



Entwurf des Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichtes 2018

Sitzung des Rates der Stadt Coesfeld
am 7. November 2019

Ziel u. Grundlagen des Gesamtabschlusses



■ Überblick über die wirtschaftliche Lage des Konzerns Stadt Coesfeld



- Rechtsgrundlage: § 116 GO NRW a. F.:
- Erstellung des Gesamtabschlusses 2018 durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Concunia auf Basis der von der Stadt bereitgestellten Buchungsunterlagen und des Gesamtlage- und Beteiligungsberichts.

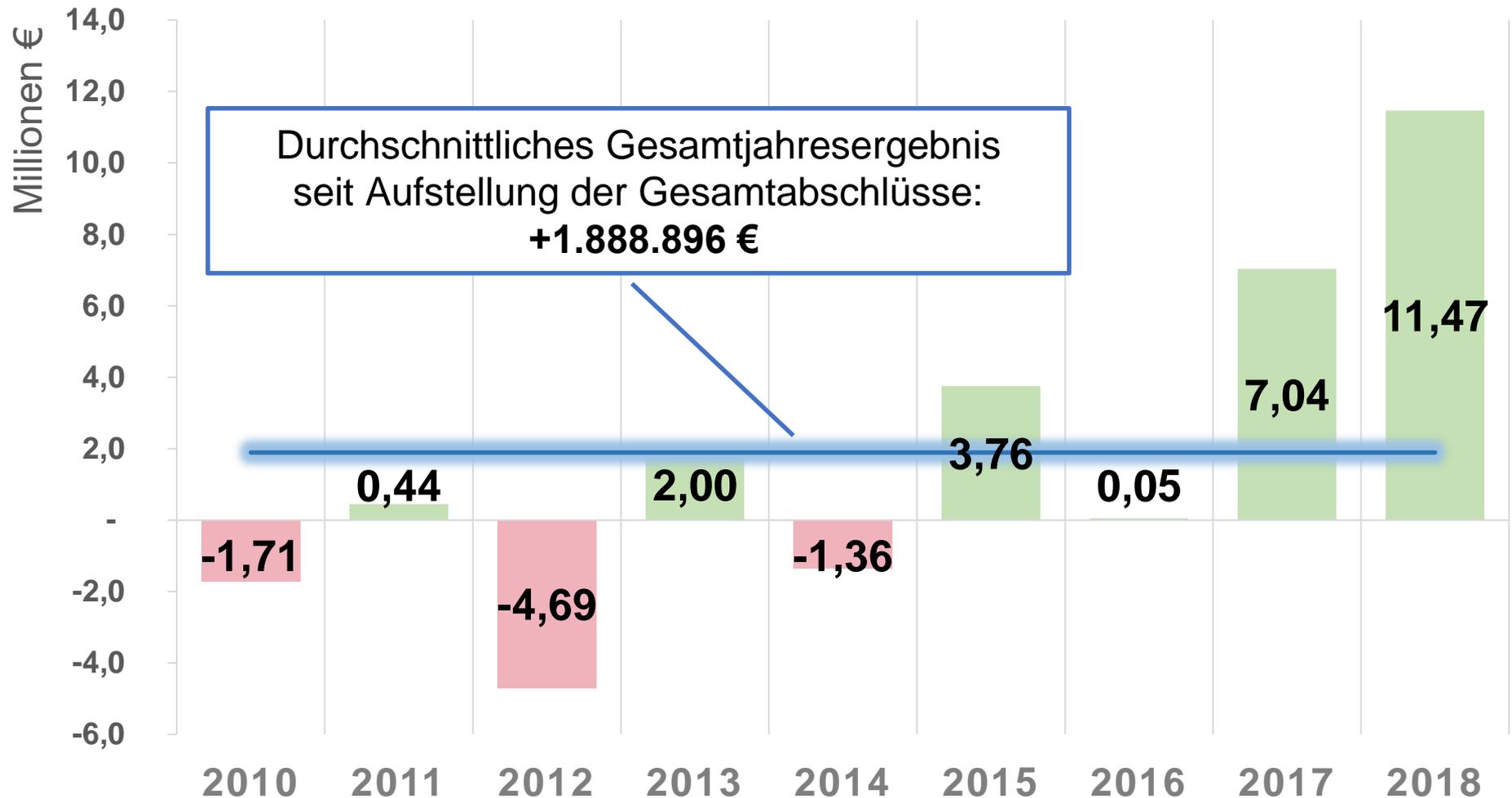
Konsolidierungskreis



Gesamtjahresergebnis 2018



Das Gesamtjahresergebnis beläuft sich auf **11,5 Mio. €**.



