

Stadt Ahlen

Jahresabschluss

2022





Inhaltsverzeichnis

1 Gesamtpläne	7
2 Teilpläne nach Produktbereichen	15
01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service).....	15
0111 Zentrale Dienste	18
0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen	25
0121 Betreuung politischer Gremien	31
0122 Öffentlichkeitsarbeit	36
0123 Verwaltungsführung.....	42
0131 Personalmanagement.....	47
0141 Rechnungsprüfung	54
0151 Finanzmanagement.....	57
0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten	61
0153 Buchhaltung.....	66
0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung.....	70
0155 Controlling	75
0156 Beteiligungsmanagement	79
0161 Recht	84
0171 Zentrales Gebäudemanagement	88
0172 Projektentwicklung und Liegenschaften.....	96
0181 Personalrat	102
0182 Gleichstellung von Frau und Mann	106
0183 Datenschutz.....	110
02 - Sicherheit und Ordnung.....	115
0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik	118
0221 Ordnungsangelegenheiten	122
0222 Einwohnerangelegenheiten	127
0223 Personenstandswesen	131
0224 Schiedsamt und Schöffenwesen	135
0231 Brandschutz.....	139
0232 Technikleistungen für Dritte	144
0241 Rettungsdienst.....	148
03 - Schulträgeraufgaben	153
0311 Grundschulen	156



0312 Hauptschulen.....	161
0314 Gymnasium	165
0315 Gesamtschule.....	169
0317 Sekundarschule.....	175
0322 Schulbezogene Leistungen	178
04 - Kultur und Wissenschaft.....	183
0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege.....	186
0412 Musik und Medien.....	190
0421 Weiterbildungsveranstaltungen	195
05 - soziale Leistungen	199
0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII	202
0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen	206
0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	210
0521 soziale Einrichtungen.....	214
0532 Vielfalt, Engagement und Demographie	219
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	225
0611 Tageseinrichtungen für Kinder.....	228
0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	233
0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	237
0622 Kinder- und Jugendarbeit	243
0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen.....	248
0632 Familienersetzende Hilfen	254
0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften	259
0634 Jugendhilfeplanung.....	263
08 - Sportförderung.....	267
0811 Förderung des Sports	270
0821 Sportstätten	275
09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS	281
0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	284
10 - Bauen und Wohnen.....	291
1011 Leistungen der Bauordnung	294
1021 Wohnungsbauförderung	300
1031 Denkmalschutz und -pflege	305
11 - Ver- und Entsorgung.....	311
1111 Versorgungswirtschaft	314
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV.....	319
1211 Gemeindestraßen	322



1261 Parkraumbewirtschaftung	330
13 - Natur- und Landschaftspflege.....	335
1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern	338
1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	343
14 - Umweltschutzmaßnahmen	349
1411 Umweltschutzmaßnahmen	352
15 - Wirtschaft und Tourismus	357
1511 Wirtschaftsförderung.....	360
1521 wirtschaftliche Betätigungen	364
1522 Märkte.....	368
1531 Förderung des Fremdenverkehrs	372
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	377
1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	380
Anhang.....	385
1 Allgemeine Angaben	388
2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung	388
3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	390
3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva.....	390
3.1.0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (Covid-19- und Ukraine-Isolierung).....	391
3.1.1 Anlagevermögen	391
3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	391
3.1.1.2 Sachanlagen.....	392
3.1.1.3 Finanzanlagen	398
3.1.2 Umlaufvermögen.....	402
3.1.2.1 Vorräte	402
3.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	403
3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	404
3.1.2.4 Liquide Mittel.....	404
3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	404
3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva.....	406
3.2.1 Eigenkapital.....	406
3.2.2 Sonderposten.....	409
3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen.....	409
3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge.....	410
3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich	410
3.2.2.4 Sonstige Sonderposten	411
3.2.3 Rückstellungen.....	411



3.2.4 Verbindlichkeiten	412
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	415
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	416
4.1 Ordentliche Erträge	418
4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	419
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420
4.1.3 Sonstige Transfererträge	421
4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	421
4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	422
4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	422
4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge	423
4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen	423
4.2 Ordentliche Aufwendungen	423
4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	424
4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425
4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen	426
4.2.4 Transferaufwendungen	426
4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen	427
4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit	427
4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	428
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	428
6 Ermächtigungsübertragungen	432
7 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW	433
8 Erläuterungen zum NKF-Kennzahlenset (Anlage 7)	435
9 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	436
10 Corona- und Ukraine-Auswirkungen	436
11 Aufstellungs- / Bestätigungsvermerk	437
3.1 Anlagen zum Anhang	438
3.1.1 Anlagenspiegel	439
3.1.2 Forderungsspiegel	440
3.1.3 Verbindlichkeitspiegel	440
3.1.4 Rückstellungsspiegel	441
3.1.5 Übertragene Ermächtigungen	443
3.1.5.1 Übertragene Ermächtigungen: Ergebnisrechnung 2022 nach 2023	443
3.1.5.2 Übertragene Ermächtigungen: Finanzrechnung von 2022 nach 2023	444
3.1.6 Übersicht über die Bürgschaften zum 31.12.2022	448
3.1.7 NKF-Kennzahlenset NRW	449



3.1.8 Rechnungsabgrenzungsspiegel	450
3.1.9 außerplanmäßige Abschreibungen	451
3.1.10 Sonderposten Gebührenaussgleich – Bestattungswesen	452
3.1.11 Sonderposten Gebührenaussgleich – Rettungsdienst	453
3.1.12 Sonderposten Gebührenaussgleich – Marktwesen	454
3.1.13 Eigenkapitalsspiegel zum 31.12.2022	455
3.1.14 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Ratsmitglieder	456
3.1.15 Corona und Ukraine Auswirkungen	466
4 Lagebericht	469
1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	472
2 Jahresergebnis	473
2.1 Ergebnisrechnung	473
2.1.1 Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses	474
2.1.2 Ergebnisrechnung - Ertragslage	475
2.1.3 Ergebnisrechnung - Aufwandslage	484
2.1.4 Finanzergebnis	493
2.2 Finanzrechnung	494
2.2.1 Allgemeine Entwicklung	494
2.2.2 Investitionstätigkeit	495
2.2.3 Finanzrechnung	497
3 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres	512
4 Vermögens- und Schuldenlage	514
4.1 Sachanlagevermögen	515
4.2 Sonderposten	517
5 Kennzahlen	519
5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	519
5.1.1 Steuern	520
5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen	522
5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern	524
5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	526
5.1.3 Sonstige Erträge	528
5.1.4 Personalaufwand	529
5.1.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530
5.1.6 Transferaufwendungen	532
5.1.7 sonstige Aufwendungen	534
5.1.8 Haushaltsergebnis	535
5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen	539



5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage	541
5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation).....	544
5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung	547
6 Prognosebericht - Risiken und Chancen	551
6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	552
6.2 Entwicklung der Verschuldung.....	554
6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	556
6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	559
7 Verwendung des Jahresergebnisses	561
8 Aufstellungs-/Bestätigungsvermerk	561
9 Bestätigungsvermerk der örtlichen Rechnungsprüfung.....	562



1 Gesamtpläne

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
1		Steuern und ähnliche Abgaben	69.302.236,48	71.592.755,00	--	77.828.808	-6.236.053,02	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.008.738,49	56.575.680,00	--	56.249.429	326.251,17	--
3	+	Sonstige Transfererträge	1.087.661,66	938.400,00	--	891.748	46.652,13	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.731.286,09	11.515.356,00	--	12.494.868	-979.511,58	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.569.523,43	1.563.556,00	--	1.829.266	-265.709,74	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.496.790,48	10.246.124,72	--	12.123.786	-1.877.661,26	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.198.196,49	4.693.346,00	--	4.977.495	-284.148,89	--
8	+	Aktiviere Eigenleistungen	63.696,91	60.000,00	--	140.391	-80.390,89	--
9	+/-	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	157.458.130,03	157.185.217,72	--	166.535.790	-9.350.572,08	--
11	-	Personalaufwendungen	30.760.878,74	36.046.165,00	--	33.862.582	2.183.582,85	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.488.694,89	4.631.696,00	--	7.500.798	-2.869.101,91	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.275.961,77	30.383.425,35	1.576.424,35	29.819.693	563.732,48	1.517.953,94
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.989.790,28	8.884.477,00	--	9.441.486	-557.009,09	--
15	-	Transferaufwendungen	72.072.143,91	76.069.607,71	603.377,71	79.379.617	-3.310.009,65	185.454,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.553.378,69	13.692.204,33	417.296,33	10.632.404	3.059.800,01	486.619,35
17	=	Ordentliche Aufwendungen	155.140.848,28	169.707.575,39	2.597.098,39	170.636.581	-929.005,31	2.190.027,29
18	=	Ordentliches Ergebnis	2.317.281,75	-12.522.357,67	-2.597.098,39	-4.100.791	-8.421.566,77	-2.190.027,29
19	+	Finanzerträge	453.682,55	235.594,00	--	280.006	-44.411,94	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.153.029,94	1.276.398,00	--	1.213.563	62.834,93	--
21	=	Finanzergebnis	-699.347,39	-1.040.804,00	--	-933.557	-107.246,87	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.617.934,36	-13.563.161,67	-2.597.098,39	-5.034.348	-8.528.813,64	-2.190.027,29
23	+	Außerordentliche Erträge	1.838.682,78	6.207.535,00	--	1.394.742	4.812.792,69	--
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	1.838.682,78	6.207.535,00	--	1.394.742	4.812.792,69	--
26	=	Jahresergebnis	3.456.617,14	-7.355.626,67	-2.597.098,39	-3.639.606	-3.716.020,95	-2.190.027,29
27	-	Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.456.617,14	-7.355.626,67	-2.597.098,39	-3.639.606	-3.716.020,95	-2.190.027,29



Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
29		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	174.111,08	--	--	310.347	-310.346,97	--
30		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	716.220	-716.220,00	--
31		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	221.841,02	--	--	61.599	-61.599,05	--
32		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33	=	Verrechnungssaldo	-47.729,94	--	--	964.968	-964.967,92	--

**Gesamtfinanzrechnung**

Nr.	+/ -	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich An- satz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
1		Steuern und ähnliche Abgaben	72.112.887,06	69.357.000,00	--	72.438.398,86	-3.081.398,86	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.051.194,60	47.184.886,00	--	50.224.143,53	-3.039.257,53	--
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	786.439,87	938.400,00	--	1.367.278,90	-428.878,90	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.658.632,69	10.334.773,00	--	11.213.834,22	-879.061,22	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.493.207,90	1.563.556,00	--	1.830.117,65	-266.561,65	--
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.849.933,84	10.246.124,72	--	11.569.510,04	-1.323.385,32	--
7	+	Sonstige Einzahlungen	11.192.072,55	3.375.150,00	--	8.720.787,18	-5.345.637,18	--
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	447.616,77	235.594,00	--	280.371,41	-44.777,41	--
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.591.985,28	143.235.483,72	--	157.644.441,79	-14.408.958,07	--
10	-	Personalauszahlungen	28.996.199,25	31.944.995,00	--	31.525.885,17	419.109,83	--
11	-	Versorgungsauszahlungen	4.527.514,79	4.389.144,00	--	4.621.915,14	-232.771,14	--
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.034.477,31	31.927.845,33	2.052.253,33	30.554.481,23	1.373.364,10	2.207.701,14
13	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.153.029,94	1.276.398,00	--	1.213.537,04	62.860,96	--
14	-	Transferauszahlungen	75.470.784,62	76.246.585,87	868.515,87	77.896.995,63	-1.650.409,76	288.032,11
15	-	Sonstige Auszahlungen	14.377.480,73	6.912.093,33	417.296,33	11.262.527,52	-4.350.434,19	501.619,35
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.559.486,64	152.697.061,53	3.338.065,53	157.075.341,73	-4.378.280,20	2.997.352,60
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.032.498,64	-9.461.577,81	-3.338.065,53	569.100,06	-10.030.677,87	-2.997.352,60
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.855.195,93	10.984.964,37	--	8.535.898,77	2.449.065,60	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	628.633,13	3.450.500,00	--	691.223,77	2.759.276,23	--
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	1.726,15	-1.726,15	--
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	319.551,58	294.000,00	--	172.929,34	121.070,66	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	22.528,59	--	--	240.717,38	-240.717,38	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.825.909,23	14.729.464,37	--	9.642.495,41	5.086.968,96	--



Nr.	+/ -	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich An- satz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.226.670,19	5.406.174,08	2.726.174,08	1.816.031,86	3.590.142,22	1.296.911,65
25	-	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	8.774.624,92	46.095.746,93	16.962.730,93	10.521.361,41	35.574.385,52	15.450.775,34
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	927.902,00	2.773.904,28	1.042.966,28	1.552.900,36	1.221.003,92	1.305.021,15
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	309.871,95	916.000,00	--	266.750,00	649.250,00	1.000,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	63.547,16	325.000,00	--	345.732,30	-20.732,30	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.670.394,10	389.239,00	35.239,00	408.904,75	-19.665,75	84.278,70
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.973.010,32	55.906.064,29	20.767.110,29	14.911.680,68	40.994.383,61	18.137.986,84
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.147.101,09	-41.176.599,92	-20.767.110,29	-5.269.185,27	-35.907.414,65	-18.137.986,84
32	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.885.397,55	-50.638.177,73	-24.105.175,82	-4.700.085,21	-45.938.092,52	-21.135.339,44
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	4.500.000,00	19.457.490,00	--	4.500.000,00	14.957.490,00	--
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	32.000.000,00	--	--	39.809.443,87	-39.809.443,87	--
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	7.615.276,82	3.255.464,00	--	16.690.599,53	-13.435.135,53	--
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	32.000.000,00	--	--	28.000.000,00	-28.000.000,00	--
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.115.276,82	16.202.026,00	--	-381.155,66	16.583.181,66	--
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.770.120,73	-34.436.151,73	-24.105.175,82	-5.081.240,87	-29.354.910,86	-21.135.339,44
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.417.289,45	--	--	6.240.515,77	-6.240.515,77	--
40	+	Änderung des Bestandes	53.105,59	--	--	-905.188,56	905.188,56	--



Nr	+/ -	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich An- satz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
		an fremden Finanzmitteln						
41	=	Liquide Mittel	6.240.515,77	-34.436.151,73	-24.105.175,82	254.086,34	-34.690.238,07	-21.135.339,44

**Aktiva**

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
0. - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19 und Ukraine)	1.838.682,78	3.233.425,09
1. - Anlagevermögen	400.340.364,47	410.463.540,39
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	633.963,06	814.677,49
1.2 - Sachanlagen	311.410.068,55	316.050.976,95
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.271.017,30	43.533.548,05
1.2.1.1 - Grünflächen	31.716.792,77	33.564.020,99
1.2.1.2 - Ackerland	1.682.400,32	1.680.341,21
1.2.1.3 - Wald, Forsten	835.515,29	835.515,29
1.2.1.4 - Sonstige unbebaute Grundstücke	7.036.308,92	7.453.670,56
1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	98.160.324,03	96.730.401,58
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.480.790,16	6.791.931,95
1.2.2.2 - Schulen	67.439.523,58	66.223.250,34
1.2.2.3 - Wohnbauten	3.546.881,10	3.494.955,10
1.2.2.4 - Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.693.129,19	20.220.264,19
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	152.062.661,36	149.104.651,77
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.838.079,61	28.922.017,11
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	3.117.054,00	3.015.098,00
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	1,00
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	113.523.504,75	110.669.779,66
1.2.3.6 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.584.022,00	6.497.756,00
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	1.896.560,00	1.792.061,00
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	287.794,00	307.515,00
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.655.616,87	3.534.241,00
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.720.088,94	2.928.955,07
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.356.006,05	18.119.603,48
1.3 - Finanzanlagen	88.296.332,86	93.597.885,95
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161,17	35.324.161,17
1.3.2 - Beteiligungen	195.092,50	194.116,35
1.3.3 - Sondervermögen	42.981.621,76	42.981.621,76
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	4.618.547,95	5.600.767,95
1.3.5 - Ausleihungen	5.176.909,48	9.497.218,72
1.3.5.1 - an verbundenen Unternehmen	4.972.624,54	9.244.007,71
1.3.5.2 - an Beteiligungen	23.148,00	84.175,00
1.3.5.4 - Sonstige Ausleihungen	181.136,94	169.036,01



	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
2. - Umlaufvermögen	27.289.737,78	30.864.063,46
2.1 - Vorräte	8.757.824,01	9.918.686,39
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	8.757.824,01	9.918.686,39
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.291.398,00	20.691.290,73
2.2.1 - öffent.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	8.856.799,21	10.898.504,30
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	2.987.725,75	8.766.847,86
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	446.873,04	1.025.938,57
2.4 - Liquide Mittel	6.240.515,77	254.086,34
3. - Aktive Rechnungsabgrenzung	5.894.583,75	6.988.221,54
Summe Aktiva	435.363.368,78	451.549.250,48

**Passiva**

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
1. - Eigenkapital	103.964.563,82	101.423.251,16
1.1 - Allgemeine Rücklage	95.691.306,10	98.512.362,16
1.2 - Sonderrücklagen	0,00	115.920,00
1.3 - Ausgleichsrücklage	4.816.640,58	6.434.574,72
1.4 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.456.617,14	-3.639.605,72
2. - Sonderposten	137.737.060,89	136.432.058,71
2.1 - für Zuwendungen	96.086.904,30	95.726.741,38
2.2 - für Beiträge	40.208.185,16	39.211.539,77
2.3 - für den Gebührenaussgleich	351.360,95	385.354,08
2.4 - Sonstige Sonderposten	1.090.610,48	1.108.423,48
3. - Rückstellungen	98.825.039,84	106.278.213,70
3.1 - Pensionsrückstellungen	89.236.498,00	93.709.898,00
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.316.767,96	2.316.767,96
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	2.291.568,05	2.379.549,84
3.4 - Sonstige Rückstellungen	4.980.205,83	7.871.997,90
4. - Verbindlichkeiten	84.415.607,75	96.440.907,12
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	45.631.154,33	43.085.078,87
4.2.4 - vom öffentlichen Bereich	613.550,26	613.550,26
4.2.5 - von Kreditinstituten	45.017.604,07	42.471.528,61
4.3 - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.163.419,44	12.649.206,24
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.556.372,64	8.037.273,62
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	539.784,90	2.747.161,45
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	15.252.465,79	13.135.321,89
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	14.272.410,65	16.786.865,05
5. - Passive Rechnungsabgrenzung	10.421.096,48	10.974.819,79
Summe Passiva	435.363.368,78	451.549.250,48



2 Teilpläne nach Produktbereichen

01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

Produktbereich 01

Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.238.914,91	2.671.256,00	--	4.908.485,12	-2.237.229,12	--
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	--	--	-82.435,38	82.435,38	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.070,00	13.100,00	--	11.324,90	1.775,10	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	922.654,79	681.036,00	--	831.759,83	-150.723,83	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.613.957,18	1.738.382,00	--	1.848.740,26	-110.358,26	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.943.856,69	1.309.396,00	--	1.554.407,77	-245.011,77	--
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	63.696,91	60.000,00	--	140.390,89	-80.390,89	--
10	=	Ordentliche Erträge	10.797.150,48	6.473.170,00	--	9.212.673,39	-2.739.503,39	--
11	-	Personalaufwendungen	11.588.473,09	14.442.897,00	--	12.920.465,68	1.522.431,32	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.488.694,89	4.631.696,00	--	7.500.797,91	-2.869.101,91	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.670.111,94	12.723.395,21	1.228.251,21	10.436.383,35	2.287.011,86	1.442.318,69
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.614.019,22	3.605.184,00	--	3.948.255,33	-343.071,33	--
15	-	Transferaufwendungen	793.474,36	802.575,00	--	791.699,80	10.875,20	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.555.780,48	3.113.539,13	51.243,13	2.765.603,81	347.935,32	130.444,83
17	=	Ordentliche Aufwendungen	36.710.553,98	39.319.286,34	1.279.494,34	38.363.205,88	956.080,46	1.572.763,52
18	=	Ordentliches Ergebnis	-25.913.403,50	-32.846.116,34	-1.279.494,34	-29.150.532,49	-3.695.583,85	-1.572.763,52
19	+	Finanzerträge	368.949,99	155.331,00	--	144.269,93	11.061,07	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	26,03	-26,03	--
21	=	Finanzergebnis	368.949,99	155.331,00	--	144.243,90	11.087,10	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.544.453,51	-32.690.785,34	-1.279.494,34	-29.006.288,59	-3.684.496,75	-1.572.763,52
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-25.544.453,51	-32.690.785,34	-1.279.494,34	-29.006.288,59	-3.684.496,75	-1.572.763,52
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.547,82	130.592,00	--	109.780,55	20.811,45	--
29	=	Teilergebnis	-25.653.001,33	-32.821.377,34	-1.279.494,34	-29.116.069,14	-3.705.308,20	-1.572.763,52
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-25.653.001,33	-32.821.377,34	-1.279.494,34	-29.116.069,14	-3.705.308,20	-1.572.763,52

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.959.435,14	-29.798.257,32	-1.755.323,32	-24.429.459,82	-5.368.797,50	-2.262.510,72
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	121.572,41	1.186.338,37	--	268.191,82	918.146,55	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	619.514,13	3.450.500,00	--	679.623,77	2.770.876,23	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	1.726,15	-1.726,15	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	104.853,81	13.000,00	--	--	13.000,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	18.982,25	--	--	12.100,55	-12.100,55	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	864.922,60	4.649.838,37	--	961.642,29	3.688.196,08	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.058.291,24	5.210.185,51	2.680.185,51	1.637.629,75	3.572.555,76	1.112.719,19
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.664.007,32	16.251.235,65	4.634.619,65	5.517.542,86	10.733.692,79	5.199.134,31
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	267.724,69	549.545,68	237.145,68	506.168,99	43.376,69	36.188,78
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	309.059,00	916.000,00	--	266.750,00	649.250,00	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	8.393,91	--	--	1.029,65	-1.029,65	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	238.689,97	389.239,00	35.239,00	316.384,43	72.854,57	83.749,63
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.546.166,13	23.316.205,84	7.587.189,84	8.245.505,68	15.070.700,16	6.431.791,91
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.681.243,53	-18.666.367,47	-7.587.189,84	-7.283.863,39	-11.382.504,08	-6.431.791,91



0111 Zentrale Dienste

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	011	Zentrale Dienste
Produkt	0111	Zentrale Dienste

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

1. Organisationsentwicklung
2. Stellenbewertung von Beamtinnen und Beamten
3. Post- und Botendienste
4. Druckerei
5. Beschaffungsstelle
6. Interne Information
7. Telefonzentrale
8. Leasing-Kfz (Dienst-Pkw)
9. Zentraler Rechnungseingang

Zielgruppen

interne Kundschaft (Abnehmer zentraler Dienstleistungen), d. h. gesamte Verwaltung und Rat; externe Kundschaft (WFG, Stadthalle, Regionalstelle Frau & Beruf)

Auftragsgrundlagen

Organisationsplan, städt. Aufgabengliederungsplan, Dienstverteilungspläne, Dienstanweisungen, Einzelaufträge durch die Verwaltungsführung, Anforderungen der Fachdienststellen

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst zentrale Dienstleistungen, welche der Fachbereich 01 für andere Fachdienststellen erbringt, also primär interne Leistungen wie:

1. Beratung der Fachdienststellen in organisatorischen Fragen (ggf. in Kooperation mit dem Personalmanagement), Planung und Realisierung organisatorischer Entwicklungen und Veränderungen, Aufgabenwahrnehmung unter Bezug auf Dienstverteilungspläne
2. Bewertung von Beamtenstellen nach dem Gutachten Stellenplan / Stellenbewertung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt)



3. Bearbeitung des gesamten Brief- und Paketverkehrs der Verwaltung einschl. Auszeichnung der Tagespost, internen Postverkehrs, Budgetierung der Portokosten, Zusammenarbeit mit zwei privaten Anbietern zur Verteilung der ortsnahen sowie der überörtlichen Sendungen
4. Fertigung der erforderlichen bzw. angeforderten Kopiererzeugnisse, Buchbindearbeiten
5. Beschaffung der erforderlichen Sachmittel (Büromobiliar, Büromaschinen, Kopiergeräte, Büroartikel, Reinigungsmaterial, Sanitärartikel), Lagerung und Ausgabe der Sachmittel, Budgetierung der beschafften und ausgegebenen Sachmittel
6. Information aller bzw. der jeweils sachlich betroffenen Fachdienststellen über geänderte oder neue gesetzliche Bestimmungen (Gesetze, Verordnungen, Erlasse usw.), allgemeine oder spezielle interne Anweisungen (Rundschreiben, Dienst-anweisungen u. ä.) und aktuelle Rechtsprechung, Verteilung der Informationen der Spitzenverbände, der KGSt sowie der sonstigen Fach- und Rechtsblätter, Erstellung und Verteilung des täglichen Pressespiegels/Intranet
7. ständige Besetzung der Telefonzentrale
8. Bereitstellung der erforderlichen Dienst-Pkw/E-Bikes zur Sicherstellung der Mobilität der Beschäftigten, Einsatzplanung, Budgetierung der Nutzungskosten, Sicherstellung der Pflege und Wartung der Dienst-Pkw und E-Bikes, Ausschreibung vor Beschaffung neuer Fahrzeuge
9. Erfassung aller eingehenden Rechnungsbelege durch den zentralen Rechnungseingang (zRe), Einstellung dieser in das Verfahren DOXiS

Ziele

- Sicherstellung einer sowohl wirtschaftlich als auch leistungs- und kundenorientiert ausgerichteten Organisationsstruktur unter Berücksichtigung der zu erfüllenden Aufgaben
- Beratung und Unterstützung der Fachdienststellen in organisatorischen Fragen
- wirtschaftliche Beschaffung und bedarfs- bzw. anforderungsgerechte Bereitstellung der Büromaterialien sowie des Mobiliars
- Sicherstellung der erforderlichen Mobilität der Beschäftigten
- vollständige und termingerechte Erledigung aller Kopieraufträge sowie der Aufträge für Buchbindearbeiten/Broschüren
- unverzügliche Auszeichnung und Verteilung der morgendlichen Eingangspost in die internen Postfächer
- Gewährleistung eines unverzüglichen Postausgangs nach Empfang
- zeitnahe und vollständige Information aller jeweils fachlich betroffenen Dienststellen über Neuerungen/Änderungen zu gesetzlichen Bestimmungen sowie über allgemeine oder fachbezogene Themen (KGST, STGB, Fach- und Rechtsblätter)

Operationale Ziele:

1. Vollständig eingehende Kopieraufträge werden binnen zwei Werktagen nach Eingang erledigt. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
2. Beschaffung von Bürobedarf für die Gesamtverwaltung (nicht bzw. nur mit hohem Erhebungsaufwand umlegbare Kosten wie Kosten für Papier, Kartons, Kopierer) unter Beibehaltung der direkten Sachkosten im Vergleich zum Haushaltsansatz 2015 bei gleicher Qualität.



3. Gesetzliche Änderungen, veröffentlicht in den Gesetzesblättern werden 90 % der Fälle innerhalb von 3 Werktagen an die Fachbereiche weitergegeben.

4. Reduzierung der Portokosten bei gleichbleibendem Postaufkommen um 3 %.

Ausblick auf Folgejahre

Ein besonderer Arbeitsschwerpunkt in den nächsten Jahren wird die Weiterentwicklung der Organisationsstruktur sein, u. a. im Hinblick auf den Entwurf des Gesetzes zur Förderung der elektronischen Verwaltung in Nordrhein-Westfalen (EGovG NRW) sowie im Hinblick einer verbesserten Kundenorientierung der Verwaltung bedingt durch den vermehrten Zugriff der Bürgerinnen und Bürger auf Formulare bzw. Dienstleistungen der Verwaltung über das Internet.

Leistungsdaten

zu 3: Anzahl der zu verarbeitenden Postsendungen (Ausgänge) pro Jahr ca. 100.000

zu 4: Kopieraufträge / Broschüren pro Jahr ca. 1.250

zu 4: Buchbindearbeiten pro Jahr ca. 20 Exemplare

zu 6: Auswertung von ca. 25 Fach- und Rechtsblättern und Information der jeweils betroffenen Dienststellen (durch Kopie oder elektronische Verteiler)

zu 6: Verwaltung von 16 laufenden Gesetzesblättern (BGBl, GV NRW usw.) einschl. permanenter Aktualisierung und Information der fachlich betroffenen Dienststellen

zu 8: Anzahl der Dienst-Pkw zehn, davon fünf E-Cars sowie zehn E-Bikes. Die durchschnittliche Fahrleistung je Kfz p. a. beträgt ca. 13.000 km. Die Fahrzeuge können von allen Beschäftigten der Verwaltung genutzt werden.

Weitere Leistungsdaten:

- Verwaltung und Federführung bei Erlass, Änderung und Umsetzung der Allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisung, 28 sonstigen Dienstanweisungen (z.B. Dienstanweisung zur Sicherstellung der Verkehrssicherungspflichten, zur Vermeidung von Korruption, zum Sitzungsdienst usw.) sowie sechs Dienstvereinbarungen (Dienstvereinbarung zur gleitenden Arbeitszeit, zur Telearbeit, zur Personalwirtschaft im HSK, zur Gestellung von Schutzkleidung, zur leistungsorientierten Bezahlung nach dem TVöD, zur Suchtgefährdung)

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-13,86	-16,87	-18,07	-18,92
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	17,16	13,51	9,47	8,57

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Wert zu beschaffender Güter durch die Beschaffungsstelle pro Jahr				
a) Bürobedarf	€	44.397	65.000	36.641
b) Reinigungsmaterial	€	63.580	80.000	106.123
Dienst E-Bikes	Anz.	13	13	16
Dienst-Leasing-Pkw	Anz.	10	10	10
durchschnittliche Fahrleistung je Kfz	km	13.000	13.000	13.000
betreute Geräte (Kopierer)	Anz.	28	28	28



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
erstellte Kopien (Farbe)	Anz.	234.000	200.000	242.000
erstellte Kopien (s/w)	Anz.	826.000	1.000.000	917.000
Kopieraufträge/ Broschüren	Anz.	980	1.100	1.028
Buchbindearbeiten	Anz.	20	20	16
zu verarbeitende Postsendungen (Ausgänge)	Anz.	107.854	100.000	104.512
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der erledigten Kopieraufträge binnen zwei Werktagen nach Eingang	%-Wert	90	90	90
zu 2. Möglichst Beibehaltung der direkten Sachkosten für die Beschaffung von Bürobedarf und Reinigungsmaterial	%-Wert	100	100	100
zu 3. Quote der Weitergabe von gesetzlichen Änderungen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%-Wert	90	90	90
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Ressourcenkennzahlen				
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Seite Kopie				
A4 Farbe	€	0,05	0,05	0,05
A4 S/W	€	0,01	0,01	0,01
durchschnittlicher Kfz-Unterhaltungsaufwand pro Kilometer	€	0,30	0,30	0,30
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitarbeiter/in	€	2.153,54	1.939,42	2.201,57

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.685,12	15.308,00	--	15.899,00	-591,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	200,00	--	--	200,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.641,30	19.600,00	--	12.236,56	7.363,44	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	69.162,40	97.470,00	--	66.438,05	31.031,95	--
10	=	Ordentliche Erträge	99.488,82	132.578,00	--	94.573,61	38.004,39	--
11	-	Personalaufwendungen	453.518,32	464.950,00	--	542.749,64	-77.799,64	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.345,95	166.250,00	--	223.592,01	-57.342,01	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	25.018,82	22.205,00	--	23.123,75	-918,75	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	316.564,12	334.459,00	--	314.616,52	19.842,48	98.889,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.050.447,21	987.864,00	--	1.104.081,92	-116.217,92	98.889,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	-950.958,39	-855.286,00	--	-1.009.508,31	154.222,31	-98.889,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-950.958,39	-855.286,00	--	-1.009.508,31	154.222,31	-98.889,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-950.958,39	-855.286,00	--	-1.009.508,31	154.222,31	-98.889,00
29	=	Teilergebnis	-950.958,39	-855.286,00	--	-1.009.508,31	154.222,31	-98.889,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-950.958,39	-855.286,00	--	-1.009.508,31	154.222,31	-98.889,00

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.011.942,81	-943.359,00	--	-1.070.129,87	126.770,87	-98.889,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.470,00	5.000,00	--	--	5.000,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.470,00	5.000,00	--	--	5.000,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.192,82	12.400,00	--	12.004,73	395,27	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.192,82	12.400,00	--	12.004,73	395,27	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.722,82	-7.400,00	--	-12.004,73	4.604,73	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0111 - Zentrale Dienste	-16.722,82	-7.400,00	-5.967,54	-12.004,73	-4.604,73	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-16.722,82	-7.400,00	-5.967,54	-12.004,73	-4.604,73	--



0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	011	Zentrale Dienste
Produkt	0112	technikunterstützte Informationsdienstleistungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

1. Telekommunikation
2. Server- und Rechenzentrum
3. Netzwerkadministration
4. Bereitstellung und Betrieb von PC-Arbeitsplätzen
5. IT-Sicherheit
6. Anwenderschulungen
7. Verfahrens- u. Programmbetreuung
8. Programmierdienstleistungen
9. E-Government und technische Betreuung der Internetpräsenzen
10. GIS
11. Statistik

Zielgruppen

gesamte Verwaltung, Eigenbetrieb und Rat der Stadt Ahlen sowie WFG und MIU (Frau und Beruf)

Auftragsgrundlagen

städt. Aufgabengliederungsplan, Dienstanweisungen, Einzelaufträge durch die Verwaltungsführung, Anforderungen der Fachdienststellen

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst interne Leistungen für alle Fachdienststellen sowie den Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe, den Rat der Stadt Ahlen und die WFG auf den Gebieten Telekommunikation und EDV:

1. Betreuung der zentralen Telefonanlagen der Verwaltung
2. Planung, Betrieb und Sicherstellung der Systemsicherheit der zentralen Server- und Speicherinfrastruktur
3. Beschaffung, Einrichtung, Konfiguration und Überwachung der aktiven Netzwerkkomponenten, Optimierung der Datenübertragungsgeschwindigkeit im Netzwerk, Planung und Betrieb der Netzwerkanbindungen der Außenstellen, Planung und



Einführung neuer Netzwerktechnologien, Betrieb eines separaten sicheren WLAN-Netzes für Rats- und Ausschussmitglieder

4. Beschaffung der erforderlichen Arbeitsplatzrechner, Konfiguration der Rechner an den Arbeitsplätzen, Betreuung der Anwender (Beratung, Fehleranalyse und -behebung), EDV-Hotline
5. Sicherstellung der Vertraulichkeit, Integrität und Verfügbarkeit der vorhandenen Daten und IT-Systeme, Entwicklung und Fortführung des Informationssicherheitskonzeptes
6. Organisation hausinterner Schulungen zu den verschiedenen Anwendungen (insb. Outlook, Excel, Word, Access, Power Point)
7. Technische Betreuung der Fachverfahren und -programme, hierzu zählen Installation und Konfiguration der Anwendungen auf den Servern und Arbeitsplätzen, Einspielen von Softwareupdates
8. Programmierung von Anwendungen und Workflows für die Fachbereiche (z.B. Persil – Personalkostenbudgetierung, Sektor – Arbeitszeitberechnung Schulsekretärinnen, Bermuda – betriebliches Eingliederungsmanagement etc.)
9. Technische Konzeption und Durchführung von E-Government-Aktivitäten, Betrieb des Webservers für die verschiedenen Internetpräsenzen (ahlen.de, migration-ahlen.de, ahlen-mitgestalten.de etc.), Betrieb des Content-Management-Systems, technische Konzeption der Internetpräsenz ahlen.de
10. Konzeption und Erstellung von Katastern, Erstellung von GIS-Workflows und Programmierung von GIS-Anwendungen für den internen Dienstgebrauch, automatisierter Datentransfer, -konvertierung und -aufbereitung für verschiedene Fachbereiche bzw. Abteilungen (z.B. Haushaltsdaten, GIS- Daten etc.).
11. Zusammenfassung von Datenbeständen aus einer Vielzahl unterschiedlicher interner und externer Datenquellen, Aufbereitung der Daten in einem vieldimensionalen Datenbankwürfel, statistische Auswertungen mit kleinräumigen Bezug

Ziele

- Wirtschaftlichkeit beim Einsatz der IT und TK
- Einheitlichkeit bei der flächendeckenden Ausstattung der Arbeitsplätze mit zeitgemäßer standardisierter IT-Technik
- Sicherheit und hohe Verfügbarkeit der bereitgestellten IT-Infrastruktur
- Kundenorientierung: Kurze Reaktionszeiten bei Störungen oder Anfragen, schnelle, zuverlässige und gute Abwicklung der Aufgaben

Operationale Ziele:

1. Die EDV-Hotline ist während der Kernarbeitszeit durchgehend besetzt. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 98 % der Fälle gelingt.
2. Die IT-Funktionsfähigkeit ist für jedes eingesetzte Verfahren und jede Fachanwendung sicherzustellen. Das Ziel ist erreicht, wenn jedes Verfahren und jede Fachanwendung im Jahresschnitt zu 98 % erreichbar ist.
3. Ein durchschnittlicher Server-Uptime von mindestens 99 % ist zu erreichen.

Ausblick auf Folgejahre

Umstellung der Anwender-PC auf Remote-Desktops



Digitalisierung von Verwaltungsdienstleistungen im Rahmen der Umsetzung des OZG

Weiterentwicklung des Dokumentenmanagementsystems (DMS)

Umsetzung des Schulkonzepts zur Vernetzung der Ahlener Schulen

Leistungsdaten

- Betriebssysteme: Windows 7, Windows Server 2012, VMware Server

- Betreuung einer Telefonanlage für die Verwaltungsgebäude (Rathaus, Verwaltungsgebäude Südstr. 41)

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-25,04	-27,13	-32,43	-33,98
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	14,78	15,44	12,44	13,54

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
zu betreuende PC-Arbeitsplätze	Anz.	661	600	675
zu betreuende logische Server	Anz.	179	120	181
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der durchgehenden Be- setzung der EDV-Hotline während der Kernarbeitszeit	%- Wert	>99	>99	>99
zu 2. Quote der Sicherstellung der IT- Funktionsfähigkeit	%- Wert	>99	>99	>99
zu 3. Quote der durchschnittlichen Server-Uptime	%- Wert	99,95	99,99	99,95
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Ar- beitsplatz	€	2.581,72	3.253,20	2.685,69



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.575,56	164.713,00	--	200.440,70	-35.727,70	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	--	53,90	-53,90	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,15	400,00	--	--	400,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	38.712,16	23.660,00	--	83.437,80	-59.777,80	--
10	=	Ordentliche Erträge	242.342,87	188.773,00	--	283.932,40	-95.159,40	--
11	-	Personalaufwendungen	882.234,11	929.964,00	--	891.530,38	38.433,62	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	636.174,40	800.120,00	33.320,00	709.356,48	90.763,52	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	241.010,45	225.570,00	--	295.862,06	-70.292,06	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.439,58	218.360,00	--	199.997,71	18.362,29	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.948.858,54	2.174.014,00	33.320,00	2.096.746,63	77.267,37	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.706.515,67	-1.985.241,00	-33.320,00	-1.812.814,23	-172.426,77	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	26,03	-26,03	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-26,03	26,03	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.706.515,67	-1.985.241,00	-33.320,00	-1.812.840,26	-172.400,74	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.706.515,67	-1.985.241,00	-33.320,00	-1.812.840,26	-172.400,74	--
29	=	Teilergebnis	-1.706.515,67	-1.985.241,00	-33.320,00	-1.812.840,26	-172.400,74	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.706.515,67	-1.985.241,00	-33.320,00	-1.812.840,26	-172.400,74	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.664.525,29	-1.922.184,00	-33.320,00	-1.719.210,40	-202.973,60	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	150,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150,00	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.355,52	358.289,07	121.289,07	283.954,40	74.334,67	35.212,98
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	225.269,74	389.239,00	35.239,00	304.653,21	84.585,79	83.749,63
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	332.625,26	747.528,07	156.528,07	588.607,61	158.920,46	118.962,61
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-332.475,26	-747.528,07	-156.528,07	-588.607,61	-158.920,46	-118.962,61

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0112 - technikunterstützte Informationsdienstleistungen	-332.625,26	-747.528,07	-324.255,55	-588.607,61	158.920,46	-118.962,61
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	-107.355,52	-358.289,07	-169.856,13	-283.954,40	74.334,67	-35.212,98
<i>Auszahlung</i>	<i>107.355,52</i>	<i>358.289,07</i>	<i>169.856,13</i>	<i>283.954,40</i>	<i>-74.334,67</i>	<i>35.212,98</i>
01.1.012 - Zugänge Lizenzen	-225.269,74	-289.239,00	-154.399,42	-283.918,65	5.320,35	-4.484,19
<i>Auszahlung</i>	<i>225.269,74</i>	<i>289.239,00</i>	<i>154.399,42</i>	<i>283.918,65</i>	<i>-5.320,35</i>	<i>4.484,19</i>
01.1.021 - Ahlener Stadtportal	--	-100.000,00	--	-20.734,56	79.265,44	-79.265,44
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>100.000,00</i>	<i>--</i>	<i>20.734,56</i>	<i>-79.265,44</i>	<i>79.265,44</i>



0121 Betreuung politischer Gremien

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	012	Rats- und Öffentlichkeitsarbeit, Verwaltungsführung
Produkt	0121	Betreuung politischer Gremien

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

1. Sitzungsdienst
2. Leistungen für Fraktionen und Ratsmitglieder
3. Gemeindeverfassung (GO NRW)

Zielgruppen

Rat, Ausschüsse des Rates, Fraktionen, Ratsmitglieder, sachkundige Bürger/innen in den Ausschüssen des Rates

Auftragsgrundlagen

GO NRW, Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, Entschädigungsverordnung, Korruptionsbekämpfungsgesetz Geschäftsordnung des Rates, Dienstanweisung für den Sitzungsdienst, Fachbereiche der Verwaltung

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst den zentralen Sitzungsdienst sowie die Gewährung der gesetzlichen oder durch interne Bestimmungen festgelegten Leistungen an die Fraktionen und einzelne Ratsmitglieder:

1. Rats- und Ausschussarbeit (zwölf Fachausschüsse), Vorbereitung der Sitzungen (Tagesordnung, Ladung), Protokollführung, Fertigen der Niederschriften, Pflege und Weiterentwicklung des Ratsinformationssystems (ALLRIS), jährliche Planung des Sitzungskalenders, Konstituierung des Rates und seiner Ausschüsse nach Kommunalwahlen, Entsendung von Ratsmitgliedern in Organe und Beiräte
2. Sach- und Finanzzuwendungen an die Fraktionen und Ratsmitglieder gemäß gesetzlicher und ortsrechtlicher Bestimmungen, Gewährung/Abrechnung von Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschlag, Sitzungsgeldern
3. Klärung von Rechtsfragen für einen ordnungsgemäßen Ablauf im Sitzungsdienst

Ziele

- effizienter und wirtschaftlicher Sitzungsdienst / Reduzierung des Papiervolumens durch den Einsatz von iPads durch die Ratsmitglieder
- Versendung der Einladungen und Niederschriften auf die iPads der Ratsmitglieder
- Einhalten der vorgeschriebenen Fristen und Termine bei Sitzungseinladungen und Niederschriften
- unverzügliche Weitergabe der Beschlüsse an die fachlich zuständigen Dienststellen
- zeitnahe und sachgerechte Umsetzung der Beschlüsse für den Bereich der inneren Verwaltung/Verwaltungsführung



Operationale Ziele:

1. Die Weitergabe der Beschlüsse an die Fachbereiche soll innerhalb von zwei Arbeitstagen nach Unterzeichnung der Niederschrift erfolgen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.
2. 90 % der fristgerechten Einladungen aller Ausschüsse sollen mit vollständigen Sitzungsunterlagen versendet werden.

Ausblick auf Folgejahre

Weitere Digitalisierung des Sitzungsdienstes

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,31	-12,87	-14,77	-13,06
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,19	6,44	0,15	0,47

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Ratsmitglieder	Anz.	44	44	44
Ausschussmitglieder von Verbänden und Organisationen	Anz.	17	17	17
vom Rat bestellte sachkundige Bürger/innen	Anz.	53	54	51
Rats- und Ausschusssitzungen pro Jahr	Anz.	82	75	73
Ausschuss- und Ratsvorlagen	Anz.	414	300	382
Anträge an die Verwaltung durch Fraktionen	Anz.	91	50	61
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. %-Satz des Erfüllungsgrades der Arbeitstage zwischen Beschlussfassung im pol. Gremium und Weitergabe an die Fachbereiche	%- Wert	95	95	95
Zu 2. fristgerechte Einladung mit vollständigen Anlagen	%- Wert	95	90	90
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Ausschuss/Ratsvorlage	€	1.877,09	2.334,91	1.823,98
Zuschussbedarf des Produktes/Mitglied d. politischen Gremien	€	12.739,58	11.483,18	11.422,30

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.154,30	1.153,00	--	1.153,00	0,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	--	--	2.162,39	-2.162,39	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.154,30	1.153,00	--	3.315,39	-2.162,39	--
11	-	Personalaufwendungen	175.673,40	157.974,00	--	163.704,40	-5.730,40	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	15.082,08	800,00	--	741,69	58,31	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	1.154,30	1.153,00	--	1.153,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	48.511,47	60.000,00	--	63.510,70	-3.510,70	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	537.847,27	481.700,00	--	470.965,70	10.734,30	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	778.268,52	701.627,00	--	700.075,49	1.551,51	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-777.114,22	-700.474,00	--	-696.760,10	-3.713,90	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-777.114,22	-700.474,00	--	-696.760,10	-3.713,90	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-777.114,22	-700.474,00	--	-696.760,10	-3.713,90	--
29	=	Teilergebnis	-777.114,22	-700.474,00	--	-696.760,10	-3.713,90	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-777.114,22	-700.474,00	--	-696.760,10	-3.713,90	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-764.989,16	-700.474,00	--	-681.856,50	-18.617,50	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	700,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700,00	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	700,00	0,00	--	--	0,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
<i>0121 - Betreuung politi- scher Gremien</i>	102,00	--	--	--	--	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen</i>	102,00	--	--	--	--	--



0122 Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	012	Rats- und Öffentlichkeitsarbeit, Verwaltungsführung
Produkt	0122	Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

1. Bürgerinformation und Internet
2. allgemeine Repräsentationsangelegenheiten
3. Besuche
4. Pressearbeit
5. Intranet-Portal für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Zielgruppen

Einwohner/innen der Stadt Ahlen, Neubürger/innen, Medien (Presse, Rundfunk, Fernsehen, Nachrichtenagenturen), Partnerstädte (Berlin Tempelhof-Schöneberg, Teltow, Differdingen, Penzberg), Gäste der Stadt Ahlen, Besucher/innen, Mitarbeiter/innen (Intranet)

Auftragsgrundlagen

städt. Aufgabengliederungsplan, Dienstanweisungen, Einzelaufträge durch die Verwaltungsführung, Informationspflichten nach spezialgesetzlichen Regelungen (z. B. Bekanntmachungsverordnung)

Fachliche Erläuterung

1. Information der Bürgerschaft gem. spezialgesetzlicher Bestimmungen (z.B. Veröffentlichung von Satzungen) sowie über wichtige Termine, Angebote und die Tätigkeit der Stadtverwaltung; redaktionelle Betreuung und Aktualisierung der einschl. Pflege des Veranstaltungskalenders für das komplette Stadtgebiet; redaktionelle Betreuung und Aktualisierung der Ahlen-App sowie der Social Media-Möglichkeiten der Stadtverwaltung Ahlen; Fotodienst für alle Veröffentlichungen der Stadtverwaltung
2. ständige Aktualisierung und Herausgabe von Informationsbroschüren und Stadtplänen
3. Beschaffung und Verkauf von Repräsentationsartikeln, Vorbereitung und Durchführung von Kurzbesuchen mit entsprechenden Präsentationen im Rathaus (Schülergruppen, Vereine u. ä.)
4. Information und Zusammenarbeit mit den örtlichen sowie überörtlichen Medien (Planung und Durchführung von Preseterminen, Pressegesprächen und Interviews, Information der Presse über Sitzungstermine und bedeutende Veranstaltungen, Betreuung der Presse)
5. Teilnahme an öffentlichen Veranstaltungen (Neue Ahlener Woche, Stadtfest, Pöttkes- und Töttken-Markt etc.)



6. Information von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern über das Intranet mit täglichen Nachrichten zum Betriebsablauf, Veröffentlichung von Verfügungen und Dienstanweisungen, Auswerten der Presse, Pflege des Mitarbeiterverzeichnisses, Erstellen von Fotos

7. Redaktionelle und beratende Unterstützung der verschiedenen Fachbereiche bei deren Internetauftritten

Ziele

- Verfassen und Einstellen von ca. 1.000 Artikeln sowie ca. 1.500 verschiedenen Veranstaltungen auf der www.ahlen.de
- Verfassen und Einstellen von ca. 100 Artikeln auf Soziale Medien
- Verfassen und Einstellen von ca. 350 „Push-Nachrichten“ der AhlenApp
- Verfassen von ca. 300 Beiträgen für das Intranet
- sachgerechte und zeitnahe Information der Einwohner/innen sowie der Medien
- Transparenz des Verwaltungshandelns
- Präsentation der Stadt einschließlich permanenter Aktualisierung und weiterer Fortentwicklung der www.ahlen.de, der AhlenApp unter Berücksichtigung sozialer Medien
- Imagebildung und -pflege
- laufende Anpassung des Internetauftritts an den Entwurf des Gesetzes zur Förderung der elektronischen Verwaltung in Nordrhein-Westfalen (EGovG NRW)

Operationale Ziele:

1. Informationen werden zu 95 % innerhalb von einem Arbeitstag unter der Internetadresse www.ahlen.de veröffentlicht.
2. Die Zugriffszahlen auf die Homepage der Stadt Ahlen www.ahlen.de, in den Sozialen Medien sowie der AhlenApp sollen kontinuierlich gesteigert werden.

Leistungsdaten

Im Rahmen dieses Produktes werden insbesondere folgende Leistungen erbracht:

- Vorbereitung und Durchführung bzw. Teilnahme von ca. 350 Presseterminen pro Jahr
- Information von Presse und Einwohnerschaft über wichtige Termine im Rathaus (z. B. Sprechtag des Finanzamtes Beckum, des Kreises Warendorf)
- Betreuung von ca. 100 Besuchergruppen pro Jahr im Rathaus, zum Großteil nationale und internationale Schulklassen, aber auch interessierte Bürgerinnen und Bürger
- permanente Fortentwicklung des Internetauftritts der Stadt Ahlen, insbesondere im Hinblick auf das Zurverfügungstellen von Vordrucken und Anträgen im Netz und aktuellen Informationen im Rahmen des Serviceportals; Bürgerbeteiligungen und E-Government ausbauen

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,88	-4,00	-3,86	-4,34
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,55	0,40	0,20	0,41



Kennzahlen II

Strukturinformationen		Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022	
Repräsentationsangelegenheiten insgesamt	Anz.	10	40	30	
Städtepartnerschaft: Anzahl der Veranstaltungen	Anz.	4	4	4	
Kennzahlen:		Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen					
zu 1. Durchschnittliche Dauer (Arbeitsstage) bis zur Veröffentlichung von Bürgerinformationen auf www.ahlen.de	Anz.		1	1	0,5
zu 2. Besucher auf www.ahlen.de	Anz.		950.000	900 Tsd.	915 Tsd.
zu 2. Follower in Sozialen Medien (Facebook / Twitter)	Anz.		3.100	3.150	950 (Facebook Account aufgegeben)
zu 2. User (Gesamt-Downloads) der AhlenApp	Anz.		31.200	24.000	37.300
Weitere Kennzahlen					
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner	€		3,87	3,89	4,08

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128,00	128,00	--	128,00	0,00	--
5	+	Privatrechtliche Lei- stungsentgelte	286,00	1.000,00	--	820,80	179,20	--
10	=	Ordentliche Erträge	414,00	1.128,00	--	948,80	179,20	--
11	-	Personalaufwendungen	189.699,15	186.635,00	--	196.194,59	-9.559,59	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstlei- stungen	--	200,00	--	--	200,00	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	532,00	128,00	--	1.743,00	-1.615,00	--
15	-	Transferaufwendungen	5.000,00	5.000,00	--	5.000,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.323,84	14.150,00	--	29.770,95	-15.620,95	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	203.554,99	206.113,00	--	232.708,54	-26.595,54	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-203.140,99	-204.985,00	--	-231.759,74	26.774,74	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-203.140,99	-204.985,00	--	-231.759,74	26.774,74	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-203.140,99	-204.985,00	--	-231.759,74	26.774,74	--
29	=	Teilergebnis	-203.140,99	-204.985,00	--	-231.759,74	26.774,74	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-203.140,99	-204.985,00	--	-231.759,74	26.774,74	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-203.931,78	-204.985,00	--	-232.360,45	27.375,45	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	11.305,00	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.305,00	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.305,00	0,00	--	--	0,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0122 - Öffentlichkeitsarbeit	-11.305,00	--	--	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-11.305,00	--	--	--	--	--



0123 Verwaltungsführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	012	Rats- und Öffentlichkeitsarbeit, Verwaltungsführung
Produkt	0123	Verwaltungsführung

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat I – Geschäftsbereich Bürgermeister

Verantwortliche Person

Dr. Alexander Berger

Kurzbeschreibung

Entwicklung von Konzepten, Leitzielen, politischen Strategien

Zielgruppen

Einwohner/innen der Stadt Ahlen, gesamte Verwaltung, Kommunalpolitik, Wirtschaft

Auftragsgrundlagen

GO NRW, ortsrechtliche Bestimmungen (insb. Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, Geschäftsordnung des Rates)

Fachliche Erläuterung

Erarbeitung bzw. Optimierung von Grundsätzen und Rahmenregelungen zu strategischen Planungen wie z. B. strategische Oberziele, Qualitätsmanagement, Organisation (Aufbau- und Ablauforganisation), Personalplanung und -entwicklung, Steuerung des Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens, des Bau- und Planungsrechtes, der Schul- und Jugendhilfeplanung, der Wirtschafts- und Strukturförderung

Ziele

Allgemeine Ziele:

- Weiterentwicklung einer bürgernahen, wirtschaftlichen, kunden- und leistungsorientierten sowie mitarbeiterfreundlichen Verwaltung
- hohe Bürgerzufriedenheit (z.B. Öffnungszeiten, Sprechstunden, Erreichbarkeit)
- hohe Mitarbeiterzufriedenheit (z.B. Informationsfluss, Delegation, Beteiligung)
- Sicherstellung der Einheitlichkeit der Verwaltung
- Erhalt der Lebens- und Arbeitsqualität in Ahlen durch Berücksichtigung sozialer Belange und ökologischer Standards sowie der Energieeffizienz bei den städtischen Planungen

Ausblick auf Folgejahre

Als Aufgaben mit besonders gewichtiger Bedeutung sind zu nennen:

- Entwicklung und Realisierung Bürgercampus
- Radverkehrs- und Mobilitätskonzept
- Nachhaltige umwelt- und klimafreundliche Stadtentwicklung
- Weiterentwicklung und Umsetzung des „Masterplans Ahleiner Innenstadt im Dialog“ (kurz- bis mittelfristig)



- Nachfolgenutzung des Zechengeländes und Entwicklung der Industriebrachen
- Fortführung des wirtschaftlichen und ökologischen Strukturwandels unter Beteiligung der städtischen Gesellschaften
- Förderung der Inklusion und Integration
- Implementierung, Evaluierung und Controlling der integrierten Schul- und Jugendhilfeplanung (mittel- bis langfristig)
- Berücksichtigung des demographischen Wandels im Rahmen aller städtischen Planungen
- Soziale Stadt: Umbau des Südenstadtteils / Integriertes Handlungskonzept Süd-Ost
- Weiterentwicklung der Integration in allen Lebensbereichen (Kindergarten, Schule, Berufsleben, Freizeit, Senioren)

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,30	-9,84	-10,38	-15,54
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,66	0,79	0,74	0,87

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Empfänge des Bürgermeisters	Anz.	10	10	5
Geschäftsbereiche	Anz.	2	2	3
Fachbereiche	Anz.	8	8	8
Gruppen / Abteilungen	Anz.	33	35	37
Stabstellen / Ref.	Anz.	3	3	3



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	934,44	-934,44	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.100,00	4.000,00	--	6.300,00	-2.300,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	4.100,00	4.000,00	--	7.234,44	-3.234,44	--
11	-	Personalaufwendungen	508.466,48	810.615,00	--	750.602,20	60.012,80	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	3.600,00	--	643,34	2.956,66	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	59,00	153,00	--	74,80	78,20	--
15	-	Transferaufwendungen	1.041,25	--	--	--	--	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.834,97	65.650,00	--	84.723,63	-19.073,63	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	550.401,70	880.018,00	--	836.043,97	43.974,03	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-546.301,70	-876.018,00	--	-828.809,53	-47.208,47	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-546.301,70	-876.018,00	--	-828.809,53	-47.208,47	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-546.301,70	-876.018,00	--	-828.809,53	-47.208,47	--
29	=	Teilergebnis	-546.301,70	-876.018,00	--	-828.809,53	-47.208,47	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-546.301,70	-876.018,00	--	-828.809,53	-47.208,47	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-552.480,47	-874.865,00	--	-842.446,10	-32.418,90	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	3.000,00	--	--	3.000,00	975,80
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	3.000,00	--	--	3.000,00	975,80
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-3.000,00	--	--	-3.000,00	-975,80

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
<i>0123 - Verwaltungsführung</i>	--	-3.000,00	--	--	3.000,00	-975,80
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	--	-3.000,00	--	--	3.000,00	-975,80



0131 Personalmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	013	Personalmanagement
Produkt	0131	Personalmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

1. Personalentwicklung
2. Stellenplan/-steuerung
3. Stellenbewertung
4. Personalbedarfsplanung, Personalbeschaffung und -betreuung
5. Beihilfen
6. Fortbildung
7. Ausbildungsbedarfs- und Einsatzplanung
8. Arbeitsschutzmaßnahmen/Unfallangelegenheiten
9. Gesundheitsmanagement/Betriebliches Eingliederungsmanagement/Prävention

Zielgruppen

Gesamtverwaltung, Bewerberinnen und Bewerber, ehemalige Bedienstete, Hinterbliebene

Auftragsgrundlagen

Arbeits- und dienstrechtliche Vorschriften, insb. TVöD VKA, LBG NRW, LBesG NRW

Fachliche Erläuterung

1. Personalentwicklung Entwicklung geeigneter Instrumente zur bedarfsgerechten Bereitstellung, Erhaltung und Entwicklung des Personals und zur Förderung der Leistungsbereitschaft und Leistungsfähigkeit der Beschäftigten.
2. Aufstellung und permanente Aktualisierung des Stellenplans (z. B. Umwandlungen, Anhebungen, Wegfall oder Neuschaffung von Stellen), Vorlage eines beschlussreifen Stellenplans als Anlage zur Haushaltssatzung/zum Haushaltsplan
3. Bewertung von Planstellen der tariflich Beschäftigten sowie Beamt*innen unter Berücksichtigung der tariflichen Eingruppierungsvorschriften und der Rechtsprechung der Arbeitsgerichtsbarkeit bzw. des KGSt-Gutachtens zur Bewertung von Beamtendienstposten.
4. Personalbedarfsplanung, Personalbeschaffung (externe/interne Stellenausschreibungen, Personalauswahl), Personaleinsatz (Zuweisung von Arbeitsplätzen/Dienstposten im Wege der Umsetzung oder Abordnung), Beendigung von Arbeits- und Dienstverhältnissen (Rente, Pension, Kündigung, Auflösung), allgemeine Personalsachbearbeitung (z. B. Elternzeit, Sonderurlaub, Altersteilzeit, Ermittlung und Anweisung der Bezüge, arbeits- /dienstrechtliche Maßnahmen, Reisekosten, Nebentätigkeitsgenehmigungen), Angelegenheiten der Versorgungsempfänger, amtsärztliche Untersuchungen (z. B. vor Einstellung von Beamt*innen auf Widerruf, im Rahmen von Dienstunfähigkeitsverfahren)
5. Gewährung von Beihilfen gemäß Beihilfenverordnung NRW.
6. Planung des Bedarfs an Auszubildenden (einschl. Anwärter*innen), Entwurf und Umsetzung des betriebsinternen Ausbildungsplanes, Ausbildungsleitung, Planung des weiteren Einsatzes der Auszubildenden bzw. Anwärter*innen nach Ende



der Ausbildung bzw. des Vorbereitungsdienstes, Kooperation mit den weiteren Ausbildungsträgern (Fachhochschulen, Studieninstitute, Berufsschulen, Handwerkskammer, Landwirtschaftskammer usw.)

7. Information der Fachbereiche und Unterstützung der Verwaltungsleitung auf den Gebieten der Arbeitssicherheit sowie des Arbeits- und Gesundheitsschutzes, Betreuung und Einsatz des betriebsärztlichen Dienstes. Durchführung von Betriebs- und Arbeitsplatzbegehungen, Planung von Fortbildungen durch die Berufsgenossenschaften (GVv, Gartenbau-BG), Schriftführung im Arbeitsschutzausschuss (diese Tätigkeiten werden zu einem Großteil vom Beauftragten für Arbeitssicherheit sowie der Sicherheitsfachkraft durchgeführt bzw. begleitet), Bearbeitung der Unfallangelegenheiten (Wegeunfälle, Arbeits- und Dienstupfälle) in Kooperation mit der jeweilig betroffenen Fachdienststelle, der Personalvertretung sowie der Sicherheitsfachkraft.

8. Betriebliches Eingliederungsmanagement/Prävention, Betriebliches Gesundheitsmanagement, Betriebliche Gesundheitsförderung

Ziele

Entwicklung und Implementierung einer verwaltungsweiten Verhaltenskultur und eines Führungskräfteleitbildes ist ein Ziel in 2022.

In 2022 soll ein neues Onboarding-Konzept eingeführt werden.

Der Abschluss der Digitalisierung der Personalakten ist ein weiteres Ziel für das Jahr 2022, sowie die Einführung von KommBoss als führendes Bearbeitungssystem der digitalen Personalakten und die Sicherstellung eines passenden Berichtswesens.

Das Gesundheitsmanagement wird durch das BGM-Team und die Gruppe Personal weiterentwickelt. In 2022 wird z.B. ein Tag der Gesundheit für alle Mitarbeiter*innen angeboten werden. Außerdem soll mit vielen kleinen (Werbe-) Maßnahmen das BGM-Team als feste Größe in den Köpfen der Mitarbeitenden verankert werden.

Ab 2022 wird erstmals das Duale Studium Bachelor of Arts – Soziale Arbeit (Sozialarbeiter*in) angeboten.

Im Frühjahr 2022 soll zum ersten Mal eine Veranstaltung am neuen Baubetriebshof durchgeführt werden, bei der sich die Stadt Ahlen als Ausbildungsbehörde vorstellt. Während dieser Veranstaltung werden die verschiedenen Ausbildungsberufe durch Mitarbeiter*innen der Gruppe Personal und Ausbilder*innen aus den entsprechenden Fachbereichen vorgestellt.

Eine auskömmliche Personalausstattung vorausgesetzt, werden ab 2022 weitere Maßnahmen aus dem Personalentwicklungskonzept projektiert.

Personalverwaltung/-betreuung

1. Eingereichte Anträge auf Stellenbewertung und Höhergruppierung der Tarifbeschäftigten werden innerhalb von zwei Monaten unterschriftsreif bearbeitet. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.

2. 100 % der Auszubildenden/Anwärter*innen bestehen die Abschluss- bzw. Laufbahnprüfung im ersten Versuch.

3. Vollständig eingereichte Beihilfeanträge der aktiven Beamt*innen werden innerhalb von zehn Arbeitstagen bearbeitet. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.

4. Anträge auf Elternzeit, Teilzeit aus familiären Gründen, Sonderurlaub aus familiären Gründen und vollständig eingereichte Nebentätigkeitsanträge der Tarifbeschäftigten und Beamt*innen werden innerhalb von zehn Arbeitstagen unterschriftsreif bearbeitet. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.

5. Ausbildung von mindestens 30 Beschäftigten zu Ersthelfern*innen bzw. Wiederholung von Ersthelferlehrgängen für mindestens 30 Beschäftigte.



Ausblick auf Folgejahre

Die Auswirkungen des demographischen Wandels und der Fachkräftemangel bleiben die Megatrends im Personalmanagement. Hier gilt es, nachhaltig wirkungsvolle Systeme zu schaffen. In der Summe wird es vorrangig darum gehen, die bedarfsgerechte Gewinnung neuer Mitarbeiter*innen zu sichern und die vorhandenen Führungskräfte und ihre Mitarbeiter*innen optimal zu qualifizieren, zu motivieren und gesund zu erhalten sowie geeignete Maßnahmen zur Steigerung der Arbeitgeberattraktivität zu entwickeln.

Aktuell ist die Entwicklung einer verwaltungsweiten Verhaltenskultur, sowie ein Führungskräfteleitbild und ein neuer Onboarding-Prozess in der Projektphase. Zusätzlich erfolgt der Auf- und Ausbau des Teams des Betrieblichen Gesundheitsmanagements und das Fortschreiten der Digitalisierung in der Gruppe Personal.

Mitarbeiterzufriedenheit ist eng verbunden mit der Leistungsfähigkeit und Effizienz der Beschäftigten. Daher ist es äußerst wichtig, diese Zufriedenheit langfristig zu sichern und auszubauen. Aus diesem Grund werden eine verwaltungsweite Verhaltenskultur und ein Führungskräfteleitbild zusammen mit allen Beschäftigten entwickelt. Dieses bindet viel Zeit und Ressourcen und verlangt eine Menge Kommunikation mit/auf allen Ebenen der Verwaltung.

Diese Verhaltenskultur wird sich auch in dem neuen Onboarding-Prozess widerspiegeln. Dieser soll eine einheitliche Einarbeitung aller Mitarbeiter*innen garantieren und somit zu mehr Qualität und eine höhere Mitarbeiterzufriedenheit bzw. -bindung führen.

Das Team des Betrieblichen Gesundheitsmanagements (Stab Betriebliches Gesundheitsmanagement, Stab Arbeitssicherheit und Betriebliches Eingliederungsmanagement) soll als verlässlicher/vertrauensvoller Partner für alle Beschäftigten platziert werden. Es ist von zentraler Bedeutung, dass Beschäftigte durch ihre Arbeit nicht krank werden. Dieses Ansinnen versucht das Team BGM mit Hilfe der Deutschen Rentenversicherung zu optimieren und für die Stadtverwaltung Ahlen auszubauen.

Die Digitalisierung der täglichen Arbeit und der Arbeitsprozesse schreitet unerbittlich fort. Auch die Gruppe Personal muss ihre Arbeitsabläufe und -prozesse ändern. Dazu wird in 2022 die digitale Personalakte und im Folgenden ein Berichtswesen eingeführt werden. Dieser Prozess wird eine erhebliche zusätzliche Leistung der Mitarbeiter*innen der Gruppe Personal fordern, da er auch mit einer Verhaltensänderung einhergehen wird.

Nach der konzeptionellen Arbeit ist Voraussetzung für die praktische Umsetzung, dass für alle neuen Aufgaben auch genügend Personal- und Finanzressourcen zur Verfügung stehen müssen.

Angesichts der großen Arbeitsdichte bei allen Betroffenen ist hier dringend für einen Ausgleich zu sorgen. Dasselbe gilt für die Gruppe Personal, die alle neuen Systeme entwickeln, betreuen, bearbeiten, steuern und evaluieren muss.

Die Gruppe Personal plant nach verwaltungsinterner Abstimmung, weitere Projekte aus dem Personalkonzept umzusetzen. Voraussetzung dafür ist allerdings eine ausreichende Personalausstattung.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-172,28	-186,23	-131,44	-187,88
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	15,23	21,85	39,80	20,40



Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Durchgeführte Stellenbewertungen pro Jahr (Tarifbeschäftigte)	Anz.	13	10	29
Beschäftigte in Aus- o. Fortbildung	Anz.	57	62	64
davon Angestelltenlehrgänge/Akademie	Anz.	3	2	2
davon Auszubildende/entgeltliche Praktikant*innen	Anz.	42	34	42
davon Anwärter*innen	Anz.	12	26	20
Leistungen				
Strukturinformationen				
Jährlich zu bearbeitende Beihilfeanträge	Anz.	k.A.	1.500	1.354
Jährlich zu bearbeitende Anträge auf Elternzeit, Teilzeit, Sonderurlaub	Anz.	0	85	80
Leistungen				
Zahl der Personalfälle zum 31.12.	Anz.	776	780	840
Stellenausschreibungen davon	Anz.	73	70	89
-interne Ausschreibungen	Anz.	8	10	13
-externe Ausschreibungen	Anz.	65	60	76
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Stellenbewertungen	%-Wert	100	100	100
zu 2. Quote des Erstbestehens bei Abschluss- und Laufbahnprüfungen	%-Wert	100	100	100
zu 3. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Beihilfeanträgen innerhalb von zehn Arbeitstagen	%-Wert	98	98	98
zu 4. Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Anträgen auf Elternzeit, Teilzeit, Sonderurlaub, Nebentätigkeiten innerhalb von zehn Arbeitstagen	%-Wert	95	95	95
zu 5. Anzahl der ausgebildeten Beschäftigten zu Ersthelfern*innen	Anz.	k.A.	75	156
Ressourcenkennzahlen				
Volumen/Beihilfefall	€	k.A.	3.200	2.425

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	579,00	475,00	--	475,00	0,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.472.103,67	1.506.879,00	--	1.668.976,25	-162.097,25	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.100.702,95	221.334,00	--	898.938,72	-677.604,72	--
10	=	Ordentliche Erträge	4.573.385,62	1.728.688,00	--	2.568.389,97	-839.701,97	--
11	-	Personalaufwendungen	3.340.797,37	5.520.540,00	--	4.303.878,18	1.216.661,82	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.488.694,89	4.631.696,00	--	7.500.797,91	-2.869.101,91	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.899,10	106.850,00	--	183.749,82	-76.899,82	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	579,00	506,00	--	1.171,50	-665,50	--
15	-	Transferaufwendungen	43.192,98	45.062,00	--	43.094,05	1.967,95	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	505.467,04	712.370,00	--	558.710,48	153.659,52	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	11.490.630,38	11.017.024,00	--	12.591.401,94	-1.574.377,94	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-6.917.244,76	-9.288.336,00	--	-10.023.011,97	734.675,97	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.917.244,76	-9.288.336,00	--	-10.023.011,97	734.675,97	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-6.917.244,76	-9.288.336,00	--	-10.023.011,97	734.675,97	--
29	=	Teilergebnis	-6.917.244,76	-9.288.336,00	--	-10.023.011,97	734.675,97	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.917.244,76	-9.288.336,00	--	-10.023.011,97	734.675,97	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.244.145,86	-5.161.417,00	--	-5.645.707,48	484.290,48	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000,00	--	6.836,50	-5.836,50	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	251.000,00	266.000,00	--	266.000,00	0,00	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.000,00	267.000,00	--	272.836,50	-5.836,50	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-251.000,00	-267.000,00	--	-272.836,50	5.836,50	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0131 - Personalmanagement	--	-267.000,00	--	-272.836,50	-5.836,50	--
01.3.999 - Versorgungsfond	--	-266.000,00	--	-266.000,00	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	266.000,00	--	266.000,00	0,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-1.000,00	--	-6.836,50	-5.836,50	--



0141 Rechnungsprüfung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	014	Rechnungsprüfung
Produkt	0141	Rechnungsprüfung

Verantwortliche Organisationseinheit

Rechnungsprüfungsamt

Verantwortliche Person

Martin Grieskamp

Kurzbeschreibung

Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen und übertragenen Prüfungen

Zielgruppen

Rat, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsführung, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Verwaltung, Betriebsleitung, Gemeindeprüfungsanstalt, Landrat Warendorf, Zuschussgeber, Kreditgeber

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Rechnungsprüfungsordnung und Ratsbeschlüsse hierzu, Dienstanweisung für das Rechnungsprüfungsamt, Haushaltsgrundsätzegesetz und Kommunalhaushaltsverordnung

Fachliche Erläuterung

- begleitende Prüfung, Prüfung der Jahresabschlüsse und der Gesamtabchlüsse, Prüfung von Verwendungsnachweisen, Beratung hinsichtlich Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit

- nachträgliche Prüfung von Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit für Dritte/ bei Dritten (z. B. Jahresrechnung Kulturgesellschaft, Verein Alter und Soziales e.V., Vergaben des Eigenbetriebes)

Die Prüfungen (laufend bzw. in Einzelfällen unregelmäßig) beziehen sich auf den Verwaltungsablauf sowie die Haushalts- und Wirtschaftsführung bei der Aufgabenerledigung durch die Verwaltung. Dabei werden Fehlverhalten und Korruption verhindert bzw. aufgedeckt. Die Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns oder des Handelns Dritter wird gesichert.

Ziele

- Gewährleistung der Rechtmäßigkeit der Verwaltung

- Wirtschaftliche Erledigung der Aufgaben

Ausblick auf Folgejahre

Sowohl die Beratung als auch die Prüfung durch die örtliche Rechnungsprüfung sind weiterhin - bei klarer Trennung voneinander - qualitativ und quantitativ unter Berücksichtigung des Leitbildes der Rechnungsprüfung auszubauen.

Die Prüfung der internen Kontrollsysteme in Aufbau und Ablauf wird zunehmend an Bedeutung gewinnen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,83	-5,39	-5,65	-5,17
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	12,62	--	--	--

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
11	-	Personalaufwendungen	292.551,18	308.903,00	--	271.214,78	37.688,22	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	400,00	--	65,40	334,60	--
16	-	Sonstige ordentliche Auf- wendungen	4.881,35	12.355,00	--	4.374,98	7.980,02	--
17	=	Ordentliche Aufwendun- gen	297.432,53	321.658,00	--	275.655,16	46.002,84	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-297.432,53	-321.658,00	--	-275.655,16	-46.002,84	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-297.432,53	-321.658,00	--	-275.655,16	-46.002,84	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksich- tigung der internen Leis- tungsbeziehungen -	-297.432,53	-321.658,00	--	-275.655,16	-46.002,84	--
29	=	Teilergebnis	-297.432,53	-321.658,00	--	-275.655,16	-46.002,84	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-297.432,53	-321.658,00	--	-275.655,16	-46.002,84	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-296.019,88	-321.108,00	--	-280.891,15	-40.216,85	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0151 Finanzmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	015	Finanzmanagement
Produkt	0151	Finanzmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

- Haushaltsplanung
- Haushaltsausführung / -steuerung
- Finanzausgleich
- Jahresabschluss
- Finanzstatistik
- Kredit- und Darlehensmanagement

Zielgruppen

Verwaltungsführung, Fachbereiche der Verwaltung, Rat, Fachausschüsse, Einwohner und Abgabepflichtige, IT.NRW, Kreditinstitute, Finanzamt

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzung und Haushaltsplan, Ratsbeschlüsse, Gemeindefinanzierungsgesetz, Finanz- und Personalstatistikgesetz, Steuergesetze

Fachliche Erläuterung

Das Finanzmanagement umfasst insbesondere die Bereiche Haushalt und Jahresabschluss.

Der Haushalt ist die rechtliche Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Kommune. Er umfasst die geplanten Erträge und Einzahlungen und die geschätzten Aufwendungen und Auszahlungen eines Haushaltsjahres. Der Ergebnisplan ist der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsrechts. Er entspricht in etwa einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und enthält die für das Ressourcenaufkommen und den –verbrauch maßgeblichen Größen, Erträge und Aufwendungen. Im Gegensatz zur freien Wirtschaft müssen die Kommunen zusätzlich einen Finanzplan erstellen, in der die kommunalen Zahlungsströme, d. h. Einzahlungen und Auszahlungen abgebildet werden. Dabei wird unterschieden nach Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Der Saldo des Finanzplans schlägt sich in einer Veränderung der liquiden Mittel nieder. Neben der Aufstellung des Haushalts gehört ebenfalls seine Bewirtschaftung zu diesem Aufgabenbereich.

Der Jahresabschluss stellt das Ergebnis der Bewirtschaftung dar. Er enthält u. a. eine Bilanz, eine Gesamtergebnis- und eine Gesamtfinanzrechnung und als Gegenstück zum Haushalt Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen. Weitere Bestandteile sind der Anhang und der Lagebericht, die Erläuterungen enthalten.

Neben diesen beiden großen Bereichen gehören noch weitere Bereiche wie z. B. die Kredit- und Schuldenverwaltung oder der Bereich der Statistiken und Umfragen zu diesem Produkt.

Ziele

- dauerhafte Sicherung des Haushaltsausgleiches



- sparsame und wirtschaftliche Planung und Ausführungen des Haushaltes
- Vermeidung einer Nettoneuverschuldung
- wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Operationale Ziele:

1. Der Entwurf des Haushaltsplans 2023 ist bis zum 31.10.2022 eingebracht.
2. Einreichung des bestätigten Entwurfs des Jahresabschlusses 2021 bis zum 30.06.2022.

Ausblick auf Folgejahre

Zukünftig wird es das Ziel sein, den Jahresabschluss des Vorjahres nach den rechtlichen Vorgaben zeitnah zu erstellen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,87	-6,48	-6,17	-5,48
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,29	0,70	0,35	0,37

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Bewirtschaftete Produkte	Anz.	66	70	68
Haushaltsüberschreitungen (apl./üpl.)	Anz.	49	50	87
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Einbringung des Haushaltsplanentwurfs	Datum	10.12.2020	31.10.2022 (HH 2023)	22.09.2022
zu 2. Einreichung des bestätigten Entwurfs der Jahresrechnung	Datum	24.06.2021	30.06.2022 (JA 2021)	14.06.2022



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177,00	177,00	--	177,00	0,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	69,64	--	--	--	--	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	920,32	900,00	--	920,32	-20,32	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.166,96	1.077,00	--	1.097,32	-20,32	--
11	-	Personalaufwendungen	324.373,38	297.846,00	--	288.301,90	9.544,10	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384,89	400,00	--	1.143,29	-743,29	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	177,00	177,00	--	177,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.613,63	10.050,00	--	9.756,55	293,45	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	332.548,90	308.473,00	--	299.378,74	9.094,26	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-331.381,94	-307.396,00	--	-298.281,42	-9.114,58	--
19	+	Finanzerträge	6.448,72	6.000,00	--	5.792,35	207,65	--
21	=	Finanzergebnis	6.448,72	6.000,00	--	5.792,35	207,65	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-324.933,22	-301.396,00	--	-292.489,07	-8.906,93	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-324.933,22	-301.396,00	--	-292.489,07	-8.906,93	--
29	=	Teilergebnis	-324.933,22	-301.396,00	--	-292.489,07	-8.906,93	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-324.933,22	-301.396,00	--	-292.489,07	-8.906,93	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-318.172,55	-299.396,00	--	-293.030,91	-6.365,09	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	18.982,25	--	--	12.100,55	-12.100,55	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.982,25	--	--	12.100,55	-12.100,55	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.982,25	0,00	--	12.100,55	-12.100,55	--



0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	015	Finanzmanagement
Produkt	0152	zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Schaffung kommunalen Rechts bezogen auf Steuern, die Abfallentsorgungs- und Straßenreinigungseinrichtungen; Umsetzung des Satzungsrechts, zentrale Festsetzung und Erhebung von Steuern und Grundbesitzabgaben als interne Dienstleistung; steuerliche Angelegenheiten (Stadt als Steuerschuldner).

Zielgruppen

Gewerbetreibende und Gewerbesteuerpflichtige, Grundstückseigentümer, Hundehalter, Vergnügungssteuerpflichtige, allgemeine Finanzwirtschaft, Betriebe gewerblicher Art, Finanzamt.

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Straßenreinigungsgesetz, Abfallgesetze und -verordnungen, Wassergesetze und -verordnungen, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Verwaltungsgerichtsordnung, Umsatzsteuergesetz, Körperschaftssteuergesetz, Einkommensteuergesetz, örtliche Satzungen.

Fachliche Erläuterung

Die kostenrechnenden Einrichtungen arbeiten auf der Grundlage kommunaler Satzungen. Innerhalb der gesetzlichen Rahmenbedingungen übt die Stadt Ahlen auf diese Weise ein vielschichtiges Ermessen bezogen auf den Wirkungskreis und die Arbeitsweise dieser Einrichtungen aus. Dabei soll auch einer sinnvollen und gerechten Lastenverteilung Rechnung getragen werden. Entsprechendes gilt auch für die kommunalen Steuern mit Ausnahme der Realsteuern, bei denen die Stadt auf das Heberecht beschränkt ist.

Im Bereich der Gebühren sind maximal Erträge in Höhe der Kosten zulässig. Die Erhöhung der Hebesätze als Instrument zur Stärkung der Ertragskraft unterliegt dabei immer der Schranke der Wettbewerbsfähigkeit (Standortattraktivität). Daher steht dieses Instrument nur begrenzt zur Verfügung.

Unmittelbar im Produkt sind Erträge nur durch die Verhängung von Bußgeldern und durch interne Leistungsverrechnung möglich. Hier werden die Personal- und Sachaufwendungen verrechnet, die für die Ahlener Umweltbetriebe (Straßenreinigung, Abfallentsorgung, Entwässerung, Niederschlagswasser) erbracht werden. Qualitativ soll Wert darauf gelegt werden, die Abgabepflichtigen von der Richtigkeit der Bescheide zu überzeugen. Berechtigter Kritik soll zeitnah zur Vermeidung von Klageverfahren abgeholfen werden.

Im Bereich der Stadt Ahlen als Steuerschuldner gilt es, die gesamte Stadtverwaltung steuerlich optimal aufzustellen und allen steuerlichen Pflichten, wie der Abgabe von Steuererklärungen, rechtzeitig nachzukommen.



Ziele

Operationale Ziele:

1. Erlass und Bekanntmachung der anzupassenden Steuer- und Gebührensatzungen erfolgt immer bis zum 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres.
2. Versendung der Jahressteuerbescheide vor dem 15.02. eines jeden Jahres.
3. Vollständig abgegebene schriftliche Anträge und Anfragen werden binnen 14 Kalendertagen nach Eingang im Fachbereich beschieden. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % aller Fälle gelingt.
4. Weniger als 20 % aller eingereichten Klagen gehen zu Lasten der Stadt Ahlen aus.
5. Die Steuererklärungen für die Betriebe gewerblicher Art werden (für das Vorjahr) bis zum 31.12. des Jahres beim Finanzamt eingereicht.

Ausblick auf Folgejahre

Seit 2012 wird der Winterdienst über den allgemeinen Haushalt durch eine Erhöhung der Grundsteuerhebesätze finanziert. In regelmäßigen Abständen sollten die Mehreinnahmen aus der Grundsteuer mit den Kosten für den Winterdienst verglichen werden. Falls notwendig, sollte eine entsprechende Anpassung der Hebesätze erfolgen.

Von der Rechtsprechung wurde die Grundsteuer in gewisser Weise einer konjunkturellen Entwicklung unterworfen. Durch die daraus bedingte vermehrte Stellung von Erlassanträgen können Steuermindereinnahmen eintreten. Es ist auch weiterhin mit einem hohen Verwaltungsaufwand für die Bearbeitung von Erlassanträgen zu rechnen. Außerdem wird eine Überarbeitung der Bewertungsrichtlinien erwartet. Ob es hier auch zu rückwirkenden Änderungen von Grundsteuerfestsetzungen kommen wird, ist noch nicht abzusehen. Ein Absenkung der Grundsteuer B rückwirkend zum Jahresanfang 2021 um 15 Prozentpunkte machte einen 2-ten Bescheidlauf notwendig.

Die Abschaffung der Hundesteuer für den ersten Hund seit 2021 bedingt Steuerausfälle in Höhe von rund 245.000 €.

Die Besteuerung der öffentlichen Hand nimmt immer größere Dimensionen an. Hier gilt es auch weiterhin, Steuerpflichten rechtzeitig zu erkennen und sog. Steuerfallen zu vermeiden. In der gesamten Verwaltung können steuerrelevante Sachverhalte auftreten. Diese gilt es zu erkennen und optimal zu gestalten. Aufgrund einer Anpassung des Umsatzsteuerrechtes an EU-Recht, wird spätestens ab 2021 eine grundsätzliche Umsatzsteuerpflicht für Erlöse gelten, die nicht dem Hoheitsbereich zuzurechnen sind, bzw. die zwar hoheitlichen Charakter besitzen, aber zu Wettbewerbsverzerrungen führen könnten.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,97	-22,57	-7,78	-7,95
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	9,44	0,24	0,94	0,98

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Satzungen	Anz.	8	8	8
Grundbesitzabgabenbescheide	Anz.	40.604	23.000	23.307
Gewerbesteuerbescheide	Anz.	2.322	2.500	2.838
Hundsteuerbescheide	Anz.	7.299	4.500	4.165
Vergnügungssteuerbescheide	Anz.	117	175	139
Anzahl Betriebe gewerblicher Art	Anz.	8	11	11



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erfolgsquote zu Ziel 1	%	10	100	100
zu 2. Datum der Versendung der Jahressteuerbescheide	Datum	11.01.	15.01.	10.01.
zu 3. Zielerreichungsquote	%	99	99	99
zu 4. Anteil der verlorenen Klageverfahren	%	0	0	75
zu 5. Erfolgsquote zu Ziel 5	%	60	100	60
Ressourcenkennzahlen				
Steueraufkommen / Einwohner	€	777	764	924
Gewerbsteuer / Steuerpflichtiger	€	38.396	37.500	47.696
Grundbesitzabgaben / Einwohner (inkl. Grundsteuer)	€	495	494	526
Weitere Kennzahlen				
Abgabenbescheide je Mitarbeiter/in	Anz.	10.068	6.035	6.090



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403,00	500,00	--	498,00	2,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.489,00	2.000,00	--	3.691,00	-1.691,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	3.892,00	2.500,00	--	4.189,00	-1.689,00	--
11	-	Personalaufwendungen	337.682,30	377.262,00	--	352.159,56	25.102,44	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.029,26	24.500,00	--	79,94	24.420,06	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.427,19	165.065,00	15.000,00	76.127,93	88.937,07	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	413.138,75	566.827,00	15.000,00	428.367,43	138.459,57	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-409.246,75	-564.327,00	-15.000,00	-424.178,43	-140.148,57	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-409.246,75	-564.327,00	-15.000,00	-424.178,43	-140.148,57	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-409.246,75	-564.327,00	-15.000,00	-424.178,43	-140.148,57	--
29	=	Teilergebnis	-409.246,75	-564.327,00	-15.000,00	-424.178,43	-140.148,57	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-409.246,75	-564.327,00	-15.000,00	-424.178,43	-140.148,57	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-389.033,57	-637.027,00	-15.000,00	-425.099,96	-211.927,04	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--

**0153 Buchhaltung**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	015	Finanzmanagement
Produkt	0153	Buchhaltung

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

- zentrale Buchung aller Geschäftsvorfälle, die nicht aus einem Veranlagungsverfahren erstellt werden
- zentrale Stammdatenverwaltung der Kreditoren und Debitoren (Finanzadressdatei)
- Anlagenbuchhaltung
- Vorbereitung und Durchführung der Jahresabschlussbuchungen (Abschreibungen, Auflösung Sonderposten, Rechnungsabgrenzung etc.)

Zielgruppen

andere Fachbereiche

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltsplan

Fachliche Erläuterung

Die Geschäftsbuchführung ist für die klare und wirtschaftliche Buchhaltung und nachvollziehbare Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung unter Beachtung der Grundsätze der ordnungsmäßigen Buchführung verantwortlich.

Ziele

- ordnungsgemäße Durchführung der Buchung der Geschäftsvorfälle

Operationales Ziel:

Einführung eines digitalen Rechnungsausgangs bis Ende 2022.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,96	-3,73	-4,77	-4,30
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Buchungen Kreditorenposten p. a.	Anz.	27.128	28.000	29.809
Buchungen Debitorenposten p. a.	Anz.	497.294	450.000	401.665
Buchungen Sachposten p. a.	Anz.	1.149.268	1.000.000	913.278
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Einführung eines digitalen Rechnungsausgangs	Datum	---	31.12.2022	----

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
11	-	Personalaufwendungen	250.497,15	243.370,00	--	228.063,78	15.306,22	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	400,00	--	--	400,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	476,89	1.200,00	--	1.132,55	67,45	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	250.974,04	244.970,00	--	229.196,33	15.773,67	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-250.974,04	-244.970,00	--	-229.196,33	-15.773,67	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-250.974,04	-244.970,00	--	-229.196,33	-15.773,67	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-250.974,04	-244.970,00	--	-229.196,33	-15.773,67	--
29	=	Teilergebnis	-250.974,04	-244.970,00	--	-229.196,33	-15.773,67	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-250.974,04	-244.970,00	--	-229.196,33	-15.773,67	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-248.103,68	-244.970,00	--	-232.185,53	-12.784,47	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	015	Finanzmanagement
Produkt	0154	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

1. Zahlungsabwicklung

- Annahme von Einzahlungen (Debitorenbuchhaltung)
- Leistung von Auszahlungen (Kreditorenbuchhaltung)
- Erstellung der Tagesabschlüsse (tägliche Abstimmung der Finanzmittelkonten mit den Bankkonten)
- Liquiditätsmanagement, Bewirtschaftung der Kassenmittel, Geldanlage, Aufnahme von Kassenkrediten
- Sammlung und Aufbewahrung der Rechnungs- und Buchungsunterlagen
- Verwahrgepass (Verwahrung von Urkunden, Bürgschaften etc.)
- Mahnwesen
- kassenmäßiger Abschluss (Finanzrechnung)

2. Vollstreckung

- Beitreibung öffentlich-rechtlicher Forderungen
- Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Forderungen
- Realisierung von Forderungen in Insolvenz- und Zwangsversteigerungsverfahren
- Amtshilfe bei der Eintreibung für Dritte
- vollständige Bearbeitung der Niederschlagungen

Zielgruppen

andere Fachbereiche, Lieferanten und sonstige Zahlungsempfänger, Abgabepflichtige und sonstige Schuldner, fremde Kassen und Behörden

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltsplan, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Zivilprozessordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Insolvenzordnung, Zwangsversteigerungsgesetz



Fachliche Erläuterung

1. Zahlungsabwicklung

Die Zahlungsabwicklung nimmt alle Aufgaben der bisherigen Stadtkasse wahr. Dort wird der gesamte bare und unbare Zahlungsverkehr der Stadtverwaltung abgewickelt.

2. Vollstreckung

In der Vollstreckung erfolgt die Realisierung sämtlicher Geldforderungen, die vom Zahlungspflichtigen trotz vorheriger Mahnung nicht ausgeglichen wurden. Mit einer wirkungsvollen und zeitnahen Vollstreckung können die Ertragsverluste minimiert werden. Von den Mitarbeitern muss man hier kreatives Handeln und Ermitteln verlangen, um im Einzelfall neue Vollstreckungsmöglichkeiten erschließen zu können.

Ziele

- termingerechte Überweisung der Auszahlungen
- Reduzierung der Altfälle
- Erledigung der aktuellen Fälle
- Reduzierung der Bearbeitungszeit
- wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Operationale Ziele:

1. Überweisung der Auszahlungen wird innerhalb der Fälligkeit ausgeführt, sofern die Kontierungen der Zahlungsabwicklung vollständig und fristgerecht vorgelegt werden. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
2. Offene Debitorenposten werden innerhalb eines Jahres nach der Erstellung des Vollstreckungsauftrages erledigt. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 80 % der Fälle gelingt. Der Bewertungszeitraum ist vom 1.7. des Vorjahres bis zum 30.06. des angegebenen Ist- bzw. Planjahres.
3. Forderungen werden innerhalb von zehn Tagen nach der Fälligkeit gemahnt. Diese Kennzahl ist erfüllt, wenn dies in 50 % der Forderungen erreicht wird.
4. Für Forderungen werden innerhalb von zwanzig Tagen nach der Mahnung Vollstreckungsaufträge erstellt. Diese Kennzahl ist erfüllt, wenn dies in 60 % der Forderungen erreicht wird.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,24	-8,41	-8,96	-9,54
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	52,40	38,09	41,92	43,84

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Anzahl der Buchungen	Anz.	1.220.800	1.200.000	1.135.174
Mahnungen	Anz.	8.822	10.000	8.939
Vollstreckungsfälle (eigene)	Anz.	3.340	4.000	3.834
Niederschlagungen	Anz.	143	180	141
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der erledigten Überweisungen von Auszahlungen innerhalb eines Werktages	%- Wert	94,97	90	97,81
zu 2. Quote der erledigten Vollstreckungsaufträge innerhalb des Jahres	%- Wert	91,89	80	91,75
Zu 3. Quote zur Mahnung 10 Tage nach Fälligkeit	%- Wert	50,87	50	47,84
Zu 4. Quote zur Vollstreckung 20 Tage nach Mahnung	%- Wert	72,06	60	81,51
Ressourcenkennzahlen				
Buchungen je Mitarbeiter	Anz.	119.686	110.000	111.292

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282,00	35,00	--	35,00	0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	792,00	600,00	--	777,00	-177,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	339.348,57	398.700,00	--	396.639,97	2.060,03	--
10	=	Ordentliche Erträge	340.422,57	399.335,00	--	397.451,97	1.883,03	--
11	-	Personalaufwendungen	717.421,52	761.590,00	--	767.400,15	-5.810,15	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.700,00	--	1.865,79	834,21	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	282,00	35,00	--	1.229,76	-1.194,76	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.459,87	123.700,00	--	136.004,41	-12.304,41	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	812.163,39	888.025,00	--	906.500,11	-18.475,11	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-471.740,82	-488.690,00	--	-509.048,14	20.358,14	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-471.740,82	-488.690,00	--	-509.048,14	20.358,14	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-471.740,82	-488.690,00	--	-509.048,14	20.358,14	--
29	=	Teilergebnis	-471.740,82	-488.690,00	--	-509.048,14	20.358,14	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-471.740,82	-488.690,00	--	-509.048,14	20.358,14	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-486.330,65	-409.190,00	--	-538.807,82	129.617,82	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	4.765,95	4.765,95	4.765,95	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	105,81	-105,81	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	4.765,95	4.765,95	4.871,76	-105,81	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-4.765,95	-4.765,95	-4.871,76	105,81	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
0154 - Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	--	-4.765,95	--	-4.871,76	-105,81	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-4.765,95	--	-4.871,76	-105,81	--



0155 Controlling

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	015	Finanzmanagement
Produkt	0155	Controlling

Verantwortliche Organisationseinheit

Controlling

Verantwortliche Person

Michaela Thöne

Kurzbeschreibung

Controlling ist die Summe aller Maßnahmen, die die Führungsebene bei der Zielfindung, Planung und Steuerung (Kontrolle, Abweichungsanalyse und Korrekturvorschlägen) des Verwaltungshandelns unterstützt;

Zielgruppen

Verwaltungsvorstand, Fachbereichsleiter und Produktverantwortliche, Kommunalpolitik

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Ratsbeschlüsse

Fachliche Erläuterung

Steuerung ist ein Kreislauf aus Zielsetzung, Planung und Kontrolle. Störungen bei der Realisierung von Strategien müssen erkannt werden. Hier sind interne und externe Einflüsse zu kontrollieren. Controlling ist die Summe aller Maßnahmen, die die Führungsebene bei der Zielfindung, Planung und Steuerung (Kontrolle, Abweichungsanalyse und Korrekturvorschlägen) des Verwaltungshandelns unterstützt.

Ein Controllingsystem sollte von der Gemeinde jedoch nicht aus Sicht der gemeindlichen Verwaltung betrieben oder allein auf die gemeindliche Verwaltung ausgerichtet werden. In einem gemeindlichen Controllingsystem sind auch die Interessen des Rates der Gemeinde ausreichend zu berücksichtigen. (5. Handreichung, S. 2142)

Während dem Rat die grundlegende strategische Zielsetzung als Aufgabe zusteht, obliegt der Verwaltung mit der Ausführung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft, einschließlich der Haushaltsplanung und der Haushaltskontrolle, das operative Geschäft. (3. Handreichung, S. 626)

Ziele

- Aufbau eines unterstützenden Controllingsystems
- zeitnahe Bereitstellung aller erforderlichen Entscheidungsgrundlagen für die Steuerung
- wirtschaftliche Aufgabenerledigung
- Implementierung eines NKF-konformen Berichtswesens für Politik und Verwaltung

Operationale Ziele:

- Anstreben eines Leitbildes bzw. von strategischen Zielen
- Erstellung von quartalsweisen Budgetberichten

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,10	-1,83	-1,99	-2,05
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Fachbereiche:	Anz.	8	8	8
Budgetberichte:	Anz.	4	4	4
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
Daten der zu erstellenden Budgetberichte	Datum	31.03., 30.06., 30.09. u. 31.12.	30.04., 30.06., 30.09. u. 31.12.	31.03., 30.06., 30.09. u. 31.12.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
11	-	Personalaufwendungen	96.481,56	119.133,00	--	100.974,16	18.158,84	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	89,99	-89,99	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.309,38	15.300,00	--	8.346,83	6.953,17	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	104.790,94	134.433,00	--	109.410,98	25.022,02	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-104.790,94	-134.433,00	--	-109.410,98	-25.022,02	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-104.790,94	-134.433,00	--	-109.410,98	-25.022,02	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-104.790,94	-134.433,00	--	-109.410,98	-25.022,02	--
29	=	Teilergebnis	-104.790,94	-134.433,00	--	-109.410,98	-25.022,02	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-104.790,94	-134.433,00	--	-109.410,98	-25.022,02	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.190,11	-134.133,00	--	-108.745,41	-25.387,59	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0156 Beteiligungsmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	015	Finanzmanagement
Produkt	0156	Beteiligungsmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Zentrales Berichtswesen einschl. Auswertung und Analyse sowie die Entwicklung von Handlungsempfehlungen für Steuerungsmaßnahmen und Verwaltung der kommunalen Beteiligungen einschl. der Bereitstellung ausreichender einheitlich strukturierter Informationen; Abstimmung der kommunalen Ziele und Leitbilder mit den Geschäftsführungen der Unternehmen. Erstellen des Gesamtabschlusses; Bereitstellung der Stadthalle und Förderung der Stadthallen GmbH, Bereitstellung des Lokalfunksenders Radio WAF

Zielgruppen

Verwaltungsvorstand, Fachbereichsleiter und Produktverantwortliche, Kommunalpolitik, Rundfunkkonsumenten im Ausstrahlungsgebiet von Radio WAF

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Gesellschaftsverträge, Ratsbeschlüsse

Fachliche Erläuterung

Durch ein umfassendes Berichtswesen sollen die Entwicklungen bei den Beteiligungen aufgezeigt und Prognosen abgegeben werden. Abweichende Tendenzen sollen dargestellt und Handlungsempfehlungen ausgesprochen werden. Die Erträge aus den Beteiligungen sowie Betriebskostenzuschüsse o. ä. werden im jeweiligen Produkt ausgewiesen (außer Erträge der Sparkasse Münsterland Ost und Stadthalle Ahlen GmbH und Radio WAF), Gas-, Wasser- und Stromversorgung im Produktbereich 11, Wirtschaftsförderung (WFG EGA, PGW) und sonstige Beteiligungen (wirtschaftliche Betätigungen) im Produktbereich 15.

Aufgrund einer Gesetzesänderung besteht ab 2019 keine Verpflichtung für die Stadt Ahlen, einen Gesamtabschluss zu erstellen. Dies ist jährlich mittels Ratsbeschluss zum 30.09. zu belegen. Im Gegenzug ist der jährliche Beteiligungsbericht um die finanzwirtschaftlichen Beziehungen der bisher zu konsolidierenden Beteiligungen anzureichern.

Die Stadt Ahlen ist an der Stadthalle Ahlen zu 100 % beteiligt. Die Stadthalle führt insbesondere kulturelle, gesellschaftliche und unterhaltende Veranstaltungen sowie öffentliche Versammlungen, Feste, Tagungen, Kongresse und Messen durch. Sie strebt keine ausschüttungsfähigen Gewinne an. Die Beteiligung an Radio WAF beträgt 2,6 %. Die Radio WAF Betriebsgesellschaft beschafft die zur Erstellung und Verbreitung des lokalen Rundfunks erforderlichen Einrichtungen und stellt diese und die im vertraglichen Umfang erforderlichen Mittel dem Vertragspartner zur Verfügung. Darüber hinaus hat sie dem Bürgerradio Produktionshilfen zur Verfügung zu stellen und Hörfunkwerbung zu vertreiben. Das Lokalradio wird als eigenständige Gesellschaft geführt. Die gemeindlichen Aufgaben beschränken sich auf die Verwaltung der Beteiligung einschl. der Zuschussabwicklung

Ziele

- zeitnahe Bereitstellung aller erforderlichen Entscheidungsgrundlagen für die Steuerung
- wirtschaftliche Aufgabenerledigung



- Implementierung eines Berichtswesens für Politik und Verwaltung
- Steigerung der örtlichen Attraktivität für Einheimische und Gäste
- Bereicherung des kulturellen Angebotes
- Versorgung der Einwohner/innen mit lokalen Informationen

Operationales Ziel:

Vorlage eines Beteiligungsberichtes bis spätestens zur letzten Ratssitzung des folgenden Haushaltsjahres.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,48	-12,82	-6,94	-10,99
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Beteiligungen:	Anz.	23	23	23
Beteiligungsberichte:	Anz.	1	1	1
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Datum der Vorlegung des Beteiligungsberichtes	Datum	März 2022	Dezember 2022	Februar 2023

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
11	-	Personalaufwendungen	99.631,28	113.007,00	--	101.270,34	11.736,66	--
15	-	Transferaufwendungen	550.000,00	550.000,00	--	550.000,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.114,73	75.550,00	--	73.464,93	2.085,07	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	727.746,01	738.557,00	--	724.735,27	13.821,73	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-727.746,01	-738.557,00	--	-724.735,27	-13.821,73	--
19	+	Finanzerträge	362.501,27	149.331,00	--	138.477,58	10.853,42	--
21	=	Finanzergebnis	362.501,27	149.331,00	--	138.477,58	10.853,42	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-365.244,74	-589.226,00	--	-586.257,69	-2.968,31	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-365.244,74	-589.226,00	--	-586.257,69	-2.968,31	--
29	=	Teilergebnis	-365.244,74	-589.226,00	--	-586.257,69	-2.968,31	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-365.244,74	-589.226,00	--	-586.257,69	-2.968,31	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-361.776,56	-589.126,00	--	-590.356,21	1.230,21	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	1.726,15	-1.726,15	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	1.726,15	-1.726,15	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	58.059,00	650.000,00	--	750,00	649.250,00	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	8.393,91	--	--	1.029,65	-1.029,65	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.452,91	650.000,00	--	1.779,65	648.220,35	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-66.452,91	-650.000,00	--	-53,50	-649.946,50	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0156 - Beteiligungsmanagement	-58.059,00	-650.000,00	--	-750,00	649.250,00	--
01.5.008 - Beteiligung KVB GmbH	-58.059,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>58.059,00</i>	--	--	--	--	--
01.5.009 - Beteiligung Ahlener Kino	--	-650.000,00	--	--	650.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>650.000,00</i>	--	--	<i>-650.000,00</i>	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	--	--	-750,00	-750,00	--

**0161 Recht**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	016	Rechtsangelegenheiten
Produkt	0161	Recht

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Rechtsberatung der Verwaltungsleitung und der Verwaltung, Vertretung der Stadt in Verfahren der Verwaltungs-, Zivil-, Arbeits- und Sozialgerichtsbarkeit, Bearbeitung und Betreuung der bestehenden Versicherungsverträge in den Bereichen allgemeine Haftpflichtversicherung, Vermögenseigenschadenversicherung, D&O-Versicherung, Strafrechtsschutzversicherung, Asylbewerberhaftpflichtversicherung und diverse Versicherungen der Feuerwehr, Betreuung aller Vergaben der Stadt Ahlen von der Einleitung des Vergabeverfahrens bis zur Submission zentral und einheitlich.

Zielgruppen

gesamte Verwaltung, Nutzer städt. Einrichtungen, Ratsmitglieder, Einwohner/innen der Stadt Ahlen

Auftragsgrundlagen

Dienstanweisung der Stadt Ahlen über die Aufgaben des Rechtsamtes und die Beteiligung durch andere Ämter vom 12.10.1992, Dienstanweisung zur Vergabeordnung vom 01.09.2016, Vorschriften zu gesetzlich vorgeschriebenen Versicherungen, bestehende Versicherungsverträge

Ziele

- Optimierung rechtlicher Entscheidungsfindung; Sicherstellung der einheitlichen Verwaltungspraxis; Gewährleistung des Gesetzmäßigkeit der Verwaltung
- Durchsetzen der kommunalen Interessen
- Gewährleistung eines möglichst optimalen Versicherungsschutzes unter Berücksichtigung der Notwendigkeit des Dienstbetriebes und damit die Minimierung finanzieller Risiken; unverzügliche und effektive Schadenbearbeitung.

Operationale Ziele:

1. 70 % der Klagen werden von der Stadt nicht verloren.
2. 80 % der bearbeitungsreifen Prüfaufträge werden innerhalb von 21 Kalendertagen erledigt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-8,62	-9,89	-9,78	-9,88
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	7,87	6,61	7,43	7,27

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Gerichtsverfahren	Anz.	45	40	36
Prüfaufträge	Anz.	109	70	124
Versicherungsfälle	Anz.	35	40	36
Anzahl der zu Lasten der Stadt Ahlen ausgehenden Klagen	Anz.	4	6	5
Vergabeverfahren	Anz.	205	135	238
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der nicht verlorenen Ge- richtsverfahren	%- Wert	80	>70	72
zu 2. Quote der binnen 21 Kalender- tagen nach Eingang im Fachbereich bearbeiteten Prüfaufträge	%- Wert	91	>80	86

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	785,00	785,00	--	785,00	0,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	40.516,01	35.100,00	--	40.552,93	-5.452,93	--
10	=	Ordentliche Erträge	41.301,01	35.885,00	--	41.337,93	-5.452,93	--
11	-	Personalaufwendungen	299.686,98	325.435,00	--	319.118,82	6.316,18	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	300,00	--	--	300,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	785,00	785,00	--	785,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.353,56	255.885,00	--	248.481,49	7.403,51	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	555.825,54	582.405,00	--	568.385,31	14.019,69	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-514.524,53	-546.520,00	--	-527.047,38	-19.472,62	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-514.524,53	-546.520,00	--	-527.047,38	-19.472,62	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-514.524,53	-546.520,00	--	-527.047,38	-19.472,62	--
29	=	Teilergebnis	-514.524,53	-546.520,00	--	-527.047,38	-19.472,62	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-514.524,53	-546.520,00	--	-527.047,38	-19.472,62	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-515.702,42	-546.170,00	--	-528.277,92	-17.892,08	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0171 Zentrales Gebäudemanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	017	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
Produkt	0171	Zentrales Gebäudemanagement

Verantwortliche Organisationseinheit

Zentrales Gebäudemanagement

Verantwortliche Person

Florian Schmeing

Kurzbeschreibung

- Betrieb der städt. Grundstücke und Gebäude
- Bauunterhaltungsmaßnahmen/Wartungen
- Baumaßnahmen, Sanierungen, Abrissarbeiten
- Wertermittlungen / gutachterliche Tätigkeiten
- Energiebeschaffung und -controlling
- Reinigungs- und Hausmeisterdienste
- Umzugsdienste / Logistik / Serviceleistungen

Zielgruppen

Verwaltungsleitung, städt. Fachbereiche, Ahlener Umweltbetriebe, gemeindliche Organe, Vereine, private Mieter.

Auftragsgrundlagen

Anfragen, Ratsbeschlüsse, Nutzungs- und Dienstleistungsvereinbarungen, Energie- und Energiewirtschaftsrecht, Mietrecht, DienstwohnungsVO

Fachliche Erläuterung

1. Der Betrieb der städtischen Grundstücke und Gebäude umfasst u. a. den Abschluss, die Verwaltung und die Aufhebung von Mietverhältnissen, Nutzungs- und Dienstleistungsvereinbarungen und die kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung bebauter Grundstücke inkl. anhängiger Förderverfahren sowie Wartungen.
2. Zu den Bauunterhaltungsmaßnahmen zählen u. a. die Begehung der städt. Bauwerke einschl. verbundener techn. Anlagen und die Prüfung sicherheits-, arbeits- und gesundheitsschutzrechtlicher Vorgaben, die Planung und Vergabe von Instandhaltungsmaßnahmen sowie die Ausführung der Instandhaltungsmaßnahmen (sowohl durch eigene Handwerker, als auch externe Firmen).
3. Für Baumaßnahmen, Sanierungen und Abrissarbeiten sind Entwurfs- und Ausführungsplanungen durchzuführen, Bestandspläne zu erstellen, Grundlagen zu ermitteln und die Vergabe vorzunehmen; ferner zählen hierzu die Objektüberwachung, Objektbetreuung und die Wahrnehmung der Bauherren- und Projektsteuerungsfunktion. In Abwicklung und Umsetzung der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel werden vorrangig zur Gewährleistung der Betriebssicherheit notwendige Baumaßnahmen abgewickelt.
4. Sicherstellung eines effizienten Energieeinsatzes einschließlich der Verhandlung und Verwaltung von Energielieferverträgen.
5. Sicherstellung der Funktionsfähigkeit der technischen Anlagen einschließlich der Störungsbehebung und der Verfolgung von Gewährleistungsansprüchen; Durchführung der Reinigungs- und Winterdienste.



6. Als weitere Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung sind u. a. die Schlüsselverwaltung, die Vorhaltung eines Gebäudeleitsystems und die Koordination von verwaltungsinternen Umzügen zu nennen.

Ziele

- wirtschaftliche Gebäudenutzung
- Substanzerhaltung städt. Gebäude, Schutz vor finanziellen Risiken
- Wiederherstellung des Ursprungszustandes nach einem Schadensfall
- Vorhaltung mängelfrei nutzbarer Gebäude und Bauwerke unter Beachtung sicherheitsrelevanter Vorschriften
- Sicherstellung eines störungsfreien Betriebes der technischen Anlagen
- Reduzierung des Energiebedarfes in allen Nutzungsarten

Operationale Ziele:

1. Reduzierung der Strommengen im Planungszeitraum um 1 %
2. Verbrauch der Wärmemengen auf Vorjahresniveau
3. Veräußerung von Objekten, die von der Stadt Ahlen zur Erfüllung von Aufgaben nicht mehr benötigt werden.

Ausblick auf Folgejahre

Das Projekt Rathausquartier (nachfolgend Bürgercampus) nimmt weiter Gestalt an. Nach einem erfolgreichen Architektenwettbewerb für das Stadthaus wurden zwischenzeitlich die Leistungsphasen 1-3 an das Architekturbüro Gerber Architekten aus Dortmund vergeben. Ausstehend ist der Teilnahmewettbewerb für den Bauabschnitt II Bürgerforum. Die ehemalige Bodelschwingschule steht weiterhin für die Nachnutzung als Standby-Einrichtung als Asylbewerberheim („2. Hermesweg“) zur Verfügung und kann bei Bedarf zeitnah umgebaut werden. Für den Standort der ehem. Bodelschwingschule soll darüber hinaus eine Machbarkeitsstudie erstellt werden, ob die Unterbringung einer Oberstufe am Standort möglich ist. Der ehemalige Standort des Baubetriebshofs wird derzeit schadstofftechnisch und bodentechnisch untersucht. Der Abriss der Altimmobilien ist für Herbst 2021 geplant. Anschließend soll das Areal der Wohnbebauung zugeführt werden. Das alte Gebäude der Paul-Gerhardt-Schule wird weiterhin als zentraler Standort für Integrationskurse und temporär für die Unterbringung von U3-Kindern genutzt. Hier ist eine Verlagerung von Räumlichkeiten in das neue Bürgerforum vorgesehen um den Standort dann mit Fertigstellung des neuen Bürgerforums ebenfalls der Wohnbebauung zuzuführen. Ende 2021 läuft das Förderprogramm KInvFöG NRW I aus. Ende 2022 das Förderprogramm KInvFöG NRW II. Die Mittel werden fast ausschließlich in Schulgebäuden verausgabt. Nach einem bereits durchgeführten Architektenwettbewerb wurde in 2020 mit dem Anbau (neu gegen alt) an der Fritz-Winter-Gesamtschule begonnen, welcher zu einem großen Anteil aus den Mitteln aus dem „Gute Schule 2020“ Förderprogramm finanziert werden soll. Das Projekt „Digitale Schule – Schulnetz Ahlen“ wird weitergeführt.

Als weitere Großmaßnahme ist der Neubau des Vereinsheims mit Umkleidebereiche und integrierter Tribüne an der Südenkampfbahn zu nennen.

Für das Jugendzentrum Ost wird eine Machbarkeitsstudie inkl. Nutzungsanalyse zeitnah in Auftrag gegeben.

Für Dolberg wird derzeit der Neubau des Feuerwehrgerätehauses geprüft und die Kosten ermittelt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-208,16	-197,49	-206,84	-212,59
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	28,93	26,15	32,09	27,44



Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Bewirtschaftung bebauter Grundbesitz - Anzahl der Objekte (Gebäude) (Aufgrund der Bewertungsrichtlinien sind bisher berücksichtigte Garagen, Schuppen, Anbauten nicht mehr als eigene Gebäude zu zählen)	Anz.	153	151	151
- davon Büro-, Kinder- und Jugendeinrichtungen und sonstige Flächen (Bruttogrundfläche)	qm	70.847	70.487	70487
Leistungen				
- davon Schulflächen (Bruttogrundfläche)	qm	96.229	96.229	96.229
- davon Wohnflächen (Bruttogrundfläche)	qm	17.441	17.041	17.041
Verwaltungsgebäude				
- Stromverbrauch pro qm in Kw/h p.a.	Verbrauch	66	60	69
- Heizenergieverbrauch pro qm BGF in Kw/h pro Jahr	Verbrauch	222	200	193
- Wasserverbrauch pro qm BGF in m³ pro Jahr	Verbrauch	0,2	0,2	0,27
Vermietung von Gebäuden	Anz.	39	38	37
Anzahl von Mietverträgen	Anz.	38	42	41
Anzahl von Pacht-, Nutzungs- bzw. Gestattungsverträgen	Anz.	37	37	37
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Reduzierung der Energiemengen bezogen auf Strom	%-Wert	0,0 %*	1 %	0 %
zu 2. Reduzierung der Wärme-/Kältemengen	%-Wert	-6,7 %	0 %	-13 %
Weitere Kennzahlen				
Leerstand in qm pro Jahr	qm	130	0	0

*Die benötigte Strommenge hat sich insgesamt um 4,35 % erhöht. Ursache ist das Rathaus mit einem Verbrauch von 84 kW/h p.a. pro qm. Beim Baudezernat ist der Stromverbrauch seit 2020 mit 11 kW/h p.a. pro qm gleichbleibend.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.930.713,88	2.307.477,00	--	3.337.719,40	-1.030.242,40	--
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	--	--	-82.435,38	82.435,38	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	651.951,64	541.436,00	--	657.304,96	-115.868,96	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	46.977,77	150.143,00	--	39.665,65	110.477,35	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	426.133,45	384.992,00	--	178.416,94	206.575,06	--
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	63.696,91	60.000,00	--	140.390,89	-80.390,89	--
10	=	Ordentliche Erträge	5.119.473,65	3.444.048,00	--	4.271.062,46	-827.014,46	--
11	-	Personalaufwendungen	3.110.095,88	3.316.946,00	--	3.127.126,60	189.819,40	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.204.425,99	10.989.875,21	1.194.931,21	8.652.884,95	2.336.990,26	1.442.318,69
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.332.847,65	3.332.398,00	--	3.438.596,99	-106.198,99	--
15	-	Transferaufwendungen	14.616,06	--	--	--	--	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.397,65	408.915,13	36.243,13	343.705,24	65.209,89	31.555,83
17	=	Ordentliche Aufwendungen	15.955.383,23	18.048.134,34	1.231.174,34	15.562.313,78	2.485.820,56	1.473.874,52
18	=	Ordentliches Ergebnis	-10.835.909,58	-14.604.086,34	-1.231.174,34	-11.291.251,32	-3.312.835,02	-1.473.874,52
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.835.909,58	-14.604.086,34	-1.231.174,34	-11.291.251,32	-3.312.835,02	-1.473.874,52
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-10.835.909,58	-14.604.086,34	-1.231.174,34	-11.291.251,32	-3.312.835,02	-1.473.874,52
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.585,36	55.592,00	--	50.197,28	5.394,72	--
29	=	Teilergebnis	-10.885.494,94	-14.659.678,34	-1.231.174,34	-11.341.448,60	-3.318.229,74	-1.473.874,52
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.885.494,94	-14.659.678,34	-1.231.174,34	-11.341.448,60	-3.318.229,74	-1.473.874,52



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.080.688,58	-14.913.759,32	-1.707.003,32	-10.453.531,27	-4.460.228,05	-2.163.621,72
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	111.102,41	1.181.338,37	--	268.191,82	913.146,55	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.100,00	--	--	2.050,00	-2.050,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.202,41	1.181.338,37	--	270.241,82	911.096,55	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.600.346,83	15.586.235,65	4.634.619,65	5.490.065,85	10.096.169,80	4.506.725,35
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	136.176,35	170.090,66	111.090,66	198.607,41	-28.516,75	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.115,23	--	--	11.625,41	-11.625,41	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.738.638,41	15.756.326,31	4.745.710,31	5.700.298,67	10.056.027,64	4.506.725,35
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.626.436,00	-14.574.987,94	-4.745.710,31	-5.430.056,85	-9.144.931,09	-4.506.725,35

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
0171 - Zentrales Gebäudemangement	-3.610.961,59	-14.574.987,94	-2.031.288,68	-5.395.951,20	9.179.036,74	-4.506.725,35
01.7.018 - Planungskosten Sanierung Rathaus	-14.545,04	-100.327,30	-114.872,57	-17.040,31	83.286,99	-83.286,99
<i>Auszahlung</i>	<i>14.545,04</i>	<i>100.327,30</i>	<i>114.872,57</i>	<i>17.040,31</i>	<i>-83.286,99</i>	<i>83.286,99</i>
01.7.034 - Augustin-	--	-60.000,00	--	--	60.000,00	--



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
Wibbelt-Schule; Sonnenschutz						
<i>Auszahlung</i>	--	60.000,00	--	--	-60.000,00	--
01.7.061 - ELA-Anlage Alte Pestalozzi-Schule	-79.486,37	--	-69.281,03	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	79.486,37	--	69.281,03	--	--	--
01.7.106 - Schaffung Wohnraum Flüchtlinge	--	-610.000,00	--	-247.580,95	362.419,05	-362.419,05
<i>Auszahlung</i>	--	610.000,00	--	247.580,95	-362.419,05	362.419,05
01.7.112 - Feuerwache Dolberg	-14.266,08	-1.000.000,00	--	22.001,20	1.022.001,20	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	25.000,00	25.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	14.266,08	1.000.000,00	--	2.998,80	-997.001,20	--
01.7.120 - Gesamtschule Anbau Klassentrakt	-1.486.868,22	-2.061.066,15	-128.532,89	-1.328.022,90	733.043,25	-1.031.043,25
<i>Auszahlung</i>	1.486.868,22	2.061.066,15	128.532,89	1.328.022,90	-733.043,25	1.031.043,25
01.7.127 - Schulnetz	-91.416,83	-495.489,55	-245.406,38	-24.601,88	470.887,67	-368.057,79
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	90.329,88	90.329,88	--
<i>Auszahlung</i>	91.416,83	495.489,55	245.406,38	114.931,76	-380.557,79	368.057,79
01.7.128 - Mammutschule Sporthalle Neubau	-601.286,81	--	-845.707,04	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	601.286,81	--	845.707,04	--	--	--
01.7.128-A - Mammutschule Sporthalle Neubau Außenanlagen	-193.268,66	--	-256.352,83	1.667,43	1.667,43	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	1.667,43	1.667,43	--
<i>Auszahlung</i>	193.268,66	--	256.352,83	--	--	--
01.7.144 - Mobilstation	--	-226.097,63	-170.857,00	--	226.097,63	-14.551,68
<i>Einzahlung</i>	--	49.555,37	--	--	-49.555,37	--
<i>Auszahlung</i>	--	275.653,00	170.857,00	--	-275.653,00	14.551,68
01.7.146 - Gesamtschule Sonnenschutz Geb. Teil C	--	-78.453,54	--	-54.965,48	23.488,06	-22.648,93
<i>Auszahlung</i>	--	78.453,54	--	54.965,48	-23.488,06	22.648,93
01.7.165 - Don-Bosco-Schule ENS / SAA Austausch	--	-130.000,00	--	-106.666,51	23.333,49	-165,41
<i>Auszahlung</i>	--	130.000,00	--	106.666,51	-23.333,49	165,41
01.7.166 - Feuer- u. Rett.wache Tore Abschn.1-Gr. Fahrzeugh.	--	-365.000,00	--	-352.572,17	12.427,83	--
<i>Auszahlung</i>	--	365.000,00	--	352.572,17	-12.427,83	--
01.7.167 - Feuer- u. Rett.wache Tore Abschn.2-Rettungsdienst	--	-122.000,00	--	--	122.000,00	-141.236,80
<i>Auszahlung</i>	--	122.000,00	--	--	-122.000,00	141.236,80



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
01.7.170 - Overbergschule - ELA / SAA Austausch Altanlage	--	-172.205,63	--	-86.813,30	85.392,33	-82.130,25
<i>Auszahlung</i>	--	172.205,63	--	86.813,30	-85.392,33	82.130,25
01.7.175 - Sonnenschutz Don-Bosco-Schule	-42.650,20	-35.445,93	-88.000,00	32.677,85	68.123,78	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	89.751,14	89.751,14	--
<i>Auszahlung</i>	42.650,20	35.445,93	88.000,00	57.073,29	21.627,36	--
01.7.177 - Spielplatz Städt. Gesamtschule	-115.093,92	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	115.093,92	--	--	--	--	--
01.7.178 - mobile Lüftungsgeräte für Schulen	87.499,50	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	87.499,50	--	--	--	--	--
01.7.183 - Abert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Anlage+Ausst.	--	-200.000,00	--	-25.410,10	174.589,90	-21.952,00
<i>Auszahlung</i>	--	200.000,00	--	25.410,10	-174.589,90	21.952,00
01.7.184 - Abert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Spielgeräte	--	-100.000,00	--	-23.551,41	76.448,59	-21.952,00
<i>Auszahlung</i>	--	100.000,00	--	23.551,41	-76.448,59	21.952,00
01.7.185 - Abert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Sockerkäfig	--	-100.000,00	--	--	100.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	100.000,00	--	--	-100.000,00	--
01.7.187 - Augustin-Wibbelt - Schulhofsan. + Spielgeräte	--	-639.217,00	--	-4.558,89	634.658,11	--
<i>Einzahlung</i>	--	50.783,00	--	--	-50.783,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	690.000,00	--	4.558,89	-685.441,11	--
01.7.188 - Diesterwegschule - Schulhofbelag Asphalt	--	-150.000,00	--	-168.462,81	-18.462,81	--
<i>Auszahlung</i>	--	150.000,00	--	168.462,81	18.462,81	--
01.7.189 - Sportpark Nord - Zaunanlage	--	-90.000,00	--	--	90.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	90.000,00	--	--	-90.000,00	--
01.7.190 - FWG - Schulhofsanierung	--	-200.000,00	--	-2.915,50	197.084,50	-292.084,50
<i>Auszahlung</i>	--	200.000,00	--	2.915,50	-197.084,50	292.084,50
01.7.191 - 1000 Luftfilter für Ahlener Schulen	--	-71.603,37	--	0,00	71.603,37	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	35.603,37	35.603,37	--
<i>Auszahlung</i>	--	71.603,37	--	35.603,37	-36.000,00	--
01.7.192 - Augustin-	--	--	--	--	--	-75.897,00



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
Wibbelt-Schule PV Anlage mit Batteriesp.						
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	75.897,00
01.7.194 - Mammutschule PV Anlage mit Batterie-speicher	--	--	--	--	--	-297.727,00
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	297.727,00
01.7.195 - Paul-Gerhardt-Schule PV Anlage m. Batteriespeicher	--	--	--	--	--	-176.500,00
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	176.500,00
03.1.082 - Einrichtung NT-Raum Gesamtschule	--	-60.000,00	--	-24.355,92	35.644,08	-4.637,13
<i>Auszahlung</i>	--	60.000,00	--	24.355,92	-35.644,08	4.637,13
03.1.103 - Erneuerung Lehrküche Gesamtschule	--	-85.000,00	--	-41.589,39	43.410,61	-39.939,78
<i>Auszahlung</i>	--	85.000,00	--	41.589,39	-43.410,61	39.939,78
03.1.119 - Erweiterung TMG - Einführung Oberstufe	--	-300.000,00	--	--	300.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	300.000,00	--	--	-300.000,00	--
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	-732.780,01	-4.129.646,03	--	-1.642.094,78	2.487.551,25	-174.051,09
<i>Einzahlung</i>	--	1.000.000,00	--	--	-1.000.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	732.780,01	5.129.646,03	--	1.642.094,78	-3.487.551,25	174.051,09
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn	-199.544,43	-2.288.279,73	--	-1.166.507,39	1.121.772,34	-1.119.272,34
<i>Auszahlung</i>	199.544,43	2.288.279,73	--	1.166.507,39	-1.121.772,34	1.119.272,34
09.1.024-A - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn-Außenanl.	--	-562.500,00	--	-58.877,80	503.622,20	-100.000,00
<i>Auszahlung</i>	--	562.500,00	--	58.877,80	-503.622,20	100.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-127.254,52	-142.656,08	-112.278,94	-75.710,19	66.945,89	-77.172,36



0172 Projektentwicklung und Liegenschaften

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	017	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
Produkt	0172	Projektentwicklung und Liegenschaften

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Grundstücksgeschäfte (unbebaute/bebaute Grundstücke)

Betrieb städtischer Grundstücke

Unterhaltung unbebauter städtischer Grundstücke, für die 6.1L zuständig ist

Gestattungsverträge

Projektentwicklungen

Zielgruppen

Kaufinteressenten, Käufer, Grundstücksanbieter, Besteller von Erbbaurechten, städt. Fachbereiche, die zur Realisierung ihrer Ziele Flächen Dritter benötigen (An- und Verpachtungen): Privatpersonen, Landwirte, sonstige städt. Fachbereiche wie AUB, gemeindliche Organe, Vereine.

Auftragsgrundlagen

Grunderwerbsanforderungen, Anfragen, Ratsbeschlüsse, Nutzungs- und Dienstleistungsvereinbarungen, Bau- und Bauordnungsrecht, Vergaberecht

Fachliche Erläuterung

1. Zu den Kernaufgaben zählt die Sicherstellung der Verfügbarkeit von Grundstücken oder Grundstücksteilen durch Ankauf, Erbbaurechtsbestellung, Tausch, Ersteigerung, Enteignungsverfahren und der Ausübung des gesetzlichen Vorkaufsrechts. Bodenvorratspolitik
2. Der Betrieb der städtischen Grundstücke umfasst u. a. den Abschluss, die Verwaltung und die Aufhebung von Miet-, Pacht- und Gestattungsverhältnissen, Nutzungsvereinbarungen sowie die sonstigen Nutzungsrechte und die kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke; Löschungsbewilligungen.
3. Bearbeitung von Projektentwicklungen und Steuerung der Projekte auf städtischen Grundstücken. Koordinierung städtischer Fachbereiche bei größeren und wichtigen Bauvorhaben privater Investoren im Hinblick auf organisatorische, rechtliche, technische, wirtschaftliche und terminliche Fragestellungen, Steuerung der Projekte bis zur Realisierung.
4. Fortführung und Aktualisierung des Stadtplans, Grenzverhandlungen, Fremdvergaben: Vermessungen im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften der Stadt Ahlen, Vermessungsunterlagen für Bebauungspläne
5. Finanzielle Abwicklung von Durchwurzelungsschäden, die durch städtische Bäume verursacht werden, sowie von Ersatzbeschaffungen für den Aufwuchs und für Sitzbänke in Parkanlagen

**Ziele**

- wirtschaftliche Grundstücksnutzung
- Optimierung von Grundstückstauschgeschäften für städtische Flächen/Projekte
- Schutz vor finanziellen Risiken
- Verkauf unbebauter städtischer Grundstücke zur Bebauung
- Ankauf von Grundstücken - Bodenvorratspolitik

Operationales Ziel:

Vorkaufsrechtsbescheinigungen werden innerhalb von sieben Arbeitstagen nach Beantragung in 95 % der Fälle ausgestellt.

Ausblick auf Folgejahre

Neben der Erweiterung des Gewerbeparks Olfetal ist der Bürgerradweg zu vervollständigen sowie die Entwicklung (unbebauter) städtischer Grundstücke zur Bebauung voran zu treiben (Wohnbaugebiete Handkamp, Hohle Eiche, ehemaliger Baubetriebshof und Paul-Gerhardt-Schule, entbehrliche Spiel- und Aktionsflächen).

Erwerb öffentlicher Straßenflächen von Privateigentümern, Erwerb weiterer Flächen zur sinnvollen Bodenvorratspolitik.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,99	2,16	-11,26	2,70
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	51,61	117,69	40,76	115,26

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Bewirtschaftung unbebauter Grundbesitz- Gesamtfläche verwertbarer Acker- und Grünflächen	qm	1.335.544	1.250.000	1.363.106
Ausgestellte Vorkaufsrechtsbescheinigungen	Anz.	370	350	274
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Kaufverträge	Stck.	42	80	59
Quote der ausgestellten Vorkaufsrechtsbescheinigungen innerhalb von 7 Arbeitstagen	%	95	95	95



	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Weitere Kennzahlen				
Erbaurechtsverträge	Stck.	23	23	24
Pachtverträge Anpachtungen	Stck.	35	33	35
Pachtverträge Verpachtungen	Stck.	113	110	118
Gestattungsverträge	Stck.	88	85	86
Erstellen/Weitergeben von Nebenkos- ten-abrechnungen	Stck.	5	5	6

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.835,05	181.005,00	--	1.351.673,02	-1.170.668,02	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.875,00	12.000,00	--	9.996,00	2.004,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	270.362,00	138.000,00	--	173.634,07	-35.634,07	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200.000,00	--	900,38	199.099,62	--
10	=	Ordentliche Erträge	367.072,05	531.005,00	--	1.536.203,47	-1.005.198,47	--
11	-	Personalaufwendungen	182.496,69	180.915,00	--	175.492,24	5.422,76	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.361,16	626.350,00	--	660.864,99	-34.514,99	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.574,00	22.074,00	--	184.338,47	-162.264,47	--
15	-	Transferaufwendungen	131.112,60	134.413,00	--	121.995,05	12.417,95	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.946,54	195.500,00	--	190.112,11	5.387,89	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	900.490,99	1.159.252,00	--	1.332.802,86	-173.550,86	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-533.418,94	-628.247,00	--	203.400,61	-831.647,61	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-533.418,94	-628.247,00	--	203.400,61	-831.647,61	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-533.418,94	-628.247,00	--	203.400,61	-831.647,61	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.962,46	75.000,00	--	59.583,27	15.416,73	--
29	=	Teilergebnis	-592.381,40	-703.247,00	--	143.817,34	-847.064,34	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-592.381,40	-703.247,00	--	143.817,34	-847.064,34	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385.341,57	-1.539.852,00	--	-424.432,37	-1.115.419,63	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000,00	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	617.564,13	3.450.500,00	--	677.573,77	2.772.926,23	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	104.853,81	13.000,00	--	--	13.000,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	725.417,94	3.463.500,00	--	677.573,77	2.785.926,23	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.058.291,24	5.210.185,51	2.680.185,51	1.637.629,75	3.572.555,76	1.112.719,19
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.660,49	665.000,00	--	27.477,01	637.522,99	692.408,96
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	0,00	-0,00	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.121.951,73	5.875.185,51	2.680.185,51	1.665.106,76	4.210.078,75	1.805.128,15
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-396.533,79	-2.411.685,51	-2.680.185,51	-987.532,99	-1.424.152,52	-1.805.128,15



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0172 - Projektentwicklung und Liegenschaften	-1.017.097,92	-2.411.685,51	-3.726,75	-1.660.265,69	751.419,82	-1.805.128,15
01.7.200 - Erwerb u. Veräußerung v. Gewerbegrundst. (alt 01.7.012)	--	2.000.000,00	--	--	-2.000.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	2.000.000,00	--	--	-2.000.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
01.7.201 - Ansatz n. konkr. planb. Grundst. Käufe+Verkäufe	--	-200.000,00	--	--	200.000,00	-200.000,00
<i>Auszahlung</i>	--	200.000,00	--	--	-200.000,00	200.000,00
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	-1.050.287,23	-3.045.962,77	--	-776.522,99	2.269.439,78	-912.719,19
<i>Einzahlung</i>	--	1.450.500,00	--	4.841,07	-1.445.658,93	--
<i>Auszahlung</i>	1.050.287,23	4.496.462,77	--	781.364,06	-3.715.098,71	912.719,19
01.7.210 - Ankauf Grundstücksflächen für Kindergärten	-4.277,26	-513.722,74	--	-856.265,69	-342.542,95	--
<i>Auszahlung</i>	4.277,26	513.722,74	--	856.265,69	342.542,95	--
01.7.212 - Holzstege Langst	--	--	--	--	--	-62.408,96
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	62.408,96
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	-63.660,49	-35.000,00	--	-27.477,01	7.522,99	--
<i>Auszahlung</i>	63.660,49	35.000,00	--	27.477,01	-7.522,99	--
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	--	-617.000,00	--	--	617.000,00	-630.000,00
<i>Einzahlung</i>	--	13.000,00	--	--	-13.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	630.000,00	--	--	-630.000,00	630.000,00
12.1.150 - Straßenbau EG Jahnwiese	101.237,01	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	101.237,01	--	--	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-109,95	--	-3.726,75	--	--	--



0181 Personalrat

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	018	zentrale Funktionen
Produkt	0181	Personalrat

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalrat

Verantwortliche Person

Jörg Adomat

Kurzbeschreibung

Vertretung der Interessen der Beschäftigten

Zielgruppen

Gesamtheit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung einschl. Ahlener Umweltbetriebe, Auszubildende, Stellenbewerberinnen und –bewerber, Praktikantinnen und Praktikanten

Auftragsgrundlagen

LPVG NRW

Fachliche Erläuterung

Die Personalvertretung vertritt die Rechte und Interessen von ca. 720 Beschäftigten einschl. der Auszubildenden, Anwärter und Praktikanten gegenüber der Verwaltung.

Sie bestimmt mit bzw. ist nach den gesetzlichen Bestimmungen zu beteiligen u. a. bei Einstellungen und Umsetzungen, Höhergruppierungen und Beförderungen, in arbeits- und disziplinarrechtlichen Angelegenheiten, in Organisationsangelegenheiten, in Fragen des Arbeitsschutzes, der Arbeitssicherheit und vielem mehr.

Gemeinsam mit der Verwaltung arbeitet die Personalvertretung in Projektgruppen (z. B. Betriebliches Gesundheitsmanagement und Betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM) u.a.), Organisationsuntersuchungen, Rathauskommission, Abschluss und Aktualisierung von Dienstvereinbarungen sowie in Kommissionen (z. B. Stellenbewertungskommission für tariflich Beschäftigte, Stellenbewertungskommission für Beamtinnen und Beamte, betriebliche Kommission nach §§ 17, 18 TVöD) sowie dem Arbeitsschutzausschuss der Stadt Ahlen.

Daneben informiert die Personalvertretung die Beschäftigten über gesetzliche Änderungen und Neuerungen und berät und unterstützt in betrieblichen und persönlichen Angelegenheiten.

Weitere Aufgaben / Leistungen der Personalvertretung:

- bedarfsgerechte Vorbereitung und Durchführung von Personalversammlungen (in Kooperation mit dem Bürgermeister und der Personalabteilung)
- Vierteljahresgespräch des gesamten Personalrats, der Jugend- und Auszubildendenvertretung, der Schwerbehindertenvertretung und (ggf.) der Gleichstellungsbeauftragten mit dem Bürgermeister sowie (ggf.) anderen Verwaltungsleitern über alle Angelegenheiten, die die Dienststelle betreffen inklusive der Unterrichtung über wirtschaftliche Angelegenheiten.
- Organisation und Durchführung von Ehemaligen-Treffen (in Kooperation mit der Personalabteilung).

In Einzelfällen führt die Personalvertretung, ggf. nach Abstimmung mit der Verwaltungsleitung, Mitarbeiterbefragungen durch.



Ziele

- Sicherstellung der Berücksichtigung der Interessen der Beschäftigten bei organisatorischen und personalrechtlichen Maßnahmen
- Mitwirkung bei der stetigen Optimierung des Arbeits- und Gesundheitsschutzes
- Beratung/Unterstützung der Beschäftigten im Einzelfall und in persönlichen Angelegenheiten
- konstruktive und effektive Zusammenarbeit mit der Verwaltungsleitung

Operationale Ziele:

1. Durchführung von Personalversammlungen nach Gesetz und ggf. nach Bedarf
2. Durchführung von Vierteljahresgesprächen und Informationen über wirtschaftliche Angelegenheiten mit bzw. von der Verwaltungsleitung
3. Die Sitzungsprotokolle werden innerhalb von vier Arbeitstagen zur Verfügung gestellt und können von den PR-Mitgliedern in Enaio eingesehen werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,98	-3,51	-4,36	-4,43
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	1,87	1,69	1,26	1,23

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformation				
Anzahl der Personalratsmitglieder	Anz.	11 + JAV+SBV	11 + JAV+SBV	11 + JAV + SBV
Anzahl der Personalratssitzungen	Anz.	25	25	26
Anzahl der Personalratsbeschlüsse	Anz.	463	500	526
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Personalversammlung	Anz.	Wegen Corona nicht durchführbar	1	1
zu 2. Anzahl der Vierteljahresgespräche mit der Verwaltungsleitung	Anz.	1 (3 wegen Corona abgesagt)	4	0
zu3. Weiterreichung Sitzungsprotokolle	%-Wert	98	98	98
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitarbeiter/in	€	519,96	513,01	515,50

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.936,63	3.000,00	--	2.936,63	63,37	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.936,63	3.000,00	--	2.936,63	63,37	--
11	-	Personalaufwendungen	223.483,31	214.337,00	--	224.425,11	-10.088,11	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361,16	600,00	--	1.177,26	-577,26	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.696,62	14.300,00	--	13.713,50	586,50	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	232.541,09	229.237,00	--	239.315,87	-10.078,87	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-229.604,46	-226.237,00	--	-236.379,24	10.142,24	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-229.604,46	-226.237,00	--	-236.379,24	10.142,24	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-229.604,46	-226.237,00	--	-236.379,24	10.142,24	--
29	=	Teilergebnis	-229.604,46	-226.237,00	--	-236.379,24	10.142,24	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-229.604,46	-226.237,00	--	-236.379,24	10.142,24	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.746,72	-225.937,00	--	-236.795,21	10.858,21	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0182 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	018	zentrale Funktionen
Produkt	0182	Gleichstellung von Frau und Mann

Verantwortliche Organisationseinheit

Gleichstellungsbeauftragte

Verantwortliche Person

Elisa Spreemann

Kurzbeschreibung

Beteiligung an gleichstellungsrelevanten Personalangelegenheiten, insbesondere Überprüfung geschlechtsneutraler Stellenausschreibungen, Mitwirkung bei Auswahlverfahren, bei den Vorstellungsgesprächen, in Fragen der Aus-, Fort- und Weiterbildung sowie der Teilzeitbeschäftigung. Aufklärungs- und Öffentlichkeitsarbeit zu gleichstellungsrelevanten Projekten, Mitwirken bei Vorhaben der Verwaltung, soweit gleichstellungsrelevante Aspekte berührt sind. Beratungstätigkeit sowohl innerhalb der Verwaltung, als auch extern. Netzwerkarbeit innerhalb und außerhalb der Verwaltung, insbesondere mit dem Gleichstellungsbeauftragten Arbeitskreis Warendorf und dem Kreisfrauenforum u.a.

Zielgruppen

alle Mitarbeiter*innen der Stadt Ahlen; die Ahlener Bevölkerung

Auftragsgrundlagen

Art. 3 Abs. 2 GG, Landesgleichstellungsgesetz NRW, Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung, Gleichstellungsplan der Stadt Ahlen

Fachliche Erläuterung

Zu den jährlich wiederkehrenden Projekten gehören die Planung und Organisation von Veranstaltungen bzw. Aktionen u.a. zum Beispiel zum internationalen Frauentag, „Equal Pay Day“ oder einem anderen fachbezogenen Thema mit verschiedenen Kooperationspartner*innen.

Ziele

- Verwirklichung der Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung
- Durchsetzung der Gleichstellung von Mädchen und Frauen in allen gesellschaftlichen Bereichen und auf allen gesellschaftlichen Ebenen
- Mitwirkung bei der Erstellung des Frauenförderplans
- Schrittweise Erhöhung des Frauen- aber auch Männeranteils in unterrepräsentierten Bereichen auf 50 %

Operationale Ziele:

1. Gleichstellungsrelevante Sachverhalte werden in 100 % der Fälle nach Bekanntwerden aufgegriffen und nachgegangen.
2. Es findet in jedem Jahr ein Girls Day und eine Veranstaltung zum internationalen Frauentag statt.

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,70	-0,98	-1,01	-0,79
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote des zeitgleichen Aufgreifens von gleichgeschlechtsrelevanten Sachverhalten	%-Wert	100	100	100
zu 2. Anzahl der Veranstaltungen	Menge	2	2	2

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
11	-	Personalaufwendungen	52.415,46	61.872,00	--	33.392,89	28.479,11	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47,95	50,00	--	128,40	-78,40	--
15	-	Transferaufwendungen	--	8.100,00	--	8.100,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	799,25	2.080,00	--	340,00	1.740,00	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	53.262,66	72.102,00	--	41.961,29	30.140,71	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-53.262,66	-72.102,00	--	-41.961,29	-30.140,71	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-53.262,66	-72.102,00	--	-41.961,29	-30.140,71	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-53.262,66	-72.102,00	--	-41.961,29	-30.140,71	--
29	=	Teilergebnis	-53.262,66	-72.102,00	--	-41.961,29	-30.140,71	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-53.262,66	-72.102,00	--	-41.961,29	-30.140,71	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.258,95	-72.052,00	--	-40.334,62	-31.717,38	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**0183 Datenschutz**

Produktbereich	01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)
Produktgruppe	018	zentrale Funktionen
Produkt	0183	Datenschutz

Verantwortliche Organisationseinheit

Datenschutzbeauftragte*r

Verantwortliche Person

Carsten Rheker

Kurzbeschreibung

Bearbeitung von Grundsatzfragen des Datenschutzes und Kontaktstelle zur Landesbeauftragten für Datenschutz, Informationssicherheit, Informationsfreiheit

Zielgruppen

Mitarbeiter*innen und Einwohner*innen

Auftragsgrundlagen

Datenschutzgesetz NRW, Informationsfreiheitsgesetz, Europäische Datenschutzgrundverordnung

Fachliche Erläuterung

Koordination von Maßnahmen des Datenschutzes, Erteilung von allgemeinen oder fachbereichsübergreifenden Auskünften, Beratung und Unterstützung der Mitarbeiter*innen in Fragen des Datenschutzes.

Ziele

- Einhaltung des personenbezogenen Datenschutzes sowohl gegenüber den Bürger*innen, als auch den Mitarbeiter*innen der Stadt Ahlen
- Prüfung und Sicherstellung des Anspruchs auf Informationsfreiheit.
- Sicherstellung der Vertraulichkeit, Integrität und Verfügbarkeit der vorhandenen Daten und IT-Systeme, Entwicklung und Fortführung des Informationssicherheitskonzeptes

Operationales Ziel:

Datenschutzrelevante Sachverhalte werden zeitnah nach Bekanntwerden aufgegriffen und bearbeitet. Schulung von Mitarbeiter*innen zum Thema Datenschutz.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,83	-0,80	-0,99	-1,58
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Geschulte Kolleg*innen	Anz.		200	243 (57 in Präsenz/Video) (186 mit Schulungssoftware)
Prüfung von Datenschutzanfragen	Anz.	31	60	40

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
11	-	Personalaufwendungen	51.267,57	51.603,00	--	82.865,96	-31.262,96	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	827,00	6.950,00	--	1.258,30	5.691,70	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	52.094,57	58.553,00	--	84.124,26	-25.571,26	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-52.094,57	-58.553,00	--	-84.124,26	25.571,26	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-52.094,57	-58.553,00	--	-84.124,26	25.571,26	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-52.094,57	-58.553,00	--	-84.124,26	25.571,26	--
29	=	Teilergebnis	-52.094,57	-58.553,00	--	-84.124,26	25.571,26	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-52.094,57	-58.553,00	--	-84.124,26	25.571,26	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.054,53	-58.253,00	--	-85.260,64	27.007,64	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--





02 - Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.536,31	328.203,00	--	337.773,89	-9.570,89	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.789.552,76	5.945.000,00	--	6.014.385,62	-69.385,62	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.248,77	6.670,00	--	6.979,81	-309,81	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	528.027,26	561.079,72	--	594.243,26	-33.163,54	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	396.005,60	293.800,00	--	328.799,45	-34.999,45	--
10	=	Ordentliche Erträge	7.057.370,70	7.134.752,72	--	7.282.182,03	-147.429,31	--
11	-	Personalaufwendungen	5.522.907,12	6.268.100,00	--	6.122.634,67	145.465,33	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.765.588,05	1.966.235,00	--	1.904.639,28	61.595,72	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	541.188,93	503.423,00	--	583.339,74	-79.916,74	--
15	-	Transferaufwendungen	160.184,00	146.640,00	--	149.153,28	-2.513,28	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	756.408,97	706.021,00	--	799.950,13	-93.929,13	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.746.277,07	9.590.419,00	--	9.559.717,10	30.701,90	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.688.906,37	-2.455.666,28	--	-2.277.535,07	-178.131,21	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.688.906,37	-2.455.666,28	--	-2.277.535,07	-178.131,21	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.688.906,37	-2.455.666,28	--	-2.277.535,07	-178.131,21	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	993.779,00	--	--	993.779,00	--
29	=	Teilergebnis	-1.688.906,37	-3.449.445,28	--	-2.277.535,07	-1.171.910,21	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.688.906,37	-3.449.445,28	--	-2.277.535,07	-1.171.910,21	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.482.944,22	-2.236.476,28	--	-2.244.996,68	8.520,40	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.408,46	60.000,00	--	163.568,00	-103.568,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.888,50	--	--	11.600,00	-11.600,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	139.296,96	60.000,00	--	175.168,00	-115.168,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	46.410,00	-46.410,00	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	471.794,57	1.720.376,98	751.501,98	555.311,13	1.165.065,85	1.189.654,96
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	20.575,09	--	--	14.619,15	-14.619,15	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	492.369,66	1.720.376,98	751.501,98	616.340,28	1.104.036,70	1.189.654,96
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-353.072,70	-1.660.376,98	-751.501,98	-441.172,28	-1.219.204,70	-1.189.654,96



0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021	statistische Angelegenheiten und Wahlen
Produkt	0211	Wahlen, Abstimmungen und Statistik

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

1. Kommunalwahlen, Integrationsratswahlen, Bürgerbegehren, Bürgerentscheide
2. Landtags-, Bundestags- und Europawahlen; Volksbegehren, Volksentscheide
3. Statistik

Zielgruppen

Einwohner und Einwohnerinnen der Stadt Ahlen, Rat der Stadt, landwirtschaftliche Betriebe

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Kommunalwahlgesetz NRW, Kommunalwahlordnung NRW, sonstige Wahlgesetze und Wahlordnungen, Leitfäden zur Durchführung von Wahlen, Bundesstatistikgesetz, Gesetz über Agrarstatistiken, sonstige Aufträge/ Anfragen von IT-NRW

Fachliche Erläuterung

1. Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Wahlen und Abstimmungen, d. h. Wahl- bzw. Stimmbezirke, Einrichtung der Wahllokale, Besetzung der Wahlvorstände einschl. Briefwahlvorstände, Prüfung der Wahlunterschriften, Feststellung und Weitergabe des Wahl- bzw. Abstimmungsergebnisses, ggf. Prüfung der Wahlunterlagen
2. siehe unter 1.
3. Datenerhebung über Anbauflächen (Obst, Gemüse) und sonstige Bodennutzung, Viehbestände und Arbeitskräfte in der Landwirtschaft

Ziele

- gesetzliche Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Wahlen und Abstimmungen sowie ordnungsgemäße Umsetzung der jeweiligen Ergebnisse
- Ausweitung der Bürgerinformation im Vorfeld von Wahlen via Internet
- termingerechte Datenerhebung und Weitergabe der Daten an das IT.NRW (Statistik)

Ausblick auf Folgejahre

- Durchführung der Landtagswahl 2022
- Durchführung der Europawahl 2024
- Durchführung der Kommunalwahl und Integrationsratswahl in 2025

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,26	-2,40	-0,64	0,35
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	73,47	13,10	48,81	133,38

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Wahlen	Anz.	1	1	1
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte LW	%/Anzahl	0	55%/37.200	50,23%/36.568
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte KW	% / Anzahl	0		0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte IW	% / Anzahl	0		0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte BW	% / Anzahl	73,45 % / 36.636.		0
Statistische Erhebungen	Anz.	0	4	0
Bürgerentscheid/Volksentscheid	Anz.	0	0	0

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	31.880,11	35.000,00	--	74.294,48	-39.294,48	--
10	=	Ordentliche Erträge	31.880,11	35.000,00	--	74.294,48	-39.294,48	--
11	-	Personalaufwendungen	27.788,91	28.055,00	--	18.363,50	9.691,50	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.115,02	23.200,00	--	18.322,64	4.877,36	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.404,39	36.140,00	--	19.013,70	17.126,30	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	65.308,32	87.395,00	--	55.699,84	31.695,16	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-33.428,21	-52.395,00	--	18.594,64	-70.989,64	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.428,21	-52.395,00	--	18.594,64	-70.989,64	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-33.428,21	-52.395,00	--	18.594,64	-70.989,64	--
29	=	Teilergebnis	-33.428,21	-52.395,00	--	18.594,64	-70.989,64	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-33.428,21	-52.395,00	--	18.594,64	-70.989,64	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.785,90	-51.725,00	--	17.690,77	-69.415,77	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0221 Ordnungsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Sicherheit und Ordnung
Produkt	0221	Ordnungsangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Das Produkt Ordnungsangelegenheiten beinhaltet die Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung auf dem Gebiet des öffentlichen Rechts sowie die öffentliche Sicherheit und Ordnung auf dem Gebiet des öffentlichen Rechts sowie die Erteilung von Erlaubnissen und Genehmigungen im Bereich des Gewerbe-, Gaststätten- und Ordnungsrechtes.

Zielgruppen

Einwohner/innen, Grundstückseigentümer/innen, Gewerbetreibende u. a.

Auftragsgrundlagen

Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Infektionsschutzgesetz, Jugendschutzgesetz, Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Gaststättenverordnung, Spielverordnung, Landes-Immissionsschutzgesetz, Polizeigesetz, Psychisch-Kranken-Gesetz, Landes-Hundegesetz, ordnungsbehördliche Verordnungen u. a.

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Fundangelegenheiten
2. Überwachung des ruhenden Verkehrs
3. Führung des Gewerberegisters
4. gewerbe- und gaststättenrechtliche Angelegenheiten
5. Unterbringung nach dem PsychKG
6. Leichenwesen
7. Schädlings- und Seuchenbekämpfung
8. Beseitigung von Obdachlosigkeit
9. Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz
10. Verbraucherberatung
11. sonstige Ordnungsangelegenheiten
12. Plakatieren
13. Immissionsschutz



14. Kampfmittelbeseitigung

15. Karneval

Ziele

- Einhaltung der Normen/Rechtmäßigkeit
- wirtschaftlicher Ressourcenverbrauch
- Verbesserung des subjektiven Sicherheitsgefühls der Bürger der Stadt Ahlen
- Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Operationale Ziele:

Die unterschriftsreife Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen erfolgt innerhalb von 10 Tagen nach Eingang der vollständigen Unterlagen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 80 % der Fälle gelingt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,65	-9,32	-10,09	-9,70
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	47,04	45,67	46,97	47,98

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Ruhender Verkehr Verwarnungen	Anz.	7.583	13.000	8.034
Ruhender Verkehr Bußgeldbescheide	Anz.	834	1.000	1.117
Gewerbeauskünfte	Anz.	1.320	1.350	1.300
Gewerbebeanmeldungen	Anz.	304	310	342
Gewerbeummeldungen	Anz.	115	120	162
Leistungen				
Strukturinformationen				
Gewerbeabmeldungen	Anz.	333	350	539
Gestattungen	Anz.	23	100	74
Gaststättenerlaubnisse vorläufige	Anz.	0	2	1
Gaststättenerlaubnisse endgültige	Anz.	8	10	11
Spielhallenerlaubnisse	Anz.	0	0	8
angemeldete Veranstaltungen	Anz.	43	90	113
PsychKG Einweisungen	Anz.	100	100	61
PsychKG Nichteinweisungen	Anz.	2	10	8



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
- LHundG Erlaubnisse	Anz.	2	5	3
- LHundG Anzeigen	Anz.	239	200	193
- LHundG Bußgeldbescheide	Anz.	13	5	11
-LHundG Verwarnungen	Anz.	4	10	7
Sonstige Bußgelder	Anz.	1.062	200	113
Sonstige Verwarngelder	Anz.	85	100	40
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen innerhalb von 10 Tagen	% Wert	100	100	100
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Einwohner/in	€	10,12	11,35	9,12



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	303,00	301,00	--	301,00	0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.491,20	61.300,00	--	121.237,86	-59.937,86	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1.570,00	--	--	1.570,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	54.609,23	65.554,72	--	55.088,00	10.466,72	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	363.967,30	266.300,00	--	300.600,72	-34.300,72	--
10	=	Ordentliche Erträge	470.370,73	395.025,72	--	477.227,58	-82.201,86	--
11	-	Personalaufwendungen	649.067,75	647.824,00	--	633.340,56	14.483,44	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.211,81	79.200,00	--	74.664,06	4.535,94	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	303,00	770,00	--	301,00	469,00	--
15	-	Transferaufwendungen	143.184,00	129.640,00	--	132.153,28	-2.513,28	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.756,45	135.225,00	--	154.269,62	-19.044,62	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.001.523,01	992.659,00	--	994.728,52	-2.069,52	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-531.152,28	-597.633,28	--	-517.500,94	-80.132,34	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-531.152,28	-597.633,28	--	-517.500,94	-80.132,34	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-531.152,28	-597.633,28	--	-517.500,94	-80.132,34	--
29	=	Teilergebnis	-531.152,28	-597.633,28	--	-517.500,94	-80.132,34	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-531.152,28	-597.633,28	--	-517.500,94	-80.132,34	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-516.522,23	-581.164,28	--	-478.101,72	-103.062,56	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	15.000,00	--	1.031,99	13.968,01	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	15.000,00	--	1.031,99	13.968,01	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-15.000,00	--	-1.031,99	-13.968,01	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0221 - Ordnungsangelegenheiten	--	-15.000,00	--	-1.031,99	13.968,01	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-15.000,00	--	-1.031,99	13.968,01	--



0222 Einwohnerangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Sicherheit und Ordnung
Produkt	0222	Einwohnerangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Zentrale Anlaufstelle für Einwohnerangelegenheiten

Zielgruppen

Einwohner/innen der Stadt Ahlen bzw. berechtigte Personen

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Führen des Melderegisters
2. Auskünfte und Bescheinigungen
3. Beglaubigungen
4. Personalausweise
5. Reisepässe
6. Einbürgerungen
7. Rentenantragsannahme
8. sonstige Einwohnerangelegenheiten
9. Fischereischeine
10. Kfz-Angelegenheiten
11. Führerscheingelegenheiten
12. Prüfung von Ausweisdokumenten

Ziele

- gute Erreichbarkeit, geringe Wartezeiten
- hohe Kundenzufriedenheit
- Vollständigkeit und Richtigkeit des Melderegisters

**Operationale Ziele:**

1. Die Wartezeit am Schnellschalter im Bürgerservice beträgt in 90 % der Fälle weniger als 15 Minuten.
2. Die Wartezeit am allgemeinen Schalter und bei Rentenangelegenheiten beträgt in 70 % der Fälle weniger als 30 Minuten.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,13	-6,48	-6,49	-8,05
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	58,09	51,98	55,89	53,41

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Einwohner mit Hauptsitz in Ahlen	Anz.	54.078	54.000	54.834
Anzahl der An-/Ab- und Ummeldungen	Anz.	6.905	6.000	7.909
Melderegisterauskünfte davon (eMA)	Anz.	7.312 3.343	7.000 3.800	6.150 3.285
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	Anz.	680	750	788
Ausstellung von Personaldokumenten	Anz.	7.108	7.500	9.308
Führungszeugnisse	Anz.	2.738	2.300	3.576
Führerscheinanträge	Anz.	905	400	1.055
Beglaubigungen	Anz.	814	1.000	772
Fischereischeine	Anz.	269	250	244
Anträge in Rentenangelegenheiten	Anz.	57	700	247
Kfz.-Abmeldungen	Anz.	279	2.000	907
Verwarn- und Bußgelder	Anz.	410	350	367
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Wartezeiten bis zu max. 15 Minuten am Schnellschalter	%-Wert	k.A. *	> 90	k.A. *
Zu 2. Quote der Wartezeiten bis zu max. 30 Minuten	%-Wert	k.A. *	> 75	k.A. *
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Einwohner/in	€	6,50	9,38	7,56

* Die beiden Kennzahlen können nicht mehr ausgewertet werden, da das Besuchersystem umgestellt wurde.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405.139,13	370.500,00	--	464.804,90	-94.304,90	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	793,69	2.000,00	--	3.610,11	-1.610,11	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.611,50	26.000,00	--	23.721,50	2.278,50	--
10	=	Ordentliche Erträge	432.544,32	398.500,00	--	492.136,51	-93.636,51	--
11	-	Personalaufwendungen	523.041,08	619.756,00	--	577.450,30	42.305,70	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.698,63	260.700,00	--	320.436,53	-59.736,53	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.084,09	274,00	--	2.019,15	-1.745,15	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.082,11	11.400,00	--	21.556,54	-10.156,54	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	773.905,91	892.130,00	--	921.462,52	-29.332,52	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-341.361,59	-493.630,00	--	-429.326,01	-64.303,99	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-341.361,59	-493.630,00	--	-429.326,01	-64.303,99	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-341.361,59	-493.630,00	--	-429.326,01	-64.303,99	--
29	=	Teilergebnis	-341.361,59	-493.630,00	--	-429.326,01	-64.303,99	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-341.361,59	-493.630,00	--	-429.326,01	-64.303,99	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-344.336,87	-488.956,00	--	-403.855,01	-85.100,99	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	348,00	7.665,00	--	--	7.665,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	7.665,09	--	--	5.099,15	-5.099,15	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.013,09	7.665,00	--	5.099,15	2.565,85	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.013,09	-7.665,00	--	-5.099,15	-2.565,85	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
<i>0222 - Einwohnerangelegenheiten</i>	<i>-8.013,09</i>	<i>-7.665,00</i>	--	<i>-5.099,15</i>	<i>2.565,85</i>	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	<i>-8.013,09</i>	<i>-7.665,00</i>	--	<i>-5.099,15</i>	<i>2.565,85</i>	--



0223 Personenstandswesen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Sicherheit und Ordnung
Produkt	0223	Personenstandswesen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Im Standesamt werden personenstandsrechtliche Vorgänge bearbeitet.

Zielgruppen

Alle Menschen, deren Personenstandsfälle in Ahlen beurkundet werden, unabhängig von deren Wohnsitz oder Staatsangehörigkeit.

Auftragsgrundlagen

Personenstandsgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Personenstandsverordnung, Einführungsgesetz zum BGB etc.

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Geburten und Führung eines Geburtenregisters
2. Eheschließungen, Ehefähigkeitszeugnisse und Führung eines Eheregisters
3. Sterbefälle und Führung eines Sterberegisters
4. Vaterschaftsanerkennungen
5. Fortführung von Personenstandsbüchern
6. Namensklärungen

Ziele

- hohe Kundenzufriedenheit
- Erweiterung des Heiratsangebotes
- Verbesserung des Informationsangebotes durch Internetauftritt
- keine Wartezeiten bei Terminabsprachen
- Verbesserung der Ertragssituation durch höhere Attraktivität bei den Angeboten im Rahmen von Trauungen

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,68	-4,90	-3,35	-4,01
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	25,24	23,01	29,76	27,77

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformation				
Geburten	Anz.	1.196	1.050	1.186
Eheschließungen	Anz.	172	225	205
Ehefähigkeitszeugnisse	Anz.	8	15	11
Sterbefälle	Anz.	638	570	665
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf je Vorgang	€	87,65	194,63	103,55

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.234,60	65.000,00	--	72.932,40	-7.932,40	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.225,00	2.500,00	--	2.058,00	442,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.340,00	8.000,00	--	7.300,00	700,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	74.799,60	75.500,00	--	82.290,40	-6.790,40	--
11	-	Personalaufwendungen	241.130,46	358.733,00	--	279.529,29	79.203,71	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200,00	--	325,46	-125,46	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.191,11	20.190,00	--	16.483,50	3.706,50	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	251.321,57	379.123,00	--	296.338,25	82.784,75	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-176.521,97	-303.623,00	--	-214.047,85	-89.575,15	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-176.521,97	-303.623,00	--	-214.047,85	-89.575,15	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-176.521,97	-303.623,00	--	-214.047,85	-89.575,15	--
29	=	Teilergebnis	-176.521,97	-303.623,00	--	-214.047,85	-89.575,15	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-176.521,97	-303.623,00	--	-214.047,85	-89.575,15	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.389,09	-302.723,00	--	-217.009,92	-85.713,08	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--

**0224 Schiedsamt und Schöffenwesen**

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Sicherheit und Ordnung
Produkt	0224	Schiedsamt und Schöffenwesen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

1. Betreuung der Schiedspersonen
2. Erstellen der Vorschlagsliste für die Wahl ehrenamtlicher Richter/innen und Schöffen/Schöffinnen

Zielgruppen

Schiedspersonen, Amtsgericht, Landgericht, Verwaltungsgericht

Auftragsgrundlagen

Schiedsamtsgesetz, Gerichtsverfassungsgesetz, Runderlasse des Justizministeriums

Fachliche Erläuterung

1. Vorbereitung der Bestellung von Schiedspersonen durch den Rat der Stadt Ahlen (Auswahl geeigneter Personen unter Beteiligung der Ratsfraktionen sowie der Öffentlichkeit, Fertigen entsprechender Beschlussvorlagen), Kooperation mit dem Amtsgericht Ahlen, Betreuung der Schiedspersonen in den vier Ahlener Schiedsamtsbezirken (Fortbildung, Literatur usw.)
2. Aufstellung von Vorschlagslisten zur Wahl ehrenamtlicher Schöffen/Schöffinnen und Richter/innen in enger Kooperation mit den Ratsfraktionen, Fertigen einer Beschlussvorlage für den Rat sowie Übersendung des Beschlusses an das Amtsgericht Ahlen.

Die Stadt umfasst vier Schiedsamtsbezirke, es sind fünf bestellte Schiedspersonen sowie 22 bestellte Schöffinnen und Schöffen in den Bezirken tätig

Ziele

- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Schiedstätigkeit durch Auswahl und Wahl geeigneter Schiedspersonen
- Vorlage einer wahlfähigen Vorschlagsliste für die Wahl ehrenamtlicher Richter und Schöffen/Schöffinnen

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,10	-0,11	-0,11	-0,02
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	4,23

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Schiedsämter	Anz.	4	4	4
bestellte Schiedspersonen	Anz.	5	5	5
Gesamtzahl der Anträge auf Schlichtungsverhandlungen	Anz.	20	20	16
Gesamtzahl der Fälle in denen der Streit ohne Einleitung eines Schlichtungsverfahrens beigelegt wurde	Anz.	15	15	7
Kennzahlen:				
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Einwohner/in	€	0,11	0,12	0,02



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	--	--	--	39,10	-39,10	--
10	=	Ordentliche Erträge	--	--	--	39,10	-39,10	--
11	-	Personalaufwendungen	4.921,05	5.027,00	--	0,00	5.027,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	867,27	1.550,00	--	924,05	625,95	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.788,32	6.577,00	--	924,05	5.652,95	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-5.788,32	-6.577,00	--	-884,95	-5.692,05	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.788,32	-6.577,00	--	-884,95	-5.692,05	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-5.788,32	-6.577,00	--	-884,95	-5.692,05	--
29	=	Teilergebnis	-5.788,32	-6.577,00	--	-884,95	-5.692,05	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.788,32	-6.577,00	--	-884,95	-5.692,05	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.658,30	-6.577,00	--	-626,29	-5.950,71	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0231 Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	023	Brandschutz
Produkt	0231	Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

Abwehrender Brandschutz (Brandbekämpfung), vorbeugender Brandschutz

Zielgruppen

Einwohner/innen, Veranstalter/innen, Firmen, Kinder im Vorschulalter etc.

Auftragsgrundlagen

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz, Landesbauordnung NRW, Gebührensatzung der Stadt Ahlen

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Brandbekämpfung
2. technische Hilfeleistung
3. Stellungnahme/Beratung
4. Brandschau/Ortstermine
5. Brandschutzerziehung
6. Brandsicherheitswachen
7. Räumungsübungen

Ziele

zu 1.: Erhaltung des Lebens und der körperlichen Unversehrtheit; hohes Sicherheitsgefühl

zu 1.+2.: Rettung von Menschen und Tieren, Begrenzung von Schäden, Vermeidung von Folgeschäden. Schutz der Umwelt und Sicherung der natürlichen Lebensgrundlage

zu 1.+2.: schnelles Eintreffen der benötigten Einsatzkräfte, in ausreichender Anzahl, mit geeigneter Ausrüstung und hohem Leistungsvermögen

zu 3.-7.: Schaffung der Voraussetzungen zur Rettung von Menschen, Begrenzung von möglichen Schäden, Vermeidung von Folgeschäden, Schutz der Umwelt und Erhaltung und Sicherung der natürlichen Lebensgrundlage

zu 3.: Stellungnahmen im Genehmigungsverfahren



zu 3.: Beratungstermine

zu 4.: Intensivierung der Brandverhütungsschauen

zu 5.: Aktivierung der Öffentlichkeitsarbeit, richtiges Verhalten im Brandfall

Operationales Ziel:

Die Eintreffzeit zu zeitkritischen Einsätzen mit 10 Funktionen überschreitet 8 Minuten nicht. Weitere sechs Funktionen treffen innerhalb von 5 Minuten ein. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-32,35	-29,04	-35,04	-38,02
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	17,05	15,58	12,13	11,30

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Gesamtstärke aktiver Einsatzkräfte	Anz.	265	260	247
- davon freiwillige Einsatzkräfte	Anz.	203	200	182
Einsätze zur Brandbekämpfung	Anz.	98	120	104
Einsätze mit Hilfeleistungen / Gefahrstoffe / Brandsicherheitswachen	Anz.	723	700	695
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Einsätze mit Erreichung der Eintreffzeit/Gesamtzahl zeitkritischer Einsätze	%-Wert	> 80	>90	<70
Weitere Kennzahlen				
Zuschuss des Produktes/ Einwohner/in	€	35,13	39,93	35,73

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.395,40	207.336,00	--	211.775,42	-4.439,42	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.608,78	23.200,00	--	16.332,46	6.867,54	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	230,08	600,00	--	1.311,70	-711,70	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.423,52	26.000,00	--	25.954,11	45,89	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500,00	--	2.892,26	-1.392,26	--
10	=	Ordentliche Erträge	254.657,78	258.636,00	--	258.265,95	370,05	--
11	-	Personalaufwendungen	1.254.449,99	1.519.097,00	--	1.471.911,92	47.185,08	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.148,59	260.295,00	--	239.021,10	21.273,90	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	304.622,67	292.158,00	--	299.915,73	-7.757,73	--
15	-	Transferaufwendungen	17.000,00	17.000,00	--	17.000,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	274.660,57	271.819,00	--	258.496,92	13.322,08	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.098.881,82	2.360.369,00	--	2.286.345,67	74.023,33	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.844.224,04	-2.101.733,00	--	-2.028.079,72	-73.653,28	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.844.224,04	-2.101.733,00	--	-2.028.079,72	-73.653,28	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.844.224,04	-2.101.733,00	--	-2.028.079,72	-73.653,28	--
29	=	Teilergebnis	-1.844.224,04	-2.101.733,00	--	-2.028.079,72	-73.653,28	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.844.224,04	-2.101.733,00	--	-2.028.079,72	-73.653,28	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.695.009,52	-2.010.411,00	--	-2.053.906,45	43.495,45	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	131.375,28	60.000,00	--	163.568,00	-103.568,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.888,50	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	138.263,78	60.000,00	--	163.568,00	-103.568,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	46.410,00	-46.410,00	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.691,53	1.081.691,33	314.691,33	201.129,86	880.561,47	934.583,98
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	3.808,00	-3.808,00	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.691,53	1.081.691,33	314.691,33	251.347,86	830.343,47	934.583,98
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	74.572,25	-1.021.691,33	-314.691,33	-87.779,86	-933.911,47	-934.583,98



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0231 - Brandschutz	67.683,75	-1.021.691,33	-23.688,20	-87.779,86	933.911,47	-934.583,98
02.3.029 - Ersatz PKW Wachleiter WAF-A 3202	-2.182,75	-53.266,36	--	-935,02	52.331,34	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	53.155,54	53.155,54	--
<i>Auszahlung</i>	2.182,75	53.266,36	--	54.090,56	824,20	--
02.3.032-B - Drehleiterersatz für WAF 2552 B	--	-400.000,00	--	--	400.000,00	-400.000,00
<i>Auszahlung</i>	--	400.000,00	--	--	-400.000,00	400.000,00
02.3.035 - TLF, Ersatz für WAF-2589	131.375,28	-390.000,00	--	0,00	390.000,00	-390.000,00
<i>Einzahlung</i>	131.375,28	--	--	0,00	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	390.000,00	--	--	-390.000,00	390.000,00
02.4.025 - Kommunikationsanlage Hauptwache	--	-65.142,98	--	--	65.142,98	-65.142,98
<i>Auszahlung</i>	--	65.142,98	--	--	-65.142,98	65.142,98
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-61.508,78	-113.281,99	-23.688,20	-86.844,84	26.437,15	-79.441,00

**0232 Technikleistungen für Dritte**

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	023	Brandschutz
Produkt	0232	Technikleistungen für Dritte

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

Wartung und Pflege von Atemschutzgeräten, Chemieschutzanzügen, Messgeräten und Feuerwehrschräuchen (Einrichtung des Kreises)

Zielgruppen

Feuerwehren des Kreises, andere Organisationen

Auftragsgrundlagen

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz, Bedienungsanleitungen, Wartungsvorschriften, Prüfordnungen, technische Richtlinien

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Atemschutzwerkstatt
2. Atemschutzübungsstrecke
3. Schlauchpflege

Ziele

- durch Beachtung der technischen Vorschriften größtmögliche Sicherheit beim Gebrauch der feuerwehrtechnischen Geräte erreichen

- wirtschaftlicher Ressourceneinsatz

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,18	-1,98	-3,25	2,21
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	86,50	80,30	69,95	140,64

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
geprüfte Geräte davon:				
- Masken	Anz.	2.524	3.600	3.276
- Atemschutzgeräte	Anz.	1.314	1.800	1.567
- Chemieschutzgeräte	Anz.	60	75	58
- Feuerwehrschräuche	Anz.	4.251	7.000	6.115
- P-Flaschen	Anz.	2.250	3.400	3.043
- Lungenautomaten	Anz.	1.741	2.700	2.143
Benutzung der Atemschutzübungs- strecke		821	1.100	931
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes/ Ein- wohner/in		€ 3,26	-2,02	2,08

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	398.260,84	394.525,00	--	408.000,40	-13.475,40	--
10	=	Ordentliche Erträge	398.260,84	394.525,00	--	408.000,40	-13.475,40	--
11	-	Personalaufwendungen	567.040,02	285.069,00	--	288.241,79	-3.172,79	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361,76	1.500,00	--	19,25	1.480,75	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.945,95	1.810,00	--	1.839,05	-29,05	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	569.347,73	288.379,00	--	290.100,09	-1.721,09	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-171.086,89	106.146,00	--	117.900,31	-11.754,31	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-171.086,89	106.146,00	--	117.900,31	-11.754,31	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-171.086,89	106.146,00	--	117.900,31	-11.754,31	--
29	=	Teilergebnis	-171.086,89	106.146,00	--	117.900,31	-11.754,31	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-171.086,89	106.146,00	--	117.900,31	-11.754,31	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.848,84	106.146,00	--	124.304,97	-18.158,97	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0241 Rettungsdienst

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	024	Rettungsdienst
Produkt	0241	Rettungsdienst

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

Der Rettungsdienst umfasst die medizinische Versorgung von Notfallpatienten/Notfallpatientinnen am Notfallort sowie den fachgerechten Transport von Kranken und Verletzten.

Zielgruppen

Einwohner/innen, Ärzte/Ärztinnen, medizinisches Personal

Auftragsgrundlagen

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz, Rettungsgesetz NRW, Gebührensatzung der Stadt Ahlen

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Notfallrettung
2. Krankentransport
3. Notarzteeinsatz

Der Rettungsdienst ist seit dem 11.12.2002 durch die DEKRA IST nach DIN EN ISO 9001:2015 im Qualitätsmanagement zertifiziert.

Ziele

- Notfallmedizinische Versorgung von Erkrankten und Verletzten (Notfallpatienten)
- Das Personal muss den jeweiligen Standards entsprechend aus- und fortgebildet werden.
- Die Ausstattung des Rettungsdienstes muss so angelegt sein, dass sie den medizinischen und hygienischen Standards entspricht.
- Die Anzahl der Rettungsmittel ist so zu bemessen, dass auch Paralleleinsätze mit einer maßvollen Sicherheitsreserve durchgeführt werden können.

Operationale Ziele:

1. Die Eintreffzeit der Rettungsmittel am Notfallort beträgt maximal 8 Minuten. Das Produktziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.



2. Die Zertifizierung des Rettungsdienstes nach DIN ISO 9001:2008 bleibt erhalten. Es findet ein jährliches Überprüfungsaudit statt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	16,57	18,15	26,88	14,54
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	126,18	127,50	135,54	116,46

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Anzahl der Einsätze (ohne Fehleinsätze)				
- Notfalleinsätze	Anz.	5.558	7.200	6.553
- Krankentransporte	Anz.	1.963	1.500	2.165
- Notarzteinsatz	Anz.	2.333	4.200	2.422
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Einsätze mit Einhaltung der Eintreffzeiten / Gesamtanzahl der Einsätze	%-Wert	> 90	> 90	> 90
zu 2. erfolgreiches Überprüfungsaudit	Datum	11.2021	11.2022	11.2022
zu 2. Erneuerung Zertifikat	Datum			

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.837,91	120.566,00	--	125.697,47	-5.131,47	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.246.079,05	5.425.000,00	--	5.339.078,00	85.922,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	19.513,56	32.000,00	--	23.567,17	8.432,83	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.426,80	0,00	--	1.584,97	-1.584,97	--
10	=	Ordentliche Erträge	5.394.857,32	5.577.566,00	--	5.489.927,61	87.638,39	--
11	-	Personalaufwendungen	2.255.467,86	2.804.539,00	--	2.853.797,31	-49.258,31	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.212.052,24	1.341.140,00	--	1.251.850,24	89.289,76	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	235.179,17	210.221,00	--	281.103,86	-70.882,86	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	277.501,12	227.887,00	--	327.366,75	-99.479,75	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.980.200,39	4.583.787,00	--	4.714.118,16	-130.331,16	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.414.656,93	993.779,00	--	775.809,45	217.969,55	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.414.656,93	993.779,00	--	775.809,45	217.969,55	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.414.656,93	993.779,00	--	775.809,45	217.969,55	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	993.779,00	--	--	993.779,00	--
29	=	Teilergebnis	1.414.656,93	0,00	--	775.809,45	-775.809,45	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.414.656,93	0,00	--	775.809,45	-775.809,45	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Ver- waltungstätigkeit	1.443.606,53	1.098.934,00	--	766.506,97	332.427,03	--
18	+	Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	1.033,18	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Ver- äußerung von Sachanlagen	--	--	--	11.600,00	-11.600,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzan- lagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Ent- gelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzah- lungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	1.033,18	--	--	11.600,00	-11.600,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszah- lungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	407.755,04	616.020,65	436.810,65	353.149,28	262.871,37	255.070,98
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivier- baren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszah- lungen	12.910,00	--	--	5.712,00	-5.712,00	--
30	=	Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	420.665,04	616.020,65	436.810,65	358.861,28	257.159,37	255.070,98
31	=	Saldo aus Investitionstä- tigkeit	-419.631,86	-616.020,65	-436.810,65	-347.261,28	-268.759,37	-255.070,98



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0241 - Rettungsdienst	-419.631,86	-616.020,65	--	-358.861,28	257.159,37	-255.070,98
02.4.024-B - KTW - Ersatz für WAF-A-3246 B	-165.194,22	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	165.194,22	--	--	--	--	--
02.4.025 - Kommunikationsanlage Hauptwache	--	-97.714,57	--	--	97.714,57	-97.714,57
<i>Auszahlung</i>	--	97.714,57	--	--	-97.714,57	97.714,57
02.4.028 - NEF, Ersatz für WAF-A-3252	-117.344,96	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	117.344,96	0,00	--	--	-0,00	--
02.4.030 - Digitale Einsatzabwicklung	--	-81.500,00	--	-29.419,08	52.080,92	-52.080,92
<i>Auszahlung</i>	--	81.500,00	--	29.419,08	-52.080,92	52.080,92
02.4.033 - RTW (2021)	-48.563,92	-244.936,08	--	-250.429,95	-5.493,87	--
<i>Auszahlung</i>	48.563,92	244.936,08	--	250.429,95	5.493,87	--
02.4.036 - Wachalarmierung (Mischinvestition)	--	-66.000,00	--	--	66.000,00	-60.000,00
<i>Auszahlung</i>	--	66.000,00	--	--	-66.000,00	60.000,00
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	-86.132,63	-113.210,00	--	-79.012,25	34.197,75	--
<i>Einzahlung</i>	1.033,18	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	87.165,81	113.210,00	--	79.012,25	-34.197,75	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-2.396,13	-12.660,00	--	--	12.660,00	-45.275,49



03 - Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03
Schulträgeraufgaben

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.066.871,54	1.969.713,00	--	2.708.123,36	-738.410,36	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	348.251,50	391.960,00	--	607.455,00	-215.495,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	418.456,15	589.900,00	--	628.863,27	-38.963,27	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	126.459,21	12.663,00	--	71.618,19	-58.955,19	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.349,26	6.000,00	--	4.965,81	1.034,19	--
10	=	Ordentliche Erträge	3.962.387,66	2.970.236,00	--	4.021.025,63	-1.050.789,63	--
11	-	Personalaufwendungen	1.122.681,69	1.405.764,00	--	1.384.065,12	21.698,88	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.855.836,44	2.318.848,53	8.507,53	1.879.156,37	439.692,16	11.922,65
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	267.597,91	246.252,00	--	297.101,60	-50.849,60	--
15	-	Transferaufwendungen	2.727.698,86	2.608.223,00	--	3.195.812,00	-587.589,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	889.093,10	645.823,00	--	584.821,55	61.001,45	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.862.908,00	7.224.910,53	8.507,53	7.340.956,64	-116.046,11	11.922,65
18	=	Ordentliches Ergebnis	-2.900.520,34	-4.254.674,53	-8.507,53	-3.319.931,01	-934.743,52	-11.922,65
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.900.520,34	-4.254.674,53	-8.507,53	-3.319.931,01	-934.743,52	-11.922,65
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.900.520,34	-4.254.674,53	-8.507,53	-3.319.931,01	-934.743,52	-11.922,65
29	=	Teilergebnis	-2.900.520,34	-4.254.674,53	-8.507,53	-3.319.931,01	-934.743,52	-11.922,65
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.900.520,34	-4.254.674,53	-8.507,53	-3.319.931,01	-934.743,52	-11.922,65

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.646.431,35	-4.203.971,53	-8.507,53	-3.342.328,36	-861.643,17	-11.922,65
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	129.822,87	--	--	28.817,01	-28.817,01	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.230,50	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.053,37	--	--	28.817,01	-28.817,01	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.245,01	39.375,53	39.375,53	187.130,57	-147.755,04	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.032,57	288.371,01	29.158,01	353.542,82	-65.171,81	47.607,17
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	9.305,02	--	--	24.455,33	-24.455,33	529,07
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	212.582,60	327.746,54	68.533,54	565.128,72	-237.382,18	48.136,24
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.529,23	-327.746,54	-68.533,54	-536.311,71	208.565,17	-48.136,24



0311 Grundschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0311	Grundschulen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Grundschule umfasst die Klassen 1 bis 4. Sie vermittelt ihren Schülerinnen und Schülern grundlegende Fähigkeiten, Kenntnisse und Fertigkeiten, führt hin zu systematischen Formen des Lernens und legt damit die Grundlage für die weitere Schullaufbahn. Die Grundschule arbeitet mit den Eltern, den Tageseinrichtungen für Kinder und den weiterführenden Schulen zusammen. Die Grundschule erstellt mit dem Halbjahreszeugnis der Klasse 4 auf der Grundlage des Leistungsstands, der Lernentwicklung und der Fähigkeiten der Schülerin oder des Schülers eine zu begründende Empfehlung für die Schulform, die für die weitere schulische Förderung geeignet erscheint (§ 11 Schulgesetz NRW). Diese Schulformempfehlung ist seit dem Schuljahr 2011/2012 nicht mehr verbindlich.

Die Schulträger sind verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen (§ 79 SchulG NRW). Neben der Besetzung im Schulsekretariat erfolgt der Einsatz mindestens eines Schulhausmeisters.

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

Von den Grundschulen werden vier als konfessionelle Grundschulen (katholisch) und sechs als Gemeinschaftsgrundschulen geführt. Alle zehn Grundschulen betreuen Schülerinnen und Schüler in außerunterrichtlichen Angeboten der „Offenen Ganztagschule im Primarbereich“.

Ziele

- Alle Schülerinnen und Schüler sollen geeignete Schulangebote ortsnahe wahrnehmen können.
- Die 9. Schulrechtsänderung ermöglicht das gemeinsame Lernen von Kindern mit und ohne besonderen Förderbedarf. Die dafür notwendige sachliche Ausstattung ist vorzuhalten.
- Angebot eines flächendeckenden Betreuungsangebotes im Primarbereich
- Konzeption, Aufbau und Betrieb eines digitalen Schulnetzes mit einer sternförmigen Netzstruktur in den Jahren 2018 bis 2024 gemäß Ratsbeschluss vom 20.02.2018.



Operationale Ziele:

1. Seit Beginn der Maßnahme ist eine Steigerung der Betreuungszahlen im Bereich des Offenen Ganztages auf über 30% erreicht worden. Für die folgenden Jahre ist eine dauerhafte Quote von > 35 % vorgesehen.
2. Die EDV-Einrichtungen an Grundschulen werden fortlaufend erneuert und ergänzt.
3. Einrichtungsgegenstände in den Räumlichkeiten des Offenen Ganztags werden fortlaufend bedarfsgerecht erneuert und ergänzt.
4. Altersbedingt wird 2020 das Lehrerzimmer an der Barbaraschule neu ausgestattet.
5. Die Marienschule soll im Jahr 2020 einen neuen Kopierer/Digitaldrucker bekommen.

Ausblick auf Folgejahre

Zum Schuljahr 2021/2022 werden 532 Schülerinnen und Schüler und zum Schuljahr 2022/2023 voraussichtlich 524 Schülerinnen und Schüler in den Grundschulen eingeschult. Die Zahl der Kinder mit Förderbedarf (mit und ohne AOSF-Verfahren) wird ansteigen. Zugewanderte Kinder sind im Regelschulsystem ebenfalls zu beschulen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-13,64	-13,47	-17,06	-14,91
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	72,21	72,50	71,40	77,68

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Angemeldete Schüler	Anz.	2.055	2.054	2.152
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Betreuungsquote im offenen Ganztage (in % der Gesamtschülerzahl)	%- Wert Anz.	44,7 918	40,8 839	46 990
zu 2. EDV-Einrichtung Grundschulen	€	24.350	35.000	17.657
zu 3. Einrichtung OGS	€	1.166	22.000	2.837
zu 4. Erneuerung Ausstattung Lehrerzimmer an der Barbaraschule	€			
zu 5. Anschaffung eines neuen Kopierers/ Digitaldruckers für die Marienschule	€			
	€			
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in		436,93	493,65	369,62

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.787.594,51	1.524.682,00	--	2.115.647,18	-590.965,18	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	348.251,50	391.960,00	--	607.455,00	-215.495,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	105.491,69	--	--	42.663,40	-42.663,40	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	115,00	2.000,00	--	2.590,00	-590,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.241.452,70	1.918.642,00	--	2.768.355,58	-849.713,58	--
11	-	Personalaufwendungen	263.597,38	277.998,00	--	283.124,57	-5.126,57	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.414,47	272.963,65	1.599,65	296.749,44	-23.785,79	2.465,48
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	98.183,91	70.038,00	--	99.591,32	-29.553,32	--
15	-	Transferaufwendungen	2.416.013,87	2.261.671,00	--	2.837.798,47	-576.127,47	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.143,17	51.528,00	--	46.507,76	5.020,24	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	3.139.352,80	2.934.198,65	1.599,65	3.563.771,56	-629.572,91	2.465,48
18	=	Ordentliches Ergebnis	-897.900,10	-1.015.556,65	-1.599,65	-795.415,98	-220.140,67	-2.465,48
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-897.900,10	-1.015.556,65	-1.599,65	-795.415,98	-220.140,67	-2.465,48
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-897.900,10	-1.015.556,65	-1.599,65	-795.415,98	-220.140,67	-2.465,48
29	=	Teilergebnis	-897.900,10	-1.015.556,65	-1.599,65	-795.415,98	-220.140,67	-2.465,48
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-897.900,10	-1.015.556,65	-1.599,65	-795.415,98	-220.140,67	-2.465,48

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-580.351,16	-988.538,65	-1.599,65	-786.907,94	-201.630,71	-2.465,48
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	129.822,87	--	--	1.696,17	-1.696,17	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.230,50	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	131.053,37	--	--	1.696,17	-1.696,17	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.265,01	39.375,53	39.375,53	68.454,02	-29.078,49	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	105.359,34	43.179,85	2.689,85	36.827,19	6.352,66	3.409,97
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	736,35	--	--	4.780,16	-4.780,16	406,97
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.360,70	82.555,38	42.065,38	110.061,37	-27.505,99	3.816,94
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.307,33	-82.555,38	-42.065,38	-108.365,20	25.809,82	-3.816,94

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0311 - Grundschulen	-10.537,83	-82.555,38	-5.933,94	-108.365,20	-25.809,82	-3.816,94
03.1.120 - Infrastrukturausbau OGS 2021	16.465,63	-39.375,53	--	-80.513,25	-41.137,72	--
<i>Einzahlung</i>	129.822,87	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	113.357,24	39.375,53	--	80.513,25	41.137,72	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-27.003,46	-43.179,85	-5.933,94	-27.851,95	15.327,90	-3.816,94



0312 Hauptschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0312	Hauptschulen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Hauptschule vermittelt ihren Schülerinnen u. Schülern eine grundlegende allgemeine Bildung, die sie entsprechend ihren Leistungen und Neigungen durch Schwerpunktbildung befähigt, nach Maßgabe der Abschlüsse ihren Bildungsweg vor allem in berufs-, aber auch in studienqualifizierenden Bildungsgängen fortzusetzen. An der Hauptschule werden der Hauptschulabschluss, der Hauptschulabschluss nach Klasse 10 und der mittlere Schulabschluss (Fachoberschulreife) vergeben. Mit entsprechendem Qualifikationsvermerk wird die Berechtigung zum Besuch der gymnasialen Oberstufe erteilt (aus §14 Schulgesetz NRW).

Die Schulträger sind verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen (§ 79 SchulG NRW). Neben der Besetzung im Schulsekretariat erfolgt der Einsatz mindestens eines Schulhausmeisters.

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

Es wird eine Hauptschule betrieben und zwar als konfessionelle Hauptschule in Halbtagsform (Overbergschule).

Ziele

- Die 9. Schulrechtsänderung ermöglicht das gemeinsame Lernen von Kindern mit und ohne besonderen Förderbedarf. Die dafür notwendige sachliche Ausstattung ist vorzuhalten.
- Zugewanderte Kinder sind im Regelschulsystem ebenfalls zu beschulen.
- Weiterführung sonstiger Betreuungsangebote an der Overbergschule
- Konzeption, Aufbau und Betrieb eines digitalen Schulnetzes mit einer sternförmigen Netzstruktur in den Jahren 2018 bis 2024 gemäß Ratsbeschluss vom 20.02.2018.

Operationale Ziele:

1. Für das Jahr 2020 ist die Umwandlung eines NT-Raumes in einen PC-Raum geplant.
2. Altersbedingt wird im Jahr 2022 das Sekretariat und das Lehrerzimmer neu ausgestattet.

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,15	-2,22	-2,32	-2,41
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	43,69	41,89	17,65	24,25

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	413	366	391

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
--------------------	--------------	----------------------	---------------------	----------------------

Prozesskennzahlen

zu 1. Einrichtung eines neuen PC-Raumes	€			
zu 2. Einrichtung Sekretariat und Lehrerzimmer	€		40.000	33.791

Weitere Kennzahlen

Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	295,45	444,51	329,48
--	---	--------	--------	--------

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.155,60	55.107,00	--	41.091,68	14.015,32	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	15,60	-15,60	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	--	--	140,00	-140,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	26.155,60	55.107,00	--	41.247,28	13.859,72	--
11	-	Personalaufwendungen	56.596,46	48.316,00	--	48.662,15	-346,15	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.006,42	100.194,00	--	70.800,31	29.393,69	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.566,88	32.963,00	--	18.561,69	14.401,31	--
15	-	Transferaufwendungen	9.316,78	23.880,00	--	24.677,68	-797,68	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.691,34	12.446,00	--	7.370,49	5.075,51	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	148.177,88	217.799,00	--	170.072,32	47.726,68	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-122.022,28	-162.692,00	--	-128.825,04	-33.866,96	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-122.022,28	-162.692,00	--	-128.825,04	-33.866,96	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-122.022,28	-162.692,00	--	-128.825,04	-33.866,96	--
29	=	Teilergebnis	-122.022,28	-162.692,00	--	-128.825,04	-33.866,96	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-122.022,28	-162.692,00	--	-128.825,04	-33.866,96	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.307,67	-160.956,00	--	-125.620,41	-35.335,59	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.869,84	16.608,97	1.387,97	18.564,69	-1.955,72	1.999,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.869,84	16.608,97	1.387,97	18.564,69	-1.955,72	1.999,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.869,84	-16.608,97	-1.387,97	-18.564,69	1.955,72	-1.999,00

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
0312 - Hauptschulen	-1.869,84	-16.608,97	-1.274,84	-18.564,69	-1.955,72	-1.999,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-1.869,84	-16.608,97	-1.274,84	-18.564,69	-1.955,72	-1.999,00



0314 Gymnasium

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0314	Gymnasium

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Das Gymnasium vermittelt seinen Schülerinnen und Schülern eine vertiefte allgemeine Bildung, die sie entsprechend der Leistungen und Neigungen durch Schwerpunktbildung befähigt, nach Maßgabe der Abschlüsse in der Sekundarstufe II ihren Bildungsweg an einer Hochschule, aber auch in berufsqualifizierenden Bildungsgängen fortzusetzen. Das Gymnasium erteilt mit der Versetzung am Ende der Klasse 9 die Berechtigung zum Besuch der Einführungsphase der gymnasialen Oberstufe und der Bildungsgänge der Berufskollegs, die zur allgemeinen Hochschulreife führen. Es erteilt mit der Versetzung am Ende der Jahrgangsstufe 10 die Berechtigung zum Besuch der Qualifikationsphase der gymnasialen Oberstufe und den mittleren Schulabschluss (Fachoberschulreife). Außerdem werden am Gymnasium in der Klasse 9 ein dem Hauptschulabschluss gleichwertiger Abschluss vergeben oder es findet nach Maßgabe der Ausbildungs- und Prüfungsverordnung eine zentrale schriftliche Leistungsprüfung statt, für die landeseinheitliche Aufgaben gestellt werden (§ 16 Schulgesetz NRW).

Die Schulträger sind verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen (§ 79 SchulG NRW). Neben der Besetzung im Schulsekretariat erfolgt der Einsatz mindestens eines Schulhausmeisters. Die Schulmensa wird durch städtisches Personal unterhalten.

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung.

Fachliche Erläuterung

Es wird ein Gymnasium mit derzeit 658 Schülerinnen und Schülern als Ganztagschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Hiervon befinden sich 268 Schülerinnen und Schüler im EF/Sek. II-Bereich. Das Gymnasium ist nicht nur Einzugsgebiet für Schülerinnen und Schüler aus Ahlen, sondern auch für die Nachbarorte. Für die Schülerinnen und Schüler wird eine Mensaverpflegung angeboten. Die Rückführung in den neunjährigen Bildungsgang (zurück vom sog. G8 in G9) ist erfolgt.

Ziele

- Sicherstellung des Ganztagsbetriebes und Weiterführung bzw. Erweiterung der sonstigen Betreuungsangebote.
- Die 9. Schulrechtsänderung ermöglicht das gemeinsame Lernen von Kindern mit und ohne besonderen Förderbedarf. Die dafür notwendige sachliche Ausstattung ist zukünftig vorzuhalten.
- Zugewanderte Kinder sind im Regelschulsystem ebenfalls zu beschulen.



- Konzeption, Aufbau und Betrieb eines digitalen Schulnetzes mit einer sternförmigen Netzstruktur in den Jahren 2018 bis 2024 gemäß Ratsbeschluss vom 20.02.2018.

Operationale Ziele:

1. Für einen modernen NT-Unterricht ist es erforderlich, auch in den nächsten Jahren bestehende NT-Räume, die zum Teil über 30 Jahre alt sind, zu erneuern. Die nächste Maßnahme ist für das Jahr 2022 geplant.

2. Seit dem Schuljahr 2010/2011 wird das Gymnasium im gebundenen Ganzttag geführt. In den nächsten Jahren wird jeweils der neue fünfte Jahrgang in den gebundenen Ganzttag starten. Angesichts der dann wachsenden Schülerzahlen im Ganzttag müssen in den Folgejahren weitere Investitionen im Bereich der Ausstattung/Einrichtung getätigt werden. Hierzu wurde eine 5-Jahres-Planung (2015 – 2019) aufgestellt.

Im Rahmen dieser Planung sollen im Jahr 2019 u.a. die Umstellung auf digitale Schwarze Bretter (für eine moderne, ansprechende und effiziente Schulkommunikation) und die Erneuerung der Einrichtung des Lehrerzimmers erfolgen. Im Jahr 2020 wird dann das Büro der Schulleitung in Teilen neu eingerichtet.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,10	-5,93	-6,37	-6,51
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	47,31	40,68	39,35	45,42

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	646	681	656
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erneuerung von NT-Räumen	€		50.000	0
zu 2 Einrichtung Gebundener Ganzttag	€			
zu 2. Einrichtung Lehrerzimmer und Büro Schulleitung	€			
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	518,75	633,68	529,02

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.062,76	96.669,00	--	99.677,03	-3.008,03	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.875,93	148.320,00	--	171.739,95	-23.419,95	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	15.438,00	7.663,00	--	17.411,40	-9.748,40	--
10	=	Ordentliche Erträge	217.376,69	252.652,00	--	288.828,38	-36.176,38	--
11	-	Personalaufwendungen	196.575,85	216.234,00	--	191.897,16	24.336,84	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.476,96	341.231,00	--	320.859,72	20.371,28	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	56.169,67	54.108,00	--	54.636,80	-528,80	--
15	-	Transferaufwendungen	44.836,30	52.862,00	--	54.030,63	-1.168,63	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.429,52	19.756,00	--	14.439,06	5.316,94	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	552.488,30	684.191,00	--	635.863,37	48.327,63	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-335.111,61	-431.539,00	--	-347.034,99	-84.504,01	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-335.111,61	-431.539,00	--	-347.034,99	-84.504,01	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-335.111,61	-431.539,00	--	-347.034,99	-84.504,01	--
29	=	Teilergebnis	-335.111,61	-431.539,00	--	-347.034,99	-84.504,01	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-335.111,61	-431.539,00	--	-347.034,99	-84.504,01	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-320.045,40	-421.238,00	--	-287.690,27	-133.547,73	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.908,67	49.935,00	--	4.699,00	45.236,00	30.000,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	172,00	--	--	188,00	-188,00	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.080,67	49.935,00	--	4.887,00	45.048,00	30.000,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.080,67	-49.935,00	--	-4.887,00	-45.048,00	-30.000,00

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
0314 - Gymnasium	-4.080,67	-49.935,00	--	-4.887,00	45.048,00	-30.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-4.080,67	-49.935,00	--	-4.887,00	45.048,00	-30.000,00



0315 Gesamtschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0315	Gesamtschule

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Gesamtschule ermöglicht in einem differenzierten Unterrichtssystem Bildungsgänge, die ohne Zuordnung zu unterschiedlichen Schulformen zu allen Abschlüssen der Sekundarstufe I führen. An der Gesamtschule werden in der Sekundarstufe I der Hauptschulabschluss, der Hauptschulabschluss nach Klasse 10 und der mittlere Schulabschluss (Fachoberschulreife) vergeben. Mit dem mittleren Schulabschluss wird nach Maßgabe der Ausbildungs- und Prüfungsordnung die Berechtigung zum Besuch der Einführungsphase, für Schülerinnen und Schüler mit besonders guten Leistungen auch zum Besuch der Qualifikationsphase der gymnasialen Oberstufe erteilt (§ 17 Schulgesetz NRW).

Die Schulträger sind verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen (§ 79 SchulG NRW). Neben der Besetzung im Schulsekretariat erfolgt der Einsatz mindestens eines Schulhausmeisters. Die Schulmensa wird durch städtisches Personal unterhalten.

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

Die Fritz-Winter-Gesamtschule wird als Ganztagschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Derzeit befinden sich 1.432 Schülerinnen und Schüler auf dieser Schule. Hiervon besuchen 375 Schülerinnen und Schüler den Sek. II-Bereich. Für die Schülerinnen und Schüler wird eine Mensaverpflegung angeboten.

Da die Gesamtschule Neubeckum-Ennigerloh erst zum Schuljahr 2012/2013 den Betrieb aufgenommen hat und im Bereich Sendenhorst/Drensteinfurt keine städtische Gesamtschule vorhanden ist, werden in begrenztem Umfang weiterhin Schülerinnen und Schüler aus dem gesamten Kreisgebiet aufgenommen. Dabei hat die Stadt für auswärtige Schülerinnen und Schüler die Sachkosten zu tragen. Mit sechs Zügen kann die Gesamtschule jährlich maximal 174 Schülerinnen und Schüler aufnehmen. Aufgrund der hohen Nachfrage ist zu erwarten, dass auch in Zukunft diese Maximalzahl erreicht wird.

Bis zum 31.07.2020 wurde eine Sekundarschule mit derzeit 815 Schülerinnen und Schülern betrieben. Gemäß Antrag vom 20.12.2019 erfolgte die Umwandlung der Städt. Sekundarschule in die Städt. Gesamtschule zum 01.08.2020. Die Änderung der Schulform bewirkt, dass die Schule insgesamt sogleich als Gesamtschule geführt wird. Die Schülerinnen und Schüler der Sekundarschule beenden aus Gründen des Vertrauensschutzes ihren begonnenen Bildungsgang in der gewählten Schulform. Derzeit befinden sich 816 Schülerinnen und Schüler auf dieser Schule. Durch den derzeitigen Aufbau der neuen Gesamtschule besuchen noch keine Schülerinnen und Schüler den Sek. II-Bereich. Für die Schülerinnen



und Schüler wird ebenfalls eine Mensaverpflegung angeboten. Ab dem Schuljahr 2021/2022 führt die Städt. Gesamtschule den Namen Therese-Münsterreicher-Gesamtschule.

Ziele

- Sicherstellung des Ganztagsbetriebes und Weiterführung bzw. Erweiterung der sonstigen Betreuungsangebote
- Die 9. Schulrechtsänderung ermöglicht das gemeinsame Lernen von Kindern mit und ohne besonderen Förderbedarf. Die dafür notwendige sächliche Ausstattung ist vorzuhalten.
- Zugewanderte Kinder sind im Regelschulsystem ebenfalls zu beschulen.
- Konzeption, Aufbau und Betrieb eines digitalen Schulnetzes mit einer sternförmigen Netzstruktur in den Jahren 2018 bis 2024 gemäß Ratsbeschluss vom 20.02.2018.

Fritz-Winter-Gesamtschule

1. Es wird turnusgemäß die Einrichtung eines NT-Raumes erneuert.

Ein weiterer NT-Raum (Biologie) ist für das Jahr 2022 in Planung.

2. Die Erneuerung der Schulküche war für das Jahr 2020 geplant, wurde aufgrund des Anbaus aber nach 2022 verschoben.

3. Für die Fachschaft Kunst ist im Jahr 2019 die Anschaffung eines neuen Brennofens für den Tonkeller geplant. Aufgrund des Anbaus wurde die Maßnahme in das Jahr 2020 verschoben.

4. Der Abriss des Gebäudetraktes G mit 4 Klassenräumen ist im Jahr 2021 erfolgt. Danach erfolgt der Neubau und im Jahr 2022 dann die Ausstattung von 8 Klassen mit Differenzierungsräumen auf dem Gelände (inkl. Außengelände).

Therese-Münsterreicher-Gesamtschule (ab Schuljahr 2020/2021 Städt. Gesamtschule – früher Städt. Sekundarschule)

5. Im Jahr 2020 sollte die Einrichtung eines NT-Raumes erneuert werden. Diese Maßnahme wurde in das Jahr 2022 verschoben.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,26	-14,69	-16,99	-20,44
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	40,60	40,79	41,40	40,65

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	2.239	2.187	2.250
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erneuerung NT-Raum Fritz-Winter-Gesamtschule	€		78.000	64.637
zu 2. Erneuerung Schulküche	€		65.000	109.425
zu 3. Anschaffung eines neuen Brennofens	€			



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
zu 4: Einrichtung neuer Anbau Fritz- Winter-Gesamtschule	€		192.000	108.017
zu 5: Erneuerung NT-Raum Therese- Münsterteicher-Gesamtschule	€		78.000	110.000
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	399,35	663,23	484,59

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.337,79	277.489,00	--	288.913,02	-11.424,02	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.580,22	441.580,00	--	457.123,32	-15.543,32	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.188,31	--	--	890,45	-890,45	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	588,68	--	--	0,00	-0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	631.695,00	719.069,00	--	746.926,79	-27.857,79	--
11	-	Personalaufwendungen	468.901,65	500.812,00	--	512.196,18	-11.384,18	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	688.145,09	1.321.959,88	6.907,88	966.481,44	355.478,44	9.457,17
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	75.171,95	70.974,00	--	72.351,00	-1.377,00	--
15	-	Transferaufwendungen	220.773,64	213.860,00	--	222.905,22	-9.045,22	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.838,98	68.863,00	--	63.325,42	5.537,58	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.525.831,31	2.176.468,88	6.907,88	1.837.259,26	339.209,62	9.457,17
18	=	Ordentliches Ergebnis	-894.136,31	-1.457.399,88	-6.907,88	-1.090.332,47	-367.067,41	-9.457,17
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-894.136,31	-1.457.399,88	-6.907,88	-1.090.332,47	-367.067,41	-9.457,17
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-894.136,31	-1.457.399,88	-6.907,88	-1.090.332,47	-367.067,41	-9.457,17
29	=	Teilergebnis	-894.136,31	-1.457.399,88	-6.907,88	-1.090.332,47	-367.067,41	-9.457,17
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-894.136,31	-1.457.399,88	-6.907,88	-1.090.332,47	-367.067,41	-9.457,17



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-913.332,02	-1.449.554,88	-6.907,88	-1.101.495,95	-348.058,93	-9.457,17
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	25.000,00	-25.000,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	25.000,00	-25.000,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	118.676,55	-118.676,55	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.255,39	98.567,00	--	159.786,87	-61.219,87	12.198,20
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	587,52	-587,52	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.255,39	98.567,00	--	279.050,94	-180.483,94	12.198,20
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.255,39	-98.567,00	--	-254.050,94	155.483,94	-12.198,20

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0315 - Gesamtschule	-13.255,39	-98.567,00	-4.185,44	-254.050,94	-155.483,94	-12.198,20
03.1.084 - Einrichtung NT-Raum Städt. Gesamtschule	--	-23.400,00	--	-96.418,07	-73.018,07	-12.198,20
<i>Auszahlung</i>	--	23.400,00	--	96.418,07	73.018,07	12.198,20
03.1.103 - Erneuerung Lehrküche Gesamtschule	--	-25.500,00	--	-84.425,26	-58.925,26	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	25.000,00	25.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	25.500,00	--	109.425,26	83.925,26	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-13.255,39	-49.667,00	-4.185,44	-73.207,61	-23.540,61	--

**0317 Sekundarschule**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0317	Sekundarschule

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Sekundarschule wurde zum 01.08.2020 in eine Gesamtschule umgewandelt, daher wird das Produkt nicht mehr bewirtschaftet. Es ist allerdings so lange im städtischen Haushalt aufzuführen, bis kein Ansatz / Rechnungsergebnis mehr ausgewiesen wird.

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

Es wird eine Sekundarschule mit derzeit 872 Schülerinnen und Schülern betrieben. Die neue Schulform startete zum Schuljahr 2012/2013 mit sechs Jahrgängen. Der Unterricht findet im Gebäude der ausgelaufenen Städt. Realschule statt.

Ziele

- Die 9. Schulrechtsänderung ermöglicht den gemeinsamen Unterricht von Kindern mit und ohne besonderen Förderbedarf. Die dafür notwendige sächliche Ausstattung ist vorzuhalten.

Operationale Ziele:

Zur sinnvollen Ergänzung des Angebotes im Rahmen des Gebundenen Ganztages soll u.a. ein Kraftraum für den Übermittagsbereich im Jahr 2016 eingerichtet werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,97	-2,52	-0,01	--
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	54,00	49,00	63,64	--

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	586,26	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	586,26	0,00	--	--	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	921,26	0,00	--	--	0,00	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	921,26	0,00	--	--	0,00	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-335,00	0,00	--	--	0,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-335,00	0,00	--	--	0,00	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-335,00	0,00	--	--	0,00	--
29	=	Teilergebnis	-335,00	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-335,00	0,00	--	--	0,00	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	473,54	0,00	--	0,00	0,00	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0322 Schulbezogene Leistungen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	032	schulbezogene Leistungen
Produkt	0322	Schulbezogene Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

- Schulversicherungswesen
- Schulentwicklungsplanung
- Schullandheim
- schulartenübergreifende Maßnahmen

Schülerinnen und Schüler (Ahlener und Auswärtige), Rat der Stadt Ahlen, politische Gremien, Bezirksregierung, Verwaltung, sonstige Jugend- und Erwachsenengruppen

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler (Ahlener und Auswärtige), Rat der Stadt Ahlen, politische Gremien, Bezirksregierung, Verwaltung, sonstige Jugend- und Erwachsenengruppen

Auftragsgrundlagen

§ 2 Abs. 1 Nr. 8 b SGB VII, § 43 Abs. 4 Schulgesetz NRW, § 80 Schulgesetz NRW, Beschlüsse des Rates der Stadt Ahlen

Fachliche Erläuterung

Für alle schulbezogenen Veranstaltungen sind die Schülerinnen und Schüler über die Unfallkasse NRW versichert. Der Schulträger hat entsprechende Versicherungsbeiträge an die Unfallkasse NRW zu entrichten.

Gemäß Schulgesetz soll der Schulträger einen mit der Jugendhilfeplanung abgestimmten Schulentwicklungsplan erstellen. Im Falle der Einrichtung, Änderung oder Auflösung einer Schule ist zwingend ein Schulentwicklungsplan zu erstellen.

Im Rahmen der städtischen Finanzen ist es allen Gruppen möglich gemacht worden, das Schullandheim in Winterberg kostengünstig als Gruppenunterkunft zu nutzen. Das Schullandheim wurde ab Oktober 2015 in die Trägerschaft des neu formierten Trägervereins (vorher: Förderverein d. Schullandheimes) übergeben. In Anerkennung der Arbeit des Vereins sowie zur Anschubfinanzierung wird die Stadt in den ersten fünf Jahren den Betrieb bezuschussen. Der anfängliche Jahreszuschuss im Jahr 2016 in Höhe von 70.000 € reduziert sich schrittweise bis 2020 auf 25.000 €. Dem Trägerverein gelingt es nicht, aus den Ergebnissen des operativen Betriebs der Beherbergungseinrichtung Investitionen und erforderliche Grundsanierungen am Gebäudebestand zu tätigen. Für diese Zwecke soll dem Trägerverein ab 2021 ein Zuschuss in Höhe von 30.000,- € jährlich - vorgesehen für einen Zeitraum von fünf Jahren - zur Beseitigung des bekannten Investitionsstaus gewährt werden.

Ziele

- Absicherung bei Unfällen und anderen Schadensereignissen sowie Minimierung der Schadensereignisse durch Verbesserung der baulichen Einrichtungen und Änderung des Schülerverhaltens.



Operationale Ziele:

1. Durch umfassende Elterninformationen soll erreicht werden, die der Unfallkasse Nordrhein-Westfalen (UK NRW) gemeldeten Schülerunfälle zu mindern. (Hinweis: laut Unfallkasse ist es nicht erforderlich, kleinere Blessuren zu melden, da es ausreicht, diese im Unfallbuch der Schule zu vermerken). Hierdurch kann mittelfristig der Beitrag an die UK NRW wieder gemindert bzw. konstant gehalten werden. Ziel soll sein, den Beitragszuschlag (Malus) auf der niedrigsten Stufe von 5 % zu halten (Beitragszuschlag = Verhältnis zwischen Eigenbelastung und Durchschnittsbelastung der jeweiligen Umlagegruppe liegt zwischen 5 und 25 %).
2. Wartungen und Reparaturarbeiten an Schultafeln sind regelmäßig durchzuführen. Gem. Unfallverhütungsvorschrift (GUV-V A1) muss die Überprüfung von Schultafeln in kontinuierlichen Abständen, in der Regel jährlich, erfolgen.
3. Die 9. Schulrechtsänderung ermöglicht das gemeinsame Lernen von Kindern mit und ohne besonderen Förderbedarf. Die dafür notwendige sachliche Ausstattung ist vorzuhalten.
4. Aufgrund diverser Rechtsvorschriften ist der Schulträger verpflichtet, auch die Fachräume der Schulen in kontinuierlichen Abständen zu überprüfen.
5. Ab dem Jahr 2018 sind die Aufgaben der Gardinenreinigung und der Sperrmüllentsorgung an Schulen auf den FB 4 übertragen worden.
6. Im Jahr 2022 sollen für die städt. Schulen Tafelwasseranlagen angeschafft werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,67	-11,79	-12,37	-17,96
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	10,29	16,11	56,49	15,49

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Höhe des Zuschuss an den Trägerverein Schullandheim Winterberg	€	7.352	30.000	30.000
Schüler an allgemeinbildenden Schulen als Beitragsmaßstab f. d. Berechnung der Höhe der Unfallversicherung	Anz.	5.343	5.288	5.449
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Höhe des Beitragszuschlages	%-Wert	0	5	0
zu 2. Überprüfung der Schultafeln	€	14.136	8.000	6.156
zu 3. Ausstattung gemeinsamer Unterricht (GU)	€	7.512	20.000	12.778
zu 4. Überprüfung Fachräume	€	5.379	5.000	4.737
zu 5. Kosten f. Gardinenreinigung	€	161	5.000	1.230
zu 5. Kosten f. Entsorgung von Sperrmüll	€	9.637	8.300	9.048
zu 6. Anschaffung Tafelwasseranlagen	€		38.000	27.297

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	839.720,88	15.766,00	--	162.794,45	-147.028,45	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.341,21	5.000,00	--	10.637,34	-5.637,34	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.059,32	4.000,00	--	2.235,81	1.764,19	--
10	=	Ordentliche Erträge	845.121,41	24.766,00	--	175.667,60	-150.901,60	--
11	-	Personalaufwendungen	137.010,35	362.404,00	--	348.185,06	14.218,94	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	556.793,50	282.500,00	--	224.265,46	58.234,54	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.505,50	18.169,00	--	51.960,79	-33.791,79	--
15	-	Transferaufwendungen	36.758,27	55.950,00	--	56.400,00	-450,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	746.068,83	493.230,00	--	453.178,82	40.051,18	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.496.136,45	1.212.253,00	--	1.133.990,13	78.262,87	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-651.015,04	-1.187.487,00	--	-958.322,53	-229.164,47	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-651.015,04	-1.187.487,00	--	-958.322,53	-229.164,47	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-651.015,04	-1.187.487,00	--	-958.322,53	-229.164,47	--
29	=	Teilergebnis	-651.015,04	-1.187.487,00	--	-958.322,53	-229.164,47	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-651.015,04	-1.187.487,00	--	-958.322,53	-229.164,47	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Ver- waltungstätigkeit	-713.057,31	-1.183.684,00	--	-1.040.898,79	-142.785,21	--
18	+	Zuwendungen für Investiti- onsmaßnahmen	--	--	--	2.120,84	-2.120,84	--
19	+	Einzahlungen aus der Ver- äußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzan- lagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgel- te	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzah- lungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investi- tionstätigkeit	--	--	--	2.120,84	-2.120,84	--
24	-	Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszah- lungen für Baumaßnahmen	2.980,00	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Er- werb von beweglichem Anlagevermögen	41.639,33	80.080,19	25.080,19	133.665,07	-53.584,88	--
27	-	Auszahlungen für den Er- werb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierba- ren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszah- lungen	8.396,67	--	--	18.899,65	-18.899,65	122,10
30	=	Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	53.016,00	80.080,19	25.080,19	152.564,72	-72.484,53	122,10
31	=	Saldo aus Investitionstä- tigkeit	-53.016,00	-80.080,19	-25.080,19	-150.443,88	70.363,69	-122,10

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0322 - Schulbezogene Leistungen	-53.016,00	-80.080,19	-1.342,65	-150.443,88	-70.363,69	-122,10
03.2.009 - Beschaffung digitale Endgeräte wS	--	--	--	-85.165,66	-85.165,66	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	85.165,66	85.165,66	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-53.016,00	-80.080,19	-1.342,65	-65.278,22	14.801,97	-122,10



04 - Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	998.416,37	907.385,00	--	888.967,68	18.417,32	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.958,74	273.400,00	--	215.680,69	57.719,31	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.380,93	67.200,00	--	43.092,71	24.107,29	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	45.249,87	58.000,00	--	14.732,53	43.267,47	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	38.149,42	13.150,00	--	20.755,69	-7.605,69	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.265.155,33	1.319.135,00	--	1.183.229,30	135.905,70	--
11	-	Personalaufwendungen	1.081.078,99	1.270.815,00	--	1.394.878,65	-124.063,65	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	637.690,65	811.390,00	--	749.508,50	61.881,50	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	26.273,85	16.411,00	--	19.063,18	-2.652,18	--
15	-	Transferaufwendungen	487.448,29	510.443,00	--	498.377,70	12.065,30	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.731,13	370.520,00	--	306.252,32	64.267,68	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.462.222,91	2.979.579,00	--	2.968.080,35	11.498,65	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.197.067,58	-1.660.444,00	--	-1.784.851,05	124.407,05	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.197.067,58	-1.660.444,00	--	-1.784.851,05	124.407,05	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.197.067,58	-1.660.444,00	--	-1.784.851,05	124.407,05	--
29	=	Teilergebnis	-1.197.067,58	-1.660.444,00	--	-1.784.851,05	124.407,05	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.197.067,58	-1.660.444,00	--	-1.784.851,05	124.407,05	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.128.547,73	-1.653.028,00	--	-1.833.808,17	180.780,17	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.082,40	--	--	270,60	-270,60	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.082,40	--	--	270,60	-270,60	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.145,97	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.830,04	40.761,03	11.111,03	24.938,87	15.822,16	8.404,97
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.110,08	--	--	160,01	-160,01	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.086,09	40.761,03	11.111,03	25.098,88	15.662,15	8.404,97
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.003,69	-40.761,03	-11.111,03	-24.828,28	-15.932,75	-8.404,97



0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	041	Heimat- und Brauchtumpflege
Produkt	0411	Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Zusammenfassung der Museumsaktivitäten sowie Betreuung und Förderung der „Kulturlandschaft Ahlen“ (u. a. Beratung und Bezuschussung von kulturfördernden Vereinen, Initiativen und Institutionen), Veranstaltungen, Veranstaltungsreihen oder Festivals in den Sparten Musik, Tanz, Kleinkunst und Bildende Kunst. Diese werden sowohl im Open-Air- als auch im Indoor-Bereich durchgeführt und entweder allein oder in Kooperation mit Dritten verantwortet; kulturelle Förderung von Zielgruppen (Schülerinnen und Schüler, Pädagogen, Gesamtbevölkerung Ahlens); Pflege des städtischen Kunstbestandes

Zielgruppen

Einwohnerinnen und Einwohner, kulturelle Vereine und Institutionen, Künstler, Schulen und Kulturzentren, Heimatvereine, auswärtige Besucher, Kulturinteressierte

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Kulturförderungsplan, Kulturförderrichtlinien

Fachliche Erläuterung

Durch die Kulturförderung soll in der Stadt Ahlen ein attraktives, vielseitiges, abwechslungsreiches und kreatives Kulturangebot geschaffen werden. Dieses Ziel kann dadurch erreicht werden, dass neben den städtischen Veranstaltungen und Maßnahmen die Vereine, kulturellen Gruppen und Initiativen oder einzelne Künstlerinnen und Künstler mit eigenen Veranstaltungen, Maßnahmen oder Projekten zur gewünschten Vielfalt und Farbigkeit des Kulturangebotes auf der Grundlage des Subsidiaritätsprinzips beitragen. Bei der kommunalen Kulturförderung finden dabei insbesondere solche kulturellen Angebote Berücksichtigung, die

- Einwohner zum eigenen Mitmachen anregen - allen gesellschaftlichen Schichten
- unabhängig von ihrer sozialen Stellung - eine Beteiligung ermöglichen
- sich um kulturelle Integration bemühen
- neue Erlebnisorte der Kultur ausfindig machen (Plätze, Straßen, Wohnviertel etc.)
- sich um die ältere Generation bemühen
- einen Beitrag zur generationsübergreifenden Verständigung leisten
- zur Verbesserung nachbarschaftlicher Beziehungen beitragen
- die kulturellen Beziehungen verschiedener Stadtteile fördern
- die Alltagskultur (Leben, Wohnen und Arbeiten der Menschen in ihrem kulturellen Zusammenhang) als Bestandteil einer umfassenden Stadtkultur (künstlerisch, historisch etc.) verdeutlichen



- sich auf der künstlerischen Ebene mit den Überlebensfragen unserer Zeit auseinandersetzen (Frieden, Arbeit, Umweltschutz)
- die kulturelle Bildung, namentlich durch die Projekte „Kulturstrolche“, „Kulturrucksack NRW“, „JeKits“ und „Kulturknirpse“ fördern, Fortschreibung des Gesamtkonzeptes „Kulturelle Bildung für Kinder und Jugendliche in Ahlen“, namentlich durch die Projekte „Ahlener SchulKulturTag“ und „Weihnachtstheaterstück für Grundschulen“.

Ziele

- Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Veranstaltungen
- Sicherung und Kontinuität in kulturellen Einrichtungen, Vereinen und Verbänden

Operationale Ziele:

1. Im Jahr sollen ca. 32 kulturelle Veranstaltungen stattfinden. Darin enthalten mindestens eine jedem Einwohner zugängliche Open-Air-Veranstaltung (dreitägiges Stadtfest) und diverse Kooperationsveranstaltungen.
2. Es wird angestrebt, dass alle Grundschulen am Projekt „Kulturstrolche“ sowie städtischen weiterführenden Schulen am Projekt „Kulturrucksack“ und alle Kindertageseinrichtungen am Programm der „Kulturknirpse“ teilnehmen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,59	-10,51	-11,11	-13,60
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	12,12	8,49	12,78	8,04

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Einrichtungen, Vereine, Verbände (Kriterium u. a. Anerkennung als förderungswürdig im Sinne der Kulturförderungsrichtlinie der Stadt Ahlen sowie Heimatvereine)	Anz.	23	23	22
Museale Einrichtungen	Anz.	k.A.	6	6
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Anzahl der kulturellen Veranstaltungen	Anz.	19	32	36
zu 2. Kindertageseinrichtungen – Projekt „Kulturknirpse“	Anz.	28	25	21
zu 2. Grundschulen - Projekt „Kulturstrolche“	Anz.	10	10	10
zu 2. weiterführende Schulen - Projekt „Kulturrucksack“	Anz.	4	4	4

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.373,96	73.482,00	--	58.657,48	14.824,52	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.334,80	3.150,00	--	4.757,24	-1.607,24	--
10	=	Ordentliche Erträge	85.708,76	76.632,00	--	63.414,72	13.217,28	--
11	-	Personalaufwendungen	251.880,00	281.268,00	--	320.646,41	-39.378,41	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.933,15	45.500,00	--	40.277,41	5.222,59	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.807,00	2.353,00	--	2.969,32	-616,32	--
15	-	Transferaufwendungen	290.025,63	296.543,00	--	284.458,52	12.084,48	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.764,43	176.040,00	--	140.694,35	35.345,65	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	670.410,21	801.704,00	--	789.046,01	12.657,99	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-584.701,45	-725.072,00	--	-725.631,29	559,29	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-584.701,45	-725.072,00	--	-725.631,29	559,29	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-584.701,45	-725.072,00	--	-725.631,29	559,29	--
29	=	Teilergebnis	-584.701,45	-725.072,00	--	-725.631,29	559,29	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-584.701,45	-725.072,00	--	-725.631,29	559,29	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-561.828,20	-720.401,00	--	-736.804,29	16.403,29	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.145,97	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	750,00	2.000,00	--	1.059,10	940,90	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.895,97	2.000,00	--	1.059,10	940,90	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.895,97	-2.000,00	--	-1.059,10	-940,90	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0411 - Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege	-1.895,97	-2.000,00	--	-1.059,10	940,90	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-1.895,97	-2.000,00	--	-1.059,10	940,90	--



0412 Musik und Medien

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	041	Heimat- und Brauchtumpflege
Produkt	0412	Musik und Medien

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Stadtbücherei stellt ihren Nutzern ein aktuelles, multimediales Medienangebot zur Information, Kommunikation, Weiterbildung und Freizeitgestaltung zur Verfügung. Die Leistung „Musikpflege“ beinhaltet derzeit lediglich den Mitgliederbeitrag, den die Stadt Ahlen als kommunales Mitglied an die Musikschule Beckum-Warendorf e. V. zu leisten hat. Darüber hinaus sind die Kosten auszuweisen, die mit der satzungsgemäßen Verpflichtung, dem Verein die Unterrichtsräume kostenlos zur Verfügung zu stellen, verbunden sind. Um ein öffentliches Angebot im Bereich der Musikpflege wahrnehmen zu können, stehen der Bevölkerung in Ahlen primär die Angebote der Musikschule Beckum-Warendorf e. V. offen.

Zielgruppen

Einwohner*innen (Kinder, Jugendliche und Erwachsene), Schulen und Kindertageseinrichtungen

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Kulturförderplan, Vereinssatzung

Fachliche Erläuterung

Die Stadtbücherei ist ein Ort sozialer Integration, der kulturellen Begegnung und bietet Bürgern jeden Alters den freien Zugang zur Information. Die komplexen Anforderungen der technisierten Umwelt erfordern den Zugang zu vielfältigem Wissen. Informationsbereithaltung und Informationsvermittlung zur Bewältigung des Alltags, der schulischen und beruflichen Bildung und der Weiterbildung sind Aufgaben der Bibliothek. In einer Gesellschaft, in der die Freizeitgestaltung einen immer größeren Wert erhält, ist die Bücherei ein Teil der Lebensqualität. Sie bietet mit den Medien die Möglichkeit sinnvoller Freizeitgestaltung und ist mit Veranstaltungen und Ausstellungen Treffpunkt der Generationen. Die Nutzung einer Bibliothek von Kindheit an hat einen hohen Stellenwert in der Entwicklung einer Medienkompetenz und für das lebenslange Lernen. Die Bücherei führt Aktionen zur Lese- und Sprachförderung in Zusammenarbeit mit den Schulen und Kindertagesstätten durch. Um den Kontakt von klein auf zur Stadtbücherei herzustellen, auch unabhängig vom Elternhaus, hat die Stadtbücherei verschiedene Bildungspartnerschaften abgeschlossen. Sie pflegt die Bildungspartnerschaft zu drei Kindergärten und drei weiterführenden Schulen. Altersspezifische Bibliothekseinführungen, regelmäßige Besuche und Schulungen von Recherchekompetenzen sind schriftlich fixiert, um unabhängig von wechselndem Personal eine Weiterführung zu gewährleisten. Die Stadtbücherei ist und bleibt ein Lern- und Arbeitsinstrument für Schülerinnen, Schüler und Lehrkräfte. Weitere Angebote aus dem Bereich richten sich direkt an die Kinder und Eltern, um hier das Bewusstsein für die Wichtigkeit der Grundkompetenz „Lesen“ zu wecken. Im Jahr 2013 hat die Stadtbücherei ihr Verbuchungssystem umgestellt. Die Ausleihe und die Rückgabe der Medien werden über eine Selbstverbuchung durch die Leser durchgeführt. Möglich wird dies aufgrund von RFID-Technik.

Nach 17 Jahren wurde in 2018 das alte Katalog- und Ausleihsystem ausgewechselt. „Koha“ heißt die neue, komplett Internet-basierte Software, die nicht nur den Ausleihbetrieb organisiert, sondern auch das Webangebot für Kunden im Zeitalter von Smartphones und kabellosem Internet verbessert. Mitfinanziert wurde diese Umstellungsmaßnahme aus dem Landesprogramm „Die Bibliothek als digitaler Ort“.



Ein Angebot „Musikpflege“ erhalten die Einwohner Ahlens im Wesentlichen über die Schule f. Musik im Kreis Warendorf e. V., zu deren kommunalen Mitgliedern die Stadt Ahlen gehört. Die Aufwendungen der Schule f. Musik werden durch Unterrichtsgebühren, jährliche Mitgliederbeiträge und sonstige Erträge gedeckt. Die jährlichen Mitgliederbeiträge werden je zur Hälfte vom Kreis Warendorf und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden finanziert. Der Verein betreut kreisweit derzeit rund 5.000 Schülerinnen und Schüler. Die Unterrichtsangebote vor Ort reichen vom Musikgarten und der musikalischen Früherziehung für Vorschulkinder über die musikalische Grundausbildung für Grundschul Kinder bis hin zum Instrumental- und Vokalunterricht für Kinder und Jugendliche jeden Alters. Die Schule f. Musik bietet ihren Unterricht in Ahlen primär in einer eigenen Räumlichkeit (Haus Sandgathe) an, die von der Stadt Ahlen satzungsgemäß zur Verfügung gestellt wird. Durch die Bildung von dezentralen Arbeitsgemeinschaften finden sich darüber hinaus weitere Angebote vor Ort in Schulen und Kindertageseinrichtungen. Das Angebot im Instrumentalunterricht ist breit gefächert, das Zupfen der Harfe kann ebenso erlernt werden wie das Trommeln auf dem Schlagzeug und das Erzeugen von Disco-Sounds per Keyboard und Computer. Ein Markenzeichen der Schule f. Musik im Kreis Warendorf e.V. sind aber vor allem auch ihre Kinderchöre, deren Mitglieder immer wieder die Gelegenheit haben, zu kleinen Stars in Kindermusicals zu werden, die die Schule f. Musik regelmäßig einstudiert und mit großem Erfolg - auch in Ahlen - aufführt.

Ziele

Für die ausgewählten fokussierten Zielgruppen Kinder und Jugendliche sowie jüngere und ältere Erwachsene (Generation 50plus) der Bibliothek soll ein aktuelles und attraktives Bildungs- und Medienangebot bereitgestellt werden, das sich in seinem Nutzungsgrad widerspiegelt. Es soll durch Gewinnung von Neukunden das Potenzial aktiver Nutzerinnen und Nutzer erhöht werden.

Operationale Ziele:

1. Der Umsatz bei der Medienausleihe soll höher als der Faktor 3,0 sein (Nutzungsgrad)
2. Die Zahl der Bibliotheksführungen soll konstant bei 100 Führungen pro Jahr liegen.
3. Die Zahl der Neuanmeldungen soll mindestens 1.200 pro Jahr betragen.
4. Die Anzahl der aktiven Nutzer/innen soll auf 3.600 erhöht werden (Kundenbindung).
5. Zugang und Abgang beeinflussen die Erneuerungsquote. Zur Auftrags Erfüllung soll die Erneuerungsquote des Medienangebotes, laut bundesweiter Empfehlung, jährlich 10 % betragen (Definition Erneuerungsquote: Zugang an Medieneinheiten im Berichtsjahr dividiert durch Bestand mal 100 gem. Bibliotheksindex BIX). Parallel dazu wird mehr in elektronische Medien und Datenbanken investiert.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,97	-9,18	-9,48	-10,51
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	7,28	15,41	4,90	4,08

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Bereich Musikpflege:				
Mitgliedsbeitrag der Stadt Ahlen	€	195.923	196.000	212.419
Gebäudekosten Unterrichtsstätte Haus Sandgathe	€	43.176	46.565	45.680
Unterrichtsstätten in Ahlen	Anz.	15	15	16
Musikschüler der Schule f. Musik im Kreis Warendorf e.V. aus Ahlen	Anz.	802	800	913



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Bereich Medien:				
Anzahl der Medien (haptischer Bestand) + E-Medien (Anteil im Verbund)	Anz.	34.992 2.272	30.000 + ca. 2.500	37.186 + 1.960
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Anzahl der Ausleihen/gesamt	Anz.	94.993	110.000	109.599
*Medien vor Ort:		74.869	95.000	91.338
*Virtueller Bestand:		20.124	20.000	20.473
*Munzinger Datenbank Gesamtanfragen			3.500	36.688
Aktive Nutzer der Stadtbücherei	Anz.	2.657	3.000	3.014
Aktive Nutzer der Stadtbücherei von 6-18 Jahren	Anz.	454	800	753
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Nutzungsgrad	Umsatz	2,65	3,3	2,8
zu 2. Anzahl der Bibliotheksführungen	Anz.	38	115	74
zu 3. Anzahl der Neuanmeldungen	Anz.	386	1.200	883
zu 4. Anzahl der aktiven Nutzer/innen zu dem im Vergleich zum Vorjahr	Anz.	2.657	3.600	3.014
zu 5. Erneuerungsquote	%-Wert	8,7	10	9,6

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.389,00	2.879,00	--	4.979,00	-2.100,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.890,74	22.500,00	--	16.539,05	5.960,95	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	953,93	1.000,00	--	791,06	208,94	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	458,62	3.500,00	--	1.505,10	1.994,90	--
10	=	Ordentliche Erträge	25.692,29	29.879,00	--	23.814,21	6.064,79	--
11	-	Personalaufwendungen	235.038,38	310.032,00	--	287.118,38	22.913,62	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.471,05	60.700,00	--	56.153,85	4.546,15	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.117,24	3.146,00	--	3.134,00	12,00	--
15	-	Transferaufwendungen	197.422,66	213.900,00	--	213.919,18	-19,18	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.336,33	25.130,00	--	23.978,63	1.151,37	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	524.385,66	612.908,00	--	584.304,04	28.603,96	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-498.693,37	-583.029,00	--	-560.489,83	-22.539,17	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-498.693,37	-583.029,00	--	-560.489,83	-22.539,17	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-498.693,37	-583.029,00	--	-560.489,83	-22.539,17	--
29	=	Teilergebnis	-498.693,37	-583.029,00	--	-560.489,83	-22.539,17	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-498.693,37	-583.029,00	--	-560.489,83	-22.539,17	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-491.598,80	-583.612,00	--	-559.582,32	-24.029,68	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96,24	1.150,00	--	--	1.150,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96,24	1.150,00	--	--	1.150,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-96,24	-1.150,00	--	--	-1.150,00	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
<i>0412 - Musik und Medien</i>	<i>-96,24</i>	<i>-1.150,00</i>	--	--	<i>1.150,00</i>	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-96,24	-1.150,00	--	--	1.150,00	--



0421 Weiterbildungsveranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	042	Volkshochschule (Weiterbildung)
Produkt	0421	Weiterbildungsveranstaltungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Planung und Durchführung eines aktuellen Weiterbildungsangebotes für die Städte Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst. Die Bildungs- und Programminhalte orientieren sich am individuellen Bildungsstand, an den Interessen der Bevölkerung sowie an den gegebenen örtlichen und regionalen Besonderheiten.

Zielgruppen

Die Bevölkerung der Städte Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst, insbesondere Einwohnerinnen und Einwohner über 16 Jahre.

Auftragsgrundlagen

Weiterbildungsgesetz des Landes NRW, Arbeitnehmerweiterbildungsgesetz des Landes NRW, Integrationskursverordnung des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF), Satzung der VHS Ahlen, Gebührenordnung der VHS Ahlen, öffentlich-rechtliche Vereinbarung der Städte Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst sowie weitere Beschlüsse politischer Gremien.

Ziele

Schaffung eines qualitativ hochwertigen Angebotes zum Abbau bestehender Bildungs- und Qualifikationsdefizite sowie Vermittlung von Kenntnissen, Fähigkeiten und Fertigkeiten in verschiedenen Themen und Bildungsbereichen auf der Grundlage des Prinzips des „lebensbegleitenden Lernens“.

Operationale Ziele:

1. Konsolidierung der durchgeführten Unterrichtsstunden und der Teilnehmereinzahlen
2. Konsolidierung der Kundenfreundlichkeit und der Kundenzufriedenheit
3. Ausbau der bereits bestehenden Zusammenarbeit mit Schulen im Rahmen der Bildungspartnerschaft VHS-Schule
4. Konsolidierung des kommunalen Zuschussbedarfs
5. Konsolidierung des hohen Niveaus der VHS-Beteiligung an örtlichen und überörtlichen, bewährten sowie innovativen Netzwerken
6. Ausbau der Angebote im Bereich Digitalisierung (vhs.cloud und digitale Vorträge sowie Erweiterung des digitalen und medialen Bildungsangebots) und Gestaltung von zeitgemäßen, modern ausgestatteten Unterrichtsräumen in zentraler Lage (siehe „Strategische Entwicklungsziele“ im Selbstreport der VHS Ahlen 2018-2022)
7. Erweiterung des Weiterbildungsangebots für die Zielgruppe „Jugendliche und junge Erwachsene von 16 bis 27 Jahre“ sowie für Menschen mit Migrationshintergrund



Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,05	-6,85	-2,16	-9,35
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	75,48	70,17	91,03	68,73

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Unterrichtsstunden Weiterbildungsveranstaltungen gesamt	Anz.	14.329	15.000	19.814
Zahl der Kurse und Veranstaltungen	Anz.	517	700	710
Zahl der anmeldepflichtigen VHS-Kursteilnehmer*innen (ohne Einzelveranstaltungen)	Anz.	4.922	6.000	3.904

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Teilnehmende Einzelveranstaltungen	Anz.	1.235	10.000	3.904

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
Zu 2: Kundenzufriedenheit *	Ø Note	----	----	1,36 (Gesamtzufriedenheit) TN-Befragung 2022
		(die nächste TN-Befragung erfolgt 2022)	(die nächste TN-Befragung erfolgt 2022)	

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Ressourcenkennzahl				
zu 4. Zuschuss der Stadt Ahlen für die VHS Ahlen pro Einwohner	EUR	2,17	6,52	8,79

* Die Kundenzufriedenheit wurde in 2018 durch eine TN-Befragung gemessen. Die VHS hat sich in ihrem Selbstreport (Qualitätstestierung) verpflichtet, alle 4 Jahre eine Umfrage in sämtlichen VHS-Kursen durchzuführen. Die nächste Umfrage findet 2022 statt.



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	913.653,41	831.024,00	--	825.331,20	5.692,80	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.068,00	250.900,00	--	199.141,64	51.758,36	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.427,00	66.200,00	--	42.301,65	23.898,35	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	45.249,87	58.000,00	--	14.732,53	43.267,47	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.356,00	6.500,00	--	14.493,35	-7.993,35	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.153.754,28	1.212.624,00	--	1.096.000,37	116.623,63	--
11	-	Personalaufwendungen	594.160,61	679.515,00	--	787.113,86	-107.598,86	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	554.286,45	705.190,00	--	653.077,24	52.112,76	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.349,61	10.912,00	--	12.959,86	-2.047,86	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.630,37	169.350,00	--	141.579,34	27.770,66	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.267.427,04	1.564.967,00	--	1.594.730,30	-29.763,30	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-113.672,76	-352.343,00	--	-498.729,93	146.386,93	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-113.672,76	-352.343,00	--	-498.729,93	146.386,93	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-113.672,76	-352.343,00	--	-498.729,93	146.386,93	--
29	=	Teilergebnis	-113.672,76	-352.343,00	--	-498.729,93	146.386,93	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-113.672,76	-352.343,00	--	-498.729,93	146.386,93	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.120,73	-349.015,00	--	-537.421,56	188.406,56	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.082,40	--	--	270,60	-270,60	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.082,40	--	--	270,60	-270,60	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.983,80	37.611,03	11.111,03	23.879,77	13.731,26	8.404,97
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.110,08	--	--	160,01	-160,01	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.093,88	37.611,03	11.111,03	24.039,78	13.571,25	8.404,97
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.011,48	-37.611,03	-11.111,03	-23.769,18	-13.841,85	-8.404,97

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
0421 - Weiterbildungsveranstaltungen	-4.011,48	-37.611,03	--	-23.769,18	13.841,85	-8.404,97
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-4.011,48	-37.611,03	--	-23.769,18	13.841,85	-8.404,97



05 - soziale Leistungen

Produktbereich 05 soziale Leistungen

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.837,94	431.857,00	--	403.798,23	28.058,77	--
3	+	Sonstige Transfererträge	622.544,71	532.000,00	--	494.073,76	37.926,24	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	536.064,57	492.000,00	--	1.085.398,10	-593.398,10	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	418,00	5.000,00	--	5.180,50	-180,50	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.895.366,45	3.601.000,00	--	5.156.198,20	-1.555.198,20	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.097,32	2.000,00	--	11.786,93	-9.786,93	--
10	=	Ordentliche Erträge	4.368.328,99	5.063.857,00	--	7.156.435,72	-2.092.578,72	--
11	-	Personalaufwendungen	1.615.627,15	1.839.127,00	--	1.789.369,26	49.757,74	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	687.092,66	713.550,00	--	3.084.198,13	-2.370.648,13	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.276,01	2.074,00	--	2.246,00	-172,00	--
15	-	Transferaufwendungen	4.007.548,05	4.779.074,00	--	5.068.680,39	-289.606,39	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	651.006,51	464.945,95	25.662,95	1.081.690,73	-616.744,78	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.963.550,38	7.798.770,95	25.662,95	11.026.184,51	-3.227.413,56	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-2.595.221,39	-2.734.913,95	-25.662,95	-3.869.748,79	1.134.834,84	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.595.221,39	-2.734.913,95	-25.662,95	-3.869.748,79	1.134.834,84	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.595.221,39	-2.734.913,95	-25.662,95	-3.869.748,79	1.134.834,84	--
29	=	Teilergebnis	-2.595.221,39	-2.734.913,95	-25.662,95	-3.869.748,79	1.134.834,84	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.595.221,39	-2.734.913,95	-25.662,95	-3.869.748,79	1.134.834,84	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.892.806,57	-2.718.186,95	-25.662,95	-3.697.652,76	979.465,81	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.190,00	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.190,00	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.626,78	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.198,23	2.800,00	--	--	2.800,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.825,01	2.800,00	--	--	2.800,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.635,01	-2.800,00	--	--	-2.800,00	--



0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Produktbereich	05	soziale Leistungen
Produktgruppe	051	gesetzliche Leistungen
Produkt	0512	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Es werden sämtliche materielle und persönliche Hilfen nach dem SGB XII erbracht, die den Hilfesuchenden zur Sicherung des Lebensunterhaltes dienen, Unterstützung in schwierigen Lebenssituationen bieten und die Unabhängigkeit von sozialen Leistungen fördern.

Zielgruppen

leistungsberechtigte Personen nach dem SGB XII

Auftragsgrundlagen

SGB XII, Delegationssatzung des Kreises Warendorf vom 22.12.2004 in der Fassung vom 01.01.2020.

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

01. Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII)
02. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII)
03. Hilfe zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)
04. Hilfe für behinderte Menschen (6. Kap. SGB XII)
05. Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)
06. Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (8. Kap. SGB XII)
07. Hilfe in anderen Lebenslagen (9. Kap. SGB XII).

Die Leistungen werden in Form von Dienstleistung (Beratung), Geldleistung und Sachleistung gegenüber Hilfesuchenden im Rahmen der Delegationssatzung für den Kreis Warendorf als örtlicher Träger der Sozialhilfe erbracht.

Ziele

- Gewährleistung der Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes in Form von Geld-, Sachleistungen und persönlicher Hilfe
- Vermeidung von Armut im Alter
- Gewährleistung eines ausreichenden Krankenschutzes



Operationale Ziele:

1. Verfolgung des Nachrangprinzips bei der Beratung und Klärung von Leistungsansprüchen
2. Die Bearbeitungsdauer je vollständig eingereichten Antrag soll in 95 % der Fälle nicht länger als 3 Arbeitstage dauern.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,16	-4,73	-6,06	-7,05
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII, 3. Kapitel) Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	108	120	118
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII, 4. Kapitel) Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	860	950	900
Anzahl der Empfänger/innen laufender Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen am 31.12. des Vorjahres	Anz.	129	130	142
Leistungen				
Anzahl der Empfänger/innen von Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung am 31.12. des Vorjahres	Anz.	923	1.100	971
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 2. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%- Wert	88	95	14

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
11	-	Personalaufwendungen	313.346,68	321.702,00	--	371.599,03	-49.897,03	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	250,00	--	--	250,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.690,31	5.300,00	--	4.619,14	680,86	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	319.036,99	327.252,00	--	376.218,17	-48.966,17	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-319.036,99	-327.252,00	--	-376.218,17	48.966,17	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-319.036,99	-327.252,00	--	-376.218,17	48.966,17	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-319.036,99	-327.252,00	--	-376.218,17	48.966,17	--
29	=	Teilergebnis	-319.036,99	-327.252,00	--	-376.218,17	48.966,17	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-319.036,99	-327.252,00	--	-376.218,17	48.966,17	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-314.893,52	-324.252,00	--	-378.609,54	54.357,54	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen

Produktbereich	05	soziale Leistungen
Produktgruppe	051	gesetzliche Leistungen
Produkt	0513	Spezialgesetzliche soziale Leistungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Für den Bereich des Bundesversorgungsgesetzes und der Betreuungsleistungen werden eine allgemeine Beratung und der Verweis an die jeweils zuständigen Stellen angeboten. Im Bereich des UVG wird durch die Gewährung von Geldleistungen die finanzielle Absicherung unterhaltsberechtigter Kinder sichergestellt. Gleichzeitig werden Unterhaltsverpflichtete zu entsprechenden Leistungen herangezogen.

Zielgruppen

Alleinerziehende mit Kindern im Alter von 0 bis 18 Jahren

Auftragsgrundlagen

BVG, UVG

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

01. Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
02. Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
03. Betreuungsleistungen

Die Leistungen nach dem BVG beschränken sich auf die allgemeine Beratung von Anspruchsberechtigten. Die Antragsannahme und Bearbeitung erfolgt durch den Kreis Warendorf. Die Stadt Ahlen als mittlere kreisangehörige Gemeinde ist gemäß Landesbetreuungsgesetz keine Betreuungsstelle. Die Aufgaben können sich somit nur auf eine allgemeine Beratung und den Verweis an die zuständigen Stellen beschränken.

Ziele

- Sicherstellung des Mindestunterhaltes von Kindern alleinerziehender Elternteile durch Unterhaltsvorschüsse oder -ausfallleistungen
- Realisierung von Unterhaltsansprüchen

Operationale Ziele:

1. 20 % der Unterhaltsansprüche sollen realisiert werden.
2. Die Bearbeitungsdauer je vollständig eingereichten Antrag soll in 85 % der Fälle nicht länger als 3 Arbeitstage dauern.

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,81	-6,41	-6,90	-8,95
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	84,78	84,30	84,11	78,72

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Zahl der Leistungsempfänger am 31.12. des Vorjahres	Anz.	638	660	602
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%- Wert	35	85	17
Weitere Kennzahlen				
Durchschnittliche Kosten je Leistungsfall	€	569,33	793,32	793,01
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner	€	6,92	9,95	8,41

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
3	+	Sonstige Transfererträge	608.449,81	515.000,00	--	488.603,04	26.396,96	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	1.308.848,60	1.323.000,00	--	1.267.712,21	55.287,79	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.097,32	2.000,00	--	9.454,25	-7.454,25	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.923.395,73	1.840.000,00	--	1.765.769,50	74.230,50	--
11	-	Personalaufwendungen	223.315,56	216.332,00	--	229.102,84	-12.770,84	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.241,70	250.250,00	--	156.314,95	93.935,05	--
15	-	Transferaufwendungen	1.886.929,95	1.887.000,00	--	1.836.999,92	50.000,08	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.141,73	10.010,00	--	20.741,30	-10.731,30	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.286.628,94	2.363.592,00	--	2.243.159,01	120.432,99	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-363.233,21	-523.592,00	--	-477.389,51	-46.202,49	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-363.233,21	-523.592,00	--	-477.389,51	-46.202,49	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-363.233,21	-523.592,00	--	-477.389,51	-46.202,49	--
29	=	Teilergebnis	-363.233,21	-523.592,00	--	-477.389,51	-46.202,49	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-363.233,21	-523.592,00	--	-477.389,51	-46.202,49	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-614.856,45	-515.992,00	--	-617.555,50	101.563,50	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--

**0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz**

Produktbereich	05	soziale Leistungen
Produktgruppe	051	gesetzliche Leistungen
Produkt	0514	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Versorgung, Betreuung und Rückkehrberatung von Asylbewerbern, Bürgerkriegsflüchtlingen und sonstige Personen mit Leistungsanspruch nach dem Asylbewerberleistungsgesetz/ Flüchtlingsaufnahmegesetz

Zielgruppen

Asylbewerber, Bürgerkriegsflüchtlinge und sonstige Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG

Auftragsgrundlagen

AsylbLG, FlüAG

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

01. Grundleistungen
02. Leistungen in besonderen Fällen
03. Hilfe zur Gesundheit
04. Leistungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz
05. Kostenbeiträge

Ziele

- wirtschaftliche und soziale Sicherstellung der Lebensgrundlage der Betroffenen während ihrer Aufenthaltsdauer in Deutschland.

Operationale Ziele:

1. Verfolgung des Nachrangprinzips bei der Beratung und Klärung von Leistungsansprüchen
2. Die Bearbeitungsdauer je vollständigem Antrag soll in 95 % der Fälle nicht mehr als drei Arbeitstage betragen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-13,62	-16,65	-9,39	-0,59
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	70,04	61,35	77,12	98,99

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Fälle am 31.12. d. Vorjahres	Anz.	127	130	322
durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsberechtigten	Anz.	240	230	487
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Zu 2. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%-Wert	88	95	14
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf / Fall	€	3.889,17	2.288,55	97,97
Zuschussbedarf des Produktes (je Einwohner)	€	9,41	5,65	0,56

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.510,00	66.000,00	--	66.402,00	-402,00	--
3	+	Sonstige Transfererträge	14.094,90	17.000,00	--	5.470,72	11.529,28	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.584.517,85	2.270.000,00	--	3.010.054,85	-740.054,85	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	1.829,85	-1.829,85	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.665.122,75	2.353.000,00	--	3.083.757,42	-730.757,42	--
11	-	Personalaufwendungen	360.630,97	369.750,00	--	346.702,45	23.047,55	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182,45	250,00	--	23.976,50	-23.726,50	--
15	-	Transferaufwendungen	1.784.652,33	2.270.000,00	--	2.729.008,76	-459.008,76	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.581,95	10.511,00	--	15.617,22	-5.106,22	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.159.047,70	2.650.511,00	--	3.115.304,93	-464.793,93	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-493.924,95	-297.511,00	--	-31.547,51	-265.963,49	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-493.924,95	-297.511,00	--	-31.547,51	-265.963,49	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-493.924,95	-297.511,00	--	-31.547,51	-265.963,49	--
29	=	Teilergebnis	-493.924,95	-297.511,00	--	-31.547,51	-265.963,49	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-493.924,95	-297.511,00	--	-31.547,51	-265.963,49	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-377.743,65	-295.711,00	--	109.505,24	-405.216,24	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0521 soziale Einrichtungen

Produktbereich	05	soziale Leistungen
Produktgruppe	052	soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)
Produkt	0521	soziale Einrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Die Stadt Ahlen bemüht sich nachhaltig um die Verbesserung der Lebens- und Wohnverhältnisse der angesprochenen Zielgruppen.

Zielgruppen

Senioren/innen, Pflegebedürftige, Menschen mit Behinderungen, Bezieher nach dem AsylbLG, Aussiedler, Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit Bedrohte

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschlüsse, AsylbLG, LAG

Fachliche Erläuterung

Leitstelle Älter werden in Ahlen

Strategische Steuerung, Transparenz und Vernetzung der Angebotslandschaft in der Arbeit mit Senior*innen, sowie bedarfsgerechter Ausbau von Wohnangeboten für pflegebedürftige Senior*innen im Sinne von „ambulant vor Stationär“. Konzeptionelle Weiterentwicklung der Arbeit und Umsetzung von aktivierenden und teilhabeorientierten Projekten und Maßnahmen, wie Veranstaltungen und Tagesausflüge mit und für Senior*innen.

Engagementförderung

Entwicklung und Umsetzung eines integrierten Handlungskonzeptes zur Ansprache von potenziellen Ehrenamtlichen, Aufbau und Unterstützung von Engagementstrukturen. Im Rahmen der Ehrenamtsförderung werden insbