehe Sonderrichtlinien	40 - 80
	Hallenbad	40	40 - 70	EB	siehe Sonderrichtlinien	40 - 70
	Krematorium	N.N.	50 - 60			50 - 60
	Leichenhalle, Trauerhalle	60	60 - 80	EB	siehe Sonderrichtlinien	60 - 80
	Industriegebäude, Hallen, Lager, Werkstätten		40 - 60			40 - 60
	Baubetriebshof mit Lagergebäude	60		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Landwirtschaftliche Mehrzweckhallen	40		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Einfache Lagergebäude	40		EB	siehe Sonderrichtlinien	

Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
	Raumcontainer, Bürocontainer, Lagercontainer	10		2025	BMF AfA-Tabelle	
	Sanitärcontainer	10		2016		
	Krankenhaus	N.N.	40 - 60			40 - 60
	Sportanlage (Sozial-, Funktionsgebäude)		40 - 60			40 - 60
	Umkleidegebäude	50		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Versorgungsgebäude Spielplatz Lübbesmeyerweg	40		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Freibad	N.N.	30 - 50			30 - 50
	Parkhaus, Tiefgarage	40	30 - 50	EB	siehe Sonderrichtlinien	30 - 50
	Parkdeck	40		EB	siehe Sonderrichtlinien analog zu Parkhäusern	
	Baracke, Behelfsbau	N.N.	20 - 40			20 - 40
	Silo	N.N.	20 - 30			28 - 33
	Gebäudekomponente: Dach, Fenster (bei allen Nutzungsarten)	N.N.	30 - 50			-----
	Infrastrukturvermögen					
	Brücken und Tunnel					
	Brücke (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	70	50 - 100	EB	Festlegung durch FB 70 nach Abstimmung mit dem mit der Bewertung beauftragten Brückenbauingenieur, s. Sonderrichtlinien	50 - 100
	Tunnelanlage	N.N.	70 - 80			70 - 80
	Brücke (Holzkonstruktion)	25	20 - 40	EB	Festlegung durch FB 70 nach Abstimmung mit dem mit der Bewertung beauftragten Brückenbauingenieur, s. Sonderrichtlinien	20 - 40
	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen					
	Bahnkörper, Gleisanlage, Gleiseinrichtung, Schrtankenanlage, Weiche	N.N.	15 - 30			15 - 33
	Leitstellentechnik	N.N.	5 - 15			5 - 15
	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen					
	Abwasserkanal, Anschlusskanal, Straßenablauf	AWW	50 - 80			50 - 80
	Ein-, Auslaufbauwerk	AWW	30 - 50			30 - 50
	Pumpenhaus	AWW	20 - 50			20 - 50
	Abwasserbeseitigungs-, Abwasserhebe-, Abwasserreinigungsanlage (baulicher Teil)	AWW	30 - 40			30 - 40
	Druckrohrleitung	AWW	20 - 40			20 - 40
	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen					
	Buswartehaus		40 - 80			
	Wartehallen (Holzkonstruktion)	20		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Wartehallen (alle anderen Bauweisen)	30		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Fachwerkkunterstellhütte	20		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen aus Holz	
	Straße (Anlieger-, Hauptverkehrsstraße.), Weg, Platz, Parkfläche	50	30 - 60	EB	siehe Sonderrichtlinien	25 - 50
	Weg, Platz, Parkfläche (in einfacher Bauart)					10 - 30
	Weg im Außenbereich	30		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Weg im Außenbereich - Deckenerneuerung 2-lagig	30		2020		
	Weg im Außenbereich - Deckenerneuerung 1-lagig	10		2020	lt. Mitteilung FB 70, Schreiben vom 23.03.2021 und analog Straßenkomponente: Deckschicht	

Nr.	Vermögensgegenstand (grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)	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.)	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 (nach bisherigen Rd.Erl.)
	Bäume (Straßenbereich)	50		EB	50 Jahre lt. Afa-Tabelle Doppik Rheinland-Pfalz, siehe Sonderrichtlinien	
	Mauer, Einfriedung, Lärmschutzwand		20 - 40			20 - 40
	Mauer auf Friedhof	30		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Lärmschutzwand (aus Beton oder Stein)	40		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Lärmschutzwand (aus Glas)	40		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Ziegelmauern	
	Lärmschutzwand	100		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Deichen	
	Straßenbeleuchtung	30	25 - 30	EB	siehe Sonderrichtlinien	20 - 30
	Straßenbeleuchtung, Zentrale Steuerungseinheit, EFR Sensor Control Bedien- und Langwellenfunkinheit	10		2016	analog zu Funkanlagen	
	Grün-, Erholungsfläche		15 - 30	EB		
	Grünanlagen ohne Bäume	15		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Weg auf Grünfläche	50		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Weg auf Friedhof	50		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Bäume in Grünanlagen	100		EB	100 Jahre lt. Afa-Tabelle Doppik Rheinland-Pfalz, siehe Sonderrichtlinien	
	Drei-Linden-Höhe - Gesamtobjekt (Natursteinmauereinfassung, Geländefläche, Bepflanzung)	30		2015	2.01, Betonmauer, Ziegelmauer - mittlere Nutzungsdauer	
	Wassertretbecken	40		EB	30 - 40 Jahre lt. KGST, siehe Sonderrichtlinien	
	Straßen- und Stadtmobiliar, Abfallbehälter, Bank, Fahrradständer, Geländer, Rampe, Treppe, Umzäunung		10 - 30			10 - 30
	Bank (Parkbank aus Holz)	8		EB	Festlegung durch Baubetriebshof und FB 20 s. Sonderrichtlinie	
	Bank (Parkbank aus Beton)	15		2016		
	Pflanzbehälter (Stahlblech)	8		2022	Erfahrungswert	
	Pflanzbehälter (Holz)	5		2022	Erfahrungswert	
	Fahrradständeranlage, offen	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGST, siehe Sonderrichtlinien	
	Fahrradständeranlage, überdacht	20		EB	15 - 20 Jahre lt. KGST, siehe Sonderrichtlinien	
	Fahrradbox (Fahrradgarage)	20		2021	15 - 20 Jahre lt. KGST, siehe Sonderrichtlinien	
	Fahrradservicestation	5		2022	Einschätzung FB 70	
	SportBox	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-Tafel (metall o.ä.) -Außenmontage-	20		2011	analog zu Verkehrszeigen	
	Zaun (Maschendrahtzäune)	15		EB	15-20 Jahre lt. KGST, siehe Sonderrichtlinien	
	Zaun (Stahlmattenzaun)	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	
	Fahnenmast	20		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Stahlmattenzäunen	
	Polleranlage - versenkbar	15		2016		
	Lichtsignalanlage	20	20 - 25	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien	
	Sportplatz		20 - 25		siehe Sonderrichtlinien	20 - 25
	Rasen-, Tennen- u. Tartanfläche, Weitsprunganlage	25		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Kunstrasenplatz (Nutzungsdauer bis einschließlich 2022)	20		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Kunstrasenplatz (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	

Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
	Tribünenüberdachungen (aus Stahl)	30		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wartehallen, die nicht aus Holz sind	
	Verkehrsschild	20	5 - 10	EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, siehe Sonderrichtlinien	
	Spielplatz, Bolzplatz, Bepflanzung		10 - 15			10 - 15
	Spielplatz, Bolzplatz (Geländefläche)	15		EB	Festlegung durch Baubetriebshof und FB 20 s. Sonderrichtlinien	
	Bituminöses Spielfeld	50		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Bituminöse Fläche, Pflasterfläche	50		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Verkehrsleitsystem		10 - 15			
	Parkleitsystem (Hinweistafeln analog u. dynamisch (m. Display), Parkierungseinrichtungen, Zentraleinheit)	15		2020	10 - 15 Jahre lt. KGSt	
	Straßenkomponente: Unterbau	N.N.	30 - 80			-----
	Straßenkomponente: Deckschicht	N.N.	10 - 30			-----
	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens					
	Hochwasserschutzanlage, Deich		70 - 100			70 - 100
	Hochwasserrückhaltebecken	100		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Deich, Verwallung	100		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Landungsbrücke, Schleuse, Wehr	50	40 - 80	EB	siehe Sonderrichtlinien	40 - 50
	Hydrant, Wasserspeicher		40 - 50			
	Löschwasserbehälter	40		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Löschwasserteichen	
	Gewässerausbau		20 - 50			20 - 50
	Gewässerausbau naturnah, offener Graben	50		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Gewässerausbau technisch	80		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Abwasserkanälen (50 - 80 Jahre)	
	Entlastungsbauwerke/ Verrohrte Wasserläufe	80		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Abwasserkanälen	
	Drosselbauwerke / Spundwände	80		2024	analog Entastungsbauwerke, Vorgabe AWW	
	Schöpfwerke	50		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Wehren	
	Pumpwerke (Hochwasserschutz; kein Dauerbetrieb)	50		2024	analog Schöpfwerke, Vorgabe AWW	
	Brunnen, Löschwasserteich, Drainage		20 - 40			20 - 40
	Brunnen, zur Wassergewinnung	20		2022	AfA-Tabelle Doppik Rheinland-Pfalz	
	Brunnen, Zierbrunnen, Fontänenfelder, Stein o. Mauerwerk	30		2024	AfA-Tabelle Doppik Rheinland-Pfalz	
	Löschwasserteich	40		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Kompost, Deponie	N.N.	10 - 25			10 - 25
	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge					
	Maschinen und Geräte					
	Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät, Tauchausrüstung		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 12
	Druckereimaschine		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	13 - 15
	Fahrkartenverkaufsautomat, -entwerter		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 12
	Medizinisch-technisches Gerät		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 10
	Labor-, Mess- und Prüfgerät		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 12
	Parkscheinautomat	12	10 - 15	EB		8 - 12
	Bearbeitungs-, Verarbeitungsmaschine		5 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	
	Feuerlöschgerät		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	
	Grünpflegegerät		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	
	Haushaltsgerät		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	

Nr.	Vermögensgegenstand (grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)	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.)	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 (nach bisherigen Rd.Erl.)
	Spiel- und Sportgerät		5 - 10			8 - 10
	Spielgeräte auf Kinderspielplätzen und Schulhöfen (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, usw.)	8		EB	siehe Sonderrichtlinien	
	Kleinfeldtore Bolzplätze	8		EB	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten	
	Spielgeräte (Indoor)	8		2007	siehe Sonderrichtlinien, analog zu Spielgeräten	
	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	
	Wassergraben, Basketballständer mit Korb, Kopfballpendel, Kugelstoßring (Einbauten Sportplätze)	15		EB neu		
	Sportgeräte auf Sportplätzen (mobil) (Fußballtore, Skater- Geräte, Hochsprunganlage, Beachvolleyballnetz mit Pfosten u. Säulenschutzpolster, Hockeytore u.ä.)	12		EB neu		
	Schutzkleidung		3 - 5			
	Maschinen und Geräte Baubetriebshof					
	Hüffermann Zweiseiten-Abrollkipppaufbau	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Abrollcontainer	
	Abrollcontainer	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Abrollcontainer	
	Seecontainer (Lagercontainer)	10		2013	10 Jahre lt. BMF, 3.6 Container, Transport	
	Diagnosegerät LKW und PKW für Werkstatt	10		2022	analog medizinisch-technische Geräte Nr. 4.00.05	
	Elektro-Hubwagen	10		EB	6.06	
	Abkantbank	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-	
	Abricht-Dickenhobel -stationär-	15		2024	analog Kreissäge -stationär-	
	Säulenbohrmaschine	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Bohrmaschinen -stationär-	
	Schutzgasschweißgerät	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Schweißgerät	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Schneidegerät Plasma (Nassschneidegerät)	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Betonschleifer	8		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Schleifmaschinen -mobil-	
	Einradfräse	7		EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Erdfräsen	
	Aufsitzmäher	6		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Aufsitzrasenmäher	
	Rasenmäher	6		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte	
	Freischneider, Motorsense	5		2007	Festlegung durch den Baubetriebshof auf Grund von Erfahrungswerten	
	Trimmermäher	6		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte	
	Einachser mit Balkenmähwerk	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Rasenbaumaschine	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Laubgebläse	8		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Laubblasgeräte	
	Rüttelplatte	8		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Rüttelplatte	
	Grabenstampfer / Rüttelstampfer	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stampf- und Rüttelgeräte	
	Stihl-Flex	8		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Fugenschneidegerät	
	Schlaghammer	5		EB	4.00.02	
	Abbruchhammer	5		EB	4.00.02	
	Stromerzeuger	8		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger	

Nr.	Vermögensgegenstand (grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)	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.)	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 (nach bisherigen Rd.Erl.)
	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 Sprüngerät 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	
	Erdborner	8		2020	6-8 Jahre lt. KGSt, Erdborner	
	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		2023	5.00.04	
	Maschinen und Geräte Feuerwehr					
	Schläuche	10		EB	Vorgabe durch Feuerwehr	
	Werkbank, Werkbank -mobil-	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Grubenheber	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Öldosiereinrichtung	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Brennschneidegerät	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Schweißgerät	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Endlötstation	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Akku-Prüfgerät, Akku-Ladegerät	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	VDE Meßgerät	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Trockenofen / Trockenschrank	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Ultraschallreiniger	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Transportwagen	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Atemluftkompressor	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Eurotester-Prüfgerät	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Gerätetester	10		2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)	
	Funkinstallationstester	10		2008	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)	
	Infrarot-Thermometer	10		2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten (Testgeräte)	
	Pressluftatmer mit Grundplatte	10		EB		
	Kreissäge -stationär-	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -stationär-	
	Hubwagen, Elektro-Hubwagen	10		EB		
	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	15		EB		
	Hochdruckreiniger	10		EB		
	Waschplatz	15		EB		
	Starthilfegerät, netzunabhängig	6		2011	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	

Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
	Schleifstaub-Absaugtisch AT	10		2013	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte u. Festlegung durch die Feuerwehr	
	Folienschweißgerät	15		2016	lt. Afa-Tabelle doppik Land Rheinland-Pfalz	
	Fahrzeugbeladung Feuerwehr					
	Fahrzeugfunkgerät	8		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Bediengerät für Fahrzeugfunkgerät	8		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Handapparat für Fahrzeugfunkgerät	6		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Handsprechfunkgeräte	6		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Helmsprechgarnituren	6		EB neu	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Funkmeldeempfänger	8		EB neu	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Funkalarmempfänger	
	Fernsteuerempfänger	8		2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Motorsäge mit Ersatzkette	7		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Motortrennschleifer	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Bohrhammer	7		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Abseilgerät	6		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Rettungsgerätesatz	6		2008	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Winde	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Hohlstrahlrohr u. entsprechende Düsen (Mehrzweckgeräte)	15		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Turbozumischer	15		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Rundum-Tonkombination, Blaulicht- und Signalanlagen	8		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Exmeter (GSG-Meßgerät)	6		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Dosisleistungsmessgerät	6		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Strahlenmessgerät, Gasmessgerät	6		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Prüfgerät für Atemschutz (Dräger Testor 3100)	6		2009	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Stromerzeuger	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Tauchpumpe	5		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Turbinentauchpumpe	15		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Handmembranpumpe	5		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Doppelmembranpumpe	5		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Fasspumpe, mobile Spezialpumpe	8		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Umfüllpumpe	8		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Leckbandagen	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Rohrdichtkissen	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Edelstahl-Wellschlauch	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Edelstahlfass	20		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Sicherheitsausgussrohr -Edelstahl-	20		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Chemikalienschutzanzug	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Dekontaminations-Zelt, Sanitäts- und Aufenthaltszelt	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	

Nr.	Vermögensgegenstand (grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)	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.)	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 (nach bisherigen Rd.Erl.)
	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 / Multifunktionswerkzeug	7		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Spreitzer	6		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Pedalschneider	7		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Plasma-Schneidegerät	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Schiebeleiter	15		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Steckleiter	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Sprungpolster	12		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Sprungtuch	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Schlauchhaspel	20		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Einpersonenaspel	20		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Hochleistungslüfter	20		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Be- und Entlüftungsgerät	9		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Tragkraftspritze	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Faltbehälter / Auffangbehälter	15		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Feuerwehr-Werkzeugkasten	15		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Absturzsicherung / PKW-Abstützsystem	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Gerätesatz Absturzsicherung	5		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Fognail-Set	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Korbtrage	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Abseilspinne für Korbtrage	6		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Rettungsplattform	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Feuerwehrsauger, Nass- Trockensauger	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Schneidersatz	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Rollgliss	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Scheinwerfer	6		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Alu-Boot mit Zubehör	15		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Schlauchüberführung	10		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Zieh-Fix-Einsatzkoffer	3		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Notfallrucksack	5		EB	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Kleinlöschgerät	8		2009	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Feuerlöschgeräte (Handfeuerlöschgerät)	
	Schwimmkragen/Kopf-Fixier-Set	6		2007	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Rauchverschluss XL mobil	10		2010	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	ABC-Ausrüstung (Strahlenschutzeinheit)	8		2012	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Quickscreen Sichtschutz, einteilig mit 3 Stativen	7		2013	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Unwetter-Container (Zusatzbeladung)	8		2012	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Drohne, Flugdrohne	5		2024	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	
	Rollcontainer Transport (Zusatzbeladung)	10		2024	Festlegung durch die Feuerwehr auf Grund von Erfahrungswerten	

Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
	Maschinen und Geräte -andere Bereiche-					
	Kreissäge -mobil-	10		EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Sägen aller Art -mobil-	
	Hobelmaschine -mobil-	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Hobelmaschinen -mobil-	
	Absauganlage -mobil-	10		EB	wie Sägen oder Hobelmaschinen -mobil-	
	Einachser	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Anbaugeräte für Einachser	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Reinigungsgeräte	12		EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Reinigungsgeräte	
	Schweißgerät	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Werkstattmaschinen und -geräte	
	Handkehrmaschine	8		EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kahrmaschinen, Hand-	
	Leiter, Mehrzweck-, Auszieh-	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Steckleiter	
	Rasenmäher	8		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte	
	Aufsitzmäher	8		EB neu	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Aufsitzrasenmäher	
	Laubgebläse / Laubsauger	8		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Laubblasgeräte	
	Stromerzeuger	10		EB neu	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Stromerzeuger	
	Hochdruckreiniger	8		EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Hochdruckreinigungsgerät	
	Säulenbohrmaschine	15		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Bohrmaschinen -stationär-	
	Bohrhammer, Bohrmaschine	8		EB	4.00.02	
	Kernbohrgerät	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Bohrmaschinen -stationär- (Anlehnung)	
	Messgeräte -Elektro-	10		EB	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Messgeräte (Abwasser) (Anlehnung)	
	Gerüst -fahrbar-	15		EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Leitern -fahrbare- (Anlehnung)	
	Kunstrasenpflegegerät	10		EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten	
	Nassmarkierwagen	12		EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten	
	Spielerkabine (Überdachung)	12		EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten	
	Trainerhäuschen (Überdachung)	12		EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten	
	Schlauchwagen mit Großflächenregnern	12		EB neu	Festlegung nach Erfahrungswerten	
	Bautrockner	5		2010	5 Jahre lt. KGSt Bautrocknungsgeräte (ebenso AbschreibungsRL Rheinland-Pfalz)	
	Notstromaggregat	10		2022	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Notstromaggregat (2.2. Kraftherzeugungsanlagen)	
	Technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen					
	Heizkanal		40 - 50		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	40 - 50
	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	N.N.	20 - 50			20 - 50
	Gasleitung, -behälter		40 - 45		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	40 - 45
	Beleuchtungsanlag		20 - 30		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	20 - 30
	Abwasserbeseitigungs-, Abwasserhebe- und -reinigungsanlage (maschineller Teil)		10 - 30		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 33
	Kabelnetz, Rohre, Schacht		20 - 25		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	20 - 25
	Photovoltaikanlagen		20 - 25		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	20 - 25
	Mobiler Aufzug, Hublift, Hebebühne, Arbeitsbühne		10 - 25		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 25
	Akkumulator, Notstromaggregat, Stromgeneratoren, Stromumformer, Stromverteiler, Gleichrichter		15 - 20		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	15 - 20
	Windkraftanlage		15 - 20		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	15 - 20
	Bau-, Büro-, Transportcontainer		10 - 20		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 20
	Blockheizkraftwerk (Kraft-Wärmekopplungsanlage)		10 - 20		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 20
	Dampfkessel, -maschine, -turbine, -versorgungsleitung		10 - 20		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 20

Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
	Elektrolyseur	N.N.	10 - 15			
	Heiß- und Kaltluftanlage, Abzugsvorrichtung, Ventilator, Klimaanlage		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 15
	Heizungsanlage, Gebäudetechnik	N.N.	10 - 15			
	Ozonmessstation, Umweltmessstation		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 12
	Solarthermieanlage		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 15
	Tank-, Waschplatz	N.N.	10 - 15			
	Telekommunikationseinrichtung, Betriebsfunkanlage, Antennenmast		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 15
	Wasseraufbereitungs-, Wasserenthärtungs-, Wasserreinigungsanlage		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 15
	Alarm-, Beschallungsanlage		5 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	5 - 15
	Druckluftanlage, Kompressore		5 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	5 - 15
	E-Ladestation, Ladesäule		5 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	
	Video-, Überwachungsanlage		5 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	5 - 15
	Waschanlage, Waschstraße		5 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	5 - 15
	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	15		EB		10 - 15
	Hebebühne	10		EB		10 - 25
	Werkstattkran	20		EB	17 - 20 Jahre lt. KGSt, Kräne, Hebezeuge	
	Druckluftkompressor	15		EB		5 - 15
	Hochdruckreiniger -stationär- (Waschhalle)	10		EB		5 - 15
	Stiefelwaschanlage	10		EB		5 - 15
	Salzsilo	25		EB		17 - 25
	Mobile Beton-Trennwände (MegaBloc)	20		EB	analog Betonmauer	20 - 40
	Palettenregalzeile, Hochregale	15		2017	15 Jahre lt. BMF für Hochregale	
	Alarm- und Videoüberwachungsanlage	15		EB		5 - 15
	Funkanlage	10		EB	lt. KLR Baubetriebshof	10 - 15
	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		
	Sirenenwarnsysteme -stationär-	10		2017		
	Scherenhebebühne (Außenanlage, stationär)	15		2009	15-20 lt. KGST	
	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		
	Kühlzellen	20		2024	20 Jahre Abschreibungstabelle Doppik Rheinland-Pfalz	
	Wallbox - Wandladestation für E-Autos	6		2023	6 - 10 Jahre Erlass betriebsgewöhnl. ND Ladeinfrastruktur E-Mobilität FM Thüringen	

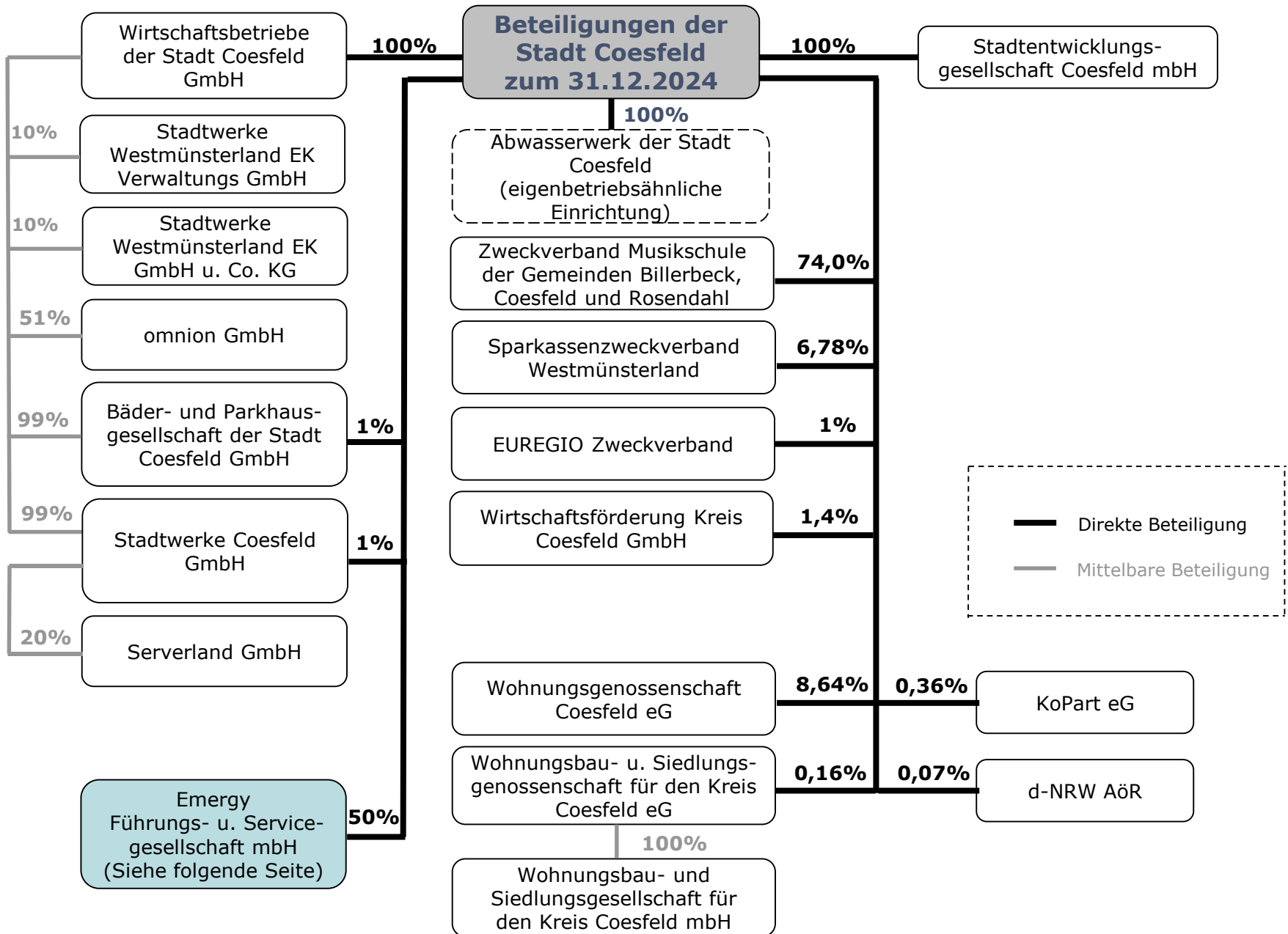
Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
	Ladesäulen für E-Autos	8		2023	6 - 10 Jahre Erlass betriebsgewöhnl. ND Ladeinfrastruktur E-Mobilität FM Thüringen	
	Fahrzeuge					
	Lokomotive, Waggon, Gelenkwagen-Waggon, Kesselwagen		25 - 30		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	25 - 30
	Feuerwehrfahrzeug, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot		15 - 20		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	15 - 20
	Anhänger, Auflieger		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 15
	Bagger, Baufahrzeug		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 12
	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbau		5 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 12
	Rettungsboot		5 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 12
	Traktore		5 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 12
	Fahrrad, Elektrofahrrad		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	4 - 8
	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	8 - 10
	Hubwagen, Gerätewagen		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	6 - 10
	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeug		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	6 - 10
	Krankentransportwagen, Notarzteinsatzwagen, Rettungstransportwagen		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	6 - 8
	Motorrad, Motorroller		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	6 - 10
	Müllentsorgungs-, Straßenreinigungsfahrzeuge		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	6 - 10
	Omnibus		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	6 - 10
	Personenkraftwagen, Caravan, Reisemobil		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	6 - 10
	Fahrzeuge - allgemein-					
	Fahrzeuge					
	PKW, Pritschenwagen, Kastenwagen	8		EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Pritschenwagen und Personenkraftwagen	6 - 10
	PKW-Anhänger	10		EB		10 - 15
	Kompaktschlepper	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleintraktoren	8 - 12
	Fahrrad, E-Bike	8		EB		4 - 8
	Elektroroller	6		2011	Ansatz der kürzesten Nutzungsdauer wg. Bauart Elektroroller	
	Motorroller, Mofas	7		2010	lt. BMF 7 Jahre für Motorroller	6 - 10
	Anbaugeräte					
	Kehrbesen	10		EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Streugerät und Schneeräumschild für Kompaktschlepper	10		EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Fahrzeuge - Feuerwehr-					
	PKW, Kleintransporter, Mannschaftstransportwagen	8		EB		6 - 10
	LKW, Feuerlöschfahrzeuge	20		EB		15 - 20
	Kraftfahrdrehleiter	15		EB		15 - 20
	Feuerlöschanhänger LKW	15		EB		10 - 15
	Feuerwehrfahrzeuge -Transporter- (Gerätewagen)	15		EB		15 - 20
	Fahrzeuge - Baubetriebshof					
	Fahrzeuge					
	PKW, Pritschenwagen	8		EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Pritschenwagen und Personenkraftwagen	6 - 10
	LKW, Großschlepper	10		EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Lastkraftwagen; 8 - 10 Jahre lt. KGSt, Unimog u. Traktoren	8 - 12
	Steigerfahrzeug (Anwendung bis 31.12.2011)	10		EB	7 - 10 Jahre lt. KGSt, Sonderfahrzeuge	8 - 12
	Steigerfahrzeug (Anwendung ab 01.01.2012)	12		2012	Neufestlegung auf Grund betriebsspezifischer Nutzungsdauer des BBH	8 - 12

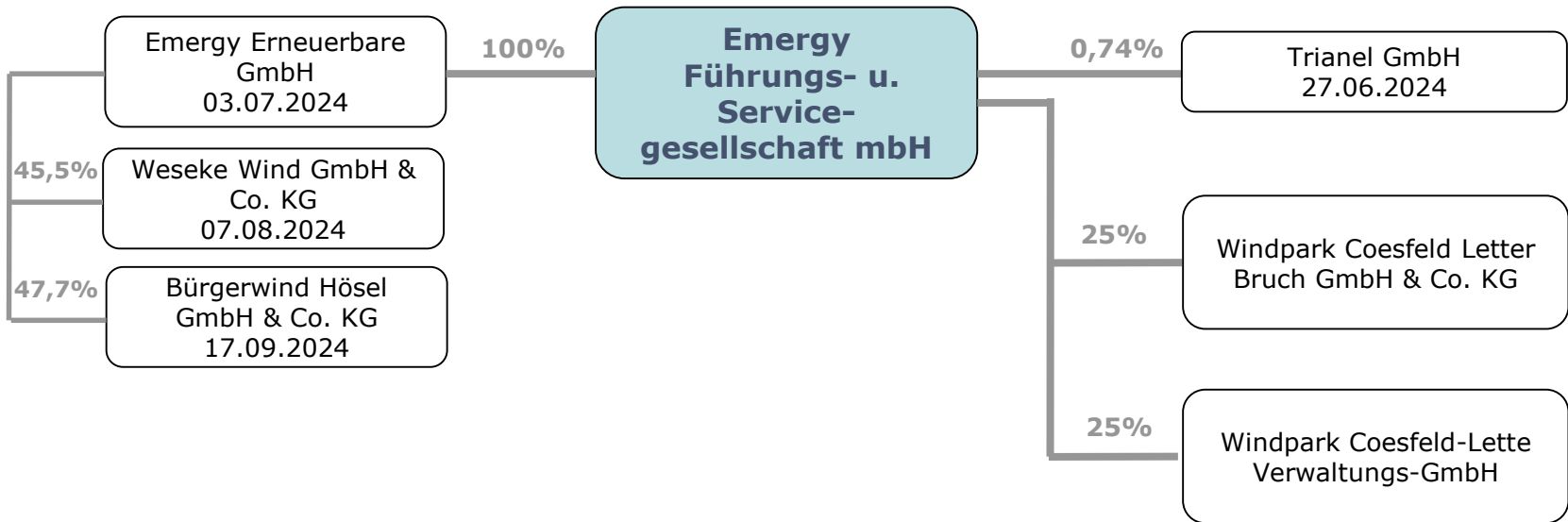
Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
	PKW-Anhänger	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW	10 - 15
	Sonderanhänger (Hunde, Lampen u.ä.)	12		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW	10 - 15
	Senkomatanhänger, Tieflader	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW	10 - 15
	Heißwasser-Hochdruckreiniger (Waterkracht Hudson 250)	10		2017	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Anhänger PKW u. LKW	10 - 15
	Kleinkehrmaschine	5		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kehrmaschinen; Abweichungsbegründung in Sonderrichtlinien	
	Kompaktschlepper	8		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleintraktoren	8 - 12
	Kompaktlader	8		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleinbagger	8 - 12
	Kompaktbagger	6		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Kleinbagger; Abweichungsbegründung in Sonderrichtlinien	
	Mobilbagger	12		2017		8 - 12
	Großflächenmäher	6		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte	
	Mähraupe, funkgesteuert	8		2018	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte	
	Radlader	12		EB		8 - 12
	Vibrationswalze	10		EB		8 - 12
	Muldenkipper	12		EB		8 - 12
	Anbaugeräte, Geräteanhänger					
	Laubsaugcontainer	12		EB	Maschinenanhänger für Unimog	10 - 15
	Asphalt-Thermo-Container	10		2022		
	Holzhacker	10		EB	6 - 10 Jahre lt. KGSt, Häcksler	
	Uni-Arm	10		EB	Anbaugerät für Unimog	
	Ast- und Wallheckenschere	6		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Heckenschneidemaschine	
	Schlegelmähkopf	8		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte	
	Bankettverdichter	10		EB	Anbaugerät für Unimog	
	Kehrbesen	10		EB	Anbaugerät für Unimog	
	Plattenverdichter	10		EB	Anbaugerät für Unimog	
	Seitenmulcher	8		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte	
	Zwischenachserdhobel	10		EB	Anbaugerät für Unimog	
	Steingrubber	10		EB	Anbaugerät für Unimog	
	Erdborher	8		EB	Anbaugerät für Kompaktlader	
	Kompostgabel	8		EB	Anbaugerät für Kompaktlader	
	Gehölzschneidemaschine, Heckenschneider	6		EB	Anbaugerät für Kompaktbagger	
	Holzgreifer	6		EB	Anbaugerät für Kompaktbagger	
	Hydraulikhammer	6		EB	Anbaugerät für Kompaktbagger	
	Baumgreifer mit Säge	12		2019	Anbeugerät für Mobilbagger	
	Forst-Seilwinde	10		2023	Anbaugerät für Schlepper	
	Frontaufreißer	12		EB	Anbaugerät für Radlader	
	Frontmähwerk	6		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Mähgeräte	
	Hartplatzpflegekombination	8		EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Fräse	8		EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Mäh- und Laubcontainer	8		EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Düngerstreuer	8		EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Aerifizierer	8		EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Schlegelmähwerk	8		EB	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Kunstrasenreiniger, Kunstrasenpflegemaschine	8		EN neu	Anbaugerät für Kompaktschlepper	

Nr.	Vermögensgegenstand <small>(grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))</small>	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 <small>(Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)</small>	Aufnahme in Verzeichnis ab:	Erläuterungen zur Festlegung der Nutzungsdauer <small>(Verweis auf die lfd. Nummer. / Hinweis auf Nutzungsdauer lt. KGSt. u.ä.; Weitere Angaben zu den Nutzungsdauern können den Sonderrichtlinien entnommen werden.)</small>	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 <small>(nach bisherigen Rd.Erl.)</small>
	Grünlandegge	8		2017	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Rasenstriegel	8		2018	Anbaugerät für Kompaktschlepper	
	Wurzelratte Rodungsmesser	12		2018	Anbaugerät für Mobilbagger	
	Anhängestreuautomat	10		EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuautomaten für den Winterdienst	
	Aufsatzstreuautomat	8		EB	8 - 12 Jahre lt. KGSt, Streuautomaten für den Winterdienst	
	Schneeräumschild -groß- (LKW, Fendt, Unimog)	10		EB	10 - 12 Jahre lt. KGSt, Schneeräumschild	
	Schneeräumschild -klein- (Synchro, T6 u.ä.)	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)	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	Büro-, Einbaumöbel, Kindertagesstätten- und Schulmobiliar, sonstige Möbel, Teppich, Tresor, Vitrine		10 - 20		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	3 - 20
	Musikinstrument, wissenschaftliche Sammlung, Spielzeug		5 - 20		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	-----
	Werkstatteinrichtung, Werkzeug		10 - 15		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	10 - 15
	Beamer, Fernsehgerät, Kamera, Kopierer, Radio, Scanner, Whiteboard (interaktiv)		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	-----
	Groß-, Zentralrechner, Server		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	-----
	Büromaschine (nicht EDV), Registrierkasse, Kartenleser, Zeiterfassungsgerät		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	5 - 10
	Haushaltsware		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	-----
	Telekommunikationsmittel		5 - 10		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	-----
	Computer (Desktop, Laptop, Tablet) und Zubehör, Bildschirm, Drucker, Netzwerkrouter, Netzkomponenten		3 - 5		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	3 - 5
	Lehr- und Lernmaterial		3 - 5		Festlegung ND siehe detailliertere Auflistung unten.	
	BGA Verwaltung, Baubetriebshof, VHS, F.F., u.a.					
	Büromöbel, Mobiliar	20		EB		10 - 20
	Schulmobiliar	15		EB	siehe Sonderrichtlinien	10 - 20
	Fernsehsessel	10		2011	Erfahrungswerte Feuerwehr	10 - 20
	Hörsessel mit Soundsystem (Stadtbücherei)	10		2020		10 - 20
	Matratzen	5		2015	AfA-Tabelle Doppik Rheinland-Pfalz	
	Bürodrehstühle	10		EB neu		10 - 20
	Einrichtungsmobiliar Museen	15		EB	Vorgabe durch FB 43, siehe Sonderrichtlinien	10 - 20
	Ausstellungseinheiten Museen	15		2012	analog zu Einrichtungsmobiliar Museen	10 - 20
	PC's, Server, Netzwerkkomponenten, Monitore, Drucker, Laptops/Notebooks, unabhängige Stromversorgung für PC's und Server und weitere Peripheriegeräte	5		EB		3 - 5
	PC's und Bildschirme Schulungsrechner VHS	3		EB	Für Schulungszwecke ist ein schnellerer Austausch notwendig.	3 - 5
	Tablet-Lade-Schrank mit Aufladetechnik	5		2019	Ladetechnik ausschlaggebend für Festsetzung ND als EDV-Peripheriegerät	3 - 5
	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 Labor-, Mess-, Prüfgeräte	
	Beamer	8		EB	8 Jahre lt. BMF, Präsentationsgeräte, Datensichtgeräte	

Nr.	Vermögensgegenstand (grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)	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.)	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 (nach bisherigen Rd.Erl.)
	Activboard, Whiteboard (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 - nicht interaktiv)	15		EB	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Tafeln	
	Digitalkameras, Videokameras, Dokumentenkameras	5		EB	5 - 8 Jahre lt. KGSt, Kamera (Digitalkamera)	
	Wärmebildkamera	8		2008	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Kamera (Wärmebildkamera)	
	Frankiermaschine	8		EB	6 - 8 Jahre lt. KGSt, Frankiermaschinen	
	Telefonanlagen, Telefone (fest)	10		EB neu	10-12 Jahre lt. KGSt, Telekommunikationseinrichtungen, fest	
	Telefaxgerät	5		EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Faxgeräte	
	Fotokopierer	6		EB	5 - 7 Jahre lt. KGSt, Kopiergerät	
	Mikrofilmlesegerät	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Mikrofilmlesegerät	
	Aktenvernichter	12		EB	10 - 12 Jahre lt. KGSt	
	Schneidemaschinen Papier / Schneidetisch	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen	
	Ballenpresse Papier	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen	
	Klebebindegerät	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen	
	Lichtpausmaschine	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen	
	Falzautomat	10		EB neu	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen	
	Hartgeldzählmaschine	10		EB	8 - 10 Jahre lt. KGSt, Büromaschinen	
	Besucherkählgerät	10		EB	Vorgabe durch FB 43	
	Barcode-Lesegerät	5		EB	Anlehnung an EDV-Ausstattung	
	mobile Datenerfassungsgeräte (MDE-Geräte)	5		EB	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 Friehof Lette, siehe Sonderrichtlinien	
	Sargtransportwagen	15		2008	Erfahrungswerte Baubetriebshof	

Nr.	Vermögensgegenstand (grau = Position aus NKF-Rahmentabelle NRW (Anlage 18))	Nutzungsdauer Stadt Coesfeld	Nutzungsdauer in Jahren ab 31.12.2024 (Vorgaben lt. Rd.Erl. v. 12.03.2025)	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.)	Nutzungsdauer in Jahren bis 30.12.2024 (nach bisherigen Rd.Erl.)
	Grabverbau	5		EB	ND aus KLR Friedhof Lette, siehe Sonderrichtlinien	
	Lehrmittel/Lehrgeräte Biologie, Physik, Chemie, Naturw.	15		EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Laborgeräte	
	Brennofen	15		EB neu	Erfahrungswerte FB 51 Schulamt	
	Bühnenausstattung -Technik-	15		EB neu	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Bühnenausstattung (Anlehnung)	
	Schlaginstrumente	15		EB neu	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente	
	Klavier / Flügel (mechanisch)	20		EB neu	15 - 20 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (Tastensinstrumente)	
	Keyboard (Tastensinstrument elektronisch)	10		EB neu	Erfahrungswerte FB 51 Schulamt	
	Streich- Zupfinstrumente (Gitarren, Geigen etc.)	12		2009	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (AfA Musikschule 12 Jahre)	
	Blasinstrumente (Trompeten etc.)	15		2017	10 - 15 Jahre lt. KGSt, Musikinstrumente (AfA Musikschule 15 Jahre)	
	Buchsicherungsanlage (Stadtbücherei)	10		2008	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)	
	Buchrückgabeautomat (Stadtbücherei)	10		2012	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)	
	Treppen-Kuli TK100 (Stadtmuseum)	15		2012	15 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)	
	Faltrollstuhl für Treppen-Kuli	10		2012	10 Jahre lt. Abschreibungsrichtlinie Land Rheinland-Pfalz v. 31.01.2007 (VV-AfA)	
	Werkstattwagen mit Werkzeugvollaussstattung	10		2011	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		
	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	
	Rauchhaus (Demonstration von Brandrauch u. Rauchmelder)	5		2025	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"	





Aus Sicht der Stadt Coesfeld

— Direkte Beteiligung

— Mittelbare Beteiligung

Finanz- und Leistungsbeziehungen gem. § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO

Übersicht der Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit der Stadt Coesfeld zum 31.12.2024

Leistungs-nehmer ↔ Leistungsgeber	Art der Leistungs- beziehung	Stadt Coesfeld	Emergy Führungs- und Servicegesell- schaft mbH	Wirtschaftsbe- triebe der Stadt Coesfeld GmbH	omnion GmbH	Stadtwerke Coesfeld GmbH	Bäder- und Parkhausgesell- schaft der Stadt Coesfeld GmbH	Stadtentwick- lungsgesellschaft Coesfeld mbH	Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	Gesamt	Erläuterung
Stadt Coesfeld	Forderungen		- €	232.291,00 €	- €	245.000,14 €	3.368,97 €	575.145,22 €	160.628,07 €	1.216.433,40 €	
	Verbindlichkeiten		104.917,56 €	16.289,00 €	7.722,36 €	358.727,64 €	62.040,60 €	- €	5.223.455,93 €	5.773.153,09 €	
	Erträge		40,35 €	659.638,78 €	28.850,00 €	1.915.220,98 €	121.636,80 €	74.246,22 €	873.271,91 €	3.672.905,04 €	Hinweis Bezie- hung - WBC incl. Ausschüttung der WBC v. 238.138,78 € (bei WBC nicht Aufwand, da Bilanzbuchung)
	Aufwendungen		2.070,60 €	1.200,00 €	23.002,72 €	1.897.602,62 €	250.700,05 €	- €	1.058.008,42 €	3.232.584,41 €	Differenz Angabe Stadt - SWC incl. UST, Energie- u. Stromsteuern u. Periodenabweichung (bei SWC Nettoertrag)
Emergy Führungs- und Servicegesell- schaft mbH	Forderungen	104.917,56 €		2.417,54 €	- €	4.840,21 €	5.139,84 €	- €	- €	117.315,15 €	
	Verbindlichkeiten	- €		- €	- €	- 1.516.106,29 €	- €	- €	- €	- 1.516.106,29 €	
	Erträge	- 955,13 €		- 248.460,80 €	- €	- 5.929.105,48 €	- 149.561,33 €	- €	- 10,49 €	- 6.328.093,23 €	
	Aufwendungen	40,35 €		- €	- €	126.392,93 €	- €	- €	- €	126.433,28 €	
Wirtschaftsbe- triebe der Stadt Coesfeld GmbH	Forderungen	8.145,00 €	- €		- €	2.257.101,84 €	416.576,32 €	- €	- €	2.681.823,16 €	
	Verbindlichkeiten	- 12.300,00 €	- 2.417,54 €		- €	- 1.357.666,23 €	- €	- €	- €	- 1.372.383,77 €	
	Erträge	- 890.001,00 €	- €		- 1.667,48 €	- 4.845.756,06 €	- 11.000,00 €	- €	- €	- 5.748.424,54 €	
	Aufwendungen	193.208,00 €	248.460,80 €		- €	30.006,58 €	2.229.909,75 €	- €	- €	2.701.585,13 €	Hinweis zu Bezie- hung - WBC - Stadt; bei WBC ohne Ausschüttung an Stadt v. 238.138,78 € (bei WBC nicht Aufwand, da Bilanzbuchung)

Finanz- und Leistungsbeziehungen gem. § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO

Leistungsnehmer ↔ Leistungsgeber	Art der Leistungsbeziehung	Stadt Coesfeld	Energy Führungs- und Servicegesellschaft mbH	Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH	omnion GmbH	Stadtwerke Coesfeld GmbH	Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH	Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH	Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	Gesamt	Erläuterung
omnion GmbH	Forderungen	942,50 €	- €	- €		593,81 €	595.168,58 €	- €	- €	596.704,89 €	
	Verbindlichkeiten	- €	- €	- €		- 12.056,06 €	- €	- €	- €	- 12.056,06 €	
	Erträge	- €	- €	- €		- 5.988,00 €	- €	- €	- 4.125,00 €	- 10.113,00 €	
	Aufwendungen	48.260,50 €	- €	1.667,48 €		128.082,59 €	- €	- €	- €	178.010,57 €	
Stadtwerke Coesfeld GmbH	Forderungen	137.115,92 €	1.516.106,29 €	1.357.666,23 €	12.056,06 €		- €	5.569,71 €	29.674,58 €	3.058.188,79 €	
	Verbindlichkeiten	- 2.750,71 €	- 4.840,21 €	- 2.257.101,84 €	- 593,81 €		- 471,12 €	- €	- 806.733,00 €	- 3.072.490,69 €	
	Erträge	- 1.514.751,41 €	- 126.392,93 €	- 30.006,58 €	- 128.082,59 €		- 780.882,06 €	16.784,76 €	- 394.099,58 €	- 2.957.430,39 €	Differenz Angabe SWC - Stadt ohne UST, Energie- u. Stromsteuern u. Periodenabweichung (bei SWC Nettoertrag)
	Aufwendungen	154.610,39 €	5.929.105,48 €	4.845.756,06 €	5.988,00 €		5.177,25 €	- €	10.659,10 €	10.951.296,28 €	
Bäder- und Parkhausgesellschaft der Stadt Coesfeld GmbH	Forderungen	62.252,09 €	- €	- €	- €	471,12 €		- €	- €	62.723,21 €	
	Verbindlichkeiten	- €	- 4.763,99 €	- 416.576,32 €	- €	- 595.168,58 €		- €	- €	- 1.016.508,89 €	
	Erträge	- 129.001,66 €	- €	- 2.229.909,75 €	- €	- 5.177,25 €		- €	- €	- 2.364.088,66 €	
	Aufwendungen	82.320,26 €	149.561,33 €	11.000,00 €	- €	780.882,06 €		- €	- €	1.023.763,65 €	
Stadtentwicklungsgesellschaft Coesfeld mbH	Forderungen	15.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	15.000,00 €	
	Verbindlichkeiten	- 575.145,22 €	- €	- €	- €	- 5.569,43 €	- €		- €	- 580.714,65 €	
	Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	
	Aufwendungen	79.838,52 €	- €	- €	- €	16.784,76 €	- €		- €	96.623,28 €	
Abwasserwerk der Stadt Coesfeld	Forderungen	5.235.273,29 €	- €	- €	- €	820.620,88 €	- €	- €		6.055.894,17 €	
	Verbindlichkeiten	- 160.628,07 €	- €	- €	- €	- 43.470,26 €	- €	- €		- 204.098,33 €	
	Erträge	- 8.843.267,84 €	- €	- €	- €	- 10.659,10 €	- €	- €		- 8.853.926,94 €	
	Aufwendungen	107.532,70 €	10,49 €	- €	4.125,00 €	459.926,37 €	- €	- €		571.594,56 €	

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

Forderungsspiegel zum 31.12.2024

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	9.314.443,26	7.268.817,81	6.264,82	2.039.360,63	11.358.209,19
1.1 Gebühren	257.164,91	257.164,91	0,00	0,00	316.768,06
1.2 Beiträge	8.152,15	404,67	2.000,00	5.747,48	9.892,96
1.3 Steuern	6.280.500,57	6.279.839,57	661,00	0,00	8.075.249,08
1.4 Forderungen aus Transferleistungen 1)	2.399.681,07	476.349,10	3.518,82	1.919.813,15	2.576.552,15
1.5 Sonstige öffentlich-rechlichen Forderungen	368.944,56	255.059,56	85,00	113.800,00	379.746,94
2. Privatrechtliche Forderungen	1.172.613,13	1.098.205,14	65.958,46	8.449,53	1.536.367,12
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	577.389,00	502.981,01	65.958,46	8.449,53	545.264,33
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	338.429,43	338.429,43	0,00	0,00	245.300,56
2.3 gegen verbundene Unternehmen	96.166,63	96.166,63	0,00	0,00	543.835,46
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	160.628,07	160.628,07	0,00	0,00	201.966,77
3. Sonstige Vermögensgegenstände	321.795,56	321.795,56	0,00	0,00	468.340,28
4. Summe aller Forderungen	10.808.851,95	8.688.818,51	72.223,28	2.047.810,16	13.362.916,59

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"	1.919.266,00	0,00	0,00	1.919.266,00	2.051.706,00
--------------------------------------------------------------------------------	--------------	------	------	--------------	--------------

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	31.12.2022 Euro	31.12.2023 Euro	31.12.2024 Euro	31.12.2025 Euro	31.12.2026 Euro	31.12.2027 Euro	31.12.2028 Euro
Allgemeine Rücklage	129.596.838,72	128.463.857,19	130.594.103,31	130.594.103,31	130.594.103,31	130.594.103,31	130.594.103,31
Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	58.001.134,42	69.604.568,26	76.715.016,46	78.204.549,40	62.523.909,28	44.455.399,28	25.414.869,28
Bilanzieller Verlustvortrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	11.603.433,84	7.110.448,20	1.489.532,94	*) -15.680.640,12	-18.068.510,00	-19.040.530,00	-21.253.120,00
Summe Eigenkapital	199.201.406,98	205.178.873,65	208.798.652,71	193.118.012,59	175.049.502,59	156.008.972,59	134.755.852,59
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>nachrichtlich:</u>							
Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in %	0,0%	0,0%	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	32.648.525,83	32.648.525,83	32.648.525,83	32.648.525,83	32.648.525,83
5 % der allgemeinen Rücklage (§ 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW)	6.479.841,94	6.423.192,86	6.529.705,17	6.529.705,17	6.529.705,17	6.529.705,17	6.529.705,17
*) unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von rd. 1,7 Mio. €							

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2024

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2023	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 Abs. 2 Satz 3 GO NRW	Verwendung des Vorjahresergebnisses zum 01.01.2024 ³⁾	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag 2024	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW in 2024 ⁴⁾	Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Abs. 4 KomHVO NRW)	Bestand zum 31.12.2024 ⁵⁾
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	128.463.857,19	0,00	0,00	0,00	2.130.246,12	0,00	130.594.103,31
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	69.604.568,26	0,00	7.110.448,20	0,00	0,00	0,00	76.715.016,46
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag ²⁾	7.110.448,20	0,00	-7.110.448,20	1.489.532,94	0,00	0,00	1.489.532,94
Summe Eigenkapital	205.178.873,65	0,00	0,00	1.489.532,94	2.130.246,12	0,00	208.798.652,71
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen

2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen

3) Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage nach § 75 Abs. 3 Satz 3 GO NRW

4) Ggf. zzgl. der einmalig zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeinen Rücklage nach § 6 Abs. 2 NKF-CUIG

5) Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

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		
						Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
						EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
						31.12.2023	31.12.2024	31.12.2024		EUR	EUR	EUR
1. Pensionsrückstellungen				35.870.955,00	0,00	1.936.626,00	93.471,00	778.857,00	36.935.253,00	0,00	0,00	36.935.253,00
10 Pensionsverpflichtungen -Aktive-	251110	Verschiedene	Verschiedene	10.786.610,00	-509.093,00	1.227.897,00	0,00	613.959,00	10.891.455,00			10.891.455,00
10 Pensionsverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251140	10.10.01.01	01.05.01	16.346.513,00	509.093,00	282.171,00	93.471,00	0,00	17.044.306,00			17.044.306,00
10 Beihilfeverpflichtungen -Aktive-	251210	Verschiedene	Verschiedene	2.997.483,00	-155.242,00	259.994,00	0,00	164.898,00	2.937.337,00			2.937.337,00
10 Beihilfeverpflichtungen -Versorgungsempfänger-	251240	10.10.01.01	01.05.01	5.740.349,00	155.242,00	166.564,00	0,00	0,00	6.062.155,00			6.062.155,00
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 -				12.097.317,83	0,00	1.767.000,00	494.094,10	680.388,53	12.689.835,20	1.928.865,20	6.062.680,00	4.698.290,00
- Gebäude -				9.575.524,68	0,00	1.668.000,00	402.543,57	531.380,00	10.309.601,11	1.529.851,11	5.345.680,00	3.434.070,00
70 Schulzentrum - Fenstersanierung im gesamten Neubau	271100	70.10.23.01	01.31.01	4.376.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900.000,00		1.900.000,00	
70 Stadtbücherei - Erneuerung Löschwasseranlage	271100	70.10.35.20	01.31.01	269.601,36	0,00	0,00	123,93	209.477,43	60.000,00	60.000,00		
70 Heriburg Gymnasium - Deckensanierungen, Austausch Fenster, Malerarbeiten, Beleuchtung, Pavillon, Sanierung Klassenzimmer	271100	70.10.23.02	01.31.01	710.673,32	0,00	0,00	151.538,58	320.000,00	239.134,74	79.134,74	160.000,00	
70 Kreuzschule - Erneuerung Bodenbeläge	271100	70.10.21.52	01.31.01	32.000,00	0,00	0,00	16.753,44	0,00	15.246,56	15.246,56		
70 Heriburg Gymnasium - Erhöhung Brüstungsgeländer	271100	70.10.23.02	01.31.01	80.000,00	0,00	20.000,00	983,65	0,00	99.016,35	99.016,35		
70 FvSt - Deckenerneuerung Aula	271100	70.10.22.02	01.31.01	180.000,00	0,00	0,00	98.380,29	0,00	81.619,71	81.619,71		
70 Stadtschloss - Lackierung Türrahmen EG	271100	70.10.02.02	01.31.01	2.500,00	0,00	0,00	687,23	1.812,77	0,00			
70 Stadtschloss - Bodenaustausch in fünf Büroräumen EG	271100	70.10.02.02	01.31.01	6.000,00	0,00	0,00	5.910,20	89,80	0,00			
70 KvG Lette - Sanierung Kriechkeller	271100	70.10.21.08	01.31.01	35.000,00	0,00	60.000,00	3.011,07	0,00	91.988,93	91.988,93		
70 FvSt - Erneuerung Prallschutz Turnhalle	271100	70.15.22.12	15.05.01	30.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	33.000,00	33.000,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen		Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			
						Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
						31.12.2023					31.12.2024			
						EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
70	Stadtmuseum - Untergrundstabilisierung	271100	70.10.32.01	01.31.01	75.000,00	0,00	10.000,00	77.272,51	0,00	7.727,49	7.727,49			
70	FvSt - Malerarbeiten Flure und Treppenhäuser	271100	70.10.22.02	01.31.01	50.000,00	0,00	0,00	5.840,85	0,00	44.159,15	44.159,15			
70	Laurentiussschule -Dachsanierung und Schadstoffsanierung	271100	70.10.21.03	01.31.01	105.000,00	0,00	0,00	42.041,82	0,00	62.958,18	62.958,18			
70	FW Rottkamp - Sanierung Parkett	271100	70.10.23.07	01.31.01	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00		
70	Bruchstraße Sanierung Sanitärbereiche Blockhäuser	521930	70.10.68.93	01.31.01	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00		
70	Harle 1 Instandsetzung	521930	70.10.68.65	01.31.01	0,00	0,00	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	380.000,00	0,00		
70	Im Sonnenschein Instandsetzung	521930	70.10.68.80	01.31.01	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	270.000,00		
70	Lübbesmeierweg Instandsetzung	521930	70.10.68.90	01.31.01	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	270.000,00		
70	FvSt Bodenenerneuerung Klassenräume	521930	70.10.22.02	01.31.01	0,00	0,00	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	57.000,00	0,00		
70	Stadtmuseum Dach- und Fassadensanierung	521930	70.10.32.01	01.31.01	0,00	0,00	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	250.000,00	80.000,00		
70	Kreuzschule Erneuerung Deckenlampen	521940	70.10.21.52	01.31.01	0,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	0,00		
70	Winkelstraße Sanierung	521930	70.10.88.10	01.31.01	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00		

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		
						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 -				2.333.793,15	0,00	99.000,00	91.550,53	149.008,53	2.192.234,09	211.014,09	717.000,00	1.264.220,00
70	Haugen Kamp, Instandsetzung Abschnitt 32830.011	271100	70.01.01.01	12.01.01	64.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	337.220,00		337.220,00
70	Sanierung Kupferstraße, Abschn. Davidstraße - Gerichtsring	271100	70.01.01.01	12.01.01	133.000,00	0,00	0,00	0,00	133.000,00	0,00	0,00	
70	Sanierung Süringstraße, Abschn. Davidstraße - Schuppenstraße	271100	70.01.01.01	12.01.01	102.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.000,00		102.000,00
70	Sanierung Große Viehstraße	271100	70.01.01.01	12.01.01	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00		35.000,00
70	Bleichgraben, Instandsetzung Abschnitt 32495.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00		23.000,00
70	Breiter Weg, Instandsetzung Abschnitt 32520.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00		8.000,00
70	Brinker Bach, Instandsetzung Abschnitt 32535.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00		12.000,00
70	Druffels Weg, Instandsetzung Abschnitt 32645.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	102.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.000,00	102.000,00	
70	Feldweg, Instandsetzung Abschnitt 32705.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		20.000,00
70	Hasenleck, Instandsetzung Abschnitt 32825.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00		26.000,00
70	Hemgingkamp, Instandsetzung Abschnitt 32845.021	271100	70.01.01.01	12.01.01	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00		6.000,00
70	Hengtering, Instandsetzung Abschnitt 32855.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	32.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.640,00	32.640,00	
70	Hohes Feld, Instandsetzung Abschnitt 32900.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	107.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.000,00		107.000,00

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			
				31.12.2023	Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)	31.12.2024	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
70 Höltings Weg, Instandsetzung Abschnitt 32910.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00			41.000,00	
70 Im Nonnenkamp, Instandsetzung Abschnitt 32955.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00			25.000,00	
70 Isselweg, Instandsetzung Abschnitt 32980.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00			16.000,00	
70 Jansweg, Instandsetzung Abschnitt 33005.040	271100	70.01.01.01	12.01.01	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00			28.000,00	
70 Kalksbecker Weg, Instandsetzung Abschnitt 33020.021	271100	70.01.01.01	12.01.01	11.574,09	0,00	0,00	0,00	0,00	11.574,09	11.574,09			
70 Kalksbecker Weg, Instandsetzung Abschnitt 33020.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00		31.000,00		
70 Kapellenweg, Instandsetzung Abschnitt 33035.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00			17.000,00	
70 Karlstraße, Instandsetzung Abschnitt 33050.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00		10.000,00		
70 Kolpingstraße, Instandsetzung Abschnitt 33130.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00			31.000,00	
70 Kreuzstraße, Instandsetzung Abschnitt 33150.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00			20.000,00	
70 Kreuzstraße, Instandsetzung Abschnitt 33150.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00			38.000,00	
70 Lübbesmeyerweg, Instandsetzung Abschnitt 33250.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00		21.000,00		
70 Osterwicker Straße, Instandsetzung Abschnitt 33370.060	271100	70.01.01.01	12.01.01	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00			14.000,00	
70 Paradiesweg, Instandsetzung Abschnitt 33400.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00			23.000,00	
70 Peilsweg, Instandsetzung Abschnitt 33420.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00			20.000,00	
70 Peilsweg, Instandsetzung Abschnitt 33420.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00			37.000,00	
70 Puheweg, Instandsetzung Abschnitt 33460.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00			13.000,00	
70 Sitterstiege, Instandsetzung Abschnitt 33580.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00		15.000,00		

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres 31.12.2023 EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 31.12.2024 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 Waldstraße, Instandsetzung Abschnitt 33725.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00		67.000,00		
70 Waldstraße, Instandsetzung Abschnitt 33725.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	93.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.000,00		93.000,00		
70 Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00			32.000,00	
70 Otterkamp, Instandsetzung Abschnitt 33380.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00			22.000,00	
70 Wiesenstraße, Instandsetzung Abschnitt 33785.060	271100	70.01.01.01	12.01.01	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00		28.000,00		
70 Asphaltdeckschicht: Am Steckinghof, Abschnitt: 32285.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00		18.000,00		
70 Asphaltdeckschicht: Am Wasserturm, Abschnitt: 32305.040	271100	70.01.01.01	12.01.01	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00		15.000,00		
Pflasterstraßen aus Befahrung													
70 Am Tüskenbach, Instandsetzung Abschnitt 32300.040	271100	70.01.01.01	12.01.01	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00			95.000,00	
70 Lübbesmeierweg, Instandsetzung Abschnitt 33250.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00	0,00	0,00	12.391,32	608,68	0,00		0,00		
70 Abt-Molitor-Straße, Instandsetzung Abschnitt 32180.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	39.000,00	0,00	0,00	27.860,95	11.139,05	0,00		0,00		
70 Adolf-Meyer-Straße, Instandsetzung Abschnitt 32185.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	25.559,06	0,00	0,00	25.559,06	0,00	0,00		0,00		
70 Am Kupferhammer, Instandsetzung Abschnitt 32245.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00			33.000,00	
70 Berningweg, Instandsetzung Abschnitt 32465.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00			16.000,00	
70 Bleichgraben, Instandsetzung Abschnitt 32495.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00			20.000,00	
70 Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00			13.000,00	
70 Boschstraße, Instandsetzung Abschnitt 32510.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00			27.000,00	

Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellungen	Bestandskonto	Kostenstelle	Kostenträger	Gesamt- betrag am Ende des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr				Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit von			
					Umbuchungen	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
					EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
70 Hengtestraße, Instandsetzung Abschnitt 32860.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00			15.000,00	
70 Kalksbecker Weg, Instandsetzung Abschnitt 33020.030	271100	70.01.01.01	12.01.01	30.000,00	0,00	0,00	25.739,20	4.260,80	0,00		0,00		
70 Otterkamp, Instandsetzung Abschnitt 33380.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00			17.000,00	
70 Strobandtstraße, Instandsetzung Abschnitt 33630.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00			14.000,00	
70 Tütenkuhlenweg, Instandsetzung Abschnitt 33680.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00			15.000,00	
70 Weißlings Kamp, Instandsetzung Abschnitt 33755.020	271100	70.01.01.01	12.01.01	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00			15.000,00	
70 Pflasterflächen Am Niesing Straßenabschnitt 32 260.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00		24.000,00		
70 Pflasterflächen Am Wietkamp Straßenabschnitt 32 315.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00		24.000,00		
70 Pflasterflächen Boschstraße Straßenabschnitt 32 510.010	271100	70.01.01.01	12.01.01	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00		18.000,00		
- 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	0,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00			
70 Sanierung Brücke Nr. 14 Kuchenstraße/ Berkel	271100	70.01.01.07	12.01.01	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.000,00	58.000,00			
70 Sanierung Brücke Nr. 15 Schuppenstraße/ Berkel	271100	70.01.01.07	12.01.01	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.000,00	58.000,00			
4. Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 4 u. 5 KomHVO				3.930.365,00	0,00	1.608.409,00	2.677.452,01	8.337,99	2.852.984,00	2.168.566,00	367.500,00	316.918,00	
10 Urlaubsrückstellungen -Beamte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	203.163,00	0,00	191.252,00	203.163,00	0,00	191.252,00	191.252,00			
10 Urlaubsrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280001	10.10.01.01	01.05.01	555.646,00	0,00	677.740,00	555.646,00	0,00	677.740,00	677.740,00			
10 Überstundenrückstellungen -Beamte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	43.880,00	0,00	48.898,00	43.880,00	0,00	48.898,00	48.898,00			
10 Überstundenrückstellungen -Tarifbeschäftigte-	280101	10.10.01.01	01.05.01	329.401,00	0,00	391.379,00	329.401,00	0,00	391.379,00	391.379,00			
10 Rückstellungen für Altersteilzeit	280301	10.10.01.01	01.05.01	157.800,00	0,00	62.400,00	74.000,00	0,00	146.200,00	54.000,00	92.200,00		

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			
						Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung (Grund entfallen)		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
						31.12.2023				31.12.2024			
						EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
10	Rückstellung für GPA Prüfungskosten Zeitraum 2020 bis 2024	280201	10.90.01.01	01.04.90	69.300,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	90.300,00		90.300,00	
10	Rückstellungen nach § 107 b BeamtVG	280401	10.10.01.01	01.05.01	291.290,00	0,00	25.628,00	0,00	0,00	316.918,00			316.918,00
14	Externe Prüfungsbegleitung beim Jahresabschluss 2022	280900	14.01.01.01	01.10.01	10.000,00	0,00	0,00	5.857,78	4.142,22	0,00	0,00		
14	Externe Prüfungsbegleitung beim Jahresabschluss 2023	280900	14.01.01.01	01.10.01	10.000,00	0,00	0,00	5.804,23	4.195,77	0,00	0,00		
14	Externe Prüfungsbegleitung beim Jahresabschluss 2024	280900	14.01.01.01	01.10.01	0,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00		
20	Rückstellung für die Kreisumlage 2024 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	1.368.000,00	0,00	0,00	1.368.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Rückstellung für die Kreisumlage 2025 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	694.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694.000,00	694.000,00		
20	Rückstellung für die Kreisumlage 2026 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO	280900	20.20.01.01	16.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2021	280900	50.02.01.01	05.01.02	33.485,00	0,00	55.612,00	0,00	0,00	89.097,00	89.097,00		
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2022	280900	50.02.01.01	05.01.02	30.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	70.000,00		70.000,00	
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2023	280900	50.02.01.01	05.01.02	30.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	65.000,00		65.000,00	
50	Rückforderung FlüAG-Pauschalen 2024	280900	50.02.01.01	05.01.02	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00		50.000,00	
51	Schülerbeförderungskosten Grundschulen	280900	51.21.01.01	03.01.02	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00		
51	Schülerbeförderungskosten Hauptschulen	280900	51.22.01.01	03.01.03	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	1.700,00		
51	Schülerbeförderungskosten Realschulen	280900	51.23.01.01	03.01.04	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00		
51	Schülerbeförderungskosten Gymnasien	280900	51.24.01.01	03.01.05	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00		
51	Kostenerstattung Schulschwimmen Coe-Bad in 2023	280900	70.15.10.70	15.05.01	36.700,00	0,00	0,00	36.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
51	Kostenerstattung Schulschwimmen Lette in 2023	280900	70.15.10.75	15.05.01	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen Coe-Bad in 2023	280900	70.15.10.70	15.05.01	29.800,00	0,00	0,00	29.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
51	Kostenerstattung Vereinsschwimmen Lette in 2023	280900	70.15.10.75	15.05.01	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. Summe aller Rückstellungen					51.898.637,83	0,00	5.312.035,00	3.265.017,11	1.467.583,52	52.478.072,20	4.097.431,20	6.430.180,00	41.950.461,00

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2024

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	11.243.367,66	2.905.619,79	3.252.741,81	5.085.006,06	11.923.561,29
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten 1)	11.243.367,66	2.905.619,79	3.252.741,81	5.085.006,06	11.923.561,29
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	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.155.719,26	3.155.719,26	0,00	0,00	3.452.244,39
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	189.519,35	189.519,35	0,00	0,00	692.834,36
7. Sonstige Verbindlichkeiten	10.369.680,30	10.369.680,30	0,00	0,00	13.589.303,10
8. Erhaltene Anzahlungen	18.900.322,04	1.440.959,47	17.459.362,57	0,00	15.903.079,93
9. Summe aller Verbindlichkeiten	43.858.608,61	18.061.498,17	20.712.104,38	5.085.006,06	45.561.023,07

Nachrichtlich anzugeben:

Treuhänderisch gehaltenes Vermögen:	1.649.647,78				1.645.890,01
-------------------------------------	--------------	--	--	--	--------------

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

Darlehen aus Programm "Gute Schule" (in Pos. 2.5 enthalten)	1.919.266,00	0,00	0,00	1.919.266,00	2.051.706,00
-------------------------------------------------------------	--------------	------	------	--------------	--------------

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften, Mitverpflichtungen, Verpflichtungserklärungen), nachrichtlich:	37.909.721,77				32.989.223,55
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------	--	--	--	---------------

	Lt. Schreiben 2024 zum Stichtag 31.12.2023				Lt. Schreiben 2023 zum Stichtag 31.12.2022
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (hier Verpflichtungserklärungen, z.B. kvw Ausgleichsbetrag Emergency), nachrichtlich: *)	2.436.221,50				1.827.082,50

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

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
1	Berufsbildungsmesse CoeMBO	01.01	-10.000,00	-10.000,00	Die Mittelübertragung wurde vorgenommen, um Kostensteigerungen im Rahmen der Messe auffangen zu können. Zudem sind umfangreichere Anpassungen an der CoeMBO-Homepage vorzunehmen.
2	Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken	01.02	-19.700,00	-19.700,00	Durch den Erwerb von zusätzlichen Grundstücken sind höhere Kosten von der Stadt Coesfeld zu tragen.
3	Erwerb von Grundstücken (01GRD001)	01.02	0,00	-2.321.833,62	Die Haushaltsmittel werden für den Erwerb von Grundstücken an der Münsterstraße benötigt.
4	Kauf von Grundstücksflächen zu Tauschzwecken (01GRD004)	01.02	0,00	-400.000,00	Von den bereitgestellten Haushaltsmitteln wurde ein Betrag von 400.000 € nach 2025 übertragen, um Auszahlungen für die Wohnbaulandentwicklung in Lette vornehmen zu können.
5	Ruhebänke und Picknickstellen an Fahrradroutes (01SON004)	01.11	0,00	-10.000,00	An dem ursprünglich geplanten Standort konnte das Vorhaben nicht realisiert werden. Insofern wurden die Haushaltsmittel nach 2025 übertragen, um das Projekt im neuen Jahr an anderer Stelle umsetzen zu können.
6	Vermietungsfonds Innenstadt	01.21	-57.932,00	-57.932,00	Für die Anmietung von Geschäftsräumen mit anschließender Weitervermietung waren noch Aufwandsmittel in Höhe von 117.800 € nach 2025 zu übertragen. Da gleichzeitig hierzu auch Erträge (Landeszuweisung = 26.218 € und Mieterträge = 33.650 €) erwartet werden, wird die Ergebnis- und die Finanzrechnung in 2024 um rd. 58.000 € belastet.
7	EDV-Beschaffungen für die Gesamtverwaltung (10EDV001)	10.09	0,00	-21.420,00	Der Auftrag zur Lieferung der IT-Komponenten wurde in 2024 erteilt. Lieferung, Inbetriebnahme und Rechnungsstellung erfolgten in 2025.
8	Einrichtungskosten Bürgerbüro und Info-Points (10BGA004)	10.22	0,00	-39.954,25	Der Auftrag zur Lieferung und Montage der Möbel wurde in 2024 erteilt und ausgeführt. Die Rechnung wurde in 2025 angewiesen.
9	Coachingkosten	30.01	-4.670,74	-4.670,74	Es handelt sich um Coachingkosten für die neue Fachbereichsleitung im FB 30 durch die Fa. Sascha Lippe Consulting. Die Rechnung wurde erst im neuen Jahr gestellt und bezahlt.
10	Beseitigung von Kampfmitteln	30.01	-115.000,00	-115.000,00	Für die Sondierung eines Verdachtspunkts auf mögliche Kampfmittel werden 115.000 € benötigt.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
11	Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr	30.09	-138.127,72	-138.127,72	Verschiedene Bestandteile der Dienst- und Schutzkleidung für die Freiwillige Feuerwehr wurden noch im Jahr 2024 bestellt, aber erst im Folgejahr ausgeliefert und abgerechnet.
12	Weitere Aufwendungen im Bereich der Feuerwehr	30.09	-116.736,25	-116.736,25	Folgende Haushaltsmittel werden im Jahr 2024 weiter benötigt: 87.936,47 € Fahrzeugunterhaltung 1.731,19 € Unterhaltung bewegl. Vermögensgegenständen 11.659,85 € Aufwendungen für EDV <u>15.408,74 €</u> Beschaffung GWGs (Spinde, Akustik-Segel für Wachbüro, Hardware) 116.736,25 €
13	Restabwicklung von Aufträgen (Feuerwehr)	30.09	0,00	-51.859,95	In folgenden Fällen sind die Maßnahmen noch im vergangenen Jahr abgeschlossen worden. Aufgrund der Rechnungsfälligkeit wurden jedoch die Finanzmittel des neuen Jahres belastet. 14.815,58 € Fahrzeugunterhaltung 503,61 € Betriebsstoffe für Fahrzeuge 30.777,26 € Aus- und Fortbildungskosten 2.716,87 € Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten (Verdienstausfälle, etc.) 588,66 € Fernmeldegebühren 1.640,20 € Verpflegung bei Großeinsätzen <u>817,77 €</u> Beschaffung GWGs (Büro- u. Werkstattausstattungen) 51.859,95 €
14	Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr (30BGA001)	30.09	0,00	-116.753,29	Die Lieferung von mehreren Geräten bzw. Ausstattungsgegenständen verzögerte sich in das Jahr 2025, so z.B. ein Prüfgerät sowie Gefahrstoffschränke, so dass der nebenstehende Betrag übertragen wurde.
15	Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge (30KFZ001)	30.09	0,00	-1.308.105,28	In den Haushaltsplänen 2023 und 2024 wurden Mittel für die Beschaffung von zwei Hilfeleistungslöschfahrzeuge (HLF) für Coesfeld und Lette bereitgestellt. Die Ausschreibungen erfolgten noch im Jahr 2024, die Auftragserteilungen sodann im Januar 2025. Die in 2024 noch zur Verfügung stehenden Finanzmittel wurden nach 2025 übertragen, um die Beschaffungen einschl. Mehrkosten abschließen zu können.
16	Softwarekosten VHS	43.01	-5.950,00	-5.950,00	Im vergangenen Jahr hat das Land NRW der Volkshochschule eine Zuwendung, u. a. für Softwarekosten, gewährt. Die Zuwendung konnte in 2024 nicht vollständig verausgabt werden, so dass ein Betrag von 5.950 € nach 2025 übertragen wurde, um die Zuwendung vollständig zu verwenden.
17	Beschaffung von sonst. bewegl. Vermögen VHS (43BGA003)	43.01	0,00	-4.000,00	Aufgrund der Erhöhung der Teilnehmenden in den Kursen sollen die Räume mit entsprechenden Tischen und Stühlen ausgestattet werden. Zudem ist die Beschaffung von neuen Sideboards aufgrund neuer Ablagesysteme vorgesehen.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
18	Beschaffung von EDV für die VHS (43EDV001)	43.01	0,00	-5.000,00	Die Planung von Kursen aus 2024 im EDV-Bereich konnten im vergangenen Jahr nicht umgesetzt werden. Weiterhin erfolgt die Umsetzung der EDV-Ausstattung für die Schulprojekte (Laptops und ein digitales Flipchart) nun im Jahr 2025. Schließlich wird die Planungsreihe KI umgesetzt, die jahresübergreifend in 2024 und 2025 geplant wurde.
19	Kunst- und Kulturförderung	43.03	-5.000,00	-5.000,00	Verausgabung von Künstlerfördermittel aus 2024
20	Stadtbücherei: verschiedene Aufwendungen	43.05	-18.246,47	-18.246,47	Beim Produkt Stadtbücherei wurden verschiedene konsumtive Haushaltsansätze nach 2025 übertragen. Im Einzelnen: 4.500,00 € Aus- und Fortbildungskosten (Coaching) 13.149,47 € Anschaffung und Bearbeitung von Medien (Bestellungen aus 2024) <u>597,00 €</u> Flyer einschl. Neugestaltung und Fotos 18.246,47 €
21	Beschaffungen für die Stadtbücherei (43BGA002)	43.05	0,00	-3.500,00	Erweiterung der Kinder- und Jugendbücherei mit Regalen und Präsentationsmöbel für Medien
22	Stadtarchiv: Umzug in die neuen Depoträume (43BGA011 und 43EDV002)	43.06	-4.500,00	-97.328,34	Da die Räumlichkeiten der neuen Depoträume erst im neuen Jahr fertiggestellt werden, waren auch die erforderlichen Finanzmittel nach 2025 zu übertragen. Hierzu gehörten: - Ausstattung der neuen Magazinräume (112.000 €, Inv.-Code 43BGA011) - Ausstattung eines Arbeitsplatzes (3.000 €, Inv.-Code 43EDV002) - Umzugskosten und Materialien für die Neuausstattung (4.500 €, auch ergebniswirksam) Die Belastung von insg. 119.500 € mindert sich um eine noch ausstehende Zuwendung von 22.171,66 €, so dass die Finanzrechnung 2025 um 97.328,34 € belastet wird.
23	Budget 50: Besondere soziale Projekte	50.02	-2.500,00	-2.500,00	Die Mittel für besondere soziale Projekte wurden in 2024 nicht genutzt. Sie wurden übertragen und stehen somit den Vereinen und Verbänden mit sozialer Zielrichtung im Jahr 2025 auf Antrag zur Verfügung.
24	Rückzahlung von FlüAG-Pauschalen	50.02	0,00	-89.097,00	Eine Überprüfung der vom Land NRW gezahlten FlüAG-Pauschalen für das Jahr 2021 und auch teilweise für Vorjahre ergab, dass eine Teilzuwendung in nebenstehender Höhe an das Land zurückzuzahlen war. Dieser Betrag wurde von der Bezirksregierung Münster mit Bescheid vom 05.12.2024 zurückgefordert. Die Fälligkeit lag erst im neuen Jahr.
25	Investitionszuschuss Einrichtung "Die Arche" (51IFM010)	51.10	0,00	-12.250,00	Übertragene Haushaltsmittel für zusätzliches Inventar. Die finanzielle Belastung von 122.500 € mindert sich um eine 90%-ige Landeszuweisung, die im Rahmen dieser Maßnahme gewährt wird, und zwar in Höhe von 110.250 €.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
26	Möbel Maria-Frieden-Grundschule (51BIL001)	51.21	-140.000,00	-160.000,00	Beschaffung von Mobiliar für die Maria-Frieden-Schule zur Ausstattung des 1. Bauabschnitts
27	Beschaffungen für Schulen (51BIL001 - 004)	51.21 - 51.24	0,00	-95.890,33	Es handelt sich überwiegend um Lieferaufträge, die erst Anfang 2025 abgewickelt werden konnten.
28	EDV-Ausstattung an Schulen (51EDV001 - 004)	51.21 - 51.24	0,00	-21.000,00	Die Mittel sind für die Beschaffung einer Software im Rahmen der IT-Sicherheit vorgesehen.
29	Neue Möbel Verwaltung Nepomucenum (51BGA014)	51.24	0,00	-40.000,00	Durch die Verzögerungen im Rahmen der Baumaßnahmen am Schulzentrum wird auch der Haushaltsansatz für die neuen Möbel erst in 2025 benötigt.
30	Unterhaltung der Sportplätze	51.30	0,00	-17.721,18	Es handelt sich um Kosten für Pflasterarbeiten am Sportzentrum Lette. Die Arbeiten wurden noch im vergangenen Jahr ausgeführt. Die Bezahlung der Rechnung erfolgte aufgrund des Zahlungsziels erst in diesem Jahr.
31	Beschaffungen für Sport- und Freizeitanlagen (51BGA001)	51.30	0,00	-51.760,63	Der nebenstehende Betrag setzt sich wie folgt zusammen: 23.147,49 € für den Skatepark Lette 28.613,14 € für die Ersatzbeschaffung von Toren 51.760,63 €
32	Umgestaltung Skatepark am Bahnweg (51SON004)	51.30	0,00	-30.100,21	Haushaltsmittel für die Fortführung der Planungsleistungen im Jahr 2025
33	Sportzentrum Nord: Zaunanlage am Schulgrundstück (51SPO025)	51.30	0,00	-17.008,43	Das Reststück des Zauns vom kleinen Kunstrasenplatz bis zum Darfelder Weg wurde in das Jahr 2025 zurückgestellt, da zunächst die Grünanlagen durch den Sportverein erstellt werden sollen.
34	Baumaßnahmen am Leichtathletik-Stadion Nord	51.30	0,00	-1.279.795,54	Die Finanzmittel werden benötigt, um die Maßnahme am Stadion Nord weiter planen und ausführen zu können.
35	Städtebauliche Planungen	60.01	-60.000,00	-60.000,00	Das Nachverdichtungskonzept konnte in 2024 nicht umgesetzt werden. Zum 01.04.2025 wurde zusätzliches Personal eingestellt, um das Projekt nun umsetzen zu können.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.- Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
36	Aus- und Fortbildung	60.01 / 60.07	0,00	-4.153,98	Verschiedene Rechnungen im Bereich der Aus- und Fortbildung im Fachbereich Planung konnten ertragswirksam noch dem Haushaltsjahr 2024 zugeordnet werden. Die Bezahlung der Rechnungen erfolgte jedoch im neuen Jahr, so dass noch die Mittel der Finanzrechnung nach 2025 übertragen werden mussten.
37	Verkehrsplanung	60.03	-35.000,00	-35.000,00	Haushaltsmittel für Maßnahmen aus 2024, die erst in 2025 umgesetzt werden können: Parkraumkonzept, Machbarkeitsstudie Veloroute Coesfeld - Lette (südlicher Teil), Gesamtkonzept zur Herausnahme des Busverkehrs aus der Wetmarstraße, der Seminarstraße und dem Basteiring.
38	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 konnte bislang noch nicht erfolgen, da das Land NRW für das Bauportal noch keine passende und sinnvolle Lösung erarbeitet hat. Es wird aber erwartet, dass die Umsetzung im Laufe des Jahres 2025 erfolgen kann.
39	Digitalisierung von Bauakten (60EDV005)	60.07	0,00	-200.000,00	Die Ausschreibung für die Digitalisierung der Bauakten ist nun für 2025 vorgesehen. Die Maßnahme soll sodann im gleichen Jahr umgesetzt werden.
40	Investitionszuschuss Schuppenstraße (60IFM002)	60.07	0,00	-124.700,00	Die Maßnahme hängt indirekt mit dem Projekt Berkelgasse zusammen. Die erforderlichen Verträge sind abgeschlossen. Es wurde eine Verlängerung der Baumaßnahme bis zum 30.04.2025 bewilligt, so dass die Haushaltsmittel noch einmal übertragen wurden.
41	Rückstellungsmaßnahmen bei Brücken	70.01	0,00	-123.000,00	Verschiedene Sanierungsmaßnahmen an Brücken konnten im vergangenen Jahr nicht mehr abgewickelt werden, so dass sie in den Rückstellungsspiegel aufzunehmen waren. Es handelt sich um ein Volumen von 188.000 €. Da im Haushaltsplan 2025 zur Finanzierung solcher Maßnahmen ein Haushaltsansatz von insgesamt 65.000 € veranschlagt ist, waren die darüber hinausgehenden Mittel aus der Ermächtigung 2024 nach 2025 zu übertragen. Nach Abwicklung der jeweiligen Maßnahme wird der Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung des neuen Haushaltsjahres nicht belastet wird.
42	Senkenreinigung	70.01	-28.270,74	-28.270,74	Die Reinigung der Fahrbahnsenken erfolgte im Herbst/Winter 2024. Die Abrechnung erhielt die Stadt Coesfeld erst im darauffolgenden Jahr.
43	Festwert Begrünung	70.01	-6.749,56	-6.749,56	Pflanzen, die noch im vergangenen Jahr beschafft wurden, sind erst im neuen Jahr abgerechnet worden.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
44	Straßenbeleuchtung: Marktplatz (70BEL002)	70.01	0,00	-72.370,99	Die Haushaltsmittel wurden nach 2025 übertragen, um die Maßnahme abrechnen zu können.
45	Erneuerung von Brücken (70BRÜ001)	70.01	0,00	-195.000,00	Es handelt sich um die Kosten für die Sanierung einer Brücke am HRB in Lette (Bühlbach - Brücken-Nr. 102), die im Haushaltsplan des Jahres 2024 veranschlagt waren. Die Sanierung soll in 2025 nachgeholt werden.
46	Aufstellung von Parkscheinautomaten (70SON010)	70.01	0,00	-71.908,28	Für die Aufstellung weiterer Parkscheinautomaten wurden die bei diesem Investitionscode noch vorhandenen Finanzmittel nach 2025 übertragen.
47	Erneuerung Parkleitsystem (70SON012)	70.01	0,00	85.500,00	Die Restzahlung der Fördermittel zu diesem Vorhaben steht noch aus und wird in 2025 erwartet. Da es sich um eine Einzahlung handelt, entlastet dieser Betrag die Finanzrechnung des Jahres 2025.
48	Einrichtung von Fahrrad-Servicestationen (70SON019)	70.01	0,00	-2.300,00	Es wird ein Rückforderungsbescheid der Bezirksregierung über zuviel abgerufene Zuwendungen erwartet. Der voraussichtliche Rückforderungsbetrag beläuft sich auf ca. 2.300 €.
49	Schnelle Radwegeverbindung Coesfeld-Süd - MP Mob. (70STR063)	70.01	0,00	-114.238,46	Um die Maßnahme fortführen zu können, wurden sämtliche zur Verfügung stehenden Finanzmittel nach 2025 übertragen.
50	Baugebiet Neumühle (70STR066)	70.01	-2.792,70	-2.792,70	Das Bauprojekt ist abgeschlossen. Zur Abrechnung der Begrünungskosten wird der nebenstehende Betrag noch benötigt.
51	Oldendorper Weg: Ausbau der südl. Gehwege (70STR074)	70.01	-1.000,00	-120.000,00	Die Ausführung des Bauvorhabens wurde nach 2025 verschoben. Der Umfang der Maßnahme wurde in politischen Beratungen reduziert. Demnach waren Auszahlungsmittel in Höhe von 102.000 € für den Ausbau, 17.000 € zur Entsorgung von Altasphalt sowie 1.000 € für die Begrünungskosten zu übertragen.
52	Burghof (70STR078)	70.01	-8.400,00	-559.520,23	Die ersten Auszahlungen sind inzwischen erfolgt. Sämtliche zum 31.12.2024 verfügbaren Haushaltsmittel wurden nach 2025 übertragen, um die Maßnahme fortführen zu können.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
53	DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz (70STR090)	70.01	-21.000,00	-80.872,21	Das Bauvorhaben zu diesem DIEK-Projekt ist abgeschlossen, jedoch sind noch Teilkosten für die archäologische Baubegleitung, für das Planungshonorar und für eine Umrüstung von Pollern nach Vorgabe der Feuerwehr in Höhe von 80.000 € abzurechnen. Hinzu kommen noch 21.000 € für die Begrünung. Zu dieser Summe ist im Januar 2025 noch eine Zuweisung des Landes als Ersatz für entfallende KAG-Beiträge in Höhe von 20.127,79 € eingegangen, so dass die (negative) Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025 exakt 80.872,21 € beträgt.
54	Erschließung Gewerbegebiet westl. Mühle Krampe (70STR106)	70.01	-8.500,00	-161.329,39	Finanzmittel zur Abrechnung der Baumaßnahme
55	Notentwässerung Süringstraße (70STR107)	70.01	0,00	-127.000,00	Die Maßnahme wird erst im Jahr 2025 ausgeführt.
56	Darfelder Weg: Zufahrt zum Sportzentrum Nord (70STR108)	70.01	0,00	-369.474,18	Fortführung des Bauvorhabens im Jahr 2025
57	Große Viehstraße: Gemeinschaftsstraße - MP Mob. (70STR116)	70.01	0,00	-115.000,00	Die im Haushalt 2024 veranschlagten Planungskosten von 115.000 € wurden im vergangenen Jahr nicht mehr verwendet, weshalb die Übertragung der Finanzmittel nach 2025 erfolgt ist.
58	Kleine Viehstraße: Gemeinschaftsstraße - MP Mob. (70STR117)	70.01	0,00	-75.000,00	Die im Haushalt 2024 veranschlagten Planungskosten von 75.000 € wurden im vergangenen Jahr nicht mehr verwendet, weshalb die Übertragung der Finanzmittel nach 2025 erfolgt ist.
59	Verkehrsberuhigung Wetmarstraße - MP Mob. (70STR120)	70.01	0,00	-37.464,40	Zur Weiterfinanzierung des Bauprojektes wurden die noch vorhandenen Finanzmittel nach 2025 transferiert.
60	RadBahn Münsterland Coesfeld - Billerbeck (70WEG006)	70.01	0,00	277.626,54	Zur Schlussrechnung der Maßnahme wird in 2025 noch ein Betrag von 45.023,46 € benötigt. Zu diesem Bauvorhaben werden noch Fördermittel von 322.650 € erwartet, so dass sich ein positiver Effekt für die Finanzrechnung 2025 ergibt, und zwar in nebenstehender Höhe.
61	Berkel-Projekt Innenstadt (70GRÜ003)	70.01 / 90.30	-8.680,00	-679.600,00	Für die Weiterführung des Berkel-Projekts war von den noch verfügbaren Auszahlungsmitteln ein Betrag von 1.699.000 € nach 2025 zu übertragen. Da hierzu noch Fördermittel in Höhe von 1.019.400 € erwartet werden, trägt dies zu einer entsprechenden Entlastung in der Finanzrechnung bei. Die Ergebnisrechnung ist zudem mit einer Verschlechterung von netto 8.680 € betroffen, da in der Auszahlungsermächtigung ein Anteil für den Bereich der Begründungen (Festwert = ergebniswirksam) enthalten ist.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
62	DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes (70GRÜ007)	70.03	0,00	-20.838,65	Im Februar 2025 wurde noch die Schlussrechnung für die Entwicklungspflege zur Zahlung angewiesen.
63	Errichtung einer Hundewiese (70SON023)	70.03	0,00	-10.000,00	Die Ausführung des Bauvorhabens wurde nach 2025 verschoben.
64	Unterhaltung von Spielgeräten	70.04	-9.075,89	-9.075,89	Ersatzteile für diverse Spielgeräte, die noch im vergangenen Jahr beschafft wurden, sind erst im neuen Jahr abgerechnet worden.
65	Spielgeräte für Kinderspielplätze (70KSP001)	70.04	0,00	-14.488,25	Es handelt sich um ein in 2024 bestelltes und in 2025 geliefertes Kinderspielgerät.
66	DIEK Lette: Dirtpark (70SON018)	70.04	-60.000,00	-166.712,05	Die am Jahresende 2024 noch nicht verausgabten Haushaltsmittel (davon 60.000 € für die Begründung) wurden nach 2025 übertragen, damit die Gesamtfinanzierung sichergestellt ist.
67	Externe Beratungskosten Klimaschutz	70.07	0,00	-4.820,00	Eine Rechnung wurde verspätet gestellt und somit erst im Jahr 2025 ausgezahlt.
68	Klimaschutzfonds	70.07	-3.975,00	-5.945,00	Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Rahmen des Klimaschutzfonds mussten teilweise noch im Jahr 2025 nachgeholt werden.
69	Hochwasserschutz	70.09	0,00	-6.089,35	Abrechnung von Leistungen des Abwasserwerks im Bereich des Hochwasserschutzes aus dem Jahr 2024
70	Stromanschluss HRB Kalksbecker Heide (70HOC007)	70.09	0,00	-25.000,00	Die Mittel wurden in 2024 nicht in Anspruch genommen und deshalb übertragen, um die Ausführung in 2025 vornehmen zu können.
71	Gewerbegebiet Letter Bülden (70HOC008)	70.09	0,00	209.500,00	Der Grunderwerb ist abgeschlossen. Es werden allerdings in 2025 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.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
72	Bauunterhaltung bei den städt. Gebäuden	70.10 / 70.15	-143.333,26	-229.539,29	Bei einigen der in 2024 vorgesehenen Bauunterhaltungsmaßnahmen war zum 31.12.2024 eine Leistungserbringung, zumindest teilweise, noch nicht erfolgt. Zur weiteren Finanzierung werden die Haushaltsmittel somit noch benötigt. Den größten Betrag nimmt dabei der Umbau des Bürgerbüros und die Einrichtung der Service-Points ein. Die Ergebnisrechnung 2025 wird gegenüber der Finanzrechnung mit ca. 86.000 € weniger belastet, da in verschiedenen Fällen die Rechnungen im Jahreswechsel aufwandstechnisch noch dem Jahr 2024 zugeordnet werden konnten.
73	Rückstellungsmaßnahmen Gebäudemanagement	70.10	0,00	-829.851,11	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. 1.530.000 €. Da im Haushaltsplan 2025 zur Finanzierung solcher Maßnahmen ein Haushaltsansatz von insgesamt 700.000 € veranschlagt ist, waren die darüber hinausgehenden Mittel aus der Ermächtigung 2024 nach 2025 zu übertragen. Nach Abwicklung der jeweiligen Maßnahme wird der Rückstellungsbetrag gegen das Aufwandskonto gebucht, so dass die Ergebnisrechnung des neuen Haushaltsjahres nicht belastet wird.
74	Schließanlage Rathaus	70.10	-250.000,00	-250.000,00	Es handelt sich um Haushaltsmittel, um die Schließanlage im Rathaus zu erneuern.
75	Bestandserfassungen bei Gebäuden	70.10	-185.000,00	-185.000,00	Die Maßnahmen konnte im vergangenen Jahr nicht abgeschlossen werden. Die Aufnahme der ortsfesten Anlagen erfolgt derzeit. Danach werden die Prüfungen durchgeführt.
76	Energiekosten	70.10	-37.000,00	-37.000,00	Nachzahlungen von Stromkosten aus 2024
77	Machbarkeitsstudien OGS	70.10	-75.000,00	-75.000,00	Die Mittel werden verwendet für die Erstellung von Machbarkeitsstudien zur pädagogischen Architektur für den OGS-Bereich an 3 Grundschulen.
78	Beschaffung von bewegl. Vermögen - ZGM (70BGA001)	70.10	0,00	-7.000,00	Es sollen zwei E-Bikes für die Hausmeister in 2025 angeschafft werden.
79	Digitalisierungsmaßnahmen für Energiemanagement (70EDV006)	70.10	0,00	-10.000,00	Aufgrund der noch offenen Förderzusage wurden die Mittel nochmals übertragen.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
80	Sanierung und Umbau Schulzentrum (70GEB034)	70.10	0,00	-10.783.306,69	Die in 2024 nicht verausgabten Haushaltsmittel (rd. 12,7 Mio. €) wurden in voller Höhe nach 2025 übertragen, um die Maßnahme weiter fortführen zu können. Die noch zu erwartenden Fördermittel aus Vorjahren (rd. 1,9 Mio. €) reduzieren dabei die Belastung in der Finanzrechnung auf rd. 10,8 Mio. €.
81	Kleinere Baumaßnahmen an Gebäuden	70.10	0,00	-40.000,00	Aufgrund mehrerer kleinerer Umbaumaßnahmen wurden die Haushaltsmittel aus 2024 übertragen, um den Haushaltsansatz aus 2025 aufstocken zu können.
82	DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus (70GEB048)	70.10	0,00	-300.000,00	Fortsetzung des Hochbauvorhabens in 2025
83	Erwerb und Umbau Gebäude für Flüchtlinge (70GEB057)	70.10	0,00	-3.865.915,76	Von den im Jahr 2024 bereitgestellten Haushaltsmitteln von 4,1 Mio. € wurden lediglich rd. 200.000 € verausgabt, so dass der Großteil der Auszahlungsermächtigung nach 2025 übertragen wurde, um das Projekt fortführen zu können.
84	Erweiterung Kita "Die Arche" (70GEB058)	70.10	0,00	-1.062.475,75	Auch diese Fortsetzungsmaßnahme hat sich gegenüber den ursprünglichen Planungen weiter verzögert, so dass die Übertragung des nebenstehenden Betrages am Jahresende erforderlich war.
85	Erweiterung und Modernisierung Maria-Frieden-Schule (70GEB059)	70.10	0,00	-2.196.333,21	Die Übertragung der verfügbaren Mittel war am Jahresende erforderlich, um die Maßnahme weiter fortführen zu können.
86	DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus (70GEB061)	70.10	0,00	-500.000,00	Fortsetzung des Hochbauvorhabens in 2025
87	Umbau Kellergeschoss Theodor-Heuss-Realschule für Archiv (70GEB067)	70.10	0,00	-347.068,98	Das Projekt hat sich verzögert, so dass für die Weiterführung eine entsprechende Mittelübertragung notwendig war.
88	Neubau der Feuerwache Lette (70GEB068)	70.10	0,00	-31.727,60	Die ersten Zahlungen für die Planungsleistungen sind inzwischen erfolgt. Der Restbetrag des Haushaltsansatzes wurde aber in 2024 nicht verwendet und folglich in das Folgejahr übertragen.
89	Ausstattung städt. Gebäude mit PV-Anlagen (70GEB074)	70.10	0,00	-170.000,00	Für die Abwicklung des Projektes wurden Auszahlungsmittel in Höhe von 300.000 € nach 2025 übertragen. Da gleichzeitig aber auch noch Fördermittel von 130.000 € erwartet werden, wird die Finanzrechnung in 2025 mit lediglich 170.000 € belastet.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
90	Herrichtung Dachgeschoss Kita Osterwicker Straße (70GEB079)	70.10	0,00	-57.646,12	Die Maßnahme soll in 2025 finalisiert werden.
91	Unterbringung für Schutzbedürftige - Wohncontainer (70GEB087)	70.10	0,00	-1.250.000,00	Haushaltsmittel für die Errichtung einer Wohncontaineranlage an der Raiffeisenstraße
92	Feuerwehr Rottkamp: Unterstand Notstromaggregate (70GEB088)	70.10	0,00	-30.000,00	Die Maßnahmenumsetzung hängt noch vom Ergebnis der Machbarkeitsstudie ab.
93	OGS-Ausbau: Lambertischule (70GEB090)	70.10	0,00	-1.250.000,00	Mit der Maßnahme konnte erst in 2025 begonnen werden.
94	OGS-Ausbau: Ludgerischule (70GEB092)	70.10	0,00	-55.337,20	Die Ausschreibung des Vorhabens erfolgt in 2025. Die angemeldeten Mittel sind noch für die Betreuung der VGV-Verfahren vorgesehen.
95	Schaffung Lademöglichkeiten für Dienstfahrzeuge (70KFZ004)	70.10	0,00	-15.000,00	Die Haushaltsmittel sollen für mögliche weitere Lademöglichkeiten bereitstehen.
96	Bädernutzung	70.15	0,00	-56.310,60	Die Rechnungen der Bäder- u. Parkhausgesellschaft für die Nutzung der Bäder für das Vereinsschwimmen und das Schulschwimmen konnten im Jahresabschluss aufwandstechnisch noch dem Jahr 2024 zugeordnet werden, so dass sich eine Übertragung der Haushaltsmittel im Bereich der Ergebnisrechnung erübrigte. Es waren lediglich die Mittel der lfd. Finanzrechnung nach 2025 zu übertragen.
97	Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof (70KFZ001)	70.20	0,00	-277.746,00	Für ein in 2024 bestellter Schlepper werden die Finanzmittel in 2025 benötigt.
98	Containerstandort Hengtestraße/Hengtering (90SON001)	90.10	0,00	-12.000,00	Der Containerstandort Hengtestraße/Hengteweg ist aufgrund eines politischen Beschlusses mit einer begehbaren und abschließbaren Zaunanlage auszustatten. Die Umsetzung soll nunmehr in 2025 erfolgen.
99	Gewässerunterhaltung	90.30	-126.819,79	-126.819,79	Der überwiegende Teil der Kosten für die Sanierungsarbeiten an der Verrohrung im Bereich Brinker Bach/Loddeallee fällt erst im Jahr 2025 an.

Liste der Übertragung von Haushaltsermächtigungen (Jahresabschluss 2024)

Lfd.-Nr.	Maßnahme / Zweck (Investitions-Nr., sofern investiv)	Produkt	Auswirkung auf die Ergebnisrechnung 2025	Auswirkung auf die Finanzrechnung 2025	Begründung für die Übertragung
1	2	3	4	5	6
100	NaturBERKEL: Umsetzung WRRL Innenstadt (90WAS001)	90.30	0,00	-48.776,96	Für die Restarbeiten an der Berkelsohle im Bereich der Reiningstraße war ein Betrag von 48.776,96 € zu übertragen.
101	Sohlenbefestigung Bühlbach Lette (90WAS007)	90.30	0,00	-12.600,00	Die Maßnahme wird erst in 2025 durchgeführt.
102	Abrechnung der Gewerbesteuerumlage	20.20	0,00	-69.299,14	Für das Haushaltsjahr 2024 hatte die Stadt Coesfeld aufgrund des gegenüber der Planung gestiegenen Gewerbesteuer-Ist-Aufkommens eine Gewerbesteuerumlage in nebenstehender Höhe im Januar 2025 an das Land NRW nachzuzahlen.
	Summe der übertragenen Ermächtigungen		-1.708.960,12	-33.953.072,50	
In der Ergebnisrechnung ergibt sich durch die Übertragung der Haushaltsmittel eine Verschlechterung in Höhe von			-1.708.960,12		
Das Defizit im Ergebnisplan 2025 lt. Haushaltsbuch beträgt			-13.971.680,00		
Es ist somit nunmehr von einem fortgeschriebenen Plandefizit auszugehen, und zwar in Höhe von			-15.680.640,12		

Anhang gem. § 95 Abs. 3 der Gemeindeordnung NRW - Ratsmitglieder

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Bezeichnung
1	Albertz	Sarah	Ratsmitglied
2	Bachmann	Dennis	Ratsmitglied
3	Balzer	Beate	Ratsmitglied
4	Bouhari	Sami	Ratsmitglied
5	Böyer	Robert	Ratsmitglied
6	Bücking	Thomas	Ratsmitglied
7	Dicke	Nicole	Ratsmitglied
8	Fabry	Michael Clemens Heinrich	Ratsmitglied
9	Fascher	Ulrike	Ratsmitglied
10	Fels	Christoph	Ratsmitglied
11	Flögel	Josef	Ratsmitglied
12	Homann	Alois	Ratsmitglied
13	Kämmerling	Ludger	Ratsmitglied
14	Kestermann	Bernhard	Ratsmitglied
15	Kleinschneider	Heinrich	Ratsmitglied
16	Köchling	Markus	Ratsmitglied
17	Kretschmer	André	Ratsmitglied
18	Kullik	Angela	Ratsmitglied
19	Lammerding	Bernhard	Ratsmitglied
20	Michels	Thomas	Ratsmitglied
21	Micke	Christoph	Ratsmitglied
22	Musholt	Tobias	Ratsmitglied
23	Nawrocki	Annegret	Ratsmitglied
24	Nielsen	Ralf	Ratsmitglied
25	Öhmann	Benedikt	Ratsmitglied
26	Prinz	Erich	Ratsmitglied
27	Rulle	Carolin	Ratsmitglied

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Bezeichnung
28	Schubert	Florian	Ratsmitglied
29	Schulze Spüntrup	Josef	Ratsmitglied
30	Sieverding	Barbara	Ratsmitglied
31	Sokol	Peter	Ratsmitglied
32	Stallmeyer	Thomas	Ratsmitglied
33	Stratmann	Marcel	Ratsmitglied
34	Suhren	Bettina	Ratsmitglied
35	Tasler	Matthis	Ratsmitglied
36	Tranel	Gerrit	Ratsmitglied
37	Veit	Georg	Ratsmitglied
38	Vennes	Martina	Ratsmitglied
39	Vogel	Patricia	Ratsmitglied
40	Vogel	Lars	Ratsmitglied
41	Volmer	Heinrich	Ratsmitglied
42	Walfort	Inge	Ratsmitglied
43	Warmbold	Johannes	Ratsmitglied
44	Wedhorn	Lutz	Ratsmitglied
45	Weiling	Holger	Ratsmitglied
46	Wolfers	Christoph	Ratsmitglied

Anhang gem. § 95 Abs. 3 der Gemeindeordnung NRW - Verwaltungsvorstand

Lfd. Nr.	Name	Vorname	Bezeichnung
1	Diekmann Cloppenburg	Eliza	Bürgermeisterin
2	Hänsel	Philipp	1. Beigeordneter
3	Thies	Christoph	Beigeordneter
4	Mittmann	Christin	Kämmerin
5	Volmer	Klaus	Fachbereichsleiter 10

**Teilergebnisrechnungen /
Teilfinanzrechnungen
nach Produktbereichen**

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.782.530,56	1.424.400,00		1.934.929,19	510.529,19	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	763,50	2.500,00		875,00	-1.625,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	836.825,31	685.350,00		734.002,22	48.652,22	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.953,98	145.600,00		189.019,23	43.419,23	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.752.923,56	1.101.800,00		2.118.339,13	1.016.539,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.717,65	10.000,00		3.267,43	-6.732,57	
10	= Ordentliche Erträge	8.531.714,56	3.369.650,00		4.980.432,20	1.610.782,20	
11	- Personalaufwendungen	-6.429.656,86	-7.410.830,00		-7.511.091,30	-100.261,30	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.743.110,36	-2.198.000,00		-2.797.123,50	-599.123,50	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.823.928,00	-8.007.879,24	-534.743,24	-7.717.282,93	290.596,31	-660.033,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.642.737,25	-2.680.100,00		-2.498.573,90	181.526,10	
15	- Transferaufwendungen	-155.254,50	-163.100,00		-172.826,19	-9.726,19	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.399.875,27	-4.168.987,02	-75.347,02	-3.662.244,60	506.742,42	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.194.562,24	-24.628.896,26		-24.359.142,42	269.753,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-12.662.847,68	-21.259.246,26		-19.378.710,22	1.880.536,04	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-12.662.847,68	-21.259.246,26		-19.378.710,22	1.880.536,04	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-12.662.847,68	-21.259.246,26		-19.378.710,22	1.880.536,04	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.189.908,31	11.098.497,00		10.968.153,04	-130.343,96	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.770.371,70	-1.952.789,00		-1.856.578,92	96.210,08	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.243.311,07	-12.113.538,26		-10.267.136,10	1.846.402,16	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.629.560,01	1.296.350,00		1.349.735,80	53.385,80	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-17.850.694,91	-22.459.093,46	-912.127,46	-19.292.574,63	3.166.518,83	-1.576.090,40
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-14.221.134,90	-21.162.743,46		-17.942.838,83	3.219.904,63	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.893.478,07	5.879.700,00	3.762.600,00	3.516.991,00	-2.362.709,00	2.002.000,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.077.500,80	0,00		75.283,58	75.283,58	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	3.503.895,00	862.700,00		190.761,84	-671.938,16	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.474.873,87	6.742.400,00		3.783.036,42	-2.959.363,58	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-6.280.440,25	-4.876.500,00	-2.351.500,00	-275.567,64	4.600.932,36	-2.721.833,62
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.916.460,77	-39.168.284,59	-15.799.284,59	-12.718.084,89	26.450.199,70	-23.956.811,31
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.287.501,64	-507.896,41	-88.196,41	-373.530,10	134.366,31	-38.420,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-54.521,61	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-105.123,11	-5.000,00		-186.863,49	-181.863,49	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.644.047,38	-44.557.681,00		-13.554.046,12	31.003.634,88	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-9.169.173,51	-37.815.281,00		-9.771.009,70	28.044.271,30	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-23.390.308,41	-58.978.024,46		-27.713.848,53	31.264.175,93	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-23.390.308,41	-58.978.024,46		-27.713.848,53	31.264.175,93	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.533,69	235.350,00		273.733,11	38.383,11	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		150,00	150,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	673.706,79	628.300,00		680.279,53	51.979,53	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196,41	3.000,00		11.419,20	8.419,20	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.104,68	54.800,00		62.670,66	7.870,66	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	259.008,14	226.900,00		306.418,66	79.518,66	
10	= Ordentliche Erträge	1.243.156,89	1.148.350,00		1.334.671,16	186.321,16	
11	- Personalaufwendungen	-2.548.357,99	-3.071.270,00		-2.936.318,97	134.951,03	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-291.489,99	-642.181,80	-24.681,80	-475.777,18	166.404,62	-105.998,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-276.490,00	-303.200,00		-294.050,29	9.149,71	
15	- Transferaufwendungen	-28.129,24	-19.100,00		-19.058,00	42,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-945.768,03	-1.053.615,27	-128.515,27	-834.843,96	218.771,31	-268.536,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.090.235,25	-5.089.367,07		-4.560.048,40	529.318,67	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.847.078,36	-3.941.017,07		-3.225.377,24	715.639,83	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.847.078,36	-3.941.017,07		-3.225.377,24	715.639,83	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.847.078,36	-3.941.017,07		-3.225.377,24	715.639,83	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.670,00	5.900,00		6.680,00	780,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-614.053,30	-728.174,00		-726.713,15	1.460,85	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-3.455.461,66	-4.663.291,07		-3.945.410,39	717.880,68	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	925.034,52	915.050,00		1.059.350,28	144.300,28	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.388.457,82	-4.275.890,56	-171.500,56	-3.567.397,11	708.493,45	-426.394,66
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.463.423,30	-3.360.840,56		-2.508.046,83	852.793,73	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.029,45	135.000,00		210.161,53	75.161,53	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.500,00	1.000,00		1.506,24	506,24	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.529,45	136.000,00		211.667,77	75.667,77	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-504.017,28	-1.676.199,32	-776.199,32	-108.121,75	1.568.077,57	-1.464.812,82
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-504.017,28	-1.676.199,32		-108.121,75	1.568.077,57	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-365.487,83	-1.540.199,32		103.546,02	1.643.745,34	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.828.911,13	-4.901.039,88		-2.404.500,81	2.496.539,07	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.828.911,13	-4.901.039,88		-2.404.500,81	2.496.539,07	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.607.323,60	1.346.200,00		1.470.025,80	123.825,80	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.098,17	318.000,00		300.451,06	-17.548,94	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	198,50	0,00		500,00	500,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.557,90	17.000,00		18.216,45	1.216,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.419,17	2.000,00		31.960,59	29.960,59	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.302,73	0,00		3.446,95	3.446,95	
10	= Ordentliche Erträge	1.945.900,07	1.683.200,00		1.824.600,85	141.400,85	
11	- Personalaufwendungen	-748.517,16	-914.410,00		-879.062,47	35.347,53	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.591.869,47	-1.841.700,00		-1.134.061,07	707.638,93	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-332.384,00	-295.400,00		-328.209,81	-32.809,81	
15	- Transferaufwendungen	-1.667.503,61	-1.668.750,00		-1.702.326,30	-33.576,30	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.332.069,85	-1.250.910,00	-3.570,00	-1.158.518,27	92.391,73	-140.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.672.344,09	-5.971.170,00		-5.202.177,92	768.992,08	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.726.444,02	-4.287.970,00		-3.377.577,07	910.392,93	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-485,66	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-485,66	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.726.929,68	-4.287.970,00		-3.377.577,07	910.392,93	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.726.929,68	-4.287.970,00		-3.377.577,07	910.392,93	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	348,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.281.691,70	-4.831.246,00		-4.772.903,62	58.342,38	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-8.008.273,38	-9.119.216,00		-8.150.480,69	968.735,31	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.782.364,66	1.505.400,00		1.601.775,83	96.375,83	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-5.313.870,83	-5.630.640,00	-3.570,00	-5.001.207,89	629.432,11	-140.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.531.506,17	-4.125.240,00		-3.399.432,06	725.807,94	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	6.770,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.770,00	0,00		0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-1.461,01	-1.461,01	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-51.541,55	-15.000,00		-9.829,40	5.170,60	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-29.824,35	-186.221,17	-86.221,17	-15.040,43	171.180,74	-176.890,33
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-81.365,90	-201.221,17		-26.330,84	174.890,33	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-74.595,90	-201.221,17		-26.330,84	174.890,33	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.606.102,07	-4.326.461,17		-3.425.762,90	900.698,27	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.606.102,07	-4.326.461,17		-3.425.762,90	900.698,27	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733.453,56	585.300,00		756.008,88	170.708,88	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	353.816,67	373.760,00		358.793,97	-14.966,03	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165,40	500,00		53,60	-446,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.014,36	33.000,00		52.530,06	19.530,06	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.077,07	8.700,00		10.590,18	1.890,18	
10	= Ordentliche Erträge	1.154.527,06	1.001.260,00		1.177.976,69	176.716,69	
11	- Personalaufwendungen	-1.292.250,55	-1.653.290,00		-1.406.576,26	246.713,74	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-43.848,82	-102.600,00	-6.400,00	-41.221,49	61.378,51	-10.450,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-75.799,00	-73.500,00		-74.990,83	-1.490,83	
15	- Transferaufwendungen	-424.473,64	-443.700,00	-5.000,00	-433.883,29	9.816,71	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-790.039,59	-723.847,64	-18.357,64	-771.433,36	-47.585,72	-18.246,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.626.411,60	-2.996.937,64		-2.728.105,23	268.832,41	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.471.884,54	-1.995.677,64		-1.550.128,54	445.549,10	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.471.884,54	-1.995.677,64		-1.550.128,54	445.549,10	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.471.884,54	-1.995.677,64		-1.550.128,54	445.549,10	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-724.937,95	-788.508,00		-771.590,25	16.917,75	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.196.822,49	-2.784.185,64		-2.321.718,79	462.466,85	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.044.827,05	960.860,00		1.247.822,18	286.962,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.517.938,08	-2.901.217,64	-29.757,64	-2.616.201,82	285.015,82	-33.696,47
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.473.111,03	-1.940.357,64		-1.368.379,64	571.978,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000,00		0,00	-30.000,00	22.171,66
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00		0,00	-30.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.800,00	-194.500,00	-61.000,00	-63.934,30	130.565,70	-127.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.995,84	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.795,84	-194.500,00		-63.934,30	130.565,70	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.795,84	-164.500,00		-63.934,30	100.565,70	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.480.906,87	-2.104.857,64		-1.432.313,94	672.543,70	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.480.906,87	-2.104.857,64		-1.432.313,94	672.543,70	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.466.498,24	2.005.400,00		2.005.477,36	77,36	
03	+ Sonstige Transfererträge	88.937,28	117.000,00		95.559,63	-21.440,37	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.302.257,70	892.000,00		1.703.386,71	811.386,71	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.410,00	2.200,00		0,00	-2.200,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.332.870,38	1.149.000,00		1.493.873,94	344.873,94	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.281,17	0,00		4.944,62	4.944,62	
10	= Ordentliche Erträge	4.214.254,77	4.165.600,00		5.303.242,26	1.137.642,26	
11	- Personalaufwendungen	-1.882.987,45	-2.506.720,00		-2.294.671,27	212.048,73	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-72.476,50	-52.000,00		-156.305,99	-104.305,99	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.799,00	-7.300,00		-8.895,29	-1.595,29	
15	- Transferaufwendungen	-2.097.952,41	-1.964.555,00	-3.000,00	-1.663.644,30	300.910,70	-2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-841.444,73	-1.217.963,80	-15.113,80	-1.339.964,06	-122.000,26	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.903.660,09	-5.748.538,80		-5.463.480,91	285.057,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-689.405,32	-1.582.938,80		-160.238,65	1.422.700,15	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-689.405,32	-1.582.938,80		-160.238,65	1.422.700,15	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-689.405,32	-1.582.938,80		-160.238,65	1.422.700,15	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.982.913,95	-3.107.980,00		-3.281.316,55	-173.336,55	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.672.319,27	-4.690.918,80		-3.441.555,20	1.249.363,60	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.571.527,24	4.165.600,00		5.229.791,91	1.064.191,91	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-5.163.940,20	-5.620.288,80	-18.113,80	-5.132.839,74	487.449,06	-91.597,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-592.412,96	-1.454.688,80		96.952,17	1.551.640,97	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-6.000,00	-3.000,00	-3.251,14	2.748,86	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00		-3.251,14	2.748,86	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-6.000,00		-3.251,14	2.748,86	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-592.412,96	-1.460.688,80		93.701,03	1.554.389,83	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-592.412,96	-1.460.688,80		93.701,03	1.554.389,83	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.100.772,42	12.599.900,00		14.494.698,78	1.894.798,78	
03	+ Sonstige Transfererträge	641.354,47	434.600,00		646.165,90	211.565,90	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.994.774,69	1.910.000,00		2.118.724,23	208.724,23	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.834,72	3.000,00		2.947,92	-52,08	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	937.325,78	1.576.600,00		1.790.614,60	214.014,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	173.874,97	10.700,00		368.554,85	357.854,85	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.059,64	9.000,00		9.643,00	643,00	
10	= Ordentliche Erträge	15.852.996,69	16.543.800,00		19.431.349,28	2.887.549,28	
11	- Personalaufwendungen	-2.383.497,16	-2.768.890,00		-2.558.225,91	210.664,09	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		-30.521,28	-30.521,28	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-66.390,50	-131.550,00	-60.000,00	-64.988,89	66.561,11	-69.075,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-91.037,00	-79.600,00		-167.469,28	-87.869,28	
15	- Transferaufwendungen	-29.963.690,95	-31.282.525,00		-32.768.062,79	-1.485.537,79	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.496.460,97	-927.940,00		-1.723.984,28	-796.044,28	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.001.076,58	-35.190.505,00		-37.313.252,43	-2.122.747,43	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-18.148.079,89	-18.646.705,00		-17.881.903,15	764.801,85	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-18.148.079,89	-18.646.705,00		-17.881.903,15	764.801,85	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-18.148.079,89	-18.646.705,00		-17.881.903,15	764.801,85	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.000,00	129.463,00		128.000,00	-1.463,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-497.592,82	-577.107,00		-536.411,65	40.695,35	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-18.525.672,71	-19.094.349,00		-18.290.314,80	804.034,20	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	15.275.728,81	16.042.800,00		18.548.304,04	2.505.504,04	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-33.142.985,58	-34.474.085,00		-36.422.962,91	-1.948.877,91	-9.075,89
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-17.867.256,77	-18.431.285,00		-17.874.658,87	556.626,13	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.500,00	258.300,00		79.371,85	-178.928,15	110.250,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.500,00	258.300,00		79.371,85	-178.928,15	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-23.749,46	0,00		-13.558,34	-13.558,34	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-161.806,63	-425.693,26	-355.693,26	-247.901,88	177.791,38	-121.200,30
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-4.400,00	-1.000,00	0,00	4.400,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-385.000,00	-372.000,00	-60.000,00	-88.190,94	283.809,06	-122.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-570.556,09	-862.093,26		-349.651,16	512.442,10	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-476.056,09	-603.793,26		-270.279,31	333.513,95	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-18.343.312,86	-19.035.078,26		-18.144.938,18	890.140,08	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-18.343.312,86	-19.035.078,26		-18.144.938,18	890.140,08	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.475,99	92.400,00		117.074,74	24.674,74	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		157,50	157,50	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.315,00	12.400,00		7.411,00	-4.989,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	575,32	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	111.366,31	104.800,00		124.643,24	19.843,24	
11	- Personalaufwendungen	-79.134,93	-85.160,00		-77.445,03	7.714,97	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-237.092,54	-214.156,66	-41.606,66	-189.350,95	24.805,71	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-123.700,00	-118.000,00		-123.433,80	-5.433,80	
15	- Transferaufwendungen	-110.386,00	-114.300,00		-116.139,58	-1.839,58	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.934,84	-14.750,00		-17.691,01	-2.941,01	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-564.248,31	-546.366,66		-524.060,37	22.306,29	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-452.882,00	-441.566,66		-399.417,13	42.149,53	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-452.882,00	-441.566,66		-399.417,13	42.149,53	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-452.882,00	-441.566,66		-399.417,13	42.149,53	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-377.449,05	-419.456,00		-408.802,60	10.653,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-830.331,05	-861.022,66		-808.219,73	52.802,93	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		157,50	157,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-390.182,81	-391.436,66	-41.606,66	-356.641,97	34.794,69	-17.721,18
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-390.182,81	-391.436,66		-356.484,47	34.952,19	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.377,14	9.990,01	9.990,01	59.321,01	49.331,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.377,14	9.990,01		59.321,01	49.331,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-331.536,15	0,00		-322.615,99	-322.615,99	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-72.401,81	-1.705.491,42	-7.991,42	-25.171,39	1.680.320,03	-1.326.904,18
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-78.443,42	-52.297,28	-82.297,28	-3.344,94	48.952,34	-51.760,63
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-180.000,00	-80.000,00		-107.991,57	-27.991,57	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-662.381,38	-1.837.788,70		-459.123,89	1.378.664,81	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-640.004,24	-1.827.798,69		-399.802,88	1.427.995,81	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.030.187,05	-2.219.235,35		-756.287,35	1.462.948,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.030.187,05	-2.219.235,35		-756.287,35	1.462.948,00	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.778,69	84.300,00		81.769,66	-2.530,34	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.374,10	8.000,00		9.519,50	1.519,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.887,33	3.300,00		34.369,51	31.069,51	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	61.184,06	0,00		4.620,33	4.620,33	
10	= Ordentliche Erträge	283.224,18	95.600,00		130.279,00	34.679,00	
11	- Personalaufwendungen	-623.957,52	-887.310,00		-785.494,61	101.815,39	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.224,93	-25.700,00		-29.140,62	-3.440,62	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.323,00	-1.300,00		-1.750,77	-450,77	
15	- Transferaufwendungen	-18.753,69	-27.900,00		-16.981,31	10.918,69	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-324.570,58	-480.340,00	-126.490,00	-152.497,20	327.842,80	-95.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-992.829,72	-1.422.550,00		-985.864,51	436.685,49	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-709.605,54	-1.326.950,00		-855.585,51	471.364,49	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-709.605,54	-1.326.950,00		-855.585,51	471.364,49	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-709.605,54	-1.326.950,00		-855.585,51	471.364,49	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-63.758,60	-100.700,00		-87.600,00	13.100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-773.364,14	-1.427.650,00		-943.185,51	484.464,49	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	242.054,75	95.600,00		185.702,97	90.102,97	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.108.128,98	-1.456.229,80	-183.409,80	-1.066.442,67	389.787,13	-98.453,98
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-866.074,23	-1.360.629,80		-880.739,70	479.890,10	
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)	-866.074,23	-1.367.629,80		-880.739,70	486.890,10	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-866.074,23	-1.367.629,80		-880.739,70	486.890,10	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.587,00	7.600,00		7.586,00	-14,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	677.115,39	401.700,00		293.597,70	-108.102,30	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.239,60	3.350,00		4.637,10	1.287,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.053,45	10.600,00		4.122,00	-6.478,00	
10	= Ordentliche Erträge	693.995,44	423.250,00		309.942,80	-113.307,20	
11	- Personalaufwendungen	-948.657,34	-1.251.560,00		-1.067.866,87	183.693,13	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.869,96	-43.200,00		-15.617,47	27.582,53	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.570,00	-9.400,00		-9.939,70	-539,70	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.572,48	-14.800,00		-18.348,24	-3.548,24	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-993.669,78	-1.320.960,00		-1.111.772,28	209.187,72	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-299.674,34	-897.710,00		-801.829,48	95.880,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-299.674,34	-897.710,00		-801.829,48	95.880,52	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-299.674,34	-897.710,00		-801.829,48	95.880,52	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-91.176,00	-118.800,00		-122.590,20	-3.790,20	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-390.850,34	-1.016.510,00		-924.419,68	92.090,32	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	665.295,58	415.650,00		325.354,06	-90.295,94	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-948.745,70	-1.260.690,00		-1.098.524,62	162.165,38	-700,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-283.450,12	-845.040,00		-773.170,56	71.869,44	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.010,70	-226.989,30	-186.989,30	0,00	226.989,30	-226.989,80
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-124.700,00	-62.100,00	0,00	124.700,00	-124.700,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.010,70	-351.689,30		0,00	351.689,30	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.010,70	-351.689,30		0,00	351.689,30	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-286.460,82	-1.196.729,30		-773.170,56	423.558,74	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-286.460,82	-1.196.729,30		-773.170,56	423.558,74	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.627.962,49	2.771.380,00		2.667.822,43	-103.557,57	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.549,79	54.000,00		61.636,25	7.636,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.717,73	262.900,00		294.027,85	31.127,85	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.120,96	1.250,00		1.052,09	-197,91	
10	= Ordentliche Erträge	2.912.350,97	3.089.530,00		3.024.538,62	-64.991,38	
11	- Personalaufwendungen	-55.264,47	-54.030,00		-97.804,05	-43.774,05	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.786.932,18	-2.915.500,00		-2.912.128,41	3.371,59	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.057,26	-16.500,00		-2.764,68	13.735,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.847.253,91	-2.986.030,00		-3.012.697,14	-26.667,14	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	65.097,06	103.500,00		11.841,48	-91.658,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	65.097,06	103.500,00		11.841,48	-91.658,52	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	65.097,06	103.500,00		11.841,48	-91.658,52	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-85.098,91	-103.500,00		-85.726,16	17.773,84	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-20.001,85	0,00		-73.884,68	-73.884,68	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.768.662,29	2.939.130,00		2.952.118,64	12.988,64	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.697.109,64	-2.972.060,00		-2.980.994,37	-8.934,37	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	71.552,65	-32.930,00		-28.875,73	4.054,27	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-12.000,00		0,00	12.000,00	-12.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000,00		0,00	12.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-12.000,00		0,00	12.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	71.552,65	-44.930,00		-28.875,73	16.054,27	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	71.552,65	-44.930,00		-28.875,73	16.054,27	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.016.873,04	932.621,95	14.221,95	1.014.497,85	81.875,90	13.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.997.153,40	2.536.130,00		2.193.623,57	-342.506,43	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.207,20	4.330,00		25.357,76	21.027,76	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.657,51	6.600,00		14.825,65	8.225,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	376.380,91	369.795,00		673.446,13	303.651,13	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.221,21	11.000,00		17.752,26	6.752,26	
10	= Ordentliche Erträge	3.461.493,27	3.860.476,95		3.939.503,22	79.026,27	
11	- Personalaufwendungen	-661.577,92	-771.020,00		-686.181,90	84.838,10	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.314.922,77	-3.114.443,25	-241.503,25	-2.328.888,02	785.555,23	-98.413,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.563.844,16	-3.793.400,00		-3.709.808,27	83.591,73	
15	- Transferaufwendungen	-142.559,42	-64.100,00		-64.076,00	24,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-412.626,57	-624.542,00		-455.884,51	168.657,49	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.095.530,84	-8.367.505,25		-7.244.838,70	1.122.666,55	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.634.037,57	-4.507.028,30		-3.305.335,48	1.201.692,82	
19	+ Finanzerträge	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.634.037,57	-4.507.028,30		-3.305.335,48	1.201.692,82	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.634.037,57	-4.507.028,30		-3.305.335,48	1.201.692,82	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	115.820,33	108.000,00		114.272,02	6.272,02	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.190.830,90	-2.476.040,00		-2.254.089,48	221.950,52	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.709.048,14	-6.875.068,30		-5.445.152,94	1.429.915,36	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	981.186,45	1.449.755,00		1.176.052,14	-273.702,86	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.410.938,97	-4.263.392,00	-85.000,00	-3.332.725,52	930.666,48	-151.270,74
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.429.752,52	-2.813.637,00		-2.156.673,38	656.963,62	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	604.009,78	1.348.079,35	1.281.979,35	232.869,44	-1.115.209,91	1.044.777,79
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	5.000,00		12.501,67	7.501,67	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.153,24	1.232.050,00	990.000,00	274.801,89	-957.248,11	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.878,19	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	620.041,21	2.585.129,35		520.173,00	-2.064.956,35	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-6.185,85	-5.000,00		0,00	5.000,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.007.761,17	-8.185.971,51	-5.176.121,51	-2.478.263,04	5.707.708,47	-3.067.729,39
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.290,75	-21.100,00	-21.100,00	-2.077,68	19.022,32	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-88.500,00	-88.500,00	0,00	88.500,00	-63.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-120.823,67	-227.653,25	-156.503,25	-11.626,02	216.027,23	-72.442,26
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.137.061,44	-8.528.224,76		-2.491.966,74	6.036.258,02	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.517.020,23	-5.943.095,41		-1.971.793,74	3.971.301,67	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.946.772,75	-8.756.732,41		-4.128.467,12	4.628.265,29	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-4.946.772,75	-8.756.732,41		-4.128.467,12	4.628.265,29	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.980,86	321.400,00		298.891,79	-22.508,21	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	323.513,31	339.700,00		348.688,75	8.988,75	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.432,19	6.735,00		16.649,00	9.914,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.532,14	7.500,00		7.532,14	32,14	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	81.854,18	43.600,00		51.797,00	8.197,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	622,05	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	715.934,73	718.935,00		723.558,68	4.623,68	
11	- Personalaufwendungen	-40.721,63	-47.490,00		-40.188,02	7.301,98	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-152.005,47	-456.140,22	-107.840,22	-211.380,07	244.760,15	-126.819,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-326.756,14	-392.500,00		-362.595,49	29.904,51	
15	- Transferaufwendungen	-292.371,27	-298.100,00		-308.680,24	-10.580,24	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.042,35	-65.985,00		-78.579,64	-12.594,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-880.896,86	-1.260.215,22		-1.001.423,46	258.791,76	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-164.962,13	-541.280,22		-277.864,78	263.415,44	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-164.962,13	-541.280,22		-277.864,78	263.415,44	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-164.962,13	-541.280,22		-277.864,78	263.415,44	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.709,45	12.200,00		13.988,55	1.788,55	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-345.845,08	-441.500,00		-359.395,28	82.104,72	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-499.097,76	-970.580,22		-623.271,51	347.308,71	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	443.785,99	402.535,00		443.448,44	40.913,44	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-509.250,45	-812.515,22	-93.840,22	-586.840,66	225.674,56	-132.909,14
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-65.464,46	-409.980,22		-143.392,22	266.588,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	372.706,95	1.240.726,00	920.726,00	325.225,17	-915.500,83	869.900,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	5.000,00		61.065,00	56.065,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	372.706,95	1.245.726,00		386.290,17	-859.435,83	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.542,77	-41.000,00	-36.000,00	0,00	41.000,00	-36.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.631.572,14	-1.420.444,22	-997.844,22	-405.404,03	1.015.040,19	-989.376,96
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.585,46	-19.000,00	-14.000,00	-3.501,65	15.498,35	-20.838,65
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.636.700,37	-1.480.444,22		-408.905,68	1.071.538,54	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.263.993,42	-234.718,22		-22.615,51	212.102,71	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.329.457,88	-644.698,44		-166.007,73	478.690,71	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.329.457,88	-644.698,44		-166.007,73	478.690,71	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.778,79	161.050,00		75.414,80	-85.635,20	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		835,06	835,06	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		381,00	381,00	
10	= Ordentliche Erträge	74.778,79	161.050,00		76.630,86	-84.419,14	
11	- Personalaufwendungen	-168.128,39	-186.160,00		-173.281,43	12.878,57	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-34.962,19	-232.100,00	-150.000,00	-20.400,53	211.699,47	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.910,00	-2.400,00		-4.515,45	-2.115,45	
15	- Transferaufwendungen	-33.017,14	-85.250,66	-35.250,66	-56.686,02	28.564,64	-3.975,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.248,64	-21.809,00		-8.116,07	13.692,93	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-256.266,36	-527.719,66		-262.999,50	264.720,16	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-181.487,57	-366.669,66		-186.368,64	180.301,02	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-181.487,57	-366.669,66		-186.368,64	180.301,02	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-181.487,57	-366.669,66		-186.368,64	180.301,02	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.576,00	-15.700,00		-15.792,40	-92,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-198.063,57	-382.369,66		-202.161,04	180.208,62	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	43.742,89	159.450,00		72.861,86	-86.588,14	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-252.191,38	-524.878,16	-188.999,16	-256.527,42	268.350,74	-10.765,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-208.448,49	-365.428,16		-183.665,56	181.762,60	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-42.816,45	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.816,45	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-42.816,45	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-251.264,94	-365.428,16		-183.665,56	181.762,60	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-251.264,94	-365.428,16		-183.665,56	181.762,60	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	947.074,02	873.022,00	11.000,00	819.115,76	-53.906,24	26.218,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.373,00	35.000,00		34.128,50	-871,50	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.279,69	166.148,00	5.000,00	151.834,07	-14.313,93	33.650,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.021,44	42.150,00		43.581,62	1.431,62	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.595,03	40.800,00		72.943,93	32.143,93	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000,00		3.769,77	2.769,77	
10	= Ordentliche Erträge	1.191.343,18	1.158.120,00		1.125.373,65	-32.746,35	
11	- Personalaufwendungen	-2.852.857,42	-3.556.640,00		-3.217.403,86	339.236,14	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-825.348,03	-831.474,25	-10.174,25	-890.900,64	-59.426,39	-50.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-503.618,00	-479.200,00		-478.068,25	1.131,75	
15	- Transferaufwendungen	-487.716,79	-566.570,23	-42.670,23	-518.016,27	48.553,96	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-590.668,53	-808.880,08	-100.962,08	-690.281,88	118.598,20	-127.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.260.208,77	-6.242.764,56		-5.794.670,90	448.093,66	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-4.068.865,59	-5.084.644,56		-4.669.297,25	415.347,31	
19	+ Finanzerträge	1.160.115,50	1.040.300,00		1.299.477,51	259.177,51	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.160.115,50	1.040.300,00		1.299.477,51	259.177,51	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.908.750,09	-4.044.344,56		-3.369.819,74	674.524,82	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.908.750,09	-4.044.344,56		-3.369.819,74	674.524,82	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.996.893,55	3.607.540,00		3.191.324,63	-416.215,37	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-261.497,83	-268.100,00		-259.012,35	9.087,65	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-173.354,37	-704.904,56		-437.507,46	267.397,10	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.440.812,75	1.405.520,00	16.000,00	1.631.756,17	226.236,17	59.868,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-4.342.906,22	-5.391.427,96	-164.019,96	-4.995.812,42	395.615,54	-234.110,60
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.902.093,47	-3.985.907,96		-3.364.056,25	621.851,71	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.305,56	7.350,00		32.901,62	25.551,62	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	51.717,00	5.000,00		6.580,00	1.580,00	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	214,76	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.237,32	12.350,00		39.481,62	27.131,62	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-52.656,13	-926.000,00		0,00	926.000,00	-10.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-390.185,14	-633.457,10	-111.157,10	-195.536,07	437.921,03	-277.746,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-2.702,96	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-36.586,30	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-482.130,53	-1.559.457,10		-195.536,07	1.363.921,03	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-381.893,21	-1.547.107,10		-156.054,45	1.391.052,65	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.283.986,68	-5.533.015,06		-3.520.110,70	2.012.904,36	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.283.986,68	-5.533.015,06		-3.520.110,70	2.012.904,36	

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	67.271.659,77	62.208.000,00		70.378.026,93	8.170.026,93	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.840.824,44	5.449.000,00		5.474.524,16	25.524,16	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.507.766,25	1.811.400,00		2.094.868,53	283.468,53	
10	= Ordentliche Erträge	75.620.250,46	69.468.400,00		77.947.419,62	8.479.019,62	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.745,25	-2.000,00		-155,77	1.844,23	
15	- Transferaufwendungen	-19.677.231,21	-22.579.000,00		-22.421.237,73	157.762,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.937.085,92	-156.200,00		-438.238,26	-282.038,26	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.616.062,38	-22.737.200,00		-22.859.631,76	-122.431,76	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	54.004.188,08	46.731.200,00		55.087.787,86	8.356.587,86	
19	+ Finanzerträge	1.072.314,05	416.900,00		1.301.176,81	884.276,81	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-133.526,28	-371.000,00		-141.117,58	229.882,42	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	938.787,77	45.900,00		1.160.059,23	1.114.159,23	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	54.942.975,85	46.777.100,00		56.247.847,09	9.470.747,09	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	54.942.975,85	46.777.100,00		56.247.847,09	9.470.747,09	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	863.444,15	968.000,00		1.116.104,37	148.104,37	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	55.806.420,00	47.745.100,00		57.363.951,46	9.618.851,46	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	81.578.102,01	69.835.300,00		79.440.637,77	9.605.337,77	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-20.645.554,40	-24.022.093,91	-443.893,91	-24.483.344,56	-461.250,65	-69.299,14
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	60.932.547,61	45.813.206,09		54.957.293,21	9.144.087,12	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.747.900,98	4.803.000,00		4.796.116,09	-6.883,91	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	893,87	900,00		897,01	-2,99	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.748.794,85	4.803.900,00		4.797.013,10	-6.886,90	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00		-2.000.000,00	-2.000.000,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-300.000,00		-2.300.000,00	-2.000.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	4.748.794,85	4.503.900,00		2.497.013,10	-2.006.886,90	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	65.681.342,46	50.317.106,09		57.454.306,31	7.137.200,22	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	14.000.000,00		0,00	-14.000.000,00	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-542.799,30	-700.000,00		-547.753,63	152.246,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-542.799,30	13.300.000,00		-547.753,63	-13.847.753,63	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	65.138.543,16	63.617.106,09		56.906.552,68	-6.710.553,41	

**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 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	532.191,96	500.522,00	11.000,00	462.316,83	-38.205,17	26.218,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	1.000,00		260,00	-740,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.253,16	202.048,00	5.000,00	224.942,56	22.894,56	33.650,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.861,69	25.000,00		12.957,80	-12.042,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.992.061,95	10.200,00		47.250,54	37.050,54	
10	= Ordentliche Erträge	2.722.668,76	738.770,00		747.727,73	8.957,73	
11	- Personalaufwendungen	-394.066,38	-681.570,00		-666.350,68	15.219,32	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-132.777,83	-129.666,00		-141.727,72	-12.061,72	-19.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-22.418,00	-23.200,00		-26.844,63	-3.644,63	
15	- Transferaufwendungen	-445.192,77	-456.900,00		-453.536,48	3.363,52	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-800.332,52	-462.068,00	-16.000,00	-264.756,45	197.311,55	-127.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.794.787,50	-1.753.404,00		-1.553.215,96	200.188,04	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	927.881,26	-1.014.634,00		-805.488,23	209.145,77	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	927.881,26	-1.014.634,00		-805.488,23	209.145,77	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	927.881,26	-1.014.634,00		-805.488,23	209.145,77	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-114.107,79	-153.500,00		-137.688,76	15.811,24	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	813.773,47	-1.168.134,00		-943.176,99	224.957,01	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	01	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing				
ch	01.01	Wirtschaftsförderung				
Produkt						
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		118,0 %	125,9			
zu Kennzahl 2.1		123,0 %	126,8			
zu Kennzahl 3.1		2 (Präsenz)	6			
		2 (Online)	0			

Erläuterungen:

zu 1.1: Stand 30.06.2024

Quelle:

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

Verhältnis der sozialversicherten Beschäftigten am Arbeitsort (20.815) zu den sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten am Wohnort (16.533)

zu 2.1: Stand 2024, Quelle: Michael Bauer Reserch GmbH, Nürnberg 2024 über IHK NordWestfalen

zu 3.1: Präsenz-Veranstaltungen

- 17.04.2024 CoeBusiness Break (Sitzungssaal)
- 26.06.2024 AIW Frühschicht (Fa. Krampe)
- 29.09.2024 Gewerbetag Coesfeld trifft Wirtschaft (Marktplatz und Stadtschloss)
- 29.10.2024 CoeBusiness Break (Schulmensa)
- 16.11.2024 Coesfelder Messe zur Bildungs- und Berufsorientierung (CoeMBO)
- 28.11.2024 Unternehmerfrühstück (VR-Bank)

auf Online Veranstaltungen wurde zugunsten der Präsenzveranstaltungen verzichtet

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	410.728,00	430.700,00		415.098,75	-15.601,25	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.425,00	80.000,00		77.476,76	-2.523,24	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.565,00	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	518,80	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	476.236,80	510.700,00		492.575,51	-18.124,49	
11	- Personalaufwendungen	-40.361,09	-74.880,00		-80.913,26	-6.033,26	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-973,05	-8.000,00		-973,05	7.026,95	
15	- Transferaufwendungen	-424.619,00	-424.600,00		-424.619,00	-19,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.825,32	-170.200,00		-81.660,91	88.539,09	-10.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-519.778,46	-677.680,00		-588.166,22	89.513,78	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-43.541,66	-166.980,00		-95.590,71	71.389,29	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-43.541,66	-166.980,00		-95.590,71	71.389,29	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-43.541,66	-166.980,00		-95.590,71	71.389,29	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-6.477,00	-6.400,00		-3.408,00	2.992,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-50.018,66	-173.380,00		-98.998,71	74.381,29	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	01	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing				
ch	01.02	Grundstücksmanagement				
Produkt						
Wirkungsziele	1. Effizienz bei der Bewirtschaftung von städtischen Liegenschaften					
Kennzahlen	1.1 Digitalisierungsquote der städtischen Verträge					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		80 %	80 %			

Erläuterungen:

zu 1.1: alle zahlungsrelevanten Verträge (Erbbaurechtsverträge, Pachtverträge, Kaufverträge (seit 2022) und Verkaufsverträge (seit 2022) sind digitalisiert. Es fehlen nur noch die unentgeltlichen Nutzungsvereinbarungen.

Teilergebnisrechnung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.751,89	2.000,00		1.967,00	-33,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	1.000,00		260,00	-740,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.758,16	93.000,00		119.489,60	26.489,60	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.296,69	25.000,00		12.957,80	-12.042,20	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.982.934,39	10.000,00		47.023,54	37.023,54	
10	= Ordentliche Erträge	2.088.537,35	131.000,00		181.697,94	50.697,94	
11	- Personalaufwendungen	-150.288,77	-168.180,00		-156.396,54	11.783,46	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-84.913,34	-78.616,00		-96.438,27	-17.822,27	-19.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.201,00	-2.200,00		-2.200,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-534.722,97	-71.800,00		-40.418,86	31.381,14	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-772.126,08	-320.796,00		-295.453,67	25.342,33	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.316.411,27	-189.796,00		-113.755,73	76.040,27	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.316.411,27	-189.796,00		-113.755,73	76.040,27	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.316.411,27	-189.796,00		-113.755,73	76.040,27	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-15.926,79	-35.300,00		-19.718,21	15.581,79	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.300.484,48	-225.096,00		-133.473,94	91.622,06	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 01.02 Grundstücksmanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
01GRD001 Erwerb von Grundstücken						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-746.776,55	-2.726.500,00		-217.802,89	2.508.697,11	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-97.090,61	0,00		-186.863,49	-186.863,49	
01GRD002 Veräußerung von Grundstücken						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	6.986,80	0,00		74.387,58	74.387,58	
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	3.500.315,51	860.000,00		188.041,96	-671.958,04	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.032,50	-5.000,00		0,00	5.000,00	
01GRD004 Kauf von Grundstücksflächen zu Tauschzwecken						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-5.533.663,70	-400.000,00		0,00	400.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ I	Dezernat I			
Fachbereich	01	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing			
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 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		45.000	53.157		

Teilergebnisrechnung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.867,94	9.800,00		9.818,00	18,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.605,76	200,00		227,00	27,00	
10	= Ordentliche Erträge	18.473,70	10.000,00		10.045,00	45,00	
11	- Personalaufwendungen	-130.099,16	-233.000,00		-227.243,59	5.756,41	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.478,43	-17.300,00		-8.788,07	8.511,93	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.645,00	-11.300,00		-11.434,29	-134,29	
15	- Transferaufwendungen	-18.784,00	-30.200,00		-28.500,00	1.700,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.621,64	-96.100,00		-79.514,41	16.585,59	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-268.628,23	-387.900,00		-355.480,36	32.419,64	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-250.154,53	-377.900,00		-345.435,36	32.464,64	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-250.154,53	-377.900,00		-345.435,36	32.464,64	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-250.154,53	-377.900,00		-345.435,36	32.464,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-60.613,50	-54.400,00		-60.130,30	-5.730,30	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-310.768,03	-432.300,00		-405.565,66	26.734,34	

Investitionen Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
01SON004 Ruhebänke und Picknickstellen an Fahrradrouuten						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 01.21 Citymanagement						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	01	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing				
Produkt	01.21	Citymanagement				
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. leerstehende Ladenlokale sollen rasch wieder in Nutzung gehen 2. die Innenstadt soll durch einen lebendigen Nutzungsmix mit einer großen Vielfalt des Einzelhandelsangebotes geprägt sein 3. die Innenstadt soll ein Ort zum Wohlfühlen für alle sein 4. das Citymanagement soll mit den Innenstadtakteuren gut vernetzt sein und mit diesen vertrauensvoll zusammenarbeiten 5. Die Innenstadtstrategie und aktuelle Themen der Innenstadtentwicklung sollen im regelmäßigen Austausch vermittelt und für Coesfeld weiterentwickelt werden. 					
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 1. geförderte Mietverhältnisse bei Ladeneuvermietung (Sofortprogramm Innenstadt 2020) 2. umgesetzte Maßnahmen zur Förderung des Nutzungsmixes 3. umgesetzte Maßnahmen zur Förderung der Aufenthaltsqualität 5. Veranstaltungen des CM zum Austausch mit Innenstadtakteuren 5.1 Stadt-Dialog 5.2 Coesfelder Immobilien Impulse 					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1		2	1			
zu Kennzahl 2		2	3			
zu Kennzahl 3		2	6			
zu Kennzahl 5.1		2	0			
zu Kennzahl 5.2		2	1			

Erläuterungen:

- zu 1: Im Laufe des Jahres konnte ein Mietverhältnis abgeschlossen werden. Zwei weitere wurden vorbereitet. Sie begannen jeweils zum 01.01.2025.
- zu 2: Standortmarketingmaßnahmen lenken die Aufmerksamkeit auf den Standort „Coesfeld Innenstadt“. 2024 wurden folgende Marketingmaßnahmen durchgeführt: Aktualisierung Standortexposé Innenstadt, Schaufensterkampagne „Hier kann Neues wachsen“. Weiter wurden mehrere Anfragen potenzieller Mieter beim Citymanagement an Vermieter weitergeleitet.
- zu 3: Die Stärkung der Aufenthaltsqualität auf dem Marktplatz stand 2024 in besonderem Fokus, so dass hier mehrere Maßnahmen umgesetzt wurden: Sandkasten auf dem Marktplatz, bunte Stühle für den Marktplatz, Kunstinstallation „250x Anna Katharina Emmerick“, Blumenampeln
weitere Maßnahmen: neuer Weihnachtsschmuck Alter Kirchplatz Lette, Umsetzung City-Dienst für mehr Sauberkeit in der Innenstadt
- zu 5.1: Stadt-Dialog zum Thema Innenstadt finden weiterhin statt, zuletzt Sept. 23 und April 25; im Jahr 2024 wurde zu Gunsten der vielen Maßnahmen für mehr Aufenthaltsqualität kein Stadt-Dialog durchgeführt
- zu 5.2: „Grün am Gebäude: Chancen für ein lebenswertes und gesundes Stadtklima durch begrünte Dächer und Fassaden“; eine zweite Veranstaltung wurde zu Gunsten der vielen Maßnahmen für mehr Aufenthaltsqualität nicht durchgeführt

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 01.21 Citymanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.347,91	58.022,00	11.000,00	35.433,08	-22.588,92	26.218,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.070,00	29.048,00	5.000,00	27.976,20	-1.071,80	33.650,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	139.420,91	87.070,00		63.409,28	-23.660,72	
11	- Personalaufwendungen	-73.317,36	-77.840,00		-77.244,58	595,42	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-34.413,01	-21.750,00		-32.015,21	-10.265,21	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.572,00	-9.700,00		-13.210,34	-3.510,34	
15	- Transferaufwendungen	-1.789,77	-2.100,00		-417,48	1.682,52	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.162,59	-122.168,00	-16.000,00	-63.162,27	59.005,73	-117.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-234.254,73	-233.558,00		-186.049,88	47.508,12	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-94.833,82	-146.488,00		-122.640,60	23.847,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-94.833,82	-146.488,00		-122.640,60	23.847,40	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-94.833,82	-146.488,00		-122.640,60	23.847,40	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-31.090,50	-46.600,00		-43.632,25	2.967,75	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-125.924,32	-193.088,00		-166.272,85	26.815,15	

Investitionen Produkt 01.21 Citymanagement

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
01BGA001 Anschaffung mobiler Stadtmöbel 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.106,06	-6.000,00		0,00	6.000,00	
01BGA002 Anschaffung mobiles Stadtgrün 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.911,22 -33.624,50	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
01BGA003 Ersatzbeschaffung Weihnachtsbeleuchtung Lette 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	171,04 -684,15	3.750,00 -15.000,00		7.501,62 -12.161,86	3.751,62 2.838,14	
01SON001 Wegeleitsystem Bahnhof zur Innenstadt 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.238,41 -2.961,80	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
01SON002 LEADER-Projekt Trinkwasserbrunnen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	44.534,52 -50.417,72	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
01SON003 Aufbau von Spielgeräten Innenstadt 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	3.600,00 0,00 0,00	3.600,00 -6.000,00 0,00		25.400,00 0,00 -2.997,50	21.800,00 6.000,00 -2.997,50	
10BGA002 Ersatzbeschaffung Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	214,76 -2.702,96	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	

Budget 10:

Zentrale Dienste und Bürgerservice

Zugeordnete Produkte:

- 10.01 – Verwaltungsvorstand
- 10.02 – Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst
- 10.05 – Repräsentation und Partnerschaften
- 10.06 – Internes Organisationsmanagement/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 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.694,10	110.650,00		152.794,00	42.144,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373.889,14	416.300,00		444.329,35	28.029,35	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.076,59	9.550,00		11.267,41	1.717,41	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.896,44	121.800,00		178.673,86	56.873,86	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.867.969,17	452.000,00		967.981,49	515.981,49	
10	= Ordentliche Erträge	2.491.525,44	1.110.300,00		1.755.046,11	644.746,11	
11	- Personalaufwendungen	-3.889.508,61	-4.359.280,00		-4.449.439,62	-90.159,62	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.743.110,36	-2.198.000,00		-2.797.123,50	-599.123,50	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-861.836,31	-947.437,83	-3.937,83	-852.658,76	94.779,07	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-361.459,25	-342.200,00		-336.396,01	5.803,99	
15	- Transferaufwendungen	-21.000,00	-18.000,00		-21.000,00	-3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.515.893,65	-1.967.178,06	-9.998,06	-1.838.487,18	128.690,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.392.808,18	-9.832.095,89		-10.295.105,07	-463.009,18	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-5.901.282,74	-8.721.795,89		-8.540.058,96	181.736,93	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.901.282,74	-8.721.795,89		-8.540.058,96	181.736,93	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.901.282,74	-8.721.795,89		-8.540.058,96	181.736,93	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.606.455,71	1.753.138,00		1.659.598,50	-93.539,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.189.302,65	-1.265.326,00		-1.253.401,15	11.924,85	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.484.129,68	-8.233.983,89		-8.133.861,61	100.122,28	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice				
Produkt	10.01	Verwaltungsvorstand				
Wirkungsziele	entfällt; überwiegend internes Produkt					
Kennzahlen	entfällt; überwiegend internes Produkt					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			

Teilergebnisrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363,00	400,00		363,00	-37,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.350,27	20.000,00		33.830,52	13.830,52	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	731,51	0,00		7.686,75	7.686,75	
10	= Ordentliche Erträge	8.444,78	20.400,00		41.880,27	21.480,27	
11	- Personalaufwendungen	-640.747,91	-702.120,00		-725.581,15	-23.461,15	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-594,00	-600,00		-594,00	6,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.705,88	-1.500,00		-3.570,66	-2.070,66	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-646.047,79	-704.220,00		-729.745,81	-25.525,81	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-637.603,01	-683.820,00		-687.865,54	-4.045,54	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-637.603,01	-683.820,00		-687.865,54	-4.045,54	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-637.603,01	-683.820,00		-687.865,54	-4.045,54	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.828,29	40.800,00		31.869,50	-8.930,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-67.704,00	-59.638,00		-59.600,00	38,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-672.478,72	-702.658,00		-715.596,04	-12.938,04	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice				
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 Fraktionsitzungen). 2. Steigerung der Effizienz der Ratsarbeit und der Zufriedenheit der Ratsmitglieder					
Kennzahlen	1.1 Sachaufwand für Ratsarbeit pro Einwohner					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		10,85 €	10,70 €			

Erläuterungen:

Der gegenüber der Planung geringere Sachaufwand je Einwohner ist zum Großteil auf die geringeren Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten zurückzuführen. Zu diesen Aufwendungen gehören u. a.

- Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen für Ratsmitglieder und sachkundige Bürger/innen
- Erfrischungsgeld für die Wahlhelfer/innen

Teilergebnisrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00		150,00	50,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.867,70	30.000,00		44.466,54	14.466,54	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.137,62	0,00		4.047,03	4.047,03	
10	= Ordentliche Erträge	7.005,32	30.100,00		48.663,57	18.563,57	
11	- Personalaufwendungen	-164.110,90	-174.060,00		-208.192,46	-34.132,46	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-378.875,90	-446.200,00		-420.626,82	25.573,18	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-542.986,80	-625.260,00		-628.819,28	-3.559,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-535.981,48	-595.160,00		-580.155,71	15.004,29	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-535.981,48	-595.160,00		-580.155,71	15.004,29	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-535.981,48	-595.160,00		-580.155,71	15.004,29	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-10.800,00	-17.500,00		-18.922,50	-1.422,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-546.781,48	-612.660,00		-599.078,21	13.581,79	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		1,54 €	1,20 €			

Erläuterungen:

Der IST-Wert liegt deutlich unter dem PLAN-Wert, da der Ansatz für Bewirtung und Repräsentation (Sachkonto 543111, Kostenstelle 10.05.01.01) nur zu rund 50% in Anspruch genommen worden ist.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	3.000,00		3.000,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.000,00	3.000,00		3.000,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-22.680,38	-23.280,00		-23.808,65	-528,65	
15	- Transferaufwendungen	-14.000,00	-11.000,00		-14.000,00	-3.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.964,92	-21.000,00		-9.806,84	11.193,16	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-54.645,30	-55.280,00		-47.615,49	7.664,51	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-51.645,30	-52.280,00		-44.615,49	7.664,51	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-51.645,30	-52.280,00		-44.615,49	7.664,51	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-51.645,30	-52.280,00		-44.615,49	7.664,51	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.248,20	-3.300,00		0,00	3.300,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-53.893,50	-55.580,00		-44.615,49	10.964,51	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement, Digitalisierung						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice				
Produkt	10.06	Internes Organisationsmanagement, Digitalisierung				
Wirkungsziele	1. Kostenoptimierung im Bereich des Brief- und Telekommunikationsmarktes					
Kennzahlen	1.1 Begrenzung des derzeitigen Aufwendungsvolumens in Höhe von 120.000 €.					
*) Wert ist abhängig davon, ob Wahlen stattfinden.						
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1 *)		135.200 €	140.926,53 €			

Erläuterungen:

Sowohl bei den Porto- als auch den Telekommunikationskosten wurde der geplante Ansatz überschritten. Die angestrebte Begrenzung der Aufwendungen auf 120 TE (s. o. Kennzahlen) ist nur noch in Jahren ohne Wahlen erreichbar, da ansonsten der stetig wachsende Anteil der Briefwähler die Portokosten steigen lässt.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement, Digitalisierung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00		0,00	-100,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.055,15	3.000,00		3.380,00	380,00	
10	= Ordentliche Erträge	2.055,15	3.100,00		3.380,00	280,00	
11	- Personalaufwendungen	-386.058,63	-418.590,00		-441.557,73	-22.967,73	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.027,96	-28.400,00		-6.761,67	21.638,33	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-34,00	0,00		-721,05	-721,05	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.951,20	-43.500,00		-17.272,61	26.227,39	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-422.071,79	-490.490,00		-466.313,06	24.176,94	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-420.016,64	-487.390,00		-462.933,06	24.456,94	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-420.016,64	-487.390,00		-462.933,06	24.456,94	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-420.016,64	-487.390,00		-462.933,06	24.456,94	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-34.400,00	-38.000,00		-34.800,00	3.200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-454.416,64	-525.390,00		-497.733,06	27.656,94	

Investitionen Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement, Digitalisierung						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
10DIG001 Digitalisierung von Verwaltungsprozessen						
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-24.000,00		-11.444,05	12.555,95	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		4.600,00 €	4.359,00 €			

Erläuterungen:

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

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

Diese Kennzahl wird in der aktuell laufenden Prüfung der GPA für das Jahr 2024 neu ermittelt.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.734,10	84.800,00		116.714,00	31.914,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	538,40	5.500,00		12.471,49	6.971,49	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.203,18	29.000,00		28.535,91	-464,09	
10	= Ordentliche Erträge	132.475,68	119.300,00		157.721,40	38.421,40	
11	- Personalaufwendungen	-558.185,59	-687.080,00		-666.017,74	21.062,26	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-732.399,86	-800.437,83		-755.886,31	44.551,52	-3.937,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-326.166,25	-307.600,00		-301.142,96	6.457,04	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.825,49	-165.000,00		-191.079,62	-26.079,62	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.700.577,19	-1.960.117,83		-1.914.126,63	45.991,20	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.568.101,51	-1.840.817,83		-1.756.405,23	84.412,60	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.568.101,51	-1.840.817,83		-1.756.405,23	84.412,60	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.568.101,51	-1.840.817,83		-1.756.405,23	84.412,60	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.141,50	7.900,00		7.486,50	-413,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-57.192,00	-57.900,00		-58.000,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.618.152,01	-1.890.817,83		-1.806.918,73	83.899,10	

Investitionen Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
10EDV001 Beschaffung von EDV f. d. Gesamtverwaltung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-285.071,63	-403.836,41		-272.882,28	130.954,13	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.10 Personalmanagement					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ I	Dezernat I			
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice			
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 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		78.393 €	75.900 €		
zu Kennzahl 2.1		6,0 %	6,0 %		
zu Kennzahl 2.2		7,5 %	8,3 %		
zu Kennzahl 2.3		6,5 %	7,3 %		

Erläuterungen:

- zu 1: Die Personalaufwendungen je besetzte Planstelle zum 30.06. sind im Ergebnis ca. 3 Prozent geringer ausgefallen. Die Abweichung ist größtenteils auf die verzögerte Besoldungserhöhung zurückzuführen.
- zu 2: Der Krankenstand der Stadt Coesfeld (6,0 %) ist für das Jahr 2024 entsprechend der Planung und dementsprechend gleichbleibend zum Vorjahr 2023. Er ist damit deutlich geringer als der Krankenstand für den Bereich AOK NRW-weit sowie AOK Bundesweit.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	900,00		0,00	-900,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.673,00	5.850,00		8.462,50	2.612,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.977,66	47.000,00		68.626,00	21.626,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.823.764,78	415.000,00		904.627,59	489.627,59	
10	= Ordentliche Erträge	1.915.415,44	468.750,00		981.716,09	512.966,09	
11	- Personalaufwendungen	-1.095.775,22	-1.200.290,00		-1.333.735,67	-133.445,67	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.743.110,36	-2.198.000,00		-2.797.123,50	-599.123,50	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-20.000,00		-5.282,61	14.717,39	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70,00	-100,00		-70,00	30,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-189.053,85	-327.680,00		-202.618,42	125.061,58	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.028.009,43	-3.746.070,00		-4.338.830,20	-592.760,20	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.112.593,99	-3.277.320,00		-3.357.114,11	-79.794,11	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.112.593,99	-3.277.320,00		-3.357.114,11	-79.794,11	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.112.593,99	-3.277.320,00		-3.357.114,11	-79.794,11	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-103.972,00	-104.000,00		-100.400,00	3.600,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.216.565,99	-3.381.320,00		-3.457.514,11	-76.194,11	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		100 %	100 %			

Erläuterungen:

Den Anforderungen aus den Fachabteilungen konnte entsprochen werden. Es ist festzustellen, dass das GIS durch die Implementierung von WebMappingServices weiter an Bedeutung gewinnt.

Teilergebnisrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.300,00		791,48	-2.508,52	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	683,06	0,00		4.073,10	4.073,10	
10	= Ordentliche Erträge	683,06	3.300,00		4.864,58	1.564,58	
11	- Personalaufwendungen	-47.762,22	-79.880,00		-47.754,73	32.125,27	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.739,84	-19.300,00		-17.876,18	1.423,82	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-417,00	-400,00		-416,00	-16,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-60.919,06	-104.580,00		-66.046,91	38.533,09	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-60.236,00	-101.280,00		-61.182,33	40.097,67	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-60.236,00	-101.280,00		-61.182,33	40.097,67	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-60.236,00	-101.280,00		-61.182,33	40.097,67	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-7.200,00	-6.700,00		-6.800,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-67.436,00	-107.980,00		-67.982,33	39.997,67	

Investitionen Produkt 10.13 GEO-Informationssystem						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
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 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.21 Standesamt					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ I	Dezernat I			
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice			
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 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		3 %	4 %		
zu Kennzahl 2.1		90 %	88 %		
zu Kennzahl 3.1		95 %	92 %		
zu Kennzahl 4.1		90 %	93 %		

Erläuterungen:

- zu 1.1: 137 Berichtigungen bei 3.094 Beurkundungsfällen insgesamt
 zu 2.1: 2.144 Geburtsbeurkundungen von insgesamt 2.448 Geburtsbeurkundungen
 zu 3.1: 451 Sterbefallbeurkundungen von insgesamt 488 Sterbefallbeurkundungen
 zu 4.1: 3.555 Personenstandsurkunden von insgesamt 3.824 ausgestellten Personenstandsurkunden

Teilergebnisrechnung Produkt 10.21 Standesamt							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50,00		0,00	-50,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.303,80	115.000,00		117.919,25	2.919,25	
10	= Ordentliche Erträge	117.303,80	115.050,00		117.919,25	2.869,25	
11	- Personalaufwendungen	-294.506,84	-314.750,00		-284.849,28	29.900,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.093,42	-14.000,00		-11.946,03	2.053,97	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.751,93	-27.350,00		-21.726,23	5.623,77	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-326.352,19	-356.100,00		-318.521,54	37.578,46	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-209.048,39	-241.050,00		-200.602,29	40.447,71	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-209.048,39	-241.050,00		-200.602,29	40.447,71	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-209.048,39	-241.050,00		-200.602,29	40.447,71	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-28.375,45	-26.500,00		-28.112,50	-1.612,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-237.423,84	-267.550,00		-228.714,79	38.835,21	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.22 Bürgerbüro					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ I	Dezernat I			
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice			
Produkt	10.22	Bürgerbüro			
Wirkungsziele	1. Verringerung der Anzahl des Rücklaufs von Wahlbenachrichtigungskarten 2. Reduzierung des Erfordernisses örtlicher Ermittlungen				
Kennzahlen	1.1 Anteil der unzustellbaren Wahlbenachrichtigungskarten im Verhältnis zur Anzahl der Wahlberechtigten 2.1 Verringerung der Anzahl der örtlichen Ermittlungen in Relation zur Einwohnerzahl Coesfelds				
Werte		Plan 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		0,6 %	0,5		
zu Kennzahl 2.1		0,7 %	0,3		

Erläuterungen:

- zu 1.1: 29.298 Wahlberechtigte Europawahl 2024
ca. 150 unzustellbare Wahlbenachrichtigungen:
- zu 2.1: 38.479 Einwohner (Hauptwohnung Stand 31.12.2024)
110 örtliche Ermittlungen

Teilergebnisrechnung Produkt 10.22 Bürgerbüro							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.411,00	7.400,00		7.410,00	10,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256.585,34	300.300,00		326.260,10	25.960,10	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196,41	3.000,00		2.204,91	-795,09	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.463,00	4.000,00		2.553,00	-1.447,00	
10	= Ordentliche Erträge	267.262,93	314.700,00		338.428,01	23.728,01	
11	- Personalaufwendungen	-353.508,80	-409.060,00		-364.847,66	44.212,34	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.433,09	-42.500,00		-48.502,44	-6.002,44	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-411,00	-400,00		-410,00	-10,00	
15	- Transferaufwendungen	-7.000,00	-7.000,00		-7.000,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-165.253,48	-173.600,00		-210.805,66	-37.205,66	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-554.606,37	-632.560,00		-631.565,76	994,24	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-287.343,44	-317.860,00		-293.137,75	24.722,25	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-287.343,44	-317.860,00		-293.137,75	24.722,25	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-287.343,44	-317.860,00		-293.137,75	24.722,25	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.670,00	5.900,00		6.680,00	780,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-34.091,00	-37.100,00		-33.725,65	3.374,35	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-315.764,44	-349.060,00		-320.183,40	28.876,60	

Investitionen Produkt 10.22 Bürgerbüro						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
10BGA004 Einrichtung Bürgerbüro und Info-Points 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-155.000,00		-11.781,00	143.219,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice				
Produkt	10.90	Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung				
Wirkungsziele	entfällt; internes Produkt					
Kennzahlen	entfällt; internes Produkt					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			

Teilergebnisrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.186,00	15.000,00		25.307,00	10.307,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	600,00		600,00	0,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.929,47	7.000,00		9.587,83	2.587,83	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.930,87	1.000,00		4.740,12	3.740,12	
10	= Ordentliche Erträge	28.646,34	23.600,00		40.234,95	16.634,95	
11	- Personalaufwendungen	-54.954,86	-58.000,00		-61.805,73	-3.805,73	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-48.417,69	-15.300,00		-4.505,86	10.794,14	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-33.767,00	-33.100,00		-33.042,00	58,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-635.522,71	-742.448,06	-9.998,06	-750.030,45	-7.582,39	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-772.662,26	-848.848,06		-849.384,04	-535,98	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-744.015,92	-825.248,06		-809.149,09	16.098,97	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-744.015,92	-825.248,06		-809.149,09	16.098,97	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-744.015,92	-825.248,06		-809.149,09	16.098,97	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.560.815,92	1.698.538,00		1.613.562,50	-84.975,50	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-816.800,00	-890.088,00		-888.240,50	1.847,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	0,00	-16.798,06		-83.827,09	-67.029,03	

Investitionen Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
10BGA001 Einrichtung für die Gesamtverwaltung						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	60,00	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-30.060,00		0,00	30.060,00	
10BGA003 Beschaffung von E-Bikes						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.320,00	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-42.211,80	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	10	Zentrale Dienste und Bürgerservice				
Produkt	14.01	Rechnungsprüfung				
Wirkungsziele	1. Sicherstellung der Prüfung der Jahresabschlüsse / Bilanzen; Abschluss der Prüfung bis zum 31. Dezember des Folgejahres 2. Sicherstellung der Prüfung des Gesamtabchlusses, Abschluss der Prüfung bis zum 31. Dezember des Folgejahres 3. Prüfung von mindestens 95 % aller Vergaben über 15.000,00 € im laufenden Haushaltsjahr 4. Durchführung aller Prüfungen nach festgelegtem Prüfplan für das jeweilige Haushaltsjahr bis zum 31. Dezember des laufenden Jahres 5. Schriftliche, mündliche und fernmündliche Begleitung und Unterstützung der Verwaltung in Sach- und Fachfragen sowie in Fragen der Organisation und Risikomanagements					
Kennzahlen	1.1 Anzahl der durchgeführten Jahresabschlussprüfungen 2.1 Anzahl der durchgeführten Gesamtabchlussprüfungen 3.1 Anzahl der geprüften Vergaben in Relation zu den Gesamtaufträgen eines Jahres über 15.000,00 € 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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		1	1			
zu Kennzahl 2.1		0	0			
zu Kennzahl 3.1		95 %	95 %			
zu Kennzahl 4.1		100 %	85%			
zu Kennzahl 5.1		25 %	35 %			

Erläuterungen:

zu 2.1: Mit Beschluss vom 12.09.2024 hat der Rat der Stadt Coesfeld entschieden (s. auch öffentliche Beschlussvorlage 170/2024), für das Jahr 2023 keinen Gesamtabchluss aufzustellen, da die Voraussetzungen des § 116a GO NRW („Größenabhängige Befreiungen“) vorliegen. Somit war in 2024 keine Prüfung des Gesamtabchlusses vorzunehmen.

Zum Hintergrund:

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

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

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.232,94	9.000,00		8.900,00	-100,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		8.337,99	8.337,99	
10	= Ordentliche Erträge	9.232,94	9.000,00		17.237,99	8.237,99	
11	- Personalaufwendungen	-271.217,26	-292.170,00		-291.288,82	881,18	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.724,45	-2.500,00		-1.897,66	602,34	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.988,29	-13.900,00		-10.949,87	2.950,13	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-283.930,00	-308.570,00		-304.136,35	4.433,65	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-274.697,06	-299.570,00		-286.898,36	12.671,64	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-274.697,06	-299.570,00		-286.898,36	12.671,64	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-274.697,06	-299.570,00		-286.898,36	12.671,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-26.520,00	-24.600,00		-24.800,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-301.217,06	-324.170,00		-311.698,36	12.471,64	

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 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 30 Ordnung und Recht

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsbeträge aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	265.122,69	227.900,00		266.323,11	38.423,11	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		150,00	150,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335.190,65	248.000,00		268.309,96	20.309,96	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.236,98	24.800,00		18.204,12	-6.595,88	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	255.545,14	222.900,00		303.705,66	80.805,66	
10	= Ordentliche Erträge	891.095,46	723.600,00		856.692,85	133.092,85	
11	- Personalaufwendungen	-1.909.878,06	-2.375.280,00		-2.287.269,23	88.010,77	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-261.365,00	-607.181,80	-24.681,80	-424.727,38	182.454,42	-105.998,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-277.256,00	-303.800,00		-294.856,28	8.943,72	
15	- Transferaufwendungen	-21.129,24	-12.100,00		-12.058,00	42,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-770.512,32	-824.965,27	-128.915,27	-575.282,59	249.682,68	-268.536,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.240.140,62	-4.123.327,07		-3.594.193,48	529.133,59	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.349.045,16	-3.399.727,07		-2.737.500,63	662.226,44	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.349.045,16	-3.399.727,07		-2.737.500,63	662.226,44	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.349.045,16	-3.399.727,07		-2.737.500,63	662.226,44	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-560.255,00	-670.974,00		-665.282,30	5.691,70	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.909.300,16	-4.070.701,07		-3.402.782,93	667.918,14	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung und Recht						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	30	Ordnung und Recht				
Produkt	30.01	Ordnungserhaltung				
Wirkungsziele	1. Reduzierung notwendiger Zwangsmaßnahmen					
Kennzahlen	1.1 Eingeleitete förmliche Verfahren je 1.000 Einwohner					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		2,0	2,0			

Erläuterungen:

zu 1.1: 68 Verfahren bei 38.479 Einwohnern (Stand 31.12.2024)

Teilergebnisrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung und Recht							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.120,00	0,00		0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.294,90	9.500,00		8.695,00	-805,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.283,76	3.800,00		6.198,84	2.398,84	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.672,50	5.750,00		7.923,56	2.173,56	
10	= Ordentliche Erträge	21.371,16	19.050,00		22.817,40	3.767,40	
11	- Personalaufwendungen	-163.389,53	-242.750,00		-230.110,37	12.639,63	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-39.180,10	-22.750,00		-30.815,83	-8.065,83	-4.670,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-253,00	-300,00		-253,00	47,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.246,88	-12.850,00		-18.025,57	-5.175,57	-115.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-222.069,51	-278.650,00		-279.204,77	-554,77	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-200.698,35	-259.600,00		-256.387,37	3.212,63	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-200.698,35	-259.600,00		-256.387,37	3.212,63	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-200.698,35	-259.600,00		-256.387,37	3.212,63	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-65.348,10	-74.358,00		-64.874,20	9.483,80	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-266.046,45	-333.958,00		-321.261,57	12.696,43	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ III		Dezernat III		
Fachbereich	30		Ordnung und Recht		
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 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		1	1		
zu Kennzahl 2.1		181	181		
zu Kennzahl 2.2		82	70		

Erläuterungen:

zu 2.2_: Aufgrund der Verlegung des Krammarktes auf den Marktplatz ist eine deutliche Reduzierung der Markthändler zu verzeichnen.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.203,89	65.000,00		60.771,30	-4.228,70	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00		0,00	-500,00	
10	= Ordentliche Erträge	64.203,89	65.500,00		60.771,30	-4.728,70	
11	- Personalaufwendungen	-115.466,05	-142.770,00		-119.957,00	22.813,00	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.644,02	-35.500,00		-9.867,67	25.632,33	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.177,00	-1.000,00		-1.215,99	-215,99	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.811,73	-15.400,00		-11.558,39	3.841,61	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-143.098,80	-194.670,00		-142.599,05	52.070,95	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-78.894,91	-129.170,00		-81.827,75	47.342,25	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-78.894,91	-129.170,00		-81.827,75	47.342,25	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-78.894,91	-129.170,00		-81.827,75	47.342,25	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-17.068,15	-18.500,00		-21.939,85	-3.439,85	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-95.963,06	-147.670,00		-103.767,60	43.902,40	

Investitionen Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
30BGA005 Beschaffung von bewegl. Vermögen (Märkte) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.300,00		-2.336,99	2.963,01	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	30	Ordnung und Recht				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		28	30			
zu Kennzahl 2.1		4,8 %	5,3 %			
zu Kennzahl 3.1		5,1-fach	5,1-fach			

Erläuterungen:

zu 1.1: Der Planung liegt ein Durchschnittswert aus den letzten Jahren zugrunde. Aufgrund Corona ist dieser aber tendenziell niedriger als aktuell, aufgrund geringerer Unfallzahlen während Corona. Nach Corona sind die Unfallzahlen wieder angestiegen. Die Kennzahl liegt daher nun zum 2mal hintereinander bei 30. Die Unfallzahlen sind auch fast identisch zu 2023 (2023:1.145/2024:1.143). Für 2026 sollte daher von einer Kennzahl von 30 ausgegangen werden.

zu 2.1: Da mehr förmliche Verfahren eingeleitet wurden als erwartet -bei in etwa gleichbleibender Summe an erteilten Sondernutzungserlaubnissen- fällt die Kennzahl größer aus als bei der Planung.

Teilergebnisrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermäch-tigungsüber-tragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch-tigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.912,68	0,00		0,00	0,00	
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		150,00	150,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.435,80	93.500,00		101.318,00	7.818,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	247.297,69	210.250,00		288.823,54	78.573,54	
10	= Ordentliche Erträge	352.646,17	303.750,00		390.291,54	86.541,54	
11	- Personalaufwendungen	-284.439,51	-356.930,00		-361.097,76	-4.167,76	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.215,44	-6.750,00		-6.789,04	-39,04	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-776,00	-800,00		-949,12	-149,12	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.820,94	-8.400,00		-8.666,98	-266,98	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-294.251,89	-372.880,00		-377.502,90	-4.622,90	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	58.394,28	-69.130,00		12.788,64	81.918,64	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	58.394,28	-69.130,00		12.788,64	81.918,64	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	58.394,28	-69.130,00		12.788,64	81.918,64	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-26.449,10	-43.300,00		-40.513,95	2.786,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	31.945,18	-112.430,00		-27.725,31	84.704,69	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	30	Ordnung und Recht				
Produkt	30.09	Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz				
Wirkungsziele	1. Verkürzung der Eintreffzeiten zu einem Einsatzort entsprechend den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans					
Kennzahlen	1.1 Zielerreichungsquote für Schutzziel 1: Eintreffzeit der Feuerwehr innerhalb von 8 Minuten mit 9 Funktionen (Einsatzkräfte nach Alarmierung bei einem Brandeinsatz ab der Stufe 3 = 1. taktische Einheit 1.2 Zielerreichungsquote für Schutzziel 2: Eintreffzeit der Feuerwehr innerhalb weiterer 5 Minuten (13 Minuten) mit weiteren 7 Funktionen (Einsatzkräfte) nach Alarmierung bei einem Brandeinsatz ab der Stufe 3 = weitere Einheiten					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		80 %	66 %			
zu Kennzahl 1.2		80 %	75 %			

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 dem aktuell beschlossenen fortgeschriebenen Brandschutzbedarfsplan ist angelaufen. Derzeit ist eine weiter Überarbeitung der Alarm- und Ausrückeordnung in Arbeit. Eine weitere Optimierung der Schutzzielerreichung wird erwartet.

Die angegebenen Ergebnisse zur Kennzahl 1.1 und Kennzahl 1.2 sind die akutellen Ergebnisse bis zum 30.11.2024! Die Ergebniss-Auswertungen ab dem 01.12.2024 von der Kreisverwaltung Coesfeld (Kreisbrandmeister und Kreisleitstell) liegen bisher trotz mehrfachen Anfragen nicht vor!

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255.090,01	227.900,00		266.323,11	38.423,11	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.256,06	80.000,00		97.525,66	17.525,66	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.953,22	21.000,00		12.005,28	-8.994,72	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.574,95	6.400,00		6.958,56	558,56	
10	= Ordentliche Erträge	452.874,24	335.300,00		382.812,61	47.512,61	
11	- Personalaufwendungen	-1.346.582,97	-1.632.830,00		-1.576.104,10	56.725,90	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-207.325,44	-542.181,80	-24.681,80	-377.254,84	164.926,96	-101.327,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-275.050,00	-301.700,00		-292.438,17	9.261,83	
15	- Transferaufwendungen	-21.129,24	-12.100,00		-12.058,00	42,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-730.632,77	-788.315,27	-128.915,27	-537.031,65	251.283,62	-153.536,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.580.720,42	-3.277.127,07		-2.794.886,76	482.240,31	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.127.846,18	-2.941.827,07		-2.412.074,15	529.752,92	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-2.127.846,18	-2.941.827,07		-2.412.074,15	529.752,92	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.127.846,18	-2.941.827,07		-2.412.074,15	529.752,92	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-451.389,65	-534.816,00		-537.954,30	-3.138,30	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.579.235,83	-3.476.643,07		-2.950.028,45	526.614,62	

Investitionen Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
30BGA001 Geräte und Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.249,30	-147.000,00		-21.500,06	125.499,94	
30FWP001 Investitionspauschale aus der Feuerschutzsteuer 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.029,45	135.000,00		153.761,53	18.761,53	
30KFZ001 Lösch- und andere Einsatzfahrzeuge 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	2.500,00 -408.614,01	1.000,00 -1.355.199,32		0,00 -72.532,09	-1.000,00 1.282.667,23	
30SON001 Warnsystem Katastrophenschutz (Sirenen) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 -77.845,37	0,00 0,00		56.400,00 0,00	56.400,00 0,00	
30SON002 Beschaffung von Satellitentelefonen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.308,60	-19.000,00		-2.308,60	16.691,40	

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 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733.453,56	585.300,00		756.008,88	170.708,88	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	353.816,67	373.760,00		358.793,97	-14.966,03	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165,40	500,00		53,60	-446,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.014,36	33.000,00		52.530,06	19.530,06	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.077,07	8.700,00		10.590,18	1.890,18	
10	= Ordentliche Erträge	1.154.527,06	1.001.260,00		1.177.976,69	176.716,69	
11	- Personalaufwendungen	-1.292.250,55	-1.653.290,00		-1.406.576,26	246.713,74	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-43.848,82	-102.600,00	-6.400,00	-41.221,49	61.378,51	-10.450,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-75.799,00	-73.500,00		-74.990,83	-1.490,83	
15	- Transferaufwendungen	-424.473,64	-443.700,00	-5.000,00	-433.883,29	9.816,71	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-790.099,59	-723.847,64	-18.357,64	-771.433,36	-47.585,72	-18.246,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.626.471,60	-2.996.937,64		-2.728.105,23	268.832,41	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.471.944,54	-1.995.677,64		-1.550.128,54	445.549,10	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.471.944,54	-1.995.677,64		-1.550.128,54	445.549,10	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.471.944,54	-1.995.677,64		-1.550.128,54	445.549,10	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-724.937,95	-788.508,00		-771.590,25	16.917,75	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.196.882,49	-2.784.185,64		-2.321.718,79	462.466,85	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 43.01 Volkshochschule						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		11.000	13.693			
zu Kennzahl 1.2		140	175			
zu Kennzahl 2.1		70 %	75%			
zu Kennzahl 2.2		3,50 €	4,25€			

Erläuterungen:

Zu 1.1: Die Höhe der durchgeführten Unterrichtsstunden ist im Vergleich zu 2022 konstant geblieben. Die Unterrichtsstunden sind abhängig von der Zuwanderung nach Deutschland und bedarfsgerechten Angeboten.

Zu 1.2: Die Weiterbildungsdichte ist eine Kennzahl des Deutschen Volkshochschulverbandes (DVV) und gibt das Verhältnis von Unterrichtsstunden und Anzahl der Einwohner:innen an. Diese Kennzahl gewinnt im Vergleich mit anderen Bildungsträgern aussagekraft.

Zu 2.1.: Der Kostendeckungsbeitrag hat sich im Vergleich zum Vorjahr leicht verschlechtert. Das liegt an der Steigerung der Aufwendungen für Personal im Vergleich zum Vorjahr.

Zu 2.2: Der Zuschuss je Einwohner:in bezieht sich auf die Belastung pro Kopf, die nach den ordentlichen Aufwendungen noch getragen werden muss. Durch die erhöhten Personalaufwendungen ist dieser gestiegen.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	626.011,18	470.000,00		648.546,98	178.546,98	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	333.409,85	355.300,00		336.545,27	-18.754,73	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.034,93	28.000,00		18.100,00	-9.900,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.847,52	0,00		380,19	380,19	
10	= Ordentliche Erträge	983.303,48	853.300,00		1.003.572,44	150.272,44	
11	- Personalaufwendungen	-518.779,90	-700.110,00		-597.253,32	102.856,68	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.878,87	-30.000,00		-20.272,17	9.727,83	-5.950,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.973,00	-11.200,00		-11.193,00	7,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-615.236,06	-468.550,00		-575.321,10	-106.771,10	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.155.867,83	-1.209.860,00		-1.204.039,59	5.820,41	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-172.564,35	-356.560,00		-200.467,15	156.092,85	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-172.564,35	-356.560,00		-200.467,15	156.092,85	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-172.564,35	-356.560,00		-200.467,15	156.092,85	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-167.427,00	-174.327,00		-168.000,00	6.327,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-339.991,35	-530.887,00		-368.467,15	162.419,85	

Investitionen Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
43BGA003 Beschaffungen von sonst. bewegl. Vermögen -VHS- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-4.000,00		0,00	4.000,00	
43EDV001 Beschaffung von EDV -VHS- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		20	19			
zu Kennzahl 1.2		70	50			
zu Kennzahl 1.3		1.400	1518			
zu Kennzahl 1.4		3.300	4124			
zu Kennzahl 1.5		13,00 €	18,23 €			
zu Kennzahl 1.6		2,40 €	2,60 €			
zu Kennzahl 1.7		94	110			
zu Kennzahl 1.8		2.240	2.582			

Erläuterungen:

- zu : 1.2 Hierunter fallen auch Veranstaltungen der Kulturstrolche, die von nichtstädtischen Einrichtungen durchgeführt werden. Einige Einrichtungen haben sich in diesem Jahr nicht beteiligt. Dafür hat die VHS teilweise neue Angebote geschaffen, die als städtische Einrichtungen unter 1.7 fallen. Je nach Buchungsverhalten der Schulen kann es hier also zu größeren Schwankungen zwischen 1.2 und 1.7 kommen.
- 1.4 Diese Zahl setzt sich überwiegend aus den Besuchenden des kommunalen Kinos zusammen. Die Zahlen schwanken hier abhängig von den Filmangeboten.
- 1.5 und 1.6: Die neuen Fördermöglichkeiten haben den Haushalt insgesamt erhöht, haben aber keine Auswirkungen auf städtische Veranstaltungen. Deswegen ist der Zuschussbedarf insgesamt gestiegen.
- 1.7. s. 1.2

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.700,00	57.500,00		58.500,00	1.000,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.596,00	2.000,00		2.343,00	343,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	269,20	200,00		189,00	-11,00	
10	= Ordentliche Erträge	60.565,20	59.700,00		61.032,00	1.332,00	
11	- Personalaufwendungen	-80.250,16	-88.290,00		-86.721,54	1.568,46	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.086,55	-1.850,00		-416,97	1.433,03	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-89,00	-100,00		-89,00	11,00	
15	- Transferaufwendungen	-21.306,64	-34.100,00	-5.000,00	-24.283,29	9.816,71	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.212,52	-29.200,00		-25.492,87	3.707,13	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-127.944,87	-153.540,00		-137.003,67	16.536,33	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-67.379,67	-93.840,00		-75.971,67	17.868,33	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-67.379,67	-93.840,00		-75.971,67	17.868,33	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-67.379,67	-93.840,00		-75.971,67	17.868,33	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-30.299,40	-31.742,00		-28.435,50	3.306,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-97.679,07	-125.582,00		-104.407,17	21.174,83	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 43.04 Musikschule Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		420.000 €	409.600 €			
zu Kennzahl 1.2		120	86			
zu Kennzahl 1.3		50	42			
zu Kennzahl 1.4		55	71			
zu Kennzahl 1.5		40	80			
zu Kennzahl 1.6.2		40	68			
zu Kennzahl 1.7		35	54			
zu Kennzahl 1.8		700	881			
zu Kennzahl 1.9		360,00 €	320,00 €			

Erläuterungen:

zu 1.1:

Aufgrund rechtlicher Vorgaben können Musikschullehrer nicht mehr als Honorarlehrkräfte beschäftigt werden. Die Zweckverbandsversammlung der Musikschule hat daher 2024 beschlossen, Stellenanteile der Honorarkräfte in TVöD-Stellen umzuwandeln. Bis es im Mai 2024 mit Neuanstellungen weiterging, wurden keine Honorare mehr bezahlt, was eine Ersparnis bei den Personalkosten verursacht hat. Die neuen Angestelltenverhältnisse verursachen aber zukünftig höhere Personalkosten.

zu 1.2 – 1.8:

Die Ermittlung der genauen Zahlen ist selbst für das benutzte Verwaltungsprogramm schwierig, da es innerhalb eines Jahres zu häufigen Veränderungen innerhalb der Einkommensstruktur bei den Familien kommt und diese das nicht an die Musikschule spiegeln. Besonders in den höheren Stufen wird häufig kein Wert auf eine Offenlegung gelegt. Daher erfolgt eine automatische Eingruppierung in die höchste Stufe. Im Jahr 2018 wurde die Gebührenordnung überarbeitet und in diesem Zuge wurden weitere Einkommensstufen eingezogen. Anpassungen erfolgen aufgrund aktueller Entwicklungen und unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus der Jahresrechnung.

zu 1.9:

Höhere Belegungszahlen verringern den Zuschuss zu den Belegungen.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsbeträgen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.304,00	7.000,00		6.630,00	-370,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.914,29	5.000,00		0,00	-5.000,00	
10	= Ordentliche Erträge	12.218,29	12.000,00		6.630,00	-5.370,00	
11	- Personalaufwendungen	-22.973,43	-38.390,00		-27.063,33	11.326,67	
15	- Transferaufwendungen	-403.167,00	-409.600,00		-409.600,00	0,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-426.140,43	-447.990,00		-436.663,33	11.326,67	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-413.922,14	-435.990,00		-430.033,33	5.956,67	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-413.922,14	-435.990,00		-430.033,33	5.956,67	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-413.922,14	-435.990,00		-430.033,33	5.956,67	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-102.800,00	-103.974,00		-104.000,00	-26,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-516.722,14	-539.964,00		-534.033,33	5.930,67	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 43.05 Stadtbücherei						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1		3.500	3953			
zu Kennzahl 2		1.500	1584			
zu Kennzahl 3		80	55			
zu Kennzahl 4		7,00 €	9,79 €			
zu Kennzahl 5		15 %	17,69 %			
zu Kennzahl 6		60	124			
zu Kennzahl 7		40	25			

Erläuterungen:

zu Kennzahl 1:

Die Anzahl der Besucher unter 18 Jahren steigt stetig an. Es kommen vermehrt junge Familien und Schüler:innen in die Stadtbücherei.

Zu Kennzahl 2:

Auch unter den über 55 Jährigen hält sich das Angebot gut. Durch verstärkte Kooperationen mit Seniorenheimen und Verbänden wird das Angebot der Stadtbücherei auch unter der älteren Bevölkerung verbreitet.

Zu Kennzahl 3:

Durch das Angebot der „Offenen Bibliothek am Freitagabend“ stiegen die Öffnungsstunden an. Die Besuche in dieser Zeit halten sich jedoch sehr in Grenzen, sodass diese Zahl im Vergleich zum Vorjahr gleich geblieben ist.

Zu Kennzahl 4:

Die Kosten pro Besuch sind weiter leicht angestiegen. Der Medienetat und Investitionen in neue Technik waren in 2024 nötig.

Zu Kennzahl 5:

Der Medienetat wurde erhöht, trotzdem konnten durch die Preissteigerungen weniger neue Bücher gekauft werden als im Vorjahr.

Zu Kennzahl 6:

Die Zahl der Schulführungen steigt wieder enorm an. Auch unter den Kindergärten verbreitet sich das Wissen um die Angebote der Stadtbücherei. Außerdem wurden mehr Ausstellungen als in den Vorjahren angenommen.

Zu Kennzahl 7:

Die Anzahl der Besucher für die Ausstellungen hielt sich in Grenzen. Die Zahl der Ausstellungen soll daher in den nächsten Jahren eingeschränkt werden. Zu den Projekten werden auch die Klassen- und Kindergartenführungen gezählt. Die Stärke der Klassen beläuft sich auf etwa 25 Kinder pro Klasse und die Gruppenstärke der Kindergärten liegt bei ca. 15 Kindern.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.053,00	9.600,00		11.087,90	1.487,90	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.842,97	15.460,00		18.754,50	3.294,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.034,01	0,00		11.352,00	11.352,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.360,35	7.000,00		8.156,49	1.156,49	
10	= Ordentliche Erträge	52.290,33	32.060,00		49.350,89	17.290,89	
11	- Personalaufwendungen	-395.270,54	-485.050,00		-412.165,65	72.884,35	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-631,39	-5.650,00		-596,17	5.053,83	-4.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-21.919,00	-21.400,00		-22.933,90	-1.533,90	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.019,12	-163.557,64	-16.357,64	-130.368,43	33.189,21	-13.746,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-538.840,05	-675.657,64		-566.064,15	109.593,49	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-486.549,72	-643.597,64		-516.713,26	126.884,38	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-486.549,72	-643.597,64		-516.713,26	126.884,38	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-486.549,72	-643.597,64		-516.713,26	126.884,38	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-214.212,00	-238.979,00		-237.600,00	1.379,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-700.761,72	-882.576,64		-754.313,26	128.263,38	

Investitionen Produkt 43.05 Stadtbücherei

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
43BGA002 Beschaffungen für die Stadtbücherei 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.800,00	-3.500,00		0,00	3.500,00	
43TEC003 Ersatz Rückgabeautomat Stadtbücherei 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-60.000,00		-59.987,90	12,10	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 43.06 Archive					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ I	Dezernat I			
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung			
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 gemessen am Betreuungsaufwand in Stunden				
Werte		Plan 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		1.500	3500		
zu kennzahl 1.1.1		250	213		
zu Kennzahl 1.1.2		330	412		
zu Kennzahl 1.1.3		100	82		
zu Kennzahl 1.1.4		420	413		
zu Kennzahl 1.1.5		400	418		
zu Kennzahl 1.2		16 Std.	16 Std.		
zu Kennzahl 1.3		5,80 €	4,60 Euro		
zu Kennzahl 3.1		25	25		
zu Kennzahl 3.2		30	25		
zu Kennzahl 4.1		3.300/500	1600/100		

Erläuterungen:

zu ____:

1.1: inkl. digitaler Nutzung auf Plattformen

1.1.2: inkl. Sonderprojekte Stolpersteine/Citadelle

1.3: auszufüllen v. Verwaltungsleiter

4.1: Der Betreuungsaufwand hat sich reduziert, da es keine Wechsel bei den Ehrenamtlichen oder Honorarkräften gab. Außerdem schieden Plusjobber aus.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.809,15	10.000,00		0,00	-10.000,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	967,85	1.000,00		1.151,20	151,20	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.159,71	0,00		23.078,06	23.078,06	
10	= Ordentliche Erträge	7.936,71	11.000,00		24.229,26	13.229,26	
11	- Personalaufwendungen	-165.282,65	-195.520,00		-182.288,62	13.231,38	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.930,76	-37.900,00		-5.330,55	32.569,45	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.762,00	-1.800,00		-1.761,00	39,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.719,60	-23.100,00		-8.600,60	14.499,40	-4.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-194.695,01	-258.320,00		-197.980,77	60.339,23	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-186.758,30	-247.320,00		-173.751,51	73.568,49	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-186.758,30	-247.320,00		-173.751,51	73.568,49	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-186.758,30	-247.320,00		-173.751,51	73.568,49	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.000,00	-5.500,00		-5.044,80	455,20	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-190.758,30	-252.820,00		-178.796,31	74.023,69	

Investitionen Produkt 43.06 Archive

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
43BGA011 Ausstattung neue Magazinräume Stadtarchiv						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000,00		0,00	-30.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-112.000,00		0,00	112.000,00	
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 2024

Produktbeschreibung Produkt 43.07 Museen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	43	Kultur und Weiterbildung				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		3.000	3407			
zu Kennzahl 1.2		-----	-----			
zu Kennzahl 1.3		35	21			
zu Kennzahl 2.1		40	44			
zu Kennzahl 2.1.1		20	3			
zu Kennzahl 2.1.2		20	41			
zu Kennzahl 2.2		15	2			
zu Kennzahl 2.3		1.050	1309			

Erläuterungen:

zu ___: Durch die seit Mitte 2024 erweiterten Öffnungszeiten und zwei Sonderausstellungen gab es eine unerwartet hohe Steigerung der Anzahl der Gesamtbesuchenden. Die Zahlen im Bereich der museumspädagogischen Angebote für Schulen und damit auch die Anzahl der Kinder und Jugendlichen stiegen ebenfalls, unter anderem bedingt durch die Besetzung der Stelle Museumspädagogik ab Juni 2024. Wegen der längeren Vakanz war das Erreichen der Ziele der Kennzahlen 1.3 und 2.2. allerdings nicht möglich.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.576,23	31.200,00		31.244,00	44,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165,40	500,00		53,60	-446,40	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.871,42	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.600,00	1.500,00		1.864,50	364,50	
10	= Ordentliche Erträge	38.213,05	33.200,00		33.162,10	-37,90	
11	- Personalaufwendungen	-109.693,87	-145.930,00		-101.083,80	44.846,20	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.321,25	-27.200,00	-6.400,00	-14.605,63	12.594,37	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-39.056,00	-39.000,00		-39.013,93	-13,93	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.912,29	-39.440,00	-2.000,00	-31.650,36	7.789,64	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-182.983,41	-251.570,00		-186.353,72	65.216,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-144.770,36	-218.370,00		-153.191,62	65.178,38	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-144.770,36	-218.370,00		-153.191,62	65.178,38	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-144.770,36	-218.370,00		-153.191,62	65.178,38	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-206.199,55	-233.986,00		-228.509,95	5.476,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-350.969,91	-452.356,00		-381.701,57	70.654,43	

Investitionen Produkt 43.07 Museen

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
43BGA008 Beschaffung Multi-Touch-Tisch für das Stadtmuseum 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.995,84	0,00		0,00	0,00	
43EDV003 Beschaffung von EDV/bewegl. Vermögen -Museen- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-7.000,00		-3.946,40	3.053,60	

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 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsbeträgen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.466.498,24	2.005.400,00		2.005.477,36	77,36	
03	+ Sonstige Transfererträge	88.937,28	117.000,00		95.559,63	-21.440,37	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.305.517,70	893.700,00		1.707.228,93	813.528,93	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.410,00	2.200,00		0,00	-2.200,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.336.109,98	1.152.350,00		1.498.511,04	346.161,04	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.281,17	600,00		8.736,62	8.136,62	
10	= Ordentliche Erträge	4.220.754,37	4.171.250,00		5.315.513,58	1.144.263,58	
11	- Personalaufwendungen	-2.204.935,25	-2.900.280,00		-2.647.194,17	253.085,83	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-80.133,71	-60.000,00		-161.211,60	-101.211,60	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.799,00	-7.300,00		-8.895,29	-1.595,29	
15	- Transferaufwendungen	-2.097.952,41	-1.964.555,00	-3.000,00	-1.663.644,30	300.910,70	-2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-845.586,88	-1.221.213,80	-15.113,80	-1.345.821,24	-124.607,44	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.237.407,25	-6.153.348,80		-5.826.766,60	326.582,20	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.016.652,88	-1.982.098,80		-511.253,02	1.470.845,78	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.016.652,88	-1.982.098,80		-511.253,02	1.470.845,78	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.016.652,88	-1.982.098,80		-511.253,02	1.470.845,78	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.999.905,95	-3.144.180,00		-3.317.716,55	-173.536,55	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-3.016.558,83	-5.126.278,80		-3.828.969,57	1.297.309,23	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	50	Soziales und Wohnen				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		850 BG	964 BG			
zu Kennzahl 1.2		1.740 Personen	1.884 Personen			
zu Kennzahl 1.3		200,00 €	135,00 €			
zu Kennzahl 1.4		20 %	24 %			

Erläuterungen:

zu 1.3: Aufgrund der damaligen Änderungen des Sozialgesetzbuches – Zweites Buch (Einführung Bürgergeld) und der damit verbundenen Erweiterung des Anspruches, ist bei der Planung des Haushalts 2024 von einer deutlichen Steigerung der durchschnittlichen Nettosoziallast je Leistungsempfänger je Monat ausgegangen worden. Diese hat sich nicht in dem starken Ausmaß bewahrheitet. Gleichzeitig trägt die gesteigerte Quote der Integration in den Arbeitsmarkt (1.4) zu einer weiteren Reduzierung der Kennzahl 1.3 bei. Der Ist-Wert ist daher deutlich geringer als der Plan-Wert.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.251.779,49	1.149.000,00		1.490.141,49	341.141,49	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45,99	0,00		120,00	120,00	
10	= Ordentliche Erträge	1.251.825,48	1.149.000,00		1.490.261,49	341.261,49	
11	- Personalaufwendungen	-1.073.518,80	-1.420.100,00		-1.269.234,93	150.865,07	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73,00	-100,00		-73,00	27,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-670.556,23	-1.140.480,00	-5.000,00	-1.061.088,31	79.391,69	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.744.148,03	-2.560.680,00		-2.330.396,24	230.283,76	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-492.322,55	-1.411.680,00		-840.134,75	571.545,25	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-492.322,55	-1.411.680,00		-840.134,75	571.545,25	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-492.322,55	-1.411.680,00		-840.134,75	571.545,25	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-964.252,00	-1.042.200,00		-1.216.426,00	-174.226,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-1.456.574,55	-2.453.880,00		-2.056.560,75	397.319,25	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ III	Dezernat III			
Fachbereich	50	Soziales und Wohnen			
Produkt	50.02	Hilfen für besondere Personengruppen			
Wirkungsziele	1. Unterstützung von Geflüchteten, 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 Durchschnittliche monatliche Fallzahlen (Bedarfsgemeinschaften) 1.2 Durchschnittliche monatliche Leistungsbezieher (alle unterstützten Personen)				
Werte		Plan 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		100	109		
zu Kennzahl 1.2		170	187		

Erläuterungen:

Aufgrund vermehrter Zuweisungen Geflüchteter, bei denen aufgrund ihrer Herkunft nicht die Möglichkeit eines kurzfristigen Zugangs in den Rechtskreis SGB II besteht, verbleiben diese länger im Rechtskreis AsylbLG, was wiederum die Durchschnittszahlen hier erhöht hat.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.466.498,24	2.005.400,00		2.005.477,36	77,36	
03	+ Sonstige Transfererträge	88.937,28	117.000,00		95.559,63	-21.440,37	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.302.257,70	892.000,00		1.705.305,43	813.305,43	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.000,00	0,00		3.511,23	3.511,23	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.235,18	0,00		4.824,62	4.824,62	
10	= Ordentliche Erträge	2.959.928,40	3.014.400,00		3.814.678,27	800.278,27	
11	- Personalaufwendungen	-498.004,46	-714.280,00		-671.124,91	43.155,09	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-72.179,59	-52.000,00		-156.305,99	-104.305,99	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.726,00	-7.200,00		-8.822,29	-1.622,29	
15	- Transferaufwendungen	-2.077.843,73	-1.950.830,00	-3.000,00	-1.647.846,92	302.983,08	-2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.689,68	-75.713,80	-10.113,80	-276.863,25	-201.149,45	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.826.443,46	-2.800.023,80		-2.760.963,36	39.060,44	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	133.484,94	214.376,20		1.053.714,91	839.338,71	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	133.484,94	214.376,20		1.053.714,91	839.338,71	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	133.484,94	214.376,20		1.053.714,91	839.338,71	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-987.869,95	-2.032.380,00		-2.031.290,55	1.089,45	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-854.385,01	-1.818.003,80		-977.575,64	840.428,16	

Investitionen Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
50BGA001 Beschaffungen Unterkünfte für Geflüchtete 26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-6.000,00		-3.251,14	2.748,86	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	50	Soziales und Wohnen				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		620 €	683,65 €			
zu Kennzahl 1.2		2.150 €	2365,16 €			

Erläuterungen:

- Zu 1.1: Der Wert ist höher als im Planwansatz und höher als der Ist-Wert aus dem Jahr 2023. Dies liegt insbesondere an der Erhöhung der Regelleistungen im SGB XII.
- Zu 1.2: Für Leistungen nach dem SGB XII innerhalb von Pflegeeinrichtungen ist der Kreis Coesfeld zuständig. Die Zuständigkeit der Stadt Coesfeld beschränkt sich in diesem Bereich lediglich auf Einrichtungen, die keine Pflegeeinrichtungen sind. Dies sind beispielsweise überörtliche Einrichtungen der Wohnungslosenhilfe oder Einrichtungen mit Programmen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten nach § 67 SGB XII. Insbesondere die Kosten für Maßnahmen innerhalb der letztgenannten Einrichtungen sind im Einzelfall sehr hoch. Im Jahr 2024 gab es insgesamt fünf Leistungsberechtigte, denen Hilfen nach dem SGB XII in Einrichtungen gewährt wurden. Davon sind zwei Leistungsberechtigte neu in eine Einrichtung nach § 67 SGB XII aufgenommen worden. Hierdurch ist der Wert höher als im Planansatz und deutlich höher als der Ist-Wert aus dem Jahr 2023.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.410,00	2.200,00		0,00	-2.200,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.090,89	0,00		221,22	221,22	
10	= Ordentliche Erträge	2.500,89	2.200,00		221,22	-1.978,78	
11	- Personalaufwendungen	-311.464,19	-372.340,00		-354.311,43	18.028,57	
15	- Transferaufwendungen	-20.108,68	-13.725,00		-15.797,38	-2.072,38	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.198,82	-1.770,00		-2.012,50	-242,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-332.771,69	-387.835,00		-372.121,31	15.713,69	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-330.270,80	-385.635,00		-371.900,09	13.734,91	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-330.270,80	-385.635,00		-371.900,09	13.734,91	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-330.270,80	-385.635,00		-371.900,09	13.734,91	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-30.792,00	-33.400,00		-33.600,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-361.062,80	-419.035,00		-405.500,09	13.534,91	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 50.11 Wohnen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	50	Soziales und Wohnen				
Produkt	50.11	Wohnen				
Wirkungsziele	1. Minimierung von Leerständen 2. Unterstützung von Mietenden und Eigentümer:innen bei der An- und Vermietung öffentlich geförderter Wohnungen. 3. Umfassende Informationen für Mietende und Haus- und Wohnungseigentümer:innen 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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		1,0 %	1,0 %			
zu Kennzahl 1.2		0,5 %	0,0 %			

Erläuterungen:

zu 1.2: Aufgrund der aktuellen Lage auf dem Wohnungsmarkt (mehr Mietinteressent:innen mit Wohnberechtigungsschein, als angebotene preisgebundene Wohnungen) wurden keine Freistellungen von der Preisbindung erteilt.

Teilergebnisrechnung Produkt 50.11 Wohnen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.260,00	1.700,00		1.923,50	223,50	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.239,60	3.350,00		4.637,10	1.287,10	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	600,00		3.792,00	3.192,00	
10	= Ordentliche Erträge	6.499,60	5.650,00		10.352,60	4.702,60	
11	- Personalaufwendungen	-321.947,80	-393.560,00		-352.522,90	41.037,10	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.954,12	-8.000,00		-4.905,61	3.094,39	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.142,15	-3.250,00		-5.857,18	-2.607,18	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-334.044,07	-404.810,00		-363.285,69	41.524,31	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-327.544,47	-399.160,00		-352.933,09	46.226,91	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-327.544,47	-399.160,00		-352.933,09	46.226,91	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-327.544,47	-399.160,00		-352.933,09	46.226,91	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.992,00	-36.200,00		-36.400,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-344.536,47	-435.360,00		-389.333,09	46.026,91	

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 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.771.043,85	14.008.900,00		16.051.064,32	2.042.164,32	
03	+ Sonstige Transfererträge	641.354,47	434.600,00		646.165,90	211.565,90	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.293.872,86	2.228.000,00		2.419.175,29	191.175,29	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.033,22	3.000,00		3.447,92	447,92	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	956.883,68	1.593.600,00		1.808.988,55	215.388,55	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	204.609,14	25.100,00		339.826,98	314.726,98	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.878,05	0,00		3.446,95	3.446,95	
10	= Ordentliche Erträge	17.872.675,27	18.293.200,00		21.272.115,91	2.978.915,91	
11	- Personalaufwendungen	-3.196.500,94	-3.750.910,00		-3.499.284,83	251.625,17	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		-30.521,28	-30.521,28	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.856.799,10	-2.081.356,66	-41.606,66	-1.339.794,40	741.562,26	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-473.545,00	-427.700,00		-476.948,86	-49.248,86	
15	- Transferaufwendungen	-31.741.580,56	-33.065.575,00		-34.586.528,67	-1.520.953,67	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.841.205,66	-2.192.730,00	-3.570,00	-2.881.114,89	-688.384,89	-140.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.109.631,26	-41.518.271,66		-42.814.192,93	-1.295.921,27	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-22.236.955,99	-23.225.071,66		-21.542.077,02	1.682.994,64	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-485,66	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-485,66	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-22.237.441,65	-23.225.071,66		-21.542.077,02	1.682.994,64	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-22.237.441,65	-23.225.071,66		-21.542.077,02	1.682.994,64	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.348,00	129.463,00		128.000,00	-1.463,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.981.946,37	-5.580.809,00		-5.499.577,17	81.231,83	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-27.099.040,02	-28.676.417,66		-26.913.654,19	1.762.763,47	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ III	Dezernat III			
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit			
Produkt	51.01	Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz			
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		1.000	1478		
zu Kennzahl 2.1		1.200 *)	803		
zu Kennzahl 3.1		650 *)	633		
zu Kennzahl 4.1		400	661		
zu Kennzahl 5.1		600	527		
zu Kennzahl 6.1		150	382		

Erläuterungen:

2.1. Personalvakanz wegen Langzeiterkrankung und Elternzeit

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.437,72	68.000,00		121.310,67	53.310,67	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.783,00	20.000,00		22.104,30	2.104,30	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	415,75	0,00		1.019,75	1.019,75	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	351,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.615,64	0,00		186,68	186,68	
10	= Ordentliche Erträge	190.603,11	89.000,00		144.621,40	55.621,40	
11	- Personalaufwendungen	-349.709,11	-360.360,00		-319.074,12	41.285,88	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		-13.239,15	-13.239,15	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.323,86	-1.000,00		0,00	1.000,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.176,00	-1.100,00		-1.174,00	-74,00	
15	- Transferaufwendungen	-207.592,76	-175.225,00		-217.952,55	-42.727,55	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.844,84	-106.920,00		-76.961,49	29.958,51	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-699.646,57	-644.605,00		-628.401,31	16.203,69	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-509.043,46	-555.605,00		-483.779,91	71.825,09	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-509.043,46	-555.605,00		-483.779,91	71.825,09	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-509.043,46	-555.605,00		-483.779,91	71.825,09	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-38.041,37	-37.600,00		-35.870,95	1.729,05	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-547.084,83	-593.205,00		-519.650,86	73.554,14	

Investitionen Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
51BGA013 Beschaffungen für Kinder- und Jugendförderung						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.400,00		0,00	2.400,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ III	Dezernat III			
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit			
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 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		130	170		
zu Kennzahl 2.1		175	166		
zu Kennzahl 2.2		25	25		
zu Kennzahl 2.3		0	10		

Erläuterungen:

2.1./2.3. Personalvakanz wegen Langzeiterkrankung und Elternzeit (teilweise konnte die Vakanz durch Honorarkräfte ausgeglichen werden)

Teilergebnisrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.638,16	52.700,00		55.118,00	2.418,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.418,97	3.000,00		1.928,17	-1.071,83	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.350,00	3.300,00		3.600,00	300,00	
10	= Ordentliche Erträge	57.407,13	59.000,00		60.646,17	1.646,17	
11	- Personalaufwendungen	-151.043,82	-167.990,00		-148.872,09	19.117,91	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-811,80	-3.000,00		-1.811,24	1.188,76	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.139,00	-6.600,00		-6.586,00	14,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.112,20	-30.300,00		-27.663,83	2.636,17	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-201.106,82	-207.890,00		-184.933,16	22.956,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-143.699,69	-148.890,00		-124.286,99	24.603,01	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-143.699,69	-148.890,00		-124.286,99	24.603,01	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-143.699,69	-148.890,00		-124.286,99	24.603,01	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-75.856,25	-69.977,00		-71.200,00	-1.223,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-219.555,94	-218.867,00		-195.486,99	23.380,01	

Investitionen Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
51BGA011 Beschaffungen für das Jugendhaus 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ III	Dezernat III			
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit			
Produkt	51.03	Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen			
Wirkungsziele	1. Die Familie wird befähigt, das Kind aus eigener Kraft zu erziehen. 2. Ökonomischer Mitteleinsatz 3. Verselbständigung der Jugendlichen bei Betreuung außerhalb der Herkunftsfamilie ohne Rückkehrproption				
Kennzahlen	<u>1.1 Ambulante Hilfen werden zu 80 % innerhalb von 15 Monaten abgeschlossen.</u> <u>1.2</u> 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 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		80 %	59 %		
zu Kennzahl 1.2		20 %	9,1 %		
zu Kennzahl 2.1		25.000 €	28.795 €		
zu Kennzahl 2.2		28	30,7		
zu Kennzahl 2.3		6 : 4	0,58 : 0,42		
zu Kennzahl 2.4		6 : 4	0,46 : 0,54		
zu Kennzahl 3.1		80 %	90,9 %		

Erläuterungen:

Hinweis: In den folgenden Daten sind ausländischen Kindern und Jugendlichen nach unbegleiteter Einreise nicht berücksichtigt. Die Definition der Kennzahlen erfolgte seinerzeit ohne diese Zielgruppe; die Zuständigkeit für diese jungen Menschen ergibt sich aus dem bundesweiten Verteilverfahren für minderjährige unbegleitete Flüchtlinge; für diese Fälle gibt es Kostenerstattung.

zu 1.1: Dieser Zielwert hat sich im Vergleich zum Vorjahr zwar um 2 % verbessert, wird aber seit längerem nicht mehr erreicht. 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 2.1: Dieses Ziel zu erreichen gelingt durchgehend.

zu 2.1: Lagen die falldurchschnittlichen Ausgaben incl. ausländischen Kindern und Jugendlichen nach unbegleiteter Einreise 2023 noch bei 31.208 €, so sanken sie 2024 auf 28.708 €. Ohne die unbegleitet eingereisten Minderjährigen ergeben sich Fallkosten von 26.277 €.

zu 2.2: Der Zielwert von 24 wird seit 2020 nicht mehr erreicht, ist gegenüber dem Vorjahr (31) 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: Der Zielwert wird nahezu erreicht.

zu 2.4: Dieser Zielwert wird immer unrealistischer (2023: 4,3 : 5,7). 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: Der Zielwert wird überschritten (10 von 11 entlassenen jungen Menschen)

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsbeträgen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.610,07	112.500,00		376.814,44	264.314,44	
03	+ Sonstige Transfererträge	207.130,30	205.000,00		206.692,39	1.692,39	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.123,61	825.400,00		1.009.075,55	183.675,55	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	55.502,26	10.000,00		117.753,27	107.753,27	
10	= Ordentliche Erträge	773.366,24	1.152.900,00		1.710.335,65	557.435,65	
11	- Personalaufwendungen	-1.094.476,70	-1.292.290,00		-1.201.074,70	91.215,30	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00		-17.282,13	-17.282,13	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.141,92	-9.500,00		-1.633,69	7.866,31	
15	- Transferaufwendungen	-8.249.013,18	-7.848.500,00		-9.037.916,65	-1.189.416,65	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-952.533,08	-722.200,00		-1.315.140,71	-592.940,71	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.306.164,88	-9.872.490,00		-11.573.047,88	-1.700.557,88	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-9.532.798,64	-8.719.590,00		-9.862.712,23	-1.143.122,23	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-9.532.798,64	-8.719.590,00		-9.862.712,23	-1.143.122,23	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-9.532.798,64	-8.719.590,00		-9.862.712,23	-1.143.122,23	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-129.756,00	-134.530,00		-130.000,00	4.530,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-9.662.554,64	-8.854.120,00		-9.992.712,23	-1.138.592,23	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ III	Dezernat III			
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit			
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 erstaufrälligen Drogenkonsumenten)				
Werte		Plan 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		> 70 %	94 %		

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. Sie verursachen für die Stadt Coesfeld keine Kosten. Der Zielwert wird regelmäßig erreicht. Insofern erübrigt sich die Kennzahl, da sie keine Wirksamkeit mehr im Hinblick auf die Maßnahme entfaltet.

Mit dem Cannabisgesetz stehen der private Eigenanbau durch Erwachsene zum Eigenkonsum sowie der gemeinschaftliche, nicht-gewerbliche Eigenanbau von Cannabis in Anbauvereinigungen nicht mehr unter Strafe. Damit fällt die Zielgruppe der 18-21-Jährigen für den Kurs faktisch weg, Erwerb, Besitz und Anbau von Cannabis bleiben zwar für Minderjährige verboten, werden aber strafrechtlich nicht mehr verfolgt (Ausnahme § 34 CanG), was ebenfalls zu rückgehenden Zuweisungen durch das Jugendgericht bzw. die Staatsanwaltschaft führt.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.046,96	0,00		295,58	295,58	
10	= Ordentliche Erträge	4.046,96	0,00		295,58	295,58	
11	- Personalaufwendungen	-253.988,10	-333.230,00		-286.086,44	47.143,56	
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00		-219,48	-219,48	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.218,98	-3.600,00		-2.444,85	1.155,15	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-256.207,08	-336.830,00		-288.750,77	48.079,23	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-252.160,12	-336.830,00		-288.455,19	48.374,81	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-252.160,12	-336.830,00		-288.455,19	48.374,81	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-252.160,12	-336.830,00		-288.455,19	48.374,81	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-26.520,00	-29.100,00		-29.200,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-278.680,12	-365.930,00		-317.655,19	48.274,81	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		50 %	01.08.2024: 46,8 %			
zu Kennzahl 1.2		16,4 %	15,17 %			

Erläuterungen:

zu 1.1:

Auch wenn der anvisierte Wert nicht ganz erreicht wird, ist es eine landesweit sehr gute Quote.

Zu 1.2:

Die Einnahmen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 0,2 % erhöht. Zum 01.08.2025 wird eine weitere Einkommensstufe (ab 140.000,- €) eingeführt, womit die Einnahmen weiter leicht steigen dürften.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.614.558,31	12.337.100,00		13.910.720,67	1.573.620,67	
03	+ Sonstige Transfererträge	100.702,33	107.400,00		120.356,40	12.956,40	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.975.991,69	1.890.000,00		2.096.619,93	206.619,93	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.305,98	0,00		28.109,96	28.109,96	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.619,08	700,00		182.299,15	181.599,15	
10	= Ordentliche Erträge	13.809.177,39	14.335.200,00		16.338.106,11	2.002.906,11	
11	- Personalaufwendungen	-235.546,81	-262.660,00		-251.668,02	10.991,98	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.559,51	-12.000,00		-12.937,45	-937,45	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.146,00	-6.600,00		-17.545,25	-10.945,25	
15	- Transferaufwendungen	-20.543.963,62	-22.191.800,00		-22.428.926,28	-237.126,28	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.514,96	-400,00		-59.183,91	-58.783,91	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.903.730,90	-22.473.460,00		-22.770.260,91	-296.800,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.094.553,51	-8.138.260,00		-6.432.154,80	1.706.105,20	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-7.094.553,51	-8.138.260,00		-6.432.154,80	1.706.105,20	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.094.553,51	-8.138.260,00		-6.432.154,80	1.706.105,20	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.000,00	129.463,00		128.000,00	-1.463,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-21.136,00	-30.700,00		-22.000,00	8.700,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-6.995.689,51	-8.039.497,00		-6.326.154,80	1.713.342,20	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsbeträge aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
51IFM003 Investitionsförderung Kindertageseinrichtungen						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-21.095,76	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.320,01	0,00		0,00	0,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
51IFM010 Investitionszuschuss Einrichtung "Die Arche"						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	94.500,00		0,00	-94.500,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-165.000,00		0,00	165.000,00	
51IFM011 Inv.zuschuss Ausstattung Interims-Kita Im Sanden						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.500,00	0,00		0,00	0,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-105.000,00	0,00		0,00	0,00	
51IFM014 Investitionszuschuss Kita St. Marien						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	94.500,00		79.371,85	-15.128,15	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-280.000,00	-105.000,00		-88.190,94	16.809,06	
51IFM015 Investitionszuschuss DRK-Kita Am Haus Lette						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	69.300,00		0,00	-69.300,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-77.000,00		0,00	77.000,00	
51KSP001 Erneuerung Spielgeräte Kita St. Johannes Lette						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-66.915,48	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		40 %	53,84			
zu Kennzahl 2.1		25 %	16,71			

Erläuterungen:

zu 2.1: Höherer Selbstbehalt führt zu geringerer Refinanzierungsquote.

Teilergebnisrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
03	+ Sonstige Transfererträge	333.521,84	122.200,00		319.117,11	196.917,11	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	647.148,23	746.900,00		749.533,51	2.633,51	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	137,99	0,00		216,29	216,29	
10	= Ordentliche Erträge	980.808,06	869.100,00		1.068.866,91	199.766,91	
11	- Personalaufwendungen	-296.500,88	-349.890,00		-349.783,36	106,64	
15	- Transferaufwendungen	-963.121,39	-1.067.000,00		-1.083.047,83	-16.047,83	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.243,39	-63.650,00		-240.038,29	-176.388,29	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.350.865,66	-1.480.540,00		-1.672.869,48	-192.329,48	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-370.057,60	-611.440,00		-604.002,57	7.437,43	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-370.057,60	-611.440,00		-604.002,57	7.437,43	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-370.057,60	-611.440,00		-604.002,57	7.437,43	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-31.496,00	-29.500,00		-29.600,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-401.553,60	-640.940,00		-633.602,57	7.337,43	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.21 Grundschulen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 3.1		0 %	35,17 %			
zu Kennzahl 4.1		39,00 %	35,17 %			
zu Kennzahl 4.2		0 %				

Teilergebnisrechnung Produkt 51.21 Grundschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsträgerungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.208.655,26	1.039.500,00		1.064.255,32	24.755,32	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.098,17	318.000,00		300.451,06	-17.548,94	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	198,50	0,00		120,00	120,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.636,77	1.200,00		20.215,48	19.015,48	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.243,48	0,00		3.446,95	3.446,95	
10	= Ordentliche Erträge	1.517.832,18	1.358.700,00		1.388.488,81	29.788,81	
11	- Personalaufwendungen	-249.847,40	-292.200,00		-282.131,86	10.068,14	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-241.944,37	-258.200,00		-182.267,75	75.932,25	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-99.641,00	-87.900,00		-93.497,57	-5.597,57	
15	- Transferaufwendungen	-1.667.503,61	-1.660.300,00		-1.702.326,30	-42.026,30	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-538.858,21	-308.290,00		-288.799,78	19.490,22	-140.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.797.794,59	-2.606.890,00		-2.549.023,26	57.866,74	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.279.962,41	-1.248.190,00		-1.160.534,45	87.655,55	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.279.962,41	-1.248.190,00		-1.160.534,45	87.655,55	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.279.962,41	-1.248.190,00		-1.160.534,45	87.655,55	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.661.877,60	-1.894.947,00		-1.857.299,35	37.647,65	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.941.840,01	-3.143.137,00		-3.017.833,80	125.303,20	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 51.21 Grundschulen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
51BIL001 Beschaffungen für Grundschulen						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-36.523,37	0,00		-9.829,40	-9.829,40	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.031,48	-29.160,11		-5.485,92	23.674,19	
51EDV001 EDV-Ausstattung Grundschulen						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-6.500,00		0,00	6.500,00	
51SON002 Schulbushaltestellen						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00		0,00	15.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.22 Hauptschulen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit				
Produkt	51.22	Hauptschulen				
Wirkungsziele	1. Erhöhung der Einpendlerquote in der Sekundarstufe					
Kennzahlen	1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		5 %	11,84 %			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.490,15	35.700,00		41.335,83	5.635,83	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.859,51	0,00		-2.417,60	-2.417,60	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	59,25	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	38.689,89	35.700,00		38.918,23	3.218,23	
11	- Personalaufwendungen	-73.197,66	-76.960,00		-75.438,26	1.521,74	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-117.662,14	-143.000,00		-109.432,61	33.567,39	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-34.207,00	-23.700,00		-25.930,29	-2.230,29	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-200,00		0,00	200,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.948,90	-88.950,00		-84.417,68	4.532,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-304.015,70	-332.810,00		-295.218,84	37.591,16	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-265.325,81	-297.110,00		-256.300,61	40.809,39	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-265.325,81	-297.110,00		-256.300,61	40.809,39	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-265.325,81	-297.110,00		-256.300,61	40.809,39	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-552.142,42	-556.992,00		-554.673,50	2.318,50	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-817.468,23	-854.102,00		-810.974,11	43.127,89	

Investitionen Produkt 51.22 Hauptschulen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
51BIL002 Beschaffungen für Hauptschulen						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-15.018,18	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-18.899,01		0,00	18.899,01	
51EDV002 EDV-Ausstattung Hauptschulen						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.500,00		0,00	2.500,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.23 Realschulen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit				
Produkt	51.23	Realschulen				
Wirkungsziele	1. Erhöhung der Einpendelquote in der Sekundarstufe					
Kennzahlen	1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		26 %	29,67 %			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.23 Realschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.694,31	142.000,00		152.324,70	10.324,70	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		300,00	300,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		4.450,00	4.450,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.981,92	800,00		1.885,93	1.085,93	
10	= Ordentliche Erträge	185.676,23	142.800,00		158.960,63	16.160,63	
11	- Personalaufwendungen	-189.773,92	-229.980,00		-212.645,75	17.334,25	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-574.431,22	-673.250,00		-391.310,97	281.939,03	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-87.827,00	-81.100,00		-83.485,09	-2.385,09	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-6.750,00		0,00	6.750,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-353.310,20	-372.985,00	-1.785,00	-325.547,97	47.437,03	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.205.342,34	-1.364.065,00		-1.012.989,78	351.075,22	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.019.666,11	-1.221.265,00		-854.029,15	367.235,85	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.019.666,11	-1.221.265,00		-854.029,15	367.235,85	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.019.666,11	-1.221.265,00		-854.029,15	367.235,85	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.051.883,96	-1.180.410,00		-1.172.262,48	8.147,52	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.071.550,07	-2.401.675,00		-2.026.291,63	375.383,37	

Investitionen Produkt 51.23 Realschulen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
51BIL003 Beschaffungen für Realschulen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-13.782,58	-13.571,76		-9.554,51	4.017,25	
51EDV003 EDV-Ausstattung Realschulen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.137,47	-6.000,00		0,00	6.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.24 Gymnasien						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit				
Produkt	51.24	Gymnasien				
Wirkungsziele	1. Erhöhung der Einpendlerquote in der Sekundarstufe					
Kennzahlen	1.1 Anteil der auswärtigen Schüler an der Gesamtschülerzahl					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		45 %	41,15 %			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.24 Gymnasien							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.791,66	126.400,00		210.683,95	84.283,95	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		80,00	80,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.468,65	17.000,00		13.766,45	-3.233,55	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.650,61	0,00		12.264,63	12.264,63	
10	= Ordentliche Erträge	200.910,92	143.400,00		236.795,03	93.395,03	
11	- Personalaufwendungen	-221.698,86	-302.700,00		-296.075,17	6.624,83	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-650.440,42	-753.350,00		-443.748,69	309.601,31	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-105.860,00	-98.900,00		-122.098,86	-23.198,86	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-1.500,00		0,00	1.500,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-370.910,18	-363.335,00	-1.785,00	-256.965,37	106.369,63	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.348.909,46	-1.519.785,00		-1.118.888,09	400.896,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.147.998,54	-1.376.385,00		-882.093,06	494.291,94	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-485,66	0,00		0,00	0,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-485,66	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.148.484,20	-1.376.385,00		-882.093,06	494.291,94	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.148.484,20	-1.376.385,00		-882.093,06	494.291,94	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	348,00	0,00		0,00	0,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.014.458,59	-1.198.597,00		-1.188.589,98	10.007,02	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-2.162.594,79	-2.574.982,00		-2.070.683,04	504.298,96	

Investitionen Produkt 51.24 Gymnasien						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
51BGA014 Neue Möbel Verwaltung Nepomucenum 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-40.000,00		0,00	40.000,00	
51BIL004 Beschaffungen für Gymnasien						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	6.770,00	0,00		0,00	0,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-1.461,01	-1.461,01	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.872,82	-59.590,29		0,00	59.590,29	
51EDV004 EDV-Ausstattung Gymnasien						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-6.000,00		0,00	6.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.25 Förderschulen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ III	Dezernat III				
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		---	---			

Teilergebnisrechnung Produkt 51.25 Förderschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.692,22	2.600,00		1.426,00	-1.174,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89,25	0,00		0,00	0,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9,38	0,00		12,15	12,15	
10	= Ordentliche Erträge	2.790,85	2.600,00		1.438,15	-1.161,85	
11	- Personalaufwendungen	-13.999,32	-12.570,00		-12.771,43	-201,43	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.391,32	-13.900,00		-7.301,05	6.598,95	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.849,00	-3.800,00		-3.198,00	602,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-157.775,88	-117.350,00		-191.003,09	-73.653,09	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-184.015,52	-147.620,00		-214.273,57	-66.653,57	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-181.224,67	-145.020,00		-212.835,42	-67.815,42	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-181.224,67	-145.020,00		-212.835,42	-67.815,42	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-181.224,67	-145.020,00		-212.835,42	-67.815,42	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-1.329,13	-300,00		-78,31	221,69	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-182.553,80	-145.320,00		-212.913,73	-67.593,73	

Investitionen Produkt 51.25 Förderschulen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
51BIL005 Beschaffungen für Förderschulen						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-3.000,00		0,00	3.000,00	
51EDV005 EDV-Ausstattung Förderschulen						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ III	Dezernat III			
Fachbereich	51	Jugend, Familie, Bildung, Freizeit			
Produkt	51.30	Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung			
Wirkungsziele	1. Bereitstellung von Sport- und Freizeitanlagen 2. Steigerung des Organisationsgrades der Bevölkerung 3. Übertragung der Bewirtschaftung und Unterhaltung von städt. Sport- und Freizeitanlagen auf die örtlichen Vereine 4. angemessene Förderung der Vereinsarbeit (Sportfördermittel)				
Kennzahlen	2.1 Quote Vereinsmitglieder zur Einwohnerzahl 2.2 Quote jugendlicher Vereinsmitglieder zur Gesamtzahl aller Jugendlichen 4.1 Zuschussbetrag pro Vereinsmitglied *) Rückgang der Zahl Jugendlicher (Demographische Entwicklung) bzw. Vereinsmitglieder				
Werte		Plan 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 2.1		35,0 %	36,43 %		
zu Kennzahl 2.2		74,0 %	76,50 %		
zu Kennzahl 4.1 *)		6,20 €	5,56 €		

Teilergebnisrechnung Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.475,99	92.400,00		117.074,74	24.674,74	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		157,50	157,50	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.315,00	12.400,00		7.411,00	-4.989,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	575,32	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	111.366,31	104.800,00		124.643,24	19.843,24	
11	- Personalaufwendungen	-66.718,36	-70.080,00		-63.663,63	6.416,37	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-237.092,54	-214.156,66	-41.606,66	-189.350,95	24.805,71	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-123.700,00	-118.000,00		-123.433,80	-5.433,80	
15	- Transferaufwendungen	-110.386,00	-114.300,00		-116.139,58	-1.839,58	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.934,84	-14.750,00		-12.947,92	1.802,08	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-551.831,74	-531.286,66		-505.535,88	25.750,78	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-440.465,43	-426.486,66		-380.892,64	45.594,02	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-440.465,43	-426.486,66		-380.892,64	45.594,02	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-440.465,43	-426.486,66		-380.892,64	45.594,02	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-377.449,05	-418.156,00		-408.802,60	9.353,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-817.914,48	-844.642,66		-789.695,24	54.947,42	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 51.30 Städt. Sport- u. Freizeiteinricht., Sportförderung						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
51BGA001 Beschaffungen für Sport- u. Freizeitanlagen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.990,01	9.990,01		9.990,01	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-17.692,73	-52.297,28		-3.344,94	48.952,34	
51FM012 Inv.zuschuss Bewegungshalle Sportzentrum Nord						
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-160.000,00	-80.000,00		-80.000,00	0,00	
51FM013 Zuschuss Reithallendach Letteraner Volti-Zoo e.V.						
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-20.000,00	0,00		0,00	0,00	
51SON004 Umgestaltung Skatepark am Bahnweg						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00		-9.899,79	30.100,21	
51SPO018 Flutlichtanlage Spz. West: Umrüstung auf LED						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.387,13	0,00		0,00	0,00	
51SPO019 Sportzentrum Nord: Erneuerung Kunstrasenplatz						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-331.536,15	0,00		0,00	0,00	
51SPO020 Sportzentrum West: Erneuerung Kunstrasenplatz						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-276.228,80	-276.228,80	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-400.000,00		0,00	400.000,00	
51SPO022 Beschaffung von 3 Sportboxen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00		49.331,00	49.331,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-60.750,69	0,00		0,00	0,00	
51SPO023 Erneuerung Brunnenanlage Sportzentrum Lette						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-72.401,81	-7.991,42		-7.991,42	0,00	
51SPO025 Sportzentrum Nord: Zaunanlage am Schulgrundstück						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-45.000,00		0,00	45.000,00	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00		-27.991,57	-27.991,57	
51SPO026 Baumaßnahmen im Leichtathletik-Stadion Nord						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-1.143.500,00		-7.280,18	1.136.219,82	
51SPO027 Zaunanlage Sportzentrum Süd						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-35.669,56	-35.669,56	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-55.000,00		0,00	55.000,00	
51SPO028 Zaunanlage Sportplatz Goxel						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-10.717,63	-10.717,63	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-14.000,00		0,00	14.000,00	

Budget 60:

Planung, Bauordnung und Verkehr

Zugeordnete Produkte:

60.01 – Stadtplanung

60.03 – Verkehrsplanung

60.04 – Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung,
Kartografie

60.07 – Bauordnung

60.08 – Denkmalschutz

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsbeträge aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.365,69	91.900,00		89.355,66	-2.544,34	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	682.197,01	408.000,00		301.193,70	-106.806,30	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.887,33	0,00		33.578,03	33.578,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.554,45	10.000,00		977,23	-9.022,77	
10	= Ordentliche Erträge	970.004,48	509.900,00		425.104,62	-84.795,38	
11	- Personalaufwendungen	-1.202.904,84	-1.665.430,00		-1.453.083,85	212.346,15	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.400,93	-41.600,00		-21.976,30	19.623,70	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.476,00	-10.300,00		-11.274,47	-974,47	
15	- Transferaufwendungen	-18.753,69	-29.900,00		-16.981,31	12.918,69	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-335.000,91	-486.890,00	-126.490,00	-181.514,79	305.375,21	-95.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.591.536,37	-2.234.120,00		-1.684.830,72	549.289,28	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-621.531,89	-1.724.220,00		-1.259.726,10	464.493,90	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-621.531,89	-1.724.220,00		-1.259.726,10	464.493,90	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-621.531,89	-1.724.220,00		-1.259.726,10	464.493,90	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-130.742,60	-176.600,00		-166.990,20	9.609,80	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-752.274,49	-1.900.820,00		-1.426.716,30	474.103,70	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 60.01 Stadtplanung						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung, Verkehr				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		100 %	0%			
zu Kennzahl 2.1			-----			
zu Kennzahl 2.2		-----	-----			
zu Kennzahl 3.1		80 %	48%			

Erläuterungen:

zu 1.1:

BPlan Nr. 2 Neuordnung der Innenstadt, Aufhebung (inkl. 1. Änderung)	05/2019 bis 12/2024
BPlan Nr. 12b Vorhabenbez. Bebauungsplan „Mehrfamilienwohnhäuser Kalksbecker Weg 36-42“	11/2022 bis 05/2024
BPlan Nr. 30a Sondergebiet Geschäftsstelle DRK-Kreisverband	05/2022 bis 03/2024
BPlan Nr. 82a Heerdmer Esch Erweiterung	12/2019 bis 11/2024
BPlan Nr. 157-TBII Teilbereich II Wohnquartier Wahrkamp/ Hexenweg	02/2022 bis 01/2024
BPlan 162 Wohngebiet Baakenesch Nord	12/2022 bis 12/2024

Zu 3:1. Ermittlung alleine anhand der Zah der Projekte ohne Berücksichtigung der Flächengrößen

Teilergebnisrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.371,00	70.000,00		68.034,35	-1.965,65	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.163,83	0,00		33.578,03	33.578,03	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		647,23	647,23	
10	= Ordentliche Erträge	169.534,83	70.000,00		102.259,61	32.259,61	
11	- Personalaufwendungen	-447.350,38	-663.280,00		-589.595,55	73.684,45	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.485,09	-1.150,00		-11.264,44	-10.114,44	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.724,00	-700,00		-1.151,77	-451,77	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-214.919,04	-360.790,00	-76.490,00	-154.975,94	205.814,06	-60.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-674.478,51	-1.025.920,00		-756.987,70	268.932,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-504.943,68	-955.920,00		-654.728,09	301.191,91	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-504.943,68	-955.920,00		-654.728,09	301.191,91	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-504.943,68	-955.920,00		-654.728,09	301.191,91	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-46.558,60	-74.500,00		-71.200,00	3.300,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-551.502,28	-1.030.420,00		-725.928,09	304.491,91	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 60.03 Verkehrsplanung					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ II	Dezernat II			
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung, Verkehr			
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 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		0	0		
zu Kennzahl 2.1		10 %	12%/28%		
zu Kennzahl 3.1		80 %	35%		

Erläuterungen:

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

Teilergebnisrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.407,69	14.300,00		13.735,31	-564,69	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.723,50	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	44.131,19	14.300,00		13.735,31	-564,69	
11	- Personalaufwendungen	-101.414,84	-114.990,00		-117.028,13	-2.038,13	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.100,00		0,00	4.100,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-182,00	-200,00		-183,00	17,00	
15	- Transferaufwendungen	-18.753,69	-27.900,00		-16.981,31	10.918,69	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.016,72	-111.350,00	-50.000,00	-13.985,88	97.364,12	-35.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-220.367,25	-258.540,00		-148.178,32	110.361,68	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-176.236,06	-244.240,00		-134.443,01	109.796,99	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-176.236,06	-244.240,00		-134.443,01	109.796,99	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-176.236,06	-244.240,00		-134.443,01	109.796,99	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-10.000,00	-17.100,00		-9.600,00	7.500,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-186.236,06	-261.340,00		-144.043,01	117.296,99	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung, Verkehr				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		-----	-----			

Erläuterungen:

zu 1.1: In 2024 wurden planmäßig keine Umlegungsverfahren durchgeführt

Teilergebnisrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.374,10	8.000,00		9.519,50	1.519,50	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.501,00	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	68.875,10	8.000,00		9.519,50	1.519,50	
11	- Personalaufwendungen	-27.430,08	-29.160,00		-31.116,20	-1.956,20	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.150,00		0,00	1.150,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.634,82	-3.200,00		-61,91	3.138,09	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.064,90	-33.510,00		-31.178,11	2.331,89	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	31.810,20	-25.510,00		-21.658,61	3.851,39	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	31.810,20	-25.510,00		-21.658,61	3.851,39	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	31.810,20	-25.510,00		-21.658,61	3.851,39	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.400,00		0,00	2.400,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	31.810,20	-27.910,00		-21.658,61	6.251,39	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 60.07 Bauordnung						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung, Verkehr				
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 2024	Erg. 2024			
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 letzten Jahren 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 zu Nachforderungen führen. Seit Einführung der BauO NRW 2018 können mangelhafte Bauanträge nicht mehr zurückgewiesen werden. Die Nachforderung erfolgt unter Fristsetzung gegen Gebühr. Dies hat allerdings bislang nicht zu einer Verbesserung der Qualität der eingereichten Anträge geführt.

zu 2.1: Die mehrfache Änderung der BauO NRW in den vergangenen Jahren und die nach wie vor häufig mangelhaften bzw. unvollständigen Bauvorlagen wirken sich immer noch negativ auf die Bearbeitungszeiten aus. Auch die im Rahmen des Brandschutzbedarfsplans geforderte Intensivierung der Wiederkehrenden Prüfungen bindet entsprechende Personalressourcen, was sich ebenfalls auf die Bearbeitungszeiten der Bauanträge negativ auswirkt.

Durch den in 2024 begonnen Sollprozess zur Untersuchung der Verfahrensabläufe im FB 60 wird an einer Umstrukturierung gearbeitet. Insbesondere wurde das Ziel gesetzt, die Bearbeitungsdauer der Vorprüfung auf 10 Tage zu begrenzen. Die Maßnahmen werden in der 2. Hälfte der Jahres 2025 umgesetzt.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.587,00	7.600,00		7.586,00	-14,00	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670.697,65	400.000,00		291.674,20	-108.325,80	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.053,45	10.000,00		330,00	-9.670,00	
10	= Ordentliche Erträge	684.338,10	417.600,00		299.590,20	-118.009,80	
11	- Personalaufwendungen	-609.213,40	-830.630,00		-694.814,98	135.815,02	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-11.915,84	-32.600,00		-10.013,85	22.586,15	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.570,00	-9.400,00		-9.939,70	-539,70	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.712,43	-10.800,00		-11.776,61	-976,61	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-641.411,67	-883.430,00		-726.545,14	156.884,86	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	42.926,43	-465.830,00		-426.954,94	38.875,06	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	42.926,43	-465.830,00		-426.954,94	38.875,06	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	42.926,43	-465.830,00		-426.954,94	38.875,06	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-74.184,00	-79.800,00		-80.000,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-31.257,57	-545.630,00		-506.954,94	38.675,06	

Investitionen Produkt 60.07 Bauordnung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
60EDV002	Software Baugenehmigungsverfahren 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.010,70	-26.989,30		0,00	26.989,30	
60EDV005	Digitalisierung von Bauakten 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-200.000,00		0,00	200.000,00	
60IFM002	Investitionszuschuss Schüppenstraße 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-124.700,00		0,00	124.700,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 60.08 Denkmalschutz						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	60	Planung, Bauordnung, Verkehr				
Produkt	60.08	Denkmalschutz				
Wirkungsziele	1. Überprüfung des gesamten Baubestandes auf Denkmalwürdigkeit im Turnus von zehn Jahren					
Kennzahlen	1.1 Anteil der bewerteten Objekte in Prozent					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		5 %	0 %			

Erläuterungen:

Die Fortsetzung der Überprüfung des Bestandes ist immer noch 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. Der Stellenanteil für den Denkmalschutz wird ab der 2. Hälfte des Jahres 2025 heraufgesetzt.

Teilergebnisrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.125,26	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.125,26	0,00		0,00	0,00	
11	- Personalaufwendungen	-17.496,14	-27.370,00		-20.528,99	6.841,01	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.600,00		-698,01	1.901,99	
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-717,90	-750,00		-714,45	35,55	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.214,04	-32.720,00		-21.941,45	10.778,55	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-15.088,78	-32.720,00		-21.941,45	10.778,55	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-15.088,78	-32.720,00		-21.941,45	10.778,55	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-15.088,78	-32.720,00		-21.941,45	10.778,55	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.800,00		-6.190,20	-3.390,20	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-15.088,78	-35.520,00		-28.131,65	7.388,35	

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 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.368.866,77	2.979.171,95	14.221,95	3.448.371,44	469.199,49	13.020,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.630.924,28	2.118.400,00		1.819.772,78	-298.627,22	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	822.218,23	653.965,00		703.887,34	49.922,34	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.999,13	66.450,00		76.460,49	10.010,49	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.221.782,55	919.895,00		1.762.625,77	842.730,77	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	41.998,50	31.000,00		34.432,46	3.432,46	
10	= Ordentliche Erträge	8.175.789,46	6.768.881,95		7.845.550,28	1.076.668,33	
11	- Personalaufwendungen	-5.263.387,54	-6.272.110,00		-5.808.001,07	464.108,93	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.810.867,41	-11.070.423,13	-1.100.323,13	-9.817.417,09	1.253.006,04	-857.822,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.569.534,16	-6.821.200,00		-6.667.844,99	153.355,01	
15	- Transferaufwendungen	-392.421,08	-444.220,89	-77.920,89	-377.134,00	67.086,89	-3.975,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.132.991,53	-3.260.152,15	-126.756,15	-2.776.157,76	483.994,39	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.169.201,72	-27.868.106,17		-25.446.554,91	2.421.551,26	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-14.993.412,26	-21.099.224,22		-17.601.004,63	3.498.219,59	
19	+ Finanzerträge	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-14.993.412,26	-21.099.224,22		-17.601.004,63	3.498.219,59	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-14.993.412,26	-21.099.224,22		-17.601.004,63	3.498.219,59	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.528.093,55	12.877.999,00		12.451.674,35	-426.324,65	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-3.238.126,83	-3.721.703,00		-3.372.093,76	349.609,24	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-7.703.445,54	-11.942.928,22		-8.521.424,04	3.421.504,18	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt				
Produkt	70.01	Verkehrsanlagen				
Wirkungsziele	<p><u>Brücken</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch Brückenkontrollen nach DIN 1076 (jährliche Besichtigung und Durchführung von Nebenuntersuchungen in drei- und Hauptuntersuchungen in 6-jährlichem Rhythmus - nächste Hauptprüfung in 2024.) 2. Durch die Brückenhauptprüfungen sind zahlreiche Brücken im Außenbereich und einzelne im Innenbereich in der Tragfähigkeit reduziert worden und daher nur eingeschränkt nutzbar. Diese Brücken sind sukzessive umzubauen bzw. zu sanieren, um die Tragfähigkeiten entsprechend der angestrebten Nutzung wiederherzustellen. <p><u>Straßen</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 3. Gewährleistung der Verkehrssicherheit für die Benutzer sämtlicher Verkehrsanlagen (Straßen, Radwege, Gehwege) im Stadtgebiet durch Instandhaltung, Sanierung oder Ausbau aller Stadtstraßen, so dass sich langfristig alle Verkehrsanlagen (rd. 1.433.000 m²) in einer mindestens ausreichenden Zustandsklasse befinden. Zur Erreichung ist auf Grundlage der Zustandserfassung (Befahrung und Auswertung in 5-jährlichem Rhythmus) ein Konzept für Instandhaltung, Sanierung und Ausbau zu entwickeln und der Finanzbedarf zu ermitteln. 4. Gewährleistung der Verkehrssicherheit in den Wintermonaten mittels Durchführung des Winterdienstes im gesetzlich notwendigen Rahmen. 5. Sicherstellung einer wirtschaftlichen Führung der Straßenbeleuchtung, Überwachung von Betrieb und Wartung. 6. Fortschreibung des Baumkatasters der straßenbegleitenden Bäume. Durchführung regelmäßiger Kontrollen und Pflegearbeiten. <p><u>Wege im Außenbereich</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 7. Gewährleistung der Verkehrssicherheit der Wege im Außenbereich. Zur Erreichung sind auf Grundlage des Wegekonzeptes Ansätze für Instandhaltung, Sanierung und Ausbau zu entwickeln und der Finanzbedarf zu ermitteln. 8. Fortschreibung des Baum- und Wallheckenkatasters (Bäume an Wegen im Außenbereich) Durchführung regelmäßiger Kontrollen und Pflegearbeiten. 					
Kennzahlen	<ol style="list-style-type: none"> 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 2024	Erg. 2024			
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		> 66,5 %	93,6 %			

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. (Ergebnisse der Brückenhauptprüfung 2024 liegen noch nicht vollständig vor.)

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

Jahresabschluss 2024

zu 2.1:

Brücken:

In der Tragfähigkeit eingeschränkte Brücken sind so zu ertüchtigen, dass sie eine entsprechend der angestrebten Nutzung ausreichende Tragfähigkeit erhalten.

Als Kennwert wird der Anteil der zu verstärkenden Brücken bezogen auf den Gesamtbestand der Brücken angegeben.

zu verstärkende Brücken lt. Jahresergebnis 2020 = 25 Stück
Anzahl der Brücken insgesamt = 108 Stück

Jahr	Ertüchtigung erforderlich	Bearbeitung	ausstehende Bearbeitung	ausstehende Bearbeitung
n	n	n	n	%
2024	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
2024	5514	5160	93,6

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 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024.302,04	939.921,95	14.221,95	1.021.926,85	82.004,90	13.020,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.630.924,28	2.118.400,00		1.819.772,78	-298.627,22	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.207,20	4.330,00		25.357,76	21.027,76	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.522,65	1.600,00		0,00	-1.600,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	376.131,31	369.795,00		673.358,12	303.563,12	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.221,21	11.000,00		17.752,26	6.752,26	
10	= Ordentliche Erträge	3.081.308,69	3.445.046,95		3.558.167,77	113.120,82	
11	- Personalaufwendungen	-531.365,88	-613.410,00		-545.463,57	67.946,43	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.954.424,89	-2.741.443,25	-241.503,25	-1.974.588,70	766.854,55	-98.413,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.572.551,16	-3.802.100,00		-3.718.521,84	83.578,16	
15	- Transferaufwendungen	-142.559,42	-64.100,00		-64.076,00	24,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-411.939,11	-624.042,00		-438.601,51	185.440,49	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.612.840,46	-7.845.095,25		-6.741.251,62	1.103.843,63	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.531.531,77	-4.400.048,30		-3.183.083,85	1.216.964,45	
19	+ Finanzerträge	0,00	1.000,00		0,00	-1.000,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-1.000,00		0,00	1.000,00	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.531.531,77	-4.400.048,30		-3.183.083,85	1.216.964,45	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.531.531,77	-4.400.048,30		-3.183.083,85	1.216.964,45	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-2.097.494,04	-2.353.840,00		-2.065.686,97	288.153,03	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-5.629.025,81	-6.753.888,30		-5.248.770,82	1.505.117,48	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70BEL001 Straßenbeleuchtung: allg. Erneuerung 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-318.848,66	-463.860,83		-492.558,83	-28.698,00	
70BEL002 Straßenbeleuchtung: Marktplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -156.361,48	40.000,00 -126.978,19		0,00 -36.469,09	-40.000,00 90.509,10	
70BGA008 Installation von Geschwindigkeitsanzeigen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-20.447,77	-29.552,23		-6.881,43	22.670,80	
70BRÜ001 Erneuerung von Brücken 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-491.000,00		0,00	491.000,00	
70EDV004 Software Aufbruchmanagement (Web-Plattform) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.290,75	0,00		0,00	0,00	
70EDV005 Software Beitragserhebung 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-21.100,00		0,00	21.100,00	
70GRD001 Straßen- und Wegeparzellen 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00 -6.185,85	5.000,00 -5.000,00		0,00 0,00	-5.000,00 5.000,00	
70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL) 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	108.100,00 6.617,76 -551.640,46 -72.273,05	656.493,95 0,00 -1.070.453,34 -23.703,25		0,00 0,00 -64.134,72 -2.003,25	-656.493,95 0,00 1.006.318,62 21.700,00	
70SON010 Aufstellung von Parkscheinautomaten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-92.600,00		-20.691,72	71.908,28	
70SON012 Erneuerung Parkleitsystem 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	85.500,00 -37.800,00		0,00 -34.888,82	-85.500,00 2.911,18	
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	2.000,00 -83.727,37	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70SON019 Einrichtung von Fahrrad-Servicestationen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-505,68	-2.994,32		-668,27	2.326,05	
70SON020 Mobilstation Bahnhofsteilpunkt Schulzentrum 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00		0,00	20.000,00	
70SON022 Fahrradabstellanlage Innenhof Rathaus 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-118.000,00		0,00	118.000,00	
70STR003 Ortsdurchfahrt Lette 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	237.400,00 -80.902,46 0,00 0,00	0,00 -50.700,00 -25.000,00 -30.000,00		0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 50.700,00 25.000,00 30.000,00	
70STR016 Kleinere Straßenbaumaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00 0,00	-10.000,00 0,00		0,00 -2.077,68	10.000,00 -2.077,68	
70STR019 Infrastrukturvermögen im IPNW 22 + sonstige Investitionseinzahlungen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.878,19 -2.878,19	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR020 Ablösebeiträge für Stellplätze u. Garagen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000,00		0,00	-10.000,00	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70STR045 Alexanderstraße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.300,52	1.680,00		1.804,79	124,79	
70STR061 Rekener Straße 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.234,96	0,00		0,00	0,00	
70STR062 Bau Parkplatz Rekener Straße (bish. Bahngelände) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-62.335,02		-62.335,02	0,00	
70STR063 Schnelle Radwegeverbindung Coesfeld-Süd (MP Mob.) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-299.000,00		-184.761,54	114.238,46	
70STR065 Erlenweg: Erschließung neuer Gewerbeflächen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-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 -152.900,00 0,00	117.000,00 -172.000,00 -21.000,00		0,00 -175.878,50 0,00	-117.000,00 -3.878,50 21.000,00	
70STR073 Peilsweg/Baugebiet Meddingheide 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-98.000,00		0,00	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		0,00 0,00	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		-25.479,77 0,00	551.120,23 8.400,00	
70STR079 Ludgerusstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen <i>nachrichtlich: über-/außerplanmäßig am 29.01.2024 und 25.09.2024 bereitgestellt (Summe):</i>	0,00	0,00 -22.100,00		-20.846,11	-20.846,11	
70STR080 Ausbau von Hofwegen im Innenstadtbereich 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00	-86.150,00 -850,00		0,00 0,00	86.150,00 850,00	
70STR082 Neubau/Umgestaltung Hinterstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	127.566,78 1.118,60	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR084 Endausbau Stichweg Wienhörsterbach 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.252,03	0,00		0,00	0,00	
70STR086 Errichtung von Bushaltestellen an der L581 (IPNW) 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-25,00	0,00		0,00	0,00	
70STR087 Parkplätze Davidstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-9.319,65 -6.805,58	0,00 0,00		0,00 0,00	0,00 0,00	
70STR089 DIEK Lette: Straße Gemeindeplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	11.000,00 -1.969,45 0,00	217.335,40 0,00 -14.900,00		217.335,40 0,00 0,00	0,00 0,00 14.900,00	
70STR090 DIEK Lette: Umgestaltung Alter Kirchplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	102.342,00 -1.004.256,24 0,00	25.200,00 -473.687,56 -21.000,00		0,00 -158.806,83 0,00	-25.200,00 314.880,73 21.000,00	
70STR091 DIEK Lette: Parkplatz am Gemeindeplatz 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-13.900,00		0,00	13.900,00	
70STR094 Umgestaltung des Bahnhofsvorplatzes 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-78.177,10	-8.000,00		-8.519,60	-519,60	
70STR095 Umbau Verbindung Südwall - Parkplatz Mittelstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00	-143.150,00 -850,00		0,00 0,00	143.150,00 850,00	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 70.01 Verkehrsanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70STR101 Umbau Einmündung Busspur Wiesenstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-4.474,21	0,00		0,00	0,00	
70STR102 Philosophenweg (südwestl. Abschnitt) 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	103.000,00		0,00	-103.000,00	
70STR105 Optimierung Radwegeführung B 525 / K 46 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 0,00	-23.500,00 -2.100,00		0,00 0,00	23.500,00 2.100,00	
70STR106 Erschließung Gewerbegebiet westl. Mühle Krampe 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 -20.540,98 0,00	530.000,00 -662.795,99 -8.500,00		272.997,10 -459.506,13 0,00	-257.002,90 203.289,86 8.500,00	
70STR107 Notentwässerung Süringstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00 0,00	-63.500,00 -63.500,00		0,00 0,00	63.500,00 63.500,00	
70STR108 Darfelder Weg: Zufahrt zum Sportzentrum Nord 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.525,82	-369.474,18		0,00	369.474,18	
70STR109 Grenzweg (Abschnitt Druffels Weg - Hornebach) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-194.000,00		0,00	194.000,00	
70STR110 Rekener Straße (von B 474 bis B 525) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-503.000,00		0,00	503.000,00	
70STR111 Weg von Brücke Wiemannweg zum Schützenwall 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-32.000,00		0,00	32.000,00	
70STR112 Alter Kirchweg Lette: Barrierefreier Umbau 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-18.500,00		-15.763,29	2.736,71	
70STR113 Umbau Haugen Kamp zur Fahrradstraße (MP Mob.) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-9.000,00		0,00	9.000,00	
70STR114 Umbau Hohes Feld zur Fahrradstraße (MP Mob.) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-22.500,00		0,00	22.500,00	
70STR115 Umbau Stadtwaldallee zur Fahrradstraße (MP Mob.) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00		0,00	20.000,00	
70STR116 Große Viehstraße: Gemeinschaftsstraße (MP Mob.) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-115.000,00		0,00	115.000,00	
70STR117 Kleine Viehstraße: Gemeinschaftsstraße (MP Mob.) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-75.000,00		0,00	75.000,00	
70STR119 Verkehrsberuhigung Münsterstraße (MP Mob.) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-42.500,00		0,00	42.500,00	
70STR120 Verkehrsberuhigung Wetmarstraße (MP Mob.) 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-42.500,00		-5.035,60	37.464,40	
70STR121 Fahrradzone Hengtegebiet 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-45.000,00		-31.532,11	13.467,89	
70STR122 Kupferstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00		9.418,96 -152.326,50	9.418,96 -152.326,50	
70WEG001 Ausbau von Wirtschaftswegen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	15.601,00 0,00 -446.219,62	0,00 470.000,00 -706.476,22		6.115,08 0,00 -173.088,99	6.115,08 -470.000,00 533.387,23	
70WEG006 RadBahn Münsterland Coesfeld - Billerbeck 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 -21.886,37	322.650,00 -393.113,63		0,00 -348.090,17	-322.650,00 45.023,46	
70WEG008 Ausbau Wirtschaftsweg Gaupel 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-122.300,00		0,00	122.300,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt				
Produkt	70.02	Planungs- und Serviceleistungen für Dritte				
Wirkungsziele	entfällt; internes Produkt					
Kennzahlen	entfällt; internes Produkt					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Teilergebnisrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		1.340,08	1.340,08	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.657,51	5.000,00		14.825,65	9.825,65	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		88,01	88,01	
10	= Ordentliche Erträge	22.657,51	5.000,00		16.253,74	11.253,74	
11	- Personalaufwendungen	-95.352,90	-112.590,00		-101.025,71	11.564,29	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6,21	0,00		-126,45	-126,45	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-95.359,11	-112.590,00		-101.152,16	11.437,84	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-72.701,60	-107.590,00		-84.898,42	22.691,58	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-72.701,60	-107.590,00		-84.898,42	22.691,58	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-72.701,60	-107.590,00		-84.898,42	22.691,58	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-8.400,00	-9.500,00		-8.400,00	1.100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-81.101,60	-117.090,00		-93.298,42	23.791,58	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen							
Stadt Coesfeld							
Dezernat	DEZ II		Dezernat II				
Fachbereich	70		Bauen und Umwelt				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1			0 %	0%			
zu Kennzahl 3.1			0 %	0%			

Teilergebnisrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.809,56	69.600,00		75.380,04	5.780,04	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.752,03	5.000,00		13.968,84	8.968,84	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.563,46	1.900,00		1.750,00	-150,00	
10	= Ordentliche Erträge	99.125,05	76.500,00		91.098,88	14.598,88	
11	- Personalaufwendungen	-1.347,50	-2.430,00		-1.381,05	1.048,95	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-69.904,95	-168.615,37	-96.755,37	-86.762,64	81.852,73	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.783,00	-94.100,00		-94.873,16	-773,16	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.026,58	-2.010,00		-5.769,20	-3.759,20	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-169.062,03	-267.155,37		-188.786,05	78.369,32	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-69.936,98	-190.655,37		-97.687,17	92.968,20	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-69.936,98	-190.655,37		-97.687,17	92.968,20	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-69.936,98	-190.655,37		-97.687,17	92.968,20	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		1.128,80	1.128,80	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-240.314,50	-316.300,00		-258.798,08	57.501,92	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-310.251,48	-506.955,37		-355.356,45	151.598,92	

Investitionen Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70GRD003 Grundstücksan- und -verkäufe						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	5.000,00		61.065,00	56.065,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
70GRÜ007 DIEK Lette: Umgestaltung des Gemeindeplatzes						
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-14.000,00		0,00	14.000,00	
70SON023 Errichtung einer Hundewiese						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.04 Kinderspielplätze						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt				
Produkt	70.04	Kinderspielplätze				
Wirkungsziele	1. Anpassung der Zahl der Kinderspielplätze an den demographischen Wandel und tatsächlichen Bedarf 2. Beibehaltung des Standards der öffentlichen Kinderspielplätze 3. Beschreibung des Pflegestandards für alle Kinderspielplätze					
Kennzahlen	1.1 m ² zu unterhaltender Spielplatzfläche je Jahr / m ² Spielplatzfläche im Basisjahr 2006 1.2 Anzahl der Kinder in der Jahrgangsstufe 0 bis 12 Jahre in Relation zu Kinderspielplätzen im Stadtgebiet 3.1 Aufwand je potenziellen Nutzer Kinder und Jugendliche 0 bis 12 Jahre					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		69,26 %	69,26			
zu Kennzahl 1.2		100	86			
zu Kennzahl 3.1		47,00 €	68,03			

Erläuterungen:

- zu 1.1: Im Basisjahr 2006 betrug die zu unterhaltende Spielplatzfläche 135.280,80 m². Durch eine genaue Abgrenzung der Spielplätze im Grünflächenkataster (GFK) und die Aufgabe von Spielplätzen in den letzten Jahren hat sich die Fläche gegenüber dem Basisjahr auf 93.691,22 m² seit dem Jahr 2015 reduziert. Weitere Veränderungen sind bisher nicht erfolgt und nicht geplant.
- zu 1.2: Bei der Berechnung wurde die Anzahl der Kinder in der Jahrgangsstufe 0 bis 12 zum 31.12.2024 mit 4.700 Kindern zugrunde gelegt. Tatsächlich waren jedoch in dieser Jahrgangsstufe am 31.12.2024 insgesamt 3.892 Kinder in Coesfeld und dem Ortsteil Lette gemeldet. Bei gleichbleibender Anzahl an Kinderspielplätzen ist die positive Entwicklung der Kinderzugänge der zurückliegenden Jahre in 2024 rückläufig.
- zu 3.1: Hier ist der Aufwand für die Unterhaltung der Kinderspielplätze in Relation zu der Anzahl der Kinder der Altersgruppe bis 12 Jahre dargestellt. Die Erhöhung kommt durch höhere Preis- und Lohnsteigerungen und dem niedrigeren Teilungsfaktor (Anzahl der Kinder bis 12 Jahre) zustande.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsträgerungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.265,16	33.300,00		34.475,00	1.175,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		68.099,46	68.099,46	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.059,64	9.000,00		9.643,00	643,00	
10	= Ordentliche Erträge	41.324,80	42.300,00		112.217,46	69.917,46	
11	- Personalaufwendungen	-2.231,74	-2.470,00		-1.667,18	802,82	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-38.850,32	-106.050,00	-60.000,00	-48.606,51	57.443,49	-69.075,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81.053,00	-72.800,00		-149.640,03	-76.840,03	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.200,00	-870,00		-2.551,20	-1.681,20	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-123.335,06	-182.190,00		-202.464,92	-20.274,92	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-82.010,26	-139.890,00		-90.247,46	49.642,54	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-82.010,26	-139.890,00		-90.247,46	49.642,54	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-82.010,26	-139.890,00		-90.247,46	49.642,54	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-174.787,20	-245.700,00		-218.540,70	27.159,30	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-256.797,46	-385.590,00		-308.788,16	76.801,84	

Investitionen Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsträgerungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70KSP001 Spielgeräte für Kinderspielplätze						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.653,70	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-57.578,38	-74.424,42		-62.910,85	11.513,57	
70KSP006 Aufwertung Spielplatz Meddingheide						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-13.558,34	-13.558,34	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-59.565,76		0,00	59.565,76	
70SON018 DIEK Lette: Dirtpark						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-35.992,76	-291.703,08		-184.991,03	106.712,05	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-60.000,00		0,00	60.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1		18	19			
zu Kennzahl 2		37	37			

Teilergebnisrechnung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.778,79	161.050,00		75.414,80	-85.635,20	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00		835,06	835,06	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00		381,00	381,00	
10	= Ordentliche Erträge	74.778,79	161.050,00		76.630,86	-84.419,14	
11	- Personalaufwendungen	-168.128,39	-186.160,00		-173.281,43	12.878,57	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-34.962,19	-232.100,00	-150.000,00	-20.400,53	211.699,47	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.910,00	-2.400,00		-4.515,45	-2.115,45	
15	- Transferaufwendungen	-33.017,14	-85.250,66	-35.250,66	-56.686,02	28.564,64	-3.975,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.248,64	-21.809,00		-8.116,07	13.692,93	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-256.266,36	-527.719,66		-262.999,50	264.720,16	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-181.487,57	-366.669,66		-186.368,64	180.301,02	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-181.487,57	-366.669,66		-186.368,64	180.301,02	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-181.487,57	-366.669,66		-186.368,64	180.301,02	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-16.576,00	-15.700,00		-15.792,40	-92,40	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-198.063,57	-382.369,66		-202.161,04	180.208,62	

Investitionen Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70KLI001 Beschaffung von Lastenradboxen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-42.816,45	0,00		0,00	0,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt				
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 2024	Erg. 2024			

Teilergebnisrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.277,70	34.300,00		34.277,70	-22,30	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.680,16	1.735,00		1.340,08	-394,92	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.231,45	5.200,00		5.231,45	31,45	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.565,00	40.000,00		48.360,00	8.360,00	
10	= Ordentliche Erträge	117.754,31	81.235,00		89.209,23	7.974,23	
11	- Personalaufwendungen	-13.787,10	-15.800,00		-13.032,82	2.767,18	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-514,31	-4.000,00		-1.100,30	2.899,70	
15	- Transferaufwendungen	-33.066,00	-33.100,00		-33.066,00	34,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-408,68	-760,00		-412,22	347,78	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.776,09	-53.660,00		-47.611,34	6.048,66	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	69.978,22	27.575,00		41.597,89	14.022,89	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	69.978,22	27.575,00		41.597,89	14.022,89	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	69.978,22	27.575,00		41.597,89	14.022,89	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-17.768,05	-20.600,00		-16.847,75	3.752,25	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	52.210,17	6.975,00		24.750,14	17.775,14	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.09 Hochwasserschutz						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl a)		100 %	97 %			

Erläuterungen:

zu a): Erläuterungen zur Zielerreichung ist wegen geringfügiger Zielabweichung nicht notwendig.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / . fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.304,00	47.300,00		60.552,93	13.252,93	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.300,69	2.300,00		2.300,69	0,69	
10	= Ordentliche Erträge	49.604,69	49.600,00		62.853,62	13.253,62	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-42.651,82	-63.584,85	-11.084,85	-33.166,50	30.418,35	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.108,00	-56.100,00		-87.282,99	-31.182,99	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.036,00	-11.415,00		-19.681,60	-8.266,60	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-117.795,82	-131.099,85		-140.131,09	-9.031,24	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-68.191,13	-81.499,85		-77.277,47	4.222,38	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-68.191,13	-81.499,85		-77.277,47	4.222,38	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-68.191,13	-81.499,85		-77.277,47	4.222,38	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-721,65	-8.600,00		-359,65	8.240,35	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-68.912,78	-90.099,85		-77.637,12	12.462,73	

Investitionen Produkt 70.09 Hochwasserschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / . fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70HOC007	Stromanschluss HRB Kalksbecker Heide						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
70HOC008	Gewerbegebiet Letter Bülden						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	467.000,00		0,00	-467.000,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-36.000,00		0,00	36.000,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.081.500,00	-221.500,00		0,00	221.500,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ II	Dezernat II			
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt			
Produkt	70.10	Zentrales Gebäudemanagement			
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 3.1		80 %	62,7 %		
zu Kennzahl 3.2		18,56 €/m ²	11,50 €/m ²		
zu Kennzahl 4		---	---		
zu Kennzahl 5		913 €	1448 €		

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 80 % von einem laut KGSt zu erreichendem Zielwert von 100 %. Es liegt eine Erreichung von 62,7 % 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: In Anlehnung an die o. a. Ausführungen liegt ein Rückstand in der Bauunterhaltung vor. Zuden wurden vermehrt Rückstellungen in 2024 bearbeitet, die nicht in die Berechnung einfließen. Unter Berücksichtigung der Rückstellungen würde sich der Wert um 2 €/m² erhöhen. Er liegt jedoch dennoch weit unter den planerischen Vorgaben der KGST.
- Zu 4: Für das Jahr 2024 wurde keine Planzahl angegeben, von daher können keine Abweichungen benannt werden.
- Zu 5: Die pauschale Zuschusszahlung für das Jahr 2024 beträgt 78.203 €. Im Jahr 2024 fanden 54 Veranstaltungen statt, 20 Veranstaltungen mehr als im Vorjahr.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./.. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.663.999,35	1.319.200,00		1.787.578,19	468.378,19	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	731.794,15	585.800,00		605.450,12	19.650,12	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.830,39	10.200,00		10.521,08	321,08	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	751.055,31	496.900,00		960.393,25	463.493,25	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.717,65	10.000,00		3.267,43	-6.732,57	
10	= Ordentliche Erträge	4.167.396,85	2.422.100,00		3.367.210,07	945.110,07	
11	- Personalaufwendungen	-1.891.931,62	-2.233.680,00		-2.187.932,58	45.747,42	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.875.373,78	-6.996.705,41	-530.805,41	-6.814.651,42	182.053,99	-640.333,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.279.905,00	-2.336.500,00		-2.160.803,89	175.696,11	
15	- Transferaufwendungen	-141.254,50	-152.100,00		-158.826,19	-6.726,19	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.446.902,70	-2.285.248,96	-65.348,96	-1.982.284,29	302.964,67	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.635.367,60	-14.004.234,37		-13.304.498,37	699.736,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-7.467.970,75	-11.582.134,37		-9.937.288,30	1.644.846,07	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-7.467.970,75	-11.582.134,37		-9.937.288,30	1.644.846,07	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-7.467.970,75	-11.582.134,37		-9.937.288,30	1.644.846,07	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.531.200,00	9.270.459,00		9.256.000,00	-14.459,00	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-527.416,71	-602.763,00		-644.960,31	-42.197,31	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-464.187,46	-2.914.438,37		-1.326.248,61	1.588.189,76	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70BGA001 Beschaffung von bewegl. Vermögen (ZGM)						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00		551,00	551,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.692,75	-5.000,00		-9.387,55	-4.387,55	
70EDV006 Digitalisierungsmaßnahmen für Energiemanagement						
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00	
70GEB009 Veräußerung von Gebäuden u. Grundstücken						
19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.065.000,00	0,00		0,00	0,00	
70GEB034 Sanierung und Umbau Schulzentrum						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.358.900,00	4.649.500,00		2.777.491,00	-1.872.009,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-7.764,75	-7.764,75	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.089.085,54	-21.495.446,55		-8.803.730,93	12.691.715,62	
70GEB042 Kleinere Baumaßnahmen an Gebäuden						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00		0,00	50.000,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-17.502,64	0,00		-9.667,68	-9.667,68	
70GEB048 DIEK Lette: Erweiterung Heimathaus						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	506.258,07	141.100,00		0,00	-141.100,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-566.725,79	-653.171,30		-283.459,85	369.711,45	
70GEB055 Erweiterung und Umbau Heriburg-Gymnasium						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-88.452,57	0,00		0,00	0,00	
70GEB057 Erwerb und Umbau Gebäude für Geflüchtete						
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-50.000,00	-50.000,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-30.595,73	-4.068.805,60		-145.733,17	3.923.072,43	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-30.598,67	0,00		-7.156,67	-7.156,67	
70GEB058 Erweiterung Kita "Die Arche"						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-694.073,50	-1.659.367,02		-596.891,27	1.062.475,75	
70GEB059 Erweiterung u. Modernisierung Maria-Frieden-Schule						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-652.213,08	-3.523.109,05		-1.326.775,84	2.196.333,21	
70GEB061 DIEK Lette: Modernisierung Heimathaus						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-669.844,80	-1.307.157,17		-605.036,33	702.120,84	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00		-1.500,00	-1.500,00	
70GEB064 Erweiterung Freiherr-vom-Stein-Realschule						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-39,84	-19.960,16		0,00	19.960,16	
70GEB066 Notstromversorgung						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-12.201,62	0,00		0,00	0,00	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-40.533,63	-35.000,00		-24.768,50	10.231,50	
70GEB067 Umbau KG Th.-Heuss-Realschule für Archiv						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-64.049,37	-466.079,08		-119.010,10	347.068,98	
70GEB068 Neubau der Feuerwache Lette						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00		-8.282,40	31.717,60	
70GEB069 Feuerwehrstandort West						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00		-791.914,85	-791.914,85	
70GEB073 Umbau Fahrradabstellanlage Stadtschloss						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-16.016,17	0,00		0,00	0,00	
70GEB074 Ausstattung städt. Gebäude mit PV-Anlagen						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.089.100,00		733.500,00	-355.600,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-657.015,53		0,00	657.015,53	
26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-852.984,47	0,00		-26.050,24	-26.050,24	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70GEB076 Klimatisierung Feuerwache Coesfeld 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00		0,00	35.000,00	
70GEB078 Herrichtung OGS-Raum Ludgerischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.722,70	0,00		0,00	0,00	
70GEB079 Herrichtung Dachgeschoss Kita Osterwicker Str. 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-67.500,00		-9.853,88	57.646,12	
70GEB080 Netzabdeckung Fußballplatz Martin-Luther-Schule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-26.459,21	0,00		0,00	0,00	
70GEB081 Akustikdecken im Stadtschloss 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
70GEB082 Erwerb von Gebäuden und Grundstücken in 2024 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-1.000.000,00		0,00	1.000.000,00	
70GEB083 Sonnenschutz Freiherr-vom-Stein-Realschule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00		0,00	35.000,00	
70GEB084 Sonnenschutz Ludgerischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-11.000,00		0,00	11.000,00	
70GEB085 Umzäunung Grünes Klassenzimmer Ludgerischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-14.000,00		-9.777,61	4.222,39	
70GEB086 Erwerb und Umbau Gebäude für Geflüchtete 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	-375.000,00 -850.000,00		0,00 0,00	375.000,00 850.000,00	
70GEB087 Unterbringung für Schutzbedürftige (Wohncontainer) 24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00 0,00	-375.000,00 -850.000,00		0,00 0,00	375.000,00 850.000,00	
70GEB088 Feuerwehr Rottkamp: Unterstand Notstromaggregate 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00		0,00	30.000,00	
70GEB089 Fahrradkeller Rathaus 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00		-7.955,86	17.044,14	
70GEB090 OGS-Ausbau: Lambertischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-1.250.000,00		0,00	1.250.000,00	
70GEB091 OGS-Ausbau: Laurentiuschule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-1.250.000,00		0,00	1.250.000,00	
70GEB092 OGS-Ausbau: Ludgerischule 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen <i>nachrichtlich: über-/außerplanmäßig am 03.06.2024 bereitgestellt:</i>	0,00	0,00 -65.000,00		-9.662,80	-9.662,80	
70GEB095 Projekt Mittelstraße 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-750.000,00		0,00	750.000,00	
70IFM001 Fahrradabstellanlage im neuen Bahnhofsgebäude 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-4.192,24	0,00		0,00	0,00	
70IFM003 Zuschuss behindertengerechtes WC Lambertikirche 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-50.329,37	0,00		0,00	0,00	
70KFZ004 Schaffung Lademöglichkeiten für Dienstfahrzeuge 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	3.000,00 0,00	0,00 -35.673,13		6.000,00 0,00	6.000,00 35.673,13	
	-15.906,05	0,00		-10.673,13	-10.673,13	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.15 BgA Sportstätten						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		35 %	36,43 %			
zu Kennzahl 2.1		72 %	60,86 %			
zu Kennzahl 2.2		18 %	16,38%			

Erläuterungen:

zu 2.1 Sperrung Pictoriushalle (5 Monate) aufgrund Wasserschaden.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.15 BgA Sportstätten							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.406,65	1.800,00		2.239,93	439,93	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.784,69	57.100,00		55.595,40	-1.504,60	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.544,92	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	58.736,26	58.900,00		57.835,33	-1.064,67	
11	- Personalaufwendungen	-9.732,45	-10.280,00		-9.031,38	1.248,62	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-398.659,02	-415.974,25	-10.174,25	-419.764,07	-3.789,82	-50.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.810,00	-5.500,00		-6.621,45	-1.121,45	
15	- Transferaufwendungen	-42.524,02	-109.670,23	-42.670,23	-64.479,79	45.190,44	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123.589,77	-206.947,19	-61.407,19	-196.568,78	10.378,41	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-580.315,26	-748.371,67		-696.465,47	51.906,20	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-521.579,00	-689.471,67		-638.630,14	50.841,53	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-521.579,00	-689.471,67		-638.630,14	50.841,53	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-521.579,00	-689.471,67		-638.630,14	50.841,53	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	34.681,78	33.000,00		31.044,02	-1.955,98	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-114.446,26	-113.000,00		-108.307,90	4.692,10	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-601.343,48	-769.471,67		-715.894,02	53.577,65	

Investitionen Produkt 70.15 BgA Sportstätten						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70BGA004 Beschaffung von bewegl. Vermögen (BgA) 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.082,75	-35.726,23		-24.769,70	10.956,53	
70GEB094 Sanierung Sporthallen Schulzentrum: Planungskosten 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-910.000,00		0,00	910.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 70.20 Baubetriebshof						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	70	Bauen und Umwelt				
Produkt	70.20	Baubetriebshof				
Wirkungsziele	Weiterentwicklung der Betriebsstruktur zur wirtschaftlichen Verbesserung des Betriebsergebnisses durch: 1. Anpassung des Mitarbeiterbestandes zur Realisierung des festgelegten Unterhaltungsstandard. 2. Verknüpfung aller Strukturdaten aus dem Grünflächenkataster mit den Aufzeichnungen der Kosten- und Leistungsrechnung des BBH 3. Weiterentwicklung und Anpassung der technischen Ausstattung an die Aufgabenstellung des Baubetriebshofes unter Berücksichtigung der Abschreibungsräume					
Kennzahlen	2.1 Bearbeitungsstand in %					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 2.1		100 %	0%			

Erläuterungen:

zu 2.1: Aufgrund des fehlenden Pflegekonzeptes und der nicht aktuellen Datengrundlage des Grünflächenkatasters ist eine korrekte Verknüpfung der Strukturdaten nicht möglich. Des Weiteren ist die Umsetzung der Verknüpfung technisch nicht möglich, da das Kosten- und Leistungsrechnungsprogramm diese Voraussetzung nicht erfüllt.

Teilergebnisrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsovertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.723,52	372.700,00		356.526,00	-16.174,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.456,44	42.150,00		43.581,62	1.431,62	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.922,55	11.300,00		10.195,93	-1.104,07	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.000,00		3.769,77	2.769,77	
10	= Ordentliche Erträge	463.102,51	427.150,00		414.073,32	-13.076,68	
11	- Personalaufwendungen	-2.549.509,96	-3.095.290,00		-2.775.185,35	320.104,65	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-395.526,13	-341.950,00		-418.376,42	-76.426,42	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-476.414,00	-451.700,00		-445.586,18	6.113,82	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.633,84	-107.050,00		-122.046,44	-14.996,44	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.531.083,93	-3.995.990,00		-3.761.194,39	234.795,61	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-3.067.981,42	-3.568.840,00		-3.347.121,07	221.718,93	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-3.067.981,42	-3.568.840,00		-3.347.121,07	221.718,93	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-3.067.981,42	-3.568.840,00		-3.347.121,07	221.718,93	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.962.211,77	3.574.540,00		3.163.501,53	-411.038,47	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-40.202,42	-35.700,00		-34.400,00	1.300,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-145.972,07	-30.000,00		-218.019,54	-188.019,54	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 70.20 Baubetriebshof						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
70EDV001 Beschaffung von EDV -Baubetriebshof- 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.645,17	0,00		0,00	0,00	
70GEB001 Baumaßnahmen Baubetriebshof 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm. <i>nachrichtlich:</i> <i>über-/außerplanmäßig am 11.04.2024 bereitgestellt:</i>	-11.289,35	0,00		-23.038,34	-23.038,34	
		-23.100,00				
70KFZ001 Fahrzeuge, Geräte, etc. Baubetriebshof 19 + Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen 26 - Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	51.717,00	5.000,00		5.860,00	860,00	
	-355.466,44	-571.430,87		-130.231,68	441.199,19	

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 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsbeträgen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.423,60	159.200,00		117.512,12	-41.687,88	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.317.737,40	3.528.810,00		3.390.361,97	-138.448,03	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.549,79	54.000,00		61.636,25	7.636,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.717,73	262.900,00		294.027,85	31.127,85	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.096,28	2.950,00		2.739,09	-210,91	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	622,05	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.717.146,85	4.007.860,00		3.866.277,28	-141.582,72	
11	- Personalaufwendungen	-109.380,80	-115.720,00		-152.111,28	-36.391,28	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.187.123,12	-3.508.440,00		-3.358.363,51	150.076,49	-126.819,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-159.681,14	-226.100,00		-164.249,77	61.850,23	
15	- Transferaufwendungen	-259.305,27	-265.000,00		-275.614,24	-10.614,24	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.309,60	-68.800,00		-72.471,99	-3.671,99	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.767.799,93	-4.184.060,00		-4.022.810,79	161.249,21	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-50.653,08	-176.200,00		-156.533,51	19.666,49	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-50.653,08	-176.200,00		-156.533,51	19.666,49	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-50.653,08	-176.200,00		-156.533,51	19.666,49	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	127.529,78	120.200,00		123.910,85	3.710,85	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-257.076,65	-310.800,00		-245.382,47	65.417,53	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-180.199,95	-366.800,00		-278.005,13	88.794,87	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 90.10 Abfallentsorgung						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl a)		74,84 €	72,33			

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 den tatsächlichen Tonnagen sowie den erzielten Erlösen, die abhängig vom monatlichen Marktpreis sind, verändern das Ergebnis.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.627.994,97	2.771.380,00		2.667.822,43	-103.557,57	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.549,79	54.000,00		61.636,25	7.636,25	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.717,73	262.900,00		294.027,85	31.127,85	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.120,96	1.250,00		1.052,09	-197,91	
10	= Ordentliche Erträge	2.912.383,45	3.089.530,00		3.024.538,62	-64.991,38	
11	- Personalaufwendungen	-55.264,47	-54.030,00		-97.804,05	-43.774,05	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.786.932,18	-2.915.500,00		-2.912.128,41	3.371,59	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.057,26	-16.500,00		-2.764,68	13.735,32	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.847.253,91	-2.986.030,00		-3.012.697,14	-26.667,14	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	65.129,54	103.500,00		11.841,48	-91.658,52	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	65.129,54	103.500,00		11.841,48	-91.658,52	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	65.129,54	103.500,00		11.841,48	-91.658,52	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-85.098,91	-103.500,00		-85.726,16	17.773,84	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-19.969,37	0,00		-73.884,68	-73.884,68	

Investitionen Produkt 90.10 Abfallentsorgung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
90SON001	Containerstandort Hengtestraße/Hengtering						
	25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-12.000,00		0,00	12.000,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		12,19 €	10,30			
zu Kennzahl 1.2		0,87 €	0,94			

Erläuterungen:

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

Teilergebnisrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366.229,12	417.730,00		373.850,79	-43.879,21	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	249,60	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	366.478,72	417.730,00		373.850,79	-43.879,21	
11	- Personalaufwendungen	-28.529,30	-32.430,00		-28.533,08	3.896,92	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-361.256,55	-373.000,00		-354.299,32	18.700,68	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-681,25	-500,00		-17.110,69	-16.610,69	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-390.467,10	-405.930,00		-399.943,09	5.986,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-23.988,38	11.800,00		-26.092,30	-37.892,30	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-23.988,38	11.800,00		-26.092,30	-37.892,30	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-23.988,38	11.800,00		-26.092,30	-37.892,30	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	115.820,33	108.000,00		114.272,02	6.272,02	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-84.936,86	-111.300,00		-82.949,21	28.350,79	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	6.895,09	8.500,00		5.230,51	-3.269,49	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 90.30 Wasserläufe						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen				
Produkt	90.30	Wasserläufe				
Wirkungsziele	1. Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.					
Kennzahlen	1.1 Zielerfüllungsgrad Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses.					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		100 %	97 %			

Erläuterungen:

zu 1.1: Aufgrund immer wieder eintretender unvorhersehbarer Ereignisse, wie z.B. Beeinträchtigung des Wasserabflusses durch einen umgestürzten Baum oder sonstiges Schwemmgut, kann die Sicherstellung des ordnungsgemäßen Wasserabflusses nie zu 100% erreicht werden.

Teilergebnisrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.423,60	159.200,00		117.512,12	-41.687,88	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.496,89	270.000,00		275.741,71	5.741,71	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38,72	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	365.959,21	429.200,00		393.253,83	-35.946,17	
11	- Personalaufwendungen	-1.347,50	-2.430,00		-1.381,05	1.048,95	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.001,51	-201.000,00		-74.271,08	126.728,92	-126.819,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-148.365,14	-214.900,00		-153.018,60	61.881,40	
15	- Transferaufwendungen	-259.305,27	-265.000,00		-275.614,24	-10.614,24	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.833,07	-49.300,00		-49.865,12	-565,12	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-480.852,49	-732.630,00		-554.150,09	178.479,91	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-114.893,28	-303.430,00		-160.896,26	142.533,74	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-114.893,28	-303.430,00		-160.896,26	142.533,74	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-114.893,28	-303.430,00		-160.896,26	142.533,74	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-14.925,60	-20.300,00		-14.746,70	5.553,30	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-129.818,88	-323.730,00		-175.642,96	148.087,04	

Jahresabschluss 2024

Investitionen Produkt 90.30 Wasserläufe						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
70GRÜ003 Berkel-Projekt Innenstadt (UrbaneBERKEL)						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	129.500,00	402.900,00		0,00	-402.900,00	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-436,77	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-172.686,82	-671.500,00		0,00	671.500,00	
90WAS001 Umsetzung WRRL Innenstadt (NaturBERKEL)						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.826,00		0,00	-50.826,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.085,38	-59.844,22		-11.067,26	48.776,96	
90WAS002 Umsetzung WRRL Fürstenwiesen (NaturBERKEL)						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	243.206,95	320.000,00		325.225,17	5.225,17	
24 - Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.106,00	0,00		0,00	0,00	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.373.251,82	-400.000,00		-394.336,77	5.663,23	
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-1.681,47	-1.681,47	
90WAS005 Bühlbach: Maßnahme nach § 74 LWG						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00		0,00	20.000,00	
90WAS007 Sohlenbefestigung Bühlbach Lette						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-12.600,00		0,00	12.600,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ II	Dezernat II				
Fachbereich	90	Kostenrechnende Einrichtungen				
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 2024	Erg. 2024			

Teilergebnisrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.016,42	69.700,00		72.947,04	3.247,04	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.687,00	1.700,00		1.687,00	-13,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	622,05	0,00		0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	72.325,47	71.400,00		74.634,04	3.234,04	
11	- Personalaufwendungen	-24.239,53	-26.830,00		-24.393,10	2.436,90	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.932,88	-18.940,00		-17.664,70	1.275,30	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.316,00	-11.200,00		-11.231,17	-31,17	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.738,02	-2.500,00		-2.731,50	-231,50	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-49.226,43	-59.470,00		-56.020,47	3.449,53	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	23.099,04	11.930,00		18.613,57	6.683,57	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	23.099,04	11.930,00		18.613,57	6.683,57	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	23.099,04	11.930,00		18.613,57	6.683,57	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.709,45	12.200,00		9.638,83	-2.561,17	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-72.115,28	-75.700,00		-61.960,40	13.739,60	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-37.306,79	-51.570,00		-33.708,00	17.862,00	

Investitionen Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
90GRÜ002 Erweiterung Bereich Urnengrabfelder						
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.048,12	0,00		0,00	0,00	

Budget 20:

Finanzen und Controlling

Zugeordnete Produkte:

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

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsbeträge aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	67.271.659,77	62.208.000,00		70.378.026,93	8.170.026,93	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.840.824,44	5.449.000,00		5.474.524,16	25.524,16	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	463,50	500,00		465,00	-35,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.275,51	21.900,00		32.124,51	10.224,51	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.662.877,00	1.987.600,00		2.307.016,48	319.416,48	
10	= Ordentliche Erträge	75.791.100,22	69.667.000,00		78.192.157,08	8.525.157,08	
11	- Personalaufwendungen	-1.252.753,82	-1.390.910,00		-1.362.300,96	28.609,04	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-28.954,37	-63.920,00		-28.501,78	35.418,22	
15	- Transferaufwendungen	-19.677.231,21	-22.579.000,00		-22.421.237,73	157.762,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.106.532,95	-339.224,89	-23.554,89	-646.349,77	-307.124,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.065.472,35	-24.373.054,89		-24.458.390,24	-85.335,35	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	52.725.627,87	45.293.945,11		53.733.766,84	8.439.821,73	
19	+ Finanzerträge	2.232.429,55	1.457.200,00		2.600.654,32	1.143.454,32	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-133.526,28	-371.000,00		-141.117,58	229.882,42	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	2.098.903,27	1.086.200,00		2.459.536,74	1.373.336,74	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	54.824.531,14	46.380.145,11		56.193.303,58	9.813.158,47	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	54.824.531,14	46.380.145,11		56.193.303,58	9.813.158,47	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	921.366,75	1.048.800,00		1.175.338,91	126.538,91	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-107.392,00	-117.200,00		-108.800,00	8.400,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	55.638.505,89	47.311.745,11		57.259.842,49	9.948.097,38	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		nein	ja			
zu Kennzahl 1.2		12,3 %	-----			

Erläuterungen:

zu 1.2: Da das Jahresabschlussergebnis in 2024 positiv ausgefallen ist, entstand keine negative Abweichung vom Haushaltsausgleich.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.663,83	5.000,00		6.000,00	1.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27,87	600,00		0,00	-600,00	
10	= Ordentliche Erträge	4.691,70	5.600,00		6.000,00	400,00	
11	- Personalaufwendungen	-488.824,17	-474.420,00		-472.966,62	1.453,38	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-17.192,53	-24.500,00		-21.134,49	3.365,51	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.475,37	-13.630,00		-14.775,49	-1.145,49	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-520.492,07	-512.550,00		-508.876,60	3.673,40	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-515.800,37	-506.950,00		-502.876,60	4.073,40	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-515.800,37	-506.950,00		-502.876,60	4.073,40	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-515.800,37	-506.950,00		-502.876,60	4.073,40	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-44.344,00	-40.000,00		-40.000,00	0,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-560.144,37	-546.950,00		-542.876,60	4.073,40	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		0,3 %	0,1 %			
zu Kennzahl 1.2		1,8 %	0,9 %			

Erläuterungen:

Durch die in 2024 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 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356,95	500,00		0,00	-500,00	
10	= Ordentliche Erträge	356,95	500,00		0,00	-500,00	
11	- Personalaufwendungen	-25.307,40	-26.250,00		-19.602,28	6.647,72	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.756,56	0,00		0,00	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155,70	-200,00		-187,01	12,99	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.219,66	-26.450,00		-19.789,29	6.660,71	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-26.862,71	-25.950,00		-19.789,29	6.160,71	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-26.862,71	-25.950,00		-19.789,29	6.160,71	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-26.862,71	-25.950,00		-19.789,29	6.160,71	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.200,00		0,00	2.200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-26.862,71	-28.150,00		-19.789,29	8.360,71	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		Ja	Ja			

Teilergebnisrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00		60,00	60,00	
10	= Ordentliche Erträge	20,00	0,00		60,00	60,00	
11	- Personalaufwendungen	-77.496,00	-93.250,00		-92.326,46	923,54	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.500,00		-900,00	2.600,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-412,20	-3.770,00		-398,12	3.371,88	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-77.908,20	-100.520,00		-93.624,58	6.895,42	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-77.888,20	-100.520,00		-93.564,58	6.955,42	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-77.888,20	-100.520,00		-93.564,58	6.955,42	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-77.888,20	-100.520,00		-93.564,58	6.955,42	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-8.800,00	-7.900,00		-8.000,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-86.688,20	-108.420,00		-101.564,58	6.855,42	

Investitionen Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
20FIN001	Tilgung von Arbeitgeberdarlehen						
	22 + sonstige Investitionseinzahlungen	3.579,49	2.700,00		2.719,88	19,88	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling					
Stadt Coesfeld					
Dezernat	DEZ I	Dezernat I			
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling			
Produkt	20.04	Beteiligungsverwaltung und -controlling			
Wirkungsziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. Bei der renditeorientierten Gesellschaft Stadtwerke Coesfeld GmbH wird für die Wertschöpfungsstufen der Erzeugung/Gewinnung, des Netzbetriebs, der Beschaffung und des Vertriebs von Energie und Wasser sowie Dienstleistungen eine Gesamttrendite 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	<ol style="list-style-type: none"> 1.1 Eigenkapitalrentabilität der Stadtwerke aus EBT (Gewinn vor Steuern im Verhältnis zum Eigenkapital des Vorjahres) 1.2 Ausschüttung Wirtschaftsbetriebe an die Stadt Coesfeld 2.1 Zuschuss pro Badegast (Ergebnis/ Anzahl der Badegäste) 2.2 Zuschuss pro Parkvorgang (Ergebnis/ Anzahl der Parkvorgänge) 3.1 Verzinsung Stammkapital + Kapitalrücklage des Abwasserwerkes (Ausschüttung an die Stadt Coesfeld im Verhältnis zur Summe aus Stammkapital + Kapitalrücklage des Abwasserwerkes) 				
Werte		Plan 2024	Erg. 2024		
zu Kennzahl 1.1		16,90 %	19,36 %		
zu Kennzahl 1.2		220 T€	218 T€		
zu Kennzahl 2.1		11,25 €	10,28 €		
zu Kennzahl 2.2		0,20 €	- 1,11 €		
zu Kennzahl 3.1		3,03 %	3,03 %		

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 2024 voraussichtlich rd. 2,2 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 2024 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 3,03 Prozent (Das entspricht dem Zinssatz von 3,03 % (bezogen auf 22,4 Mio. EUR Eigenkapital), den der Gesetzentwurf der Landesregierung zu § 6 KAG NRW als kalkulatorische Verzinsung für 2024 vorsieht) angewandt. Dies ergibt einen Zinsbetrag von rund 680.000 Euro, der an den Haushalt der Stadt Coesfeld ausgeschüttet wird.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungstragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	29.300,00		62.521,00	33.221,00	
10	= Ordentliche Erträge	0,00	29.300,00		62.521,00	33.221,00	
11	- Personalaufwendungen	-17.821,84	-20.290,00		-18.626,81	1.663,19	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.001,67	-91.914,89	-23.554,89	-135.989,58	-44.074,69	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-98.823,51	-112.204,89		-154.616,39	-42.411,50	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-98.823,51	-82.904,89		-92.095,39	-9.190,50	
19	+ Finanzerträge	1.160.115,50	1.040.300,00		1.299.477,51	259.177,51	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.160.115,50	1.040.300,00		1.299.477,51	259.177,51	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	1.061.291,99	957.395,11		1.207.382,12	249.987,01	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.061.291,99	957.395,11		1.207.382,12	249.987,01	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.700,00		0,00	1.700,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	1.061.291,99	955.695,11		1.207.382,12	251.687,01	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		250 %	250 %			
zu Kennzahl 1.2		550 %	550 %			
zu Kennzahl 1.3		450 %	450 %			
zu Kennzahl 2.1		100 %	97 %			
zu Kennzahl 2.2		87,5 %	91 %			
zu Kennzahl 2.3		60 %	70 %			
zu Kennzahl 2.4		87,5 %	104 %			

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 von rd. 30.000 Euro zu verzeichnen gewesen. Bei den Erträgen haben sich Mehrerlöse von rd. 76.500 € 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 8.500 Euro geplant. Dieser Überschuss wurde auch annähernd erreicht.

Jahresabschluss 2024

Teilergebnisrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157,50	200,00		119,00	-81,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		2.324,57	2.324,57	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.343,00	2.500,00		598,00	-1.902,00	
10	= Ordentliche Erträge	3.500,50	2.700,00		3.041,57	341,57	
11	- Personalaufwendungen	-156.718,27	-198.380,00		-189.657,33	8.722,67	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-25.000,00		0,00	25.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.180,35	-24.120,00		-8.332,37	15.787,63	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-167.898,62	-247.500,00		-197.989,70	49.510,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-164.398,12	-244.800,00		-194.948,13	49.851,87	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-164.398,12	-244.800,00		-194.948,13	49.851,87	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-164.398,12	-244.800,00		-194.948,13	49.851,87	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.922,60	80.800,00		59.234,54	-21.565,46	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-4.400,00	-16.800,00		-12.000,00	4.800,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-110.875,52	-180.800,00		-147.713,59	33.086,41	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
Produkt	20.06	Zentrale Vergabestelle				
Wirkungsziele	1. Wahrung der Chancengleichheit der Bewerber durch korrekte Abwicklung der Vergabeverfahren					
Kennzahlen	1.1 Zahl der Vergabeverfahren 1.2 Anzahl berechtigter Vergabeeinsprüche					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		100	77			
zu Kennzahl 1.2		0	1			

Erläuterungen:

zu 1.1: Die 77 Vergaben beinhalten freihändige Vergaben, Verhandlungsvergaben, beschränkte Ausschreibungen und öffentliche Ausschreibungen im nationalen Unterschwellenbereich sowie Vergaben, die EU-weit im Oberschwellenbereich als offene Verfahren von der ZVS abgewickelt wurden.

Zu 1.2: Im April 2025 ist ein Nachprüfungsantrag für ein Verfahren aus Dezember 2024 bei der Vergabekammer Münster eingereicht worden. Die Entscheidung wird voraussichtlich zum Sommer 2025 vorliegen.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	726,99	2.700,00		3.000,00	300,00	
10	= Ordentliche Erträge	726,99	2.700,00		3.000,00	300,00	
11	- Personalaufwendungen	-90.900,18	-101.380,00		-100.330,05	1.049,95	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.917,31	-8.570,00		-5.995,31	2.574,69	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.401,23	-4.440,00		-3.824,51	615,49	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-101.218,72	-114.390,00		-110.149,87	4.240,13	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-100.491,73	-111.690,00		-107.149,87	4.540,13	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-100.491,73	-111.690,00		-107.149,87	4.540,13	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-100.491,73	-111.690,00		-107.149,87	4.540,13	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-8.400,00	-8.500,00		-8.400,00	100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-108.891,73	-120.190,00		-115.549,87	4.640,13	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		0	0			

Erläuterungen:

zu 1.1:

Im Jahr 2024 wurde keine Kredite zur Liquiditätssicherung benötigt.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis / ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286,00	300,00		286,00	-14,00	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.527,74	13.700,00		19.669,95	5.969,95	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.047,08	12.000,00		20.347,79	8.347,79	
10	= Ordentliche Erträge	39.860,82	26.000,00		40.303,74	14.303,74	
11	- Personalaufwendungen	-197.852,77	-221.420,00		-215.676,44	5.743,56	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-342,72	-350,00		-316,21	33,79	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.741,91	-26.400,00		-25.655,19	744,81	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-238.937,40	-248.170,00		-241.647,84	6.522,16	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-199.076,58	-222.170,00		-201.344,10	20.825,90	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-199.076,58	-222.170,00		-201.344,10	20.825,90	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-199.076,58	-222.170,00		-201.344,10	20.825,90	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-19.896,00	-18.600,00		-18.800,00	-200,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-218.972,58	-240.770,00		-220.144,10	20.625,90	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		60 %	56 %			
zu Kennzahl 1.2		90 %	83 %			

Erläuterungen:

zu 1.1:
 In 2024 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 hohe Inflationsrate zu nennen.

zu 1.2:
 Der Anteil der vollstreckten Forderungen an den vollstreckbaren Forderungen wurde fast erreicht. Der Grund für die Abweichung liegt darin, dass aufgrund der Feiertage rund um den Jahreswechsel 2024/2025 eine verzögerte Vollstreckung stattfand.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00		1.129,99	1.129,99	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	121.692,80	131.800,00		128.681,16	-3.118,84	
10	= Ordentliche Erträge	121.692,80	131.800,00		129.811,15	-1.988,85	
11	- Personalaufwendungen	-197.833,19	-255.520,00		-253.114,97	2.405,03	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.078,60	-18.550,00		-18.949,24	-399,24	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-216.911,79	-274.070,00		-272.064,21	2.005,79	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-95.218,99	-142.270,00		-142.253,06	16,94	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-95.218,99	-142.270,00		-142.253,06	16,94	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-95.218,99	-142.270,00		-142.253,06	16,94	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-21.552,00	-21.500,00		-21.600,00	-100,00	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	-116.770,99	-163.770,00		-163.853,06	-83,06	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
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 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		57,4 %	57,1 %			
zu Kennzahl 1.2		24,4 %	23,7 %			
zu Kennzahl 1.3		17,8 %	17,8 %			

Teilergebnisrechnung Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	67.271.659,77	62.208.000,00		70.378.026,93	8.170.026,93	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.840.824,44	5.449.000,00		5.474.524,16	25.524,16	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	357.482,01	110.000,00		132.405,36	22.405,36	
10	= Ordentliche Erträge	73.469.966,22	67.767.000,00		75.984.956,45	8.217.956,45	
15	- Transferaufwendungen	-19.677.231,21	-22.579.000,00		-22.421.237,73	157.762,27	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.926.235,48	-95.000,00		-432.798,44	-337.798,44	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.603.466,69	-22.674.000,00		-22.854.036,17	-180.036,17	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	51.866.499,53	45.093.000,00		53.130.920,28	8.037.920,28	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0,00	0,00		0,00	0,00	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	51.866.499,53	45.093.000,00		53.130.920,28	8.037.920,28	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	51.866.499,53	45.093.000,00		53.130.920,28	8.037.920,28	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	863.444,15	968.000,00		1.116.104,37	148.104,37	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	52.729.943,68	46.061.000,00		54.247.024,65	8.186.024,65	

Investitionen Produkt 20.20 Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
20IVP001 Allg. Investitionszuschüsse nach dem GFG 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.937.504,67	2.978.000,00		2.972.978,78	-5.021,22	
20SLP001 Schul- und Bildungspauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.365.379,00	1.378.000,00		1.376.125,00	-1.875,00	
20SON003 Zuweisung Belastungsausgleich G 9 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	309.913,31	310.000,00		309.913,31	-86,69	
20SPP001 Sportpauschale NRW 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	135.104,00	137.000,00		137.099,00	99,00	

Jahresabschluss 2024

Produktbeschreibung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Coesfeld						
Dezernat	DEZ I	Dezernat I				
Fachbereich	20	Finanzen und Controlling				
Produkt	20.21	Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Wirkungsziele	1. Gewinnung von größeren Handlungsmöglichkeiten durch Abbau der Verschuldung					
Kennzahlen	1.1 Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung 1.2 voraussichtlicher Schuldenstand bei Krediten für Investitionen zum Jahresende 1.3 Netto-Neuverschuldung (ohne Kreditermächtigung des Vorjahres)					
Werte		Plan 2024	Erg. 2024			
zu Kennzahl 1.1		0 €	0 €			
zu Kennzahl 1.2		25.200.000 €	11.243.368 €			
zu Kennzahl 1.3		13.300.000 €	-680.194 €			

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. 680.000 € abgebaut.

Teilergebnisrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.150.284,24	1.701.400,00		1.962.463,17	261.063,17	
10	= Ordentliche Erträge	2.150.284,24	1.701.400,00		1.962.463,17	261.063,17	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.745,25	-2.000,00		-155,77	1.844,23	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.850,44	-61.200,00		-5.439,82	55.760,18	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.595,69	-63.200,00		-5.595,59	57.604,41	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	2.137.688,55	1.638.200,00		1.956.867,58	318.667,58	
19	+ Finanzerträge	1.072.314,05	416.900,00		1.301.176,81	884.276,81	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-133.526,28	-371.000,00		-141.117,58	229.882,42	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	938.787,77	45.900,00		1.160.059,23	1.114.159,23	
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	3.076.476,32	1.684.100,00		3.116.926,81	1.432.826,81	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	3.076.476,32	1.684.100,00		3.116.926,81	1.432.826,81	
29	= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)	3.076.476,32	1.684.100,00		3.116.926,81	1.432.826,81	

Investitionen Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Coesfeld						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
20FIN002 Tilgung von Mietwohnungsdarlehen 22 + sonstige Investitionseinzahlungen	893,87	900,00		897,01	-2,99	
20FIN006 Ausleihungen Stadtentwicklungsgesellschaft 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-300.000,00		-300.000,00	0,00	
20FIN007 Einzahlungen in den Versorgungsfonds 27 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen <i>nachrichtlich: über-/außerplanmäßig am 06.12.2024 bereitgestellt:</i>	0,00	0,00		-2.000.000,00	-2.000.000,00	
		-2.000.000,00				

Teilfinanzrechnungen (Zahlungsübersichten)

Hinweis:

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

Jahresabschluss 2024

Budget 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Teilfinanzrechnung Fachbereich 01 Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	262.181,98	306.070,00	16.000,00	279.605,42	-26.464,58	59.868,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.280.317,91	-1.250.734,00	-16.000,00	-1.049.596,66	201.137,34	-147.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.018.135,93	-944.664,00		-769.991,24	174.672,76	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.305,56	7.350,00		32.901,62	25.551,62	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	6.986,80	0,00		74.387,58	74.387,58	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	3.500.530,27	860.000,00		188.041,96	-671.958,04	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.555.822,63	867.350,00		295.331,16	-572.018,84	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-6.280.440,25	-3.126.500,00	-2.351.500,00	-217.802,89	2.908.697,11	-2.721.833,62
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-52.656,13	-16.000,00		0,00	16.000,00	-10.000,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.701,43	-21.000,00	-6.000,00	-15.159,36	5.840,64	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-2.702,96	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-141.709,41	-5.000,00		-186.863,49	-181.863,49	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.488.210,18	-3.168.500,00		-419.825,74	2.748.674,26	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.932.387,55	-2.301.150,00		-124.494,58	2.176.655,42	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.950.523,48	-3.245.814,00		-894.485,82	2.351.328,18	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.950.523,48	-3.245.814,00		-894.485,82	2.351.328,18	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 01.01 Wirtschaftsförderung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	64.623,80	100.000,00		96.885,00	-3.115,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-92.348,37	-253.080,00		-172.459,72	80.620,28	-10.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-27.724,57	-153.080,00		-75.574,72	77.505,28	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-27.724,57	-153.080,00		-75.574,72	77.505,28	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-27.724,57	-153.080,00		-75.574,72	77.505,28	

Teilfinanzrechnung Produkt 01.02 Grundstücksmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	131.988,55	119.000,00		141.058,22	22.058,22	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-709.500,02	-300.236,00		-273.091,12	27.144,88	-19.700,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-577.511,47	-181.236,00		-132.032,90	49.203,10	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	6.986,80	0,00		74.387,58	74.387,58	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	3.500.315,51	860.000,00		188.041,96	-671.958,04	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.507.302,31	860.000,00		262.429,54	-597.570,46	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-6.280.440,25	-3.126.500,00	-2.351.500,00	-217.802,89	2.908.697,11	-2.721.833,62
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-105.123,11	-5.000,00		-186.863,49	-181.863,49	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.385.563,36	-3.131.500,00		-404.666,38	2.726.833,62	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.878.261,05	-2.271.500,00		-142.236,84	2.129.263,16	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.455.772,52	-2.452.736,00		-274.269,74	2.178.466,26	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.455.772,52	-2.452.736,00		-274.269,74	2.178.466,26	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 01.11 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	8.378,76	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-255.841,75	-374.600,00		-332.465,81	42.134,19	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-247.462,99	-374.600,00		-332.465,81	42.134,19	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00	-10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-247.462,99	-384.600,00		-332.465,81	52.134,19	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-247.462,99	-384.600,00		-332.465,81	52.134,19	

Teilfinanzrechnung Produkt 01.21 Citymanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	57.190,87	87.070,00	16.000,00	41.662,20	-45.407,80	59.868,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-222.627,77	-223.758,00	-16.000,00	-170.635,09	53.122,91	-117.800,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-165.436,90	-136.688,00		-128.972,89	7.715,11	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.305,56	7.350,00		32.901,62	25.551,62	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	214,76	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.520,32	7.350,00		32.901,62	25.551,62	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-52.656,13	-6.000,00		0,00	6.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.701,43	-21.000,00	-6.000,00	-15.159,36	5.840,64	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-2.702,96	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-36.586,30	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-102.646,82	-27.000,00		-15.159,36	11.840,64	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-54.126,50	-19.650,00		17.742,26	37.392,26	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-219.563,40	-156.338,00		-111.230,63	45.107,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-219.563,40	-156.338,00		-111.230,63	45.107,37	

Jahresabschluss 2024

Budget 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice

Teilfinanzrechnung Fachbereich 10 Zentrale Dienste und Bürgerservice							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	883.471,98	752.700,00		794.922,17	42.222,17	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-8.210.756,22	-9.609.155,89	-13.935,89	-8.998.048,37	611.107,52	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.327.284,24	-8.856.455,89		-8.203.126,20	653.329,69	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.320,00	0,00		0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	514,00	0,00		345,00	345,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.834,00	0,00		345,00	345,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-327.283,43	-619.896,41	-198.196,41	-296.107,33	323.789,08	-61.374,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-327.283,43	-619.896,41		-296.107,33	323.789,08	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-301.449,43	-619.896,41		-295.762,33	324.134,08	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.628.733,67	-9.476.352,30		-8.498.888,53	977.463,77	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-7.628.733,67	-9.476.352,30		-8.498.888,53	977.463,77	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 10.01 Verwaltungsvorstand

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	33.620,39	20.000,00		15.440,16	-4.559,84	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-524.154,61	-599.120,00		-564.505,48	34.614,52	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-490.534,22	-579.120,00		-549.065,32	30.054,68	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-490.534,22	-579.120,00		-549.065,32	30.054,68	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-490.534,22	-579.120,00		-549.065,32	30.054,68	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.02 Kommunalverfassung, Wahlen und Sitzungsdienst

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	8.325,25	30.100,00		3.332,62	-26.767,38	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-514.755,37	-595.110,00		-567.482,60	27.627,40	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-506.430,12	-565.010,00		-564.149,98	860,02	
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)	-506.430,12	-565.010,00		-564.149,98	860,02	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-506.430,12	-565.010,00		-564.149,98	860,02	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.05 Repräsentation und Partnerschaften

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.500,00	3.000,00		3.000,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-54.335,19	-55.280,00		-47.735,39	7.544,61	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-49.835,19	-52.280,00		-44.735,39	7.544,61	
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)	-49.835,19	-52.280,00		-44.735,39	7.544,61	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-49.835,19	-52.280,00		-44.735,39	7.544,61	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 10.06 Internes Organisationsmanagement, Digitalisierung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.055,15	3.100,00		3.380,00	280,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-371.433,56	-444.170,00		-418.527,26	25.642,74	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-369.378,41	-441.070,00		-415.147,26	25.922,74	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-24.000,00		-11.444,05	12.555,95	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-24.000,00		-11.444,05	12.555,95	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-24.000,00		-11.444,05	12.555,95	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-369.378,41	-465.070,00		-426.591,31	38.478,69	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-369.378,41	-465.070,00		-426.591,31	38.478,69	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.09 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	37.662,53	34.500,00		31.561,85	-2.938,15	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.361.568,78	-1.635.777,83	-3.937,83	-1.593.744,27	42.033,56	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.323.906,25	-1.601.277,83		-1.562.182,42	39.095,41	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	50,00	0,00		110,00	110,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00	0,00		110,00	110,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-285.071,63	-403.836,41	-28.136,41	-272.882,28	130.954,13	-21.420,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-285.071,63	-403.836,41		-272.882,28	130.954,13	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-285.021,63	-403.836,41		-272.772,28	131.064,13	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.608.927,88	-2.005.114,24		-1.834.954,70	170.159,54	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.608.927,88	-2.005.114,24		-1.834.954,70	170.159,54	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.10 Personalmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	387.022,78	218.750,00		248.667,54	29.917,54	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.442.246,92	-4.126.340,00		-3.725.797,46	400.542,54	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.055.224,14	-3.907.590,00		-3.477.129,92	430.460,08	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.055.224,14	-3.907.590,00		-3.477.129,92	430.460,08	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.055.224,14	-3.907.590,00		-3.477.129,92	430.460,08	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 10.13 GEO-Informationssystem

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	683,06	3.300,00		4.864,58	1.564,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-100.101,88	-104.180,00		-105.230,50	-1.050,50	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-99.418,82	-100.880,00		-100.365,92	514,08	
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)	-99.418,82	-107.880,00		-100.365,92	7.514,08	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-99.418,82	-107.880,00		-100.365,92	7.514,08	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.21 Standesamt

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	116.880,80	115.050,00		114.797,25	-252,75	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-320.335,92	-340.750,00		-304.776,48	35.973,52	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-203.455,12	-225.700,00		-189.979,23	35.720,77	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-203.455,12	-225.700,00		-189.979,23	35.720,77	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-203.455,12	-225.700,00		-189.979,23	35.720,77	

Teilfinanzrechnung Produkt 10.22 Bürgerbüro

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	260.137,86	307.300,00		332.396,76	25.096,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-545.892,72	-625.160,00		-629.764,39	-4.604,39	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-285.754,86	-317.860,00		-297.367,63	20.492,37	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-155.000,00	-155.000,00	-11.781,00	143.219,00	-39.954,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-155.000,00		-11.781,00	143.219,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-155.000,00		-11.781,00	143.219,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-285.754,86	-472.860,00		-309.148,63	163.711,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-285.754,86	-472.860,00		-309.148,63	163.711,37	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 10.90 Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.600,82	8.600,00		25.145,82	16.545,82	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-718.330,66	-799.248,06	-9.998,06	-774.561,08	24.686,98	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-704.729,84	-790.648,06		-749.415,26	41.232,80	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.320,00	0,00		0,00	0,00	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	464,00	0,00		235,00	235,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.784,00	0,00		235,00	235,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-42.211,80	-30.060,00	-15.060,00	0,00	30.060,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.211,80	-30.060,00		0,00	30.060,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-16.427,80	-30.060,00		235,00	30.295,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-721.157,64	-820.708,06		-749.180,26	71.527,80	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-721.157,64	-820.708,06		-749.180,26	71.527,80	

Teilfinanzrechnung Produkt 14.01 Rechnungsprüfung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	18.983,34	9.000,00		12.335,59	3.335,59	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-257.600,61	-284.020,00		-265.923,46	18.096,54	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-238.617,27	-275.020,00		-253.587,87	21.432,13	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-238.617,27	-275.020,00		-253.587,87	21.432,13	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-238.617,27	-275.020,00		-253.587,87	21.432,13	

Jahresabschluss 2024

Budget 30 Ordnung und Recht

Teilfinanzrechnung Fachbereich 30 Ordnung und Recht							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	580.329,16	497.700,00		633.373,05	135.673,05	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.554.629,95	-3.333.630,56	-171.500,56	-2.626.006,39	707.624,17	-426.394,66
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.974.300,79	-2.835.930,56		-1.992.633,34	843.297,22	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.029,45	135.000,00		210.161,53	75.161,53	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.500,00	1.000,00		1.506,24	506,24	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.529,45	136.000,00		211.667,77	75.667,77	
26	- Auszahlg. f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-504.017,28	-1.526.499,32	-621.199,32	-98.677,74	1.427.821,58	-1.424.858,57
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-504.017,28	-1.526.499,32		-98.677,74	1.427.821,58	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-365.487,83	-1.390.499,32		112.990,03	1.503.489,35	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.339.788,62	-4.226.429,88		-1.879.643,31	2.346.786,57	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.339.788,62	-4.226.429,88		-1.879.643,31	2.346.786,57	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 30.01 Ordnungserhaltung und Recht

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	22.362,13	19.050,00		29.063,14	10.013,14	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-188.897,50	-238.500,00		-257.829,86	-19.329,86	-119.670,74
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-166.535,37	-219.450,00		-228.766,72	-9.316,72	
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)	-166.535,37	-219.450,00		-228.766,72	-9.316,72	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-166.535,37	-219.450,00		-228.766,72	-9.316,72	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.02 Gewerbeangelegenheiten, Märkte und Kirmessen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	62.696,89	65.500,00		59.641,30	-5.858,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-135.725,69	-187.740,00		-138.713,40	49.026,60	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-73.028,80	-122.240,00		-79.072,10	43.167,90	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-5.300,00		-2.336,99	2.963,01	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.300,00		-2.336,99	2.963,01	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-5.300,00		-2.336,99	2.963,01	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-73.028,80	-127.540,00		-81.409,09	46.130,91	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-73.028,80	-127.540,00		-81.409,09	46.130,91	

Teilfinanzrechnung Produkt 30.04 Sicherheit und Ordnung des Verkehrs

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	352.422,90	303.750,00		389.171,26	85.421,26	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-266.786,91	-329.660,00		-340.765,25	-11.105,25	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	85.635,99	-25.910,00		48.406,01	74.316,01	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	85.635,99	-25.910,00		48.406,01	74.316,01	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	85.635,99	-25.910,00		48.406,01	74.316,01	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 30.09 Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	142.847,24	109.400,00		155.497,35	46.097,35	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.963.219,85	-2.577.730,56	-171.500,56	-1.888.697,88	689.032,68	-306.723,92
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.820.372,61	-2.468.330,56		-1.733.200,53	735.130,03	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.029,45	135.000,00		210.161,53	75.161,53	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.500,00	1.000,00		1.506,24	506,24	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.529,45	136.000,00		211.667,77	75.667,77	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-504.017,28	-1.521.199,32	-621.199,32	-96.340,75	1.424.858,57	-1.424.858,57
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-504.017,28	-1.521.199,32		-96.340,75	1.424.858,57	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-365.487,83	-1.385.199,32		115.327,02	1.500.526,34	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-2.185.860,44	-3.853.529,88		-1.617.873,51	2.235.656,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-2.185.860,44	-3.853.529,88		-1.617.873,51	2.235.656,37	

Jahresabschluss 2024

Budget 43 Kultur und Weiterbildung

Teilfinanzrechnung Fachbereich 43 Kultur und Weiterbildung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.044.827,05	960.860,00		1.247.822,18	286.962,18	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.517.998,08	-2.901.217,64	-29.757,64	-2.616.201,82	285.015,82	-33.696,47
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.473.171,03	-1.940.357,64		-1.368.379,64	571.978,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000,00		0,00	-30.000,00	22.171,66
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00		0,00	-30.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.800,00	-194.500,00	-61.000,00	-63.934,30	130.565,70	-127.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.995,84	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.795,84	-194.500,00		-63.934,30	130.565,70	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-7.795,84	-164.500,00		-63.934,30	100.565,70	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.480.966,87	-2.104.857,64		-1.432.313,94	672.543,70	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.480.966,87	-2.104.857,64		-1.432.313,94	672.543,70	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 43.01 Volkshochschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	901.867,11	853.300,00		1.120.477,58	267.177,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.119.984,15	-1.183.120,00		-1.163.556,56	19.563,44	-5.950,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-218.117,04	-329.820,00		-43.078,98	286.741,02	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-9.000,00		0,00	9.000,00	-9.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-9.000,00		0,00	9.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-9.000,00		0,00	9.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-218.117,04	-338.820,00		-43.078,98	295.741,02	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-218.117,04	-338.820,00		-43.078,98	295.741,02	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.02 Kulturförderung und -veranstaltungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60.477,20	59.600,00		60.943,00	1.343,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-126.831,54	-152.100,00	-5.000,00	-133.914,15	18.185,85	-5.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-66.354,34	-92.500,00		-72.971,15	19.528,85	
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)	-66.354,34	-92.500,00		-72.971,15	19.528,85	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-66.354,34	-92.500,00		-72.971,15	19.528,85	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.04 Musikschule

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	17.624,29	12.000,00		6.630,00	-5.370,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-424.208,62	-446.210,00		-434.067,19	12.142,81	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-406.584,33	-434.210,00		-427.437,19	6.772,81	
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)	-406.584,33	-434.210,00		-427.437,19	6.772,81	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-406.584,33	-434.210,00		-427.437,19	6.772,81	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 43.05 Stadtbücherei							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	44.071,39	22.960,00		35.228,24	12.268,24	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-515.383,20	-653.147,64	-16.357,64	-540.266,17	112.881,47	-18.246,47
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-471.311,81	-630.187,64		-505.037,93	125.149,71	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.800,00	-63.500,00	-61.000,00	-59.987,90	3.512,10	-3.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.800,00	-63.500,00		-59.987,90	3.512,10	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.800,00	-63.500,00		-59.987,90	3.512,10	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-477.111,81	-693.687,64		-565.025,83	128.661,81	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-477.111,81	-693.687,64		-565.025,83	128.661,81	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.06 Archive							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.843,76	11.000,00		24.275,26	13.275,26	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-193.313,56	-255.180,00		-195.559,35	59.620,65	-4.500,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-179.469,80	-244.180,00		-171.284,09	72.895,91	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000,00		0,00	-30.000,00	22.171,66
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00		0,00	-30.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-115.000,00		0,00	115.000,00	-115.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-115.000,00		0,00	115.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-85.000,00		0,00	85.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-179.469,80	-329.180,00		-171.284,09	157.895,91	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-179.469,80	-329.180,00		-171.284,09	157.895,91	

Teilfinanzrechnung Produkt 43.07 Museen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	6.943,30	2.000,00		268,10	-1.731,90	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-138.277,01	-211.460,00	-8.400,00	-148.838,40	62.621,60	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-131.333,71	-209.460,00		-148.570,30	60.889,70	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-7.000,00		-3.946,40	3.053,60	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.995,84	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.995,84	-7.000,00		-3.946,40	3.053,60	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.995,84	-7.000,00		-3.946,40	3.053,60	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-133.329,55	-216.460,00		-152.516,70	63.943,30	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-133.329,55	-216.460,00		-152.516,70	63.943,30	

Jahresabschluss 2024

Budget 50 Soziales und Wohnen

Teilfinanzrechnung Fachbereich 50 Soziales und Wohnen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.578.160,34	4.171.250,00		5.242.093,23	1.070.843,23	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-5.478.248,28	-6.024.418,80	-18.113,80	-5.511.593,06	512.825,74	-91.597,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-900.087,94	-1.853.168,80		-269.499,83	1.583.668,97	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-6.000,00	-3.000,00	-3.251,14	2.748,86	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00		-3.251,14	2.748,86	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-6.000,00		-3.251,14	2.748,86	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-900.087,94	-1.859.168,80		-272.750,97	1.586.417,83	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-900.087,94	-1.859.168,80		-272.750,97	1.586.417,83	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 50.01 Grundsicherung für Arbeitsuchende

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.581.403,18	1.149.000,00		1.445.303,08	296.303,08	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.677.416,91	-2.478.800,00	-5.000,00	-2.217.178,91	261.621,09	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-96.013,73	-1.329.800,00		-771.875,83	557.924,17	
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)	-96.013,73	-1.329.800,00		-771.875,83	557.924,17	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-96.013,73	-1.329.800,00		-771.875,83	557.924,17	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.02 Hilfen für besondere Personengruppen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.987.364,06	3.014.400,00		3.785.316,66	770.916,66	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.161.934,54	-2.776.173,80	-13.113,80	-2.557.064,02	219.109,78	-91.597,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-174.570,48	238.226,20		1.228.252,64	990.026,44	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-6.000,00	-3.000,00	-3.251,14	2.748,86	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00		-3.251,14	2.748,86	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-6.000,00		-3.251,14	2.748,86	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-174.570,48	232.226,20		1.225.001,50	992.775,30	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-174.570,48	232.226,20		1.225.001,50	992.775,30	

Teilfinanzrechnung Produkt 50.05 Hilfen im Alter und für Erwerbsgeminderte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.760,00	2.200,00		1.090,89	-1.109,11	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-324.291,84	-365.315,00		-358.596,81	6.718,19	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-321.531,84	-363.115,00		-357.505,92	5.609,08	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-321.531,84	-363.115,00		-357.505,92	5.609,08	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-321.531,84	-363.115,00		-357.505,92	5.609,08	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 50.11 Wohnen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	6.633,10	5.650,00		10.382,60	4.732,60	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-314.604,99	-404.130,00		-378.753,32	25.376,68	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-307.971,89	-398.480,00		-368.370,72	30.109,28	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-307.971,89	-398.480,00		-368.370,72	30.109,28	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-307.971,89	-398.480,00		-368.370,72	30.109,28	

Jahresabschluss 2024

Budget 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit

Teilfinanzrechnung Fachbereich 51 Jugend, Familie, Bildung, Freizeit							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	17.058.093,47	17.548.200,00		20.150.237,37	2.602.037,37	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-38.792.200,01	-40.431.691,66	-45.176,66	-41.697.308,61	-1.265.616,95	-157.721,18
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-21.734.106,54	-22.883.491,66		-21.547.071,24	1.336.420,42	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.877,14	268.290,01	9.990,01	138.692,86	-129.597,15	110.250,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	6.770,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	123.647,14	268.290,01		138.692,86	-129.597,15	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-352.631,91	0,00		-324.077,00	-324.077,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-192.178,85	-1.720.491,42	-7.991,42	-35.000,79	1.685.490,63	-1.326.904,18
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-108.267,77	-242.918,45	-119.518,45	-18.385,37	224.533,08	-228.650,96
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-565.000,00	-452.000,00	-60.000,00	-196.182,51	255.817,49	-122.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.218.078,53	-2.415.409,87		-573.645,67	1.841.764,20	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.094.431,39	-2.147.119,86		-434.952,81	1.712.167,05	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-22.828.537,93	-25.030.611,52		-21.982.024,05	3.048.587,47	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-22.828.537,93	-25.030.611,52		-21.982.024,05	3.048.587,47	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 51.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	160.265,69	89.000,00		142.080,30	53.080,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-694.652,03	-640.935,00		-631.508,41	9.426,59	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-534.386,34	-551.935,00		-489.428,11	62.506,89	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.400,00		0,00	2.400,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.400,00		0,00	2.400,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-2.400,00		0,00	2.400,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-534.386,34	-554.335,00		-489.428,11	64.906,89	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-534.386,34	-554.335,00		-489.428,11	64.906,89	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.02 Jugendhaus Stellwerk

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	53.428,63	54.300,00		56.340,17	2.040,17	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-190.814,32	-199.180,00		-176.482,99	22.697,01	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-137.385,69	-144.880,00		-120.142,82	24.737,18	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-2.000,00	-1.000,00	0,00	2.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-137.385,69	-146.880,00		-120.142,82	26.737,18	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-137.385,69	-146.880,00		-120.142,82	26.737,18	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.03 Beratung, Hilfen zur Erziehung, Schutzmaßnahmen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	856.749,44	1.152.900,00		1.489.343,32	336.443,32	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-10.142.049,50	-9.854.080,00		-11.485.150,60	-1.631.070,60	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-9.285.300,06	-8.701.180,00		-9.995.807,28	-1.294.627,28	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-9.285.300,06	-8.701.180,00		-9.995.807,28	-1.294.627,28	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-9.285.300,06	-8.701.180,00		-9.995.807,28	-1.294.627,28	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 51.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	4.046,96	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-256.206,58	-336.830,00		-288.474,80	48.355,20	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-252.159,62	-336.830,00		-288.474,80	48.355,20	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-252.159,62	-336.830,00		-288.474,80	48.355,20	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-252.159,62	-336.830,00		-288.474,80	48.355,20	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.10 Kindertageseinrichtungen, Kindertagespflege

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.417.034,57	13.877.500,00		15.982.314,32	2.104.814,32	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-20.507.040,68	-21.973.890,00		-22.346.114,17	-372.224,17	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-7.090.006,11	-8.096.390,00		-6.363.799,85	1.732.590,15	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.500,00	258.300,00		79.371,85	-178.928,15	110.250,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	94.500,00	258.300,00		79.371,85	-178.928,15	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-21.095,76	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-68.235,49	0,00		0,00	0,00	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-385.000,00	-372.000,00	-60.000,00	-88.190,94	283.809,06	-122.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-474.331,25	-372.000,00		-88.190,94	283.809,06	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-379.831,25	-113.700,00		-8.819,09	104.880,91	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-7.469.837,36	-8.210.090,00		-6.372.618,94	1.837.471,06	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-7.469.837,36	-8.210.090,00		-6.372.618,94	1.837.471,06	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.12 Vormund- und Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	784.203,52	869.100,00		878.225,93	9.125,93	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.309.817,07	-1.419.780,00		-1.442.036,63	-22.256,63	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-525.613,55	-550.680,00		-563.810,70	-13.130,70	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-525.613,55	-550.680,00		-563.810,70	-13.130,70	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-525.613,55	-550.680,00		-563.810,70	-13.130,70	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 51.21 Grundschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.459.016,70	1.307.600,00		1.343.506,42	35.906,42	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.534.828,10	-2.484.220,00		-2.524.183,12	-39.963,12	-140.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.075.811,40	-1.176.620,00		-1.180.676,70	-4.056,70	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-36.523,37	-15.000,00		-9.829,40	5.170,60	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.031,48	-35.660,11	-11.160,11	-5.485,92	30.174,19	-40.344,79
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.554,85	-50.660,11		-15.315,32	35.344,79	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-41.554,85	-50.660,11		-15.315,32	35.344,79	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.117.366,25	-1.227.280,11		-1.195.992,02	31.288,09	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.117.366,25	-1.227.280,11		-1.195.992,02	31.288,09	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.22 Hauptschulen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	32.175,78	23.500,00		23.863,40	363,40	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-279.024,18	-307.530,00		-269.431,54	38.098,46	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-246.848,40	-284.030,00		-245.568,14	38.461,86	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-15.018,18	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-21.399,01	-16.899,01	0,00	21.399,01	-21.399,01
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.018,18	-21.399,01		0,00	21.399,01	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-15.018,18	-21.399,01		0,00	21.399,01	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-261.866,58	-305.429,01		-245.568,14	59.860,87	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-261.866,58	-305.429,01		-245.568,14	59.860,87	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 51.23 Realschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	145.044,64	97.400,00		111.050,17	13.650,17	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.120.751,52	-1.280.055,00	-1.785,00	-936.824,58	343.230,42	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-975.706,88	-1.182.655,00		-825.774,41	356.880,59	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.920,05	-19.571,76	-7.571,76	-9.554,51	10.017,25	-10.017,25
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.920,05	-19.571,76		-9.554,51	10.017,25	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-15.920,05	-19.571,76		-9.554,51	10.017,25	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-991.626,93	-1.202.226,76		-835.328,92	366.897,84	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-991.626,93	-1.202.226,76		-835.328,92	366.897,84	

Teilfinanzrechnung Produkt 51.24 Gymnasien

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	145.381,69	76.100,00		123.343,69	47.243,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.199.863,71	-1.415.015,00	-1.785,00	-1.048.365,62	366.649,38	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-1.054.482,02	-1.338.915,00		-925.021,93	413.893,07	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	6.770,00	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.770,00	0,00		0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00		-1.461,01	-1.461,01	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-8.872,82	-105.590,29	-48.590,29	0,00	105.590,29	-105.129,28
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.872,82	-105.590,29		-1.461,01	104.129,28	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.102,82	-105.590,29		-1.461,01	104.129,28	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.056.584,84	-1.444.505,29		-926.482,94	518.022,35	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.056.584,84	-1.444.505,29		-926.482,94	518.022,35	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 51.25 Förderschulen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	745,85	800,00		12,15	-787,85	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-179.386,11	-143.820,00		-210.618,65	-66.798,65	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-178.640,26	-143.020,00		-210.606,50	-67.586,50	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-4.000,00	-2.000,00	0,00	4.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000,00		0,00	4.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-4.000,00		0,00	4.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-178.640,26	-147.020,00		-210.606,50	-63.586,50	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-178.640,26	-147.020,00		-210.606,50	-63.586,50	

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		157,50	157,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-377.766,21	-376.356,66	-41.606,66	-338.117,50	38.239,16	-17.721,18
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-377.766,21	-376.356,66		-337.960,00	38.396,66	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.377,14	9.990,01	9.990,01	59.321,01	49.331,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.377,14	9.990,01		59.321,01	49.331,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-331.536,15	0,00		-322.615,99	-322.615,99	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-72.401,81	-1.705.491,42	-7.991,42	-25.171,39	1.680.320,03	-1.326.904,18
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-78.443,42	-52.297,28	-32.297,28	-3.344,94	48.952,34	-51.760,63
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-180.000,00	-80.000,00		-107.991,57	-27.991,57	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-662.381,38	-1.837.788,70		-459.123,89	1.378.664,81	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-640.004,24	-1.827.798,69		-399.802,88	1.427.995,81	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.017.770,45	-2.204.155,35		-737.762,88	1.466.392,47	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.017.770,45	-2.204.155,35		-737.762,88	1.466.392,47	

Jahresabschluss 2024

Budget 60 Planung, Bauordnung, Verkehr

Teilfinanzrechnung Fachbereich 60 Planung, Bauordnung, Verkehr							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	900.034,17	502.300,00		495.877,37	-6.422,63	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-1.642.167,81	-2.208.609,80	-183.409,80	-1.697.510,00	511.099,80	-99.153,98
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-742.133,64	-1.706.309,80		-1.201.632,63	504.677,17	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.010,70	-226.989,30	-186.989,30	0,00	226.989,30	-226.989,30
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-124.700,00	-62.100,00	0,00	124.700,00	-124.700,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.010,70	-351.689,30		0,00	351.689,30	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.010,70	-351.689,30		0,00	351.689,30	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-745.144,34	-2.057.999,10		-1.201.632,63	856.366,47	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-745.144,34	-2.057.999,10		-1.201.632,63	856.366,47	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 60.01 Stadtplanung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	128.497,75	70.000,00		157.730,58	87.730,58	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-698.170,21	-1.073.119,80	-133.409,80	-805.498,15	267.621,65	-63.453,98
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-569.672,46	-1.003.119,80		-647.767,57	355.352,23	
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)	-569.672,46	-1.003.119,80		-647.767,57	355.352,23	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-569.672,46	-1.003.119,80		-647.767,57	355.352,23	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.03 Verkehrsplanung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	44.131,19	14.300,00		13.735,31	-564,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-272.702,35	-245.420,00	-50.000,00	-141.062,49	104.357,51	-35.000,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-228.571,16	-231.120,00		-127.327,18	103.792,82	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-228.571,16	-231.120,00		-127.327,18	103.792,82	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-228.571,16	-231.120,00		-127.327,18	103.792,82	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.04 Baulandumlegung, Liegenschaftskataster, Vermessung, Kartografie

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	68.742,75	8.000,00		9.472,50	1.472,50	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-37.154,54	-33.510,00		-31.178,06	2.331,94	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	31.588,21	-25.510,00		-21.705,56	3.804,44	
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)	31.588,21	-25.510,00		-21.705,56	3.804,44	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	31.588,21	-25.510,00		-21.705,56	3.804,44	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 60.07 Bauordnung							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	655.537,22	410.000,00		314.938,98	-95.061,02	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-617.867,79	-828.360,00		-700.616,25	127.743,75	-700,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	37.669,43	-418.360,00		-385.677,27	32.682,73	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.010,70	-226.989,30	-186.989,30	0,00	226.989,30	-226.989,30
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-124.700,00	-62.100,00	0,00	124.700,00	-124.700,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.010,70	-351.689,30		0,00	351.689,30	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.010,70	-351.689,30		0,00	351.689,30	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	34.658,73	-770.049,30		-385.677,27	384.372,03	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	34.658,73	-770.049,30		-385.677,27	384.372,03	

Teilfinanzrechnung Produkt 60.08 Denkmalschutz							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.125,26	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-16.272,92	-28.200,00		-19.155,05	9.044,95	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-13.147,66	-28.200,00		-19.155,05	9.044,95	
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)	-13.147,66	-28.200,00		-19.155,05	9.044,95	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-13.147,66	-28.200,00		-19.155,05	9.044,95	

Jahresabschluss 2024

Budget 70 Bauen und Umwelt

Teilfinanzrechnung Fachbereich 70 Bauen und Umwelt							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.717.037,47	2.082.860,00		1.759.319,49	-323.540,51	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-15.786.856,61	-21.158.182,02	-1.390.496,02	-17.170.206,43	3.987.975,59	-1.839.901,98
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-12.069.819,14	-19.075.322,02		-15.410.886,94	3.664.435,08	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.472.167,85	7.694.779,35	5.511.579,35	3.749.860,44	-3.944.918,91	3.513.777,79
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.121.717,00	15.000,00		80.697,67	65.697,67	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.153,24	1.232.050,00	990.000,00	274.801,89	-957.248,11	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.878,19	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.609.916,28	8.941.829,35		4.105.360,00	-4.836.469,35	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-8.839,55	-1.796.000,00	-36.000,00	-71.323,09	1.724.676,91	-36.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-14.142.109,53	-48.946.449,36	-21.577.599,36	-15.444.249,81	33.502.199,55	-27.402.241,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.341.992,67	-678.257,10	-171.257,10	-269.321,17	408.935,93	-294.746,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-54.521,61	-88.500,00	-88.500,00	0,00	88.500,00	-63.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-124.409,13	-306.653,25	-230.503,25	-13.446,20	293.207,05	-153.280,91
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.671.872,49	-51.815.859,71		-15.798.340,27	36.017.519,44	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-10.061.956,21	-42.874.030,36		-11.692.980,27	31.181.050,09	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-22.131.775,35	-61.949.352,38		-27.103.867,21	34.845.485,17	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-22.131.775,35	-61.949.352,38		-27.103.867,21	34.845.485,17	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 70.01 Verkehrsanlagen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	606.471,99	1.032.025,00		775.383,40	-256.641,60	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.928.632,10	-3.740.562,00	-85.000,00	-2.836.403,78	904.158,22	-151.270,74
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-2.322.160,11	-2.708.537,00		-2.061.020,38	647.516,62	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	604.009,78	1.348.079,35	1.281.979,35	232.869,44	-1.115.209,91	1.044.777,79
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	5.000,00		12.501,67	7.501,67	
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	13.153,24	1.232.050,00	990.000,00	274.801,89	-957.248,11	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.878,19	0,00		0,00	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	620.041,21	2.585.129,35		520.173,00	-2.064.956,35	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-6.185,85	-5.000,00		0,00	5.000,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.007.761,17	-8.185.971,51	-5.176.121,51	-2.478.263,04	5.707.708,47	-3.067.729,39
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-2.290,75	-21.100,00	-21.100,00	-2.077,68	19.022,32	
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-88.500,00	-88.500,00	0,00	88.500,00	-63.500,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-120.515,51	-227.653,25	-156.503,25	-11.626,02	216.027,23	-72.442,26
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.136.753,28	-8.528.224,76		-2.491.966,74	6.036.258,02	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.516.712,07	-5.943.095,41		-1.971.793,74	3.971.301,67	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-4.838.872,18	-8.651.632,41		-4.032.814,12	4.618.818,29	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-4.838.872,18	-8.651.632,41		-4.032.814,12	4.618.818,29	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.02 Planungs- und Serviceleistungen für Dritte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	10.125,72	5.000,00		28.390,53	23.390,53	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-95.125,27	-112.450,00		-101.000,32	11.449,68	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-84.999,55	-107.450,00		-72.609,79	34.840,21	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-308,16	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-308,16	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-308,16	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-85.307,71	-107.450,00		-72.609,79	34.840,21	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-85.307,71	-107.450,00		-72.609,79	34.840,21	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 70.03 Park- und Grünanlagen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	25.845,31	5.100,00		19.806,69	14.706,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-75.975,40	-154.055,37	-82.755,37	-69.227,62	84.827,75	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-50.130,09	-148.955,37		-49.420,93	99.534,44	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	5.000,00		61.065,00	56.065,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00		61.065,00	56.065,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-5.000,00		0,00	5.000,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00		0,00	10.000,00	-10.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-3.585,46	-19.000,00	-14.000,00	-1.820,18	17.179,82	-20.838,65
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.585,46	-34.000,00		-1.820,18	32.179,82	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-3.585,46	-29.000,00		59.244,82	88.244,82	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-53.715,55	-177.955,37		9.823,89	187.779,26	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-53.715,55	-177.955,37		9.823,89	187.779,26	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.04 Kinderspielplätze

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-42.659,52	-49.390,00		-53.195,31	-3.805,31	-9.075,89
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-42.659,52	-49.390,00		-53.195,31	-3.805,31	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.653,70	0,00		-13.558,34	-13.558,34	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-93.571,14	-425.693,26	-355.693,26	-247.901,88	177.791,38	-121.200,30
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-96.224,84	-485.693,26		-261.460,22	224.233,04	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-96.224,84	-485.693,26		-261.460,22	224.233,04	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-138.884,36	-535.083,26		-314.655,53	220.427,73	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-138.884,36	-535.083,26		-314.655,53	220.427,73	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 70.07 Klima- und Umweltschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	43.742,89	159.450,00		72.861,86	-86.588,14	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-252.191,38	-524.878,16	-188.999,16	-256.527,42	268.350,74	-10.765,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-208.448,49	-365.428,16		-183.665,56	181.762,60	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-42.816,45	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.816,45	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-42.816,45	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-251.264,94	-365.428,16		-183.665,56	181.762,60	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-251.264,94	-365.428,16		-183.665,56	181.762,60	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.08 Friedhofswesen (Ehrenfriedhöfe)

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60.564,00	48.135,00		55.898,23	7.763,23	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-13.846,83	-19.010,00		-13.920,93	5.089,07	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	46.717,17	29.125,00		41.977,30	12.852,30	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	46.717,17	29.125,00		41.977,30	12.852,30	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	46.717,17	29.125,00		41.977,30	12.852,30	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.09 Hochwasserschutz

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.300,69	2.300,00		2.300,69	0,69	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-52.210,89	-74.999,85	-11.084,85	-59.660,98	15.338,87	-6.089,35
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-49.910,20	-72.699,85		-57.360,29	15.339,56	
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	0,00	-36.000,00	-36.000,00	0,00	36.000,00	-36.000,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.081.500,00	-246.500,00	-246.500,00	0,00	246.500,00	-246.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.081.500,00	-282.500,00		0,00	282.500,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.081.500,00	184.500,00		0,00	-184.500,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.131.410,20	111.800,15		-57.360,29	-169.160,44	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.131.410,20	111.800,15		-57.360,29	-169.160,44	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 70.10 Zentrales Gebäudemanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.852.664,05	717.000,00		696.763,13	-20.236,87	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-8.672.802,01	-12.141.111,57	-898.191,57	-9.666.157,61	2.474.953,96	-1.556.390,40
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-5.820.137,96	-11.424.111,57		-8.969.394,48	2.454.717,09	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.868.158,07	5.879.700,00	3.762.600,00	3.516.991,00	-2.362.709,00	2.002.000,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	3.070.000,00	0,00		551,00	551,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.938.158,07	5.879.700,00		3.517.542,00	-2.362.158,00	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	-1.750.000,00		-57.764,75	1.692.235,25	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.916.460,77	-39.168.284,59	-15.799.284,59	-12.718.084,89	26.450.199,70	-23.956.811,31
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-960.218,21	-50.000,00	-45.000,00	-89.203,77	-39.203,77	-17.000,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-54.521,61	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.931.200,59	-40.968.284,59		-12.865.053,41	28.103.231,18	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-5.993.042,52	-35.088.584,59		-9.347.511,41	25.741.073,18	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-11.813.180,48	-46.512.696,16		-18.316.905,89	28.195.790,27	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-11.813.180,48	-46.512.696,16		-18.316.905,89	28.195.790,27	

Teilfinanzrechnung Produkt 70.15 BgA Sportstätten

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	59.519,86	65.700,00		56.313,53	-9.386,47	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-580.916,40	-798.985,07	-124.465,07	-821.746,72	-22.761,65	-106.310,60
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-521.396,54	-733.285,07		-765.433,19	-32.148,12	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-910.000,00		0,00	910.000,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-4.082,75	-35.726,23	-26.726,23	-24.769,70	10.956,53	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.082,75	-945.726,23		-24.769,70	920.956,53	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.082,75	-945.726,23		-24.769,70	920.956,53	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-525.479,29	-1.679.011,30		-790.202,89	888.808,41	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-525.479,29	-1.679.011,30		-790.202,89	888.808,41	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 70.20 Baubetriebshof							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	55.802,96	48.150,00		51.601,43	3.451,43	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.072.496,81	-3.542.740,00		-3.292.365,74	250.374,26	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.016.693,85	-3.494.590,00		-3.240.764,31	253.825,69	
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	51.717,00	5.000,00		6.580,00	1.580,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.717,00	5.000,00		6.580,00	1.580,00	
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-375.400,96	-571.430,87	-78.430,87	-153.270,02	418.160,85	-277.746,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-375.400,96	-571.430,87		-153.270,02	418.160,85	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-323.683,96	-566.430,87		-146.690,02	419.740,85	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-3.340.377,81	-4.061.020,87		-3.387.454,33	673.566,54	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-3.340.377,81	-4.061.020,87		-3.387.454,33	673.566,54	

Jahresabschluss 2024

Budget 90 Kostenrechnende Einrichtungen

Teilfinanzrechnung Fachbereich 90 Kostenrechnende Einrichtungen							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	3.489.849,67	3.698.860,00		3.689.872,16	-8.987,84	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-3.450.318,90	-3.940.890,00		-3.816.654,42	124.235,58	-126.819,79
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	39.530,77	-242.030,00		-126.782,26	115.247,74	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	372.706,95	773.726,00	453.726,00	325.225,17	-448.500,83	402.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	372.706,95	773.726,00		325.225,17	-448.500,83	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.542,77	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.550.072,14	-1.175.944,22	-751.344,22	-405.404,03	770.540,19	-744.876,96
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-1.681,47	-1.681,47	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.551.614,91	-1.175.944,22		-407.085,50	768.858,72	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.178.907,96	-402.218,22		-81.860,33	320.357,89	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.139.377,19	-644.248,22		-208.642,59	435.605,63	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.139.377,19	-644.248,22		-208.642,59	435.605,63	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 90.10 Abfallentsorgung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.768.662,29	2.939.130,00		2.952.151,12	13.021,12	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-2.697.109,64	-2.972.060,00		-2.980.994,37	-8.934,37	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	71.552,65	-32.930,00		-28.843,25	4.086,75	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	-12.000,00		0,00	12.000,00	-12.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000,00		0,00	12.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	-12.000,00		0,00	12.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	71.552,65	-44.930,00		-28.843,25	16.086,75	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	71.552,65	-44.930,00		-28.843,25	16.086,75	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.20 Straßenreinigung/Winterdienst

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	366.111,39	412.730,00		373.618,29	-39.111,71	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-385.991,93	-404.380,00		-390.163,77	14.216,23	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-19.880,54	8.350,00		-16.545,48	-24.895,48	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-19.880,54	8.350,00		-16.545,48	-24.895,48	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-19.880,54	8.350,00		-16.545,48	-24.895,48	

Teilfinanzrechnung Produkt 90.30 Wasserläufe

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	256.646,96	278.000,00		288.622,30	10.622,30	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-329.808,22	-517.730,00		-400.761,27	116.968,73	-126.819,79
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-73.161,26	-239.730,00		-112.138,97	127.591,03	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	372.706,95	773.726,00	453.726,00	325.225,17	-448.500,83	402.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	372.706,95	773.726,00		325.225,17	-448.500,83	
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.542,77	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.548.024,02	-1.163.944,22	-751.344,22	-405.404,03	758.540,19	-732.876,96
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00		-1.681,47	-1.681,47	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.549.566,79	-1.163.944,22		-407.085,50	756.858,72	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.176.859,84	-390.218,22		-81.860,33	308.357,89	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-1.250.021,10	-629.948,22		-193.999,30	435.948,92	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-1.250.021,10	-629.948,22		-193.999,30	435.948,92	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 90.40 Friedhof und Leichenhalle Lette

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	98.429,03	69.000,00		75.480,45	6.480,45	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-37.409,11	-46.720,00		-44.735,01	1.984,99	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	61.019,92	22.280,00		30.745,44	8.465,44	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.048,12	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.048,12	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.048,12	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	58.971,80	22.280,00		30.745,44	8.465,44	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	= Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	58.971,80	22.280,00		30.745,44	8.465,44	

Jahresabschluss 2024

Budget 20 Finanzen und Controlling

Teilfinanzrechnung Fachbereich 20 Finanzen und Controlling							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis /. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	82.878.699,71	71.068.200,00		80.971.747,15	9.903.547,15	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-21.969.402,20	-25.597.408,80	-467.448,80	-26.007.912,55	-410.503,75	-69.299,14
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	60.909.297,51	45.470.791,20		54.963.834,60	9.493.043,40	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.747.900,98	4.803.000,00		4.796.116,09	-6.883,91	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	4.473,36	3.600,00		3.616,89	16,89	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.752.374,34	4.806.600,00		4.799.732,98	-6.867,02	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00		-2.000.000,00	-2.000.000,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-300.000,00		-2.300.000,00	-2.000.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	4.752.374,34	4.506.600,00		2.499.732,98	-2.006.867,02	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	65.661.671,85	49.977.391,20		57.463.567,58	7.486.176,38	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	14.000.000,00		0,00	-14.000.000,00	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-542.799,30	-700.000,00		-547.753,63	152.246,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-542.799,30	13.300.000,00		-547.753,63	-13.847.753,63	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	65.118.872,55	63.277.391,20		56.915.813,95	-6.361.577,25	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 20.01 Haushalt/Budgetierung

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	5.744,86	5.600,00		7.140,00	1.540,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-479.859,23	-478.880,00		-472.310,57	6.569,43	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-474.114,37	-473.280,00		-465.170,57	8.109,43	
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)	-474.114,37	-473.280,00		-465.170,57	8.109,43	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-474.114,37	-473.280,00		-465.170,57	8.109,43	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.02 Finanzierungsmanagement

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	358,31	500,00		23,24	-476,76	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-27.219,62	-26.450,00		-19.789,22	6.660,78	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-26.861,31	-25.950,00		-19.765,98	6.184,02	
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)	-26.861,31	-25.950,00		-19.765,98	6.184,02	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-26.861,31	-25.950,00		-19.765,98	6.184,02	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.03 Zentrales Finanzcontrolling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	0,00	0,00		80,00	80,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-71.021,38	-98.090,00		-88.406,55	9.683,45	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-71.021,38	-98.090,00		-88.326,55	9.763,45	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	3.579,49	2.700,00		2.719,88	19,88	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.579,49	2.700,00		2.719,88	19,88	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.579,49	2.700,00		2.719,88	19,88	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-67.441,89	-95.390,00		-85.606,67	9.783,33	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-67.441,89	-95.390,00		-85.606,67	9.783,33	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 20.04 Beteiligungsverwaltung und -controlling

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.160.115,50	1.069.600,00		1.361.998,51	292.398,51	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-97.089,24	-112.204,89	-23.554,89	-154.636,55	-42.431,66	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.063.026,26	957.395,11		1.207.361,96	249.966,85	
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)	1.063.026,26	957.395,11		1.207.361,96	249.966,85	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	1.063.026,26	957.395,11		1.207.361,96	249.966,85	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.05 Erhebung von Steuern und Gebühren

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.612,00	2.700,00		5.172,57	2.472,57	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-132.994,17	-246.280,00		-192.428,16	53.851,84	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-131.382,17	-243.580,00		-187.255,59	56.324,41	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-131.382,17	-243.580,00		-187.255,59	56.324,41	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-131.382,17	-243.580,00		-187.255,59	56.324,41	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.06 Zentrale Vergabestelle

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	1.007,64	2.700,00		3.375,28	675,28	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-101.068,42	-114.390,00		-110.339,51	4.050,49	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-100.060,78	-111.690,00		-106.964,23	4.725,77	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-100.060,78	-111.690,00		-106.964,23	4.725,77	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-100.060,78	-111.690,00		-106.964,23	4.725,77	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 20.10 Städtische und fremde Kassengeschäfte

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	15.454,71	26.000,00		28.597,48	2.597,48	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-214.224,08	-238.950,00		-231.669,54	7.280,46	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-198.769,37	-212.950,00		-203.072,06	9.877,94	
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)	-198.769,37	-212.950,00		-203.072,06	9.877,94	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-198.769,37	-212.950,00		-203.072,06	9.877,94	

Teilfinanzrechnung Produkt 20.11 Vollstreckung von Geldforderungen

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	116.304,68	125.800,00		124.722,30	-1.077,70	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-200.371,66	-260.070,00		-254.987,89	5.082,11	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-84.066,98	-134.270,00		-130.265,59	4.004,41	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00		0,00	0,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	-84.066,98	-134.270,00		-130.265,59	4.004,41	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	-84.066,98	-134.270,00		-130.265,59	4.004,41	

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

Stadt Coesfeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2023	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis ./ fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermächtigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	78.688.045,37	67.717.000,00		75.804.274,36	8.087.274,36	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-20.527.756,40	-23.607.893,91	-443.893,91	-24.330.529,78	-722.635,87	-69.299,14
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	58.160.288,97	44.109.106,09		51.473.744,58	7.364.638,49	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.747.900,98	4.803.000,00		4.796.116,09	-6.883,91	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.747.900,98	4.803.000,00		4.796.116,09	-6.883,91	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	4.747.900,98	4.803.000,00		4.796.116,09	-6.883,91	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	62.908.189,95	48.912.106,09		56.269.860,67	7.357.754,58	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	62.908.189,95	48.912.106,09		56.269.860,67	7.357.754,58	

Jahresabschluss 2024

Teilfinanzrechnung Produkt 20.21 Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Stadt Coesfeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2023	Ist- Ergebnis 2024	Ist- Ergebnis ./. fortgeschr. Ansatz	Übertragene Ermäch- tigungen nach 2025
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	2.890.056,64	2.118.300,00		3.636.363,41	1.518.063,41	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-117.798,00	-414.200,00		-152.814,78	261.385,22	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	2.772.258,64	1.704.100,00		3.483.548,63	1.779.448,63	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	893,87	900,00		897,01	-2,99	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	893,87	900,00		897,01	-2,99	
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00		-2.000.000,00	-2.000.000,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-300.000,00		-2.300.000,00	-2.000.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	893,87	-299.100,00		-2.299.102,99	-2.000.002,99	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	2.773.152,51	1.405.000,00		1.184.445,64	-220.554,36	
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	0,00	14.000.000,00		0,00	-14.000.000,00	
35	- Ausz. f. d. Tilgung u. Gewährung v. Krediten f. Investitionen u. d. wirtsch. gleichk. Rechtsverh.	-542.799,30	-700.000,00		-547.753,63	152.246,37	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-542.799,30	13.300.000,00		-547.753,63	-13.847.753,63	
38	=Änd. Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32+37)	2.230.353,21	14.705.000,00		636.692,01	-14.068.307,99	

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