Überleitung von den NKF-Einzeljahresergebnissen zum Gesamtjahresergebnis



Ergebnisveränderungen vom NKF-Einzelabschluss zum Gesamtabschluss	2018 €	2017 €
Stadt Coesfeld	9.271.410,85	5.283.784,94
Wirtschaftsbetriebe	896.668,75	1.655.567,06
Abwasserbetrieb	1.700.247,70	1.352.098,69
Stadtentwicklungsgesellschaft	1.330.863,78	-192.295,91
Summe NKF-Einzeljahresergebnisse (Kommunalbilanz I)	13.199.191,08	8.099.154,78
NKF-Anpassungen kumuliert	228.504,56	275.235,10
Summenabschluss nach Anpassung (Kommunalbilanz II)	13.427.695,64	8.374.389,88
Konsolidierungsbuchungen kumuliert	-1.958.527,50	-1.337.678,21
Gesamtjahresergebnis	11.469.168,14	7.036.711,67

Übersicht Erträge

Entwurf Gesamtabchluss 2018



	Gesamtabschluss 2018 TEUR	Gesamtabschluss 2017 TEUR	Abweichung TEUR
<u>Erträge</u>			
Steuern und ähnliche Abgaben	49.737	49.322	415
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.696	18.517	3.179
Sonstige Transfererträge	747	542	205
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.818	15.308	510
Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.635	76.396	1.239
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.294	4.435	859
Sonstige ordentliche Erträge	4.825	6.471	-1.646
Aktivierete Eigenleistungen	1.041	902	139
Bestandsveränderungen	-1.249	838	-2.087
Finanzerträge	523	378	145
Summe der Erträge	176.067	173.109	2.958

Übersicht Aufwendungen

Entwurf Gesamtabchluss 2018

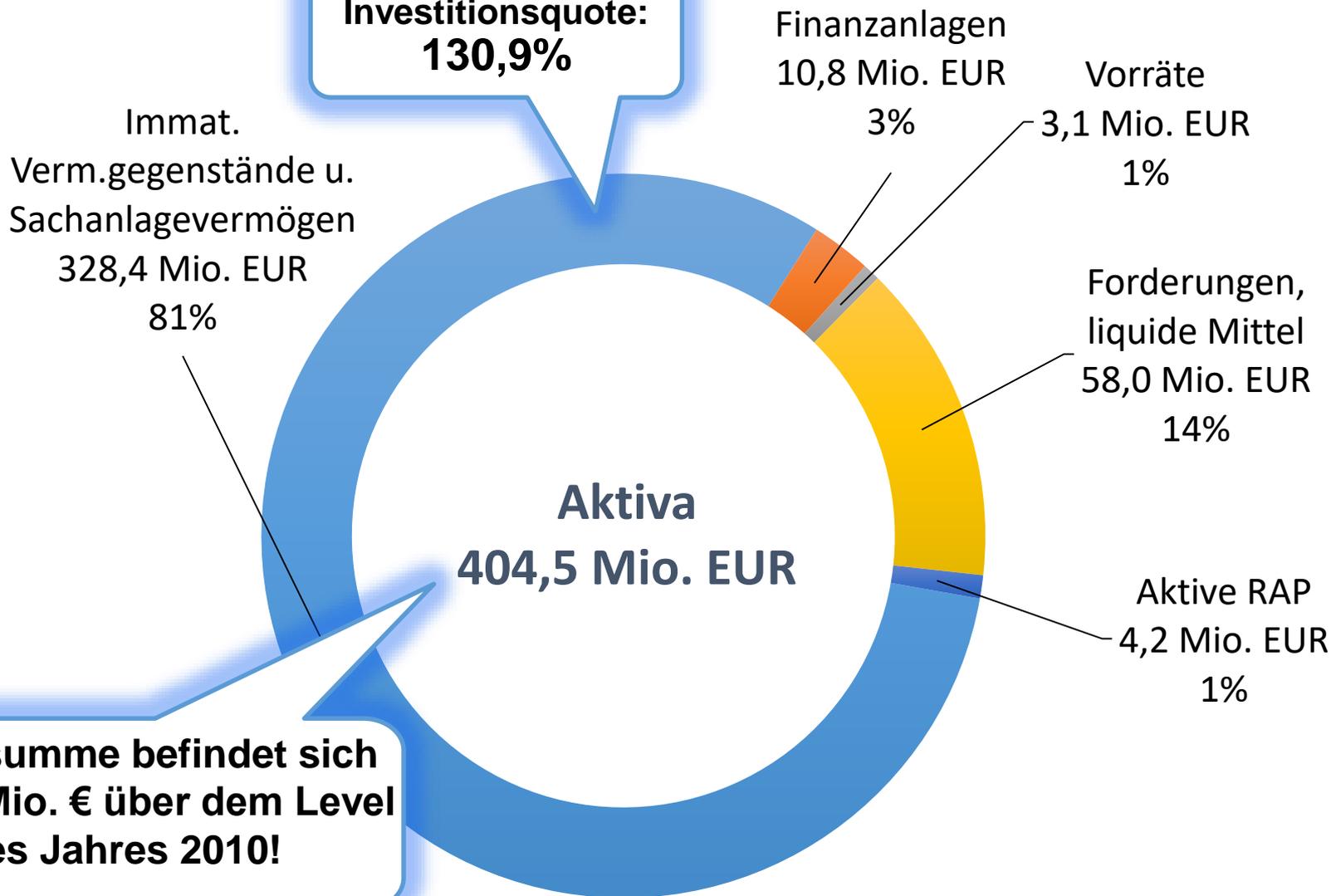


Übertrag: Summe der Erträge	176.067	173.109	2.958
<u>Aufwendungen</u>			
Personalaufwendungen	24.273	26.144	-1.871
Versorgungsaufwendungen	2.431	1.792	639
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.685	69.813	-128
Bilanzielle Abschreibungen	14.348	14.156	192
Transaufwendungen	40.258	40.007	251
Sonstige Ordentliche Aufwendungen	12.167	12.365	-198
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.436	1.795	-359
Summe der Aufwendungen	164.598	166.072	-1.474
Erträge ./ Aufwendungen			
= Gesamtjahresergebnis	11.469	7.037	4.432

Konzern-Bilanzstruktur 2018 - Aktiva

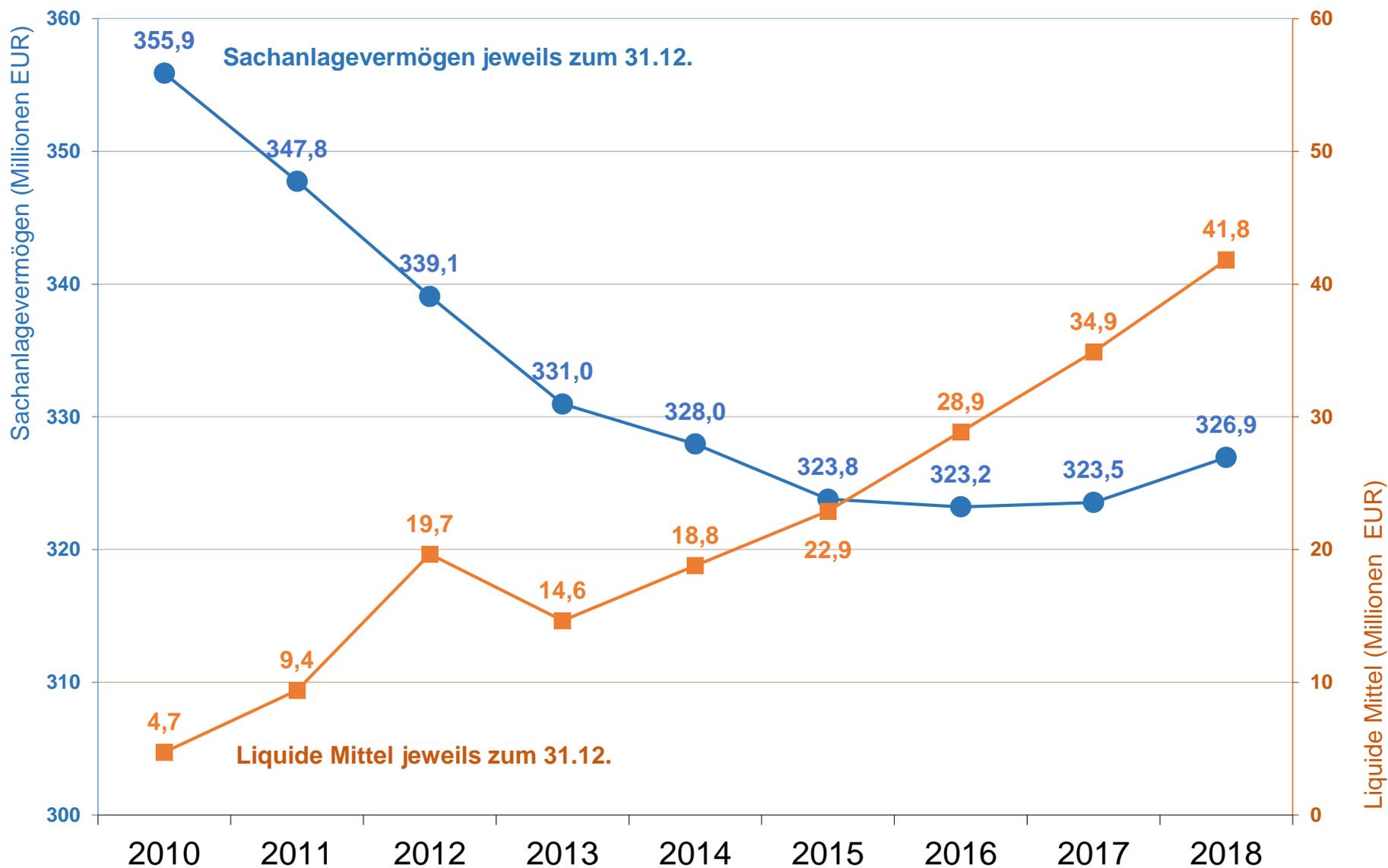


**Investitionsquote:
130,9%**

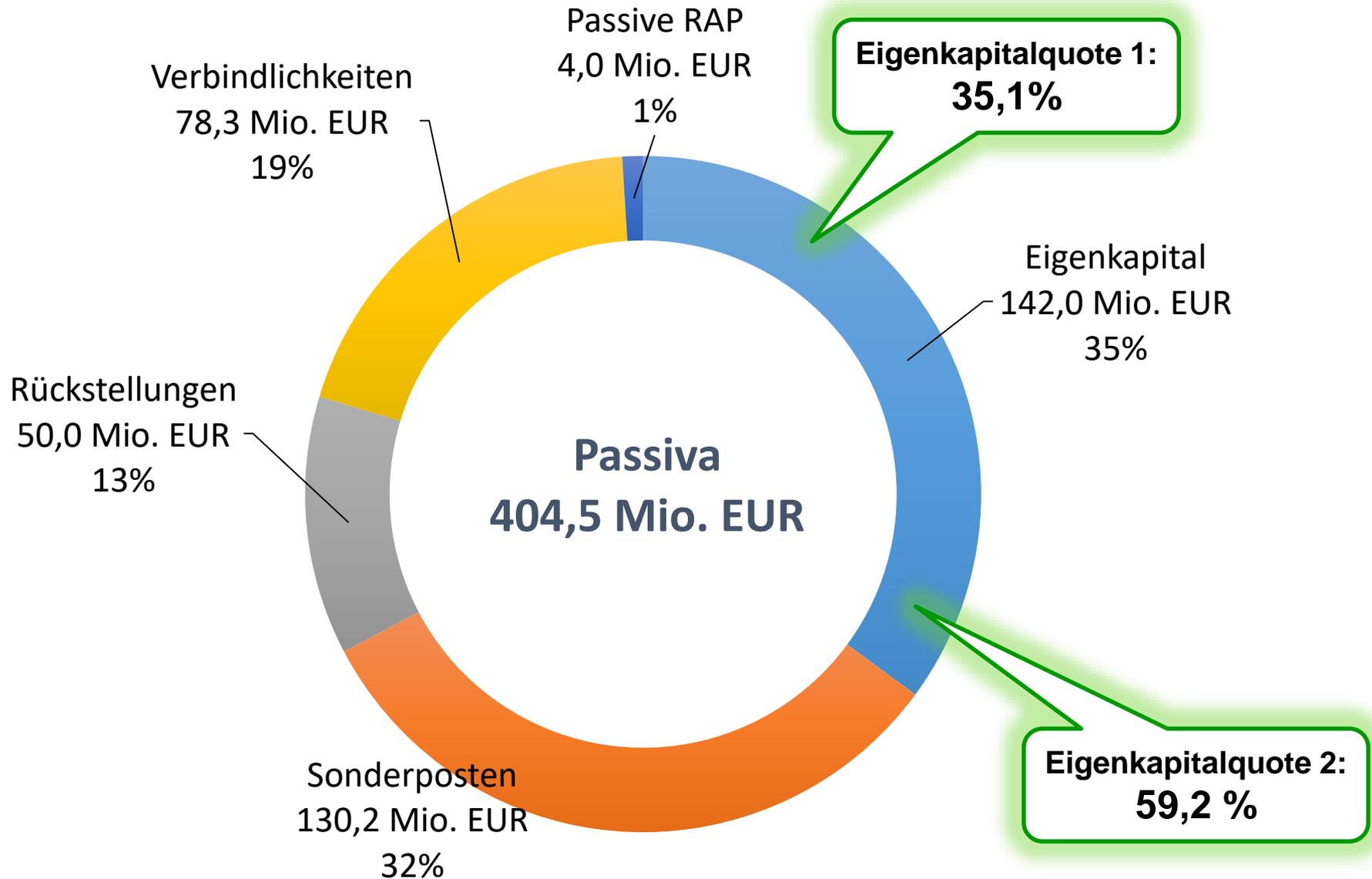


**Bilanzsumme befindet sich
rund 8 Mio. € über dem Level
des Jahres 2010!**

Entwicklung des Sachanlagevermögens und der Liquidität des Konzerns Stadt Coesfeld



Konzern-Bilanzstruktur 2018 - Passiva



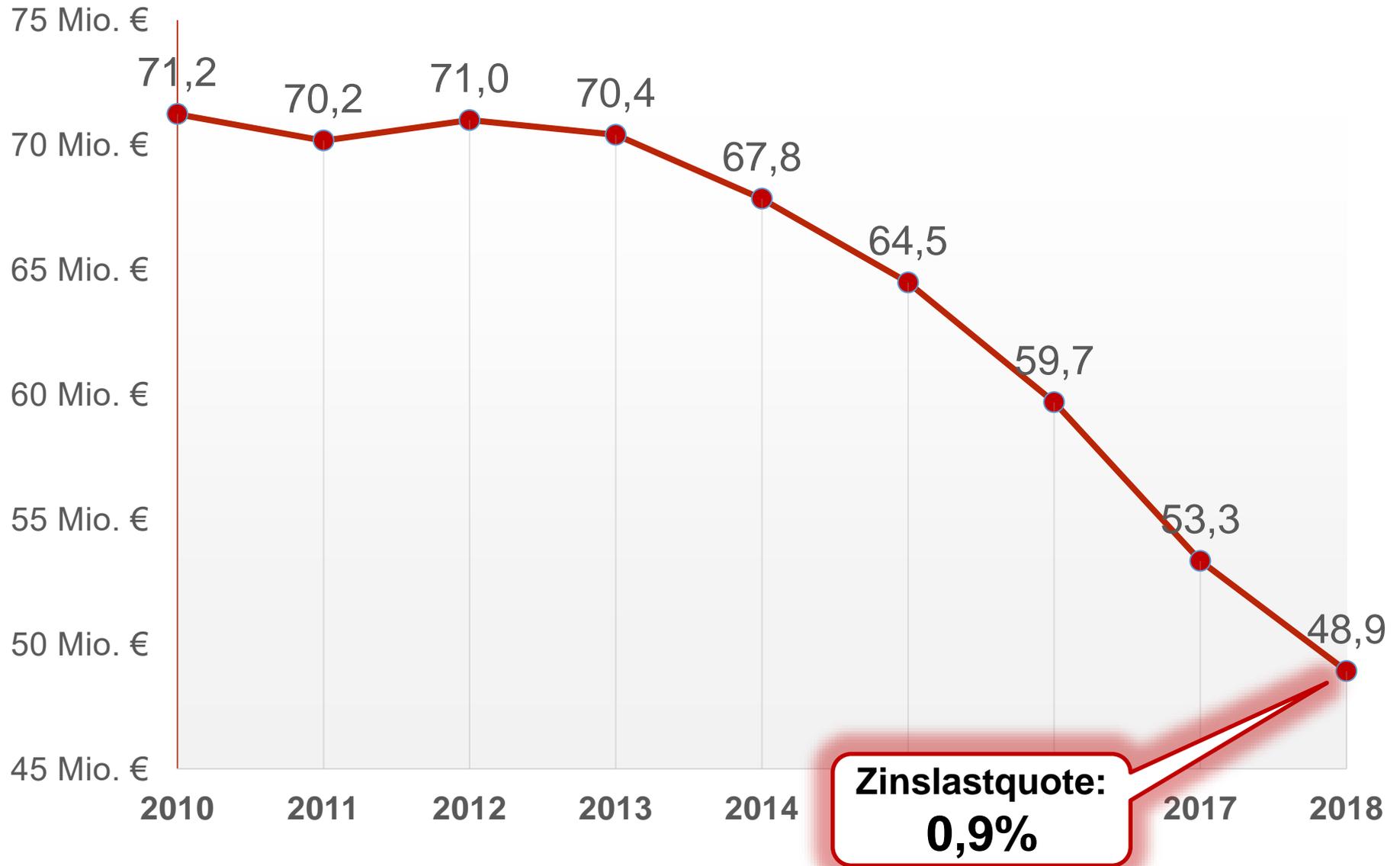
Schuldenstand des Konzerns (Investitionskredite zum 31.12.2018)



Gesamtschulden/Kredite: 48,9 Mio. €



Entwicklung des Schuldenstandes (Konzern) (Investitionskredite jeweils zum 31.12.)



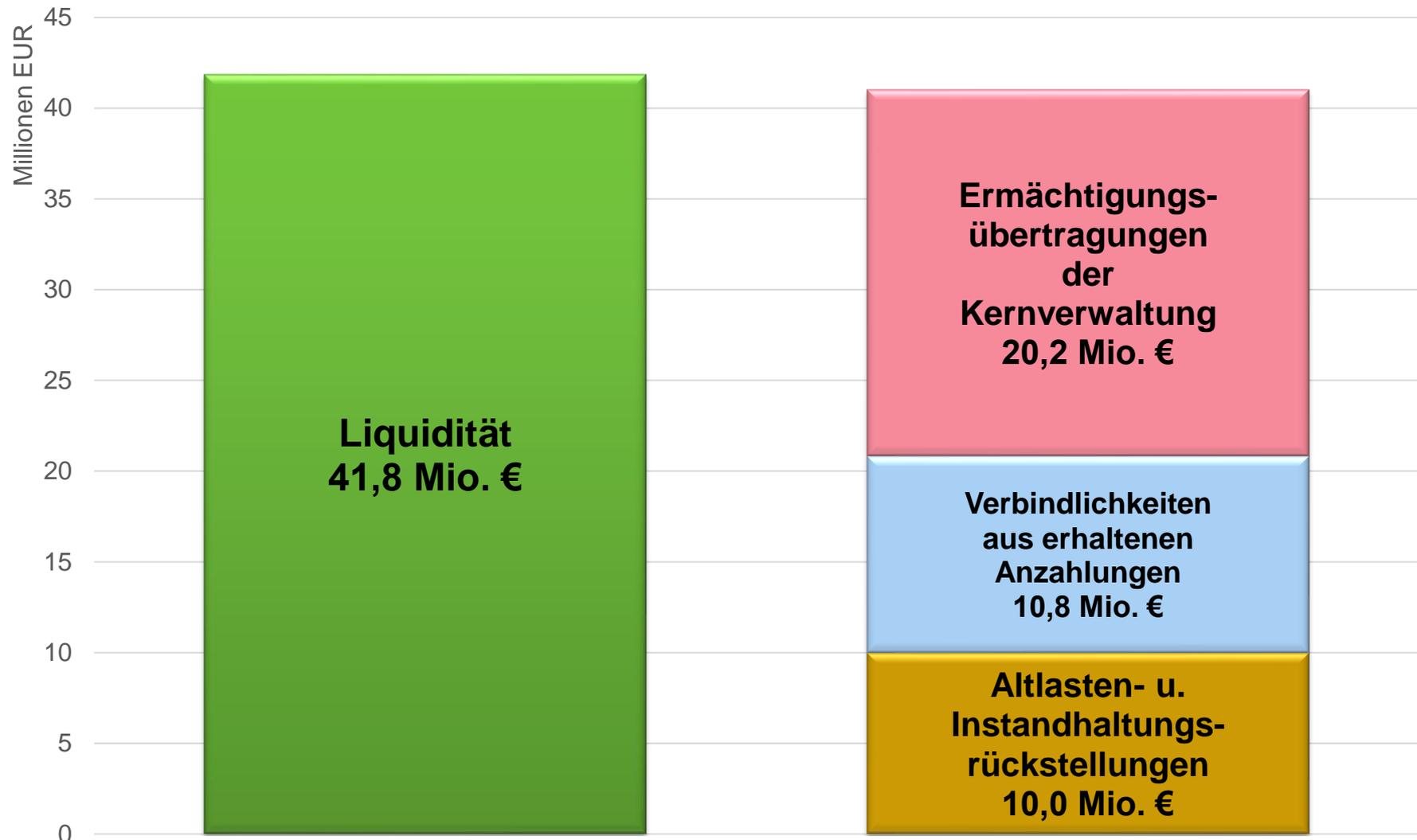
Finanzgesamtlage (Kapitalflussrechnung)

Entwurf Gesamtabchluss 2018



	T€
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	+ 23.017
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	- 11.668
Finanzmittelüberschuss	+11.349
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-4.410
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	+6.939
Anfangsbestand an Finanzmitteln	34.894
Liquide Mittel	41.833

Liquidität vs. gebundene Mittel (Konzern)



Fazit und Ausblick für den Konzern Stadt Coesfeld



- Gesamtjahresergebnis 2018 ist überdurchschnittlich
- Trotz veränderter wirtschaftlicher Rahmenbedingungen wird in 2019 ein Gesamtjahresergebnisses von 10 Mio. € erwartet
- Gesamtrisikolage ist auf gutem Niveau
- Erfordernis von Instandsetzungen / Investitionen in kommunale Gebäude und Infrastruktur / Vorsorgemaßnahmen



Stadt Coesfeld
Fachbereich Finanzen und Wirtschaftsförderung
Markt 8
48653 Coesfeld

Klaus Volmer
Kämmerer
Tel.: (02541) 939-1108

E-Mail: finanzen@coesfeld.de
E-Post: finanzen@coesfeld.epost.de

<http://www.coesfeld.de/finanzen>

Dass es sich hierbei um die Anlage zum Tagesordnungspunkt 5, "Zuleitung des Entwurfs des Gesamtabchlusses 2018 gem. §116 Abs. 5 GO NRW a.F.", der öffentlichen Sitzung des Rates der Stadt Coesfeld vom 07.11.2019 handelt, bescheinigen:

Heinz Öhmann
Bürgermeister

Benno Eink
Schriftführer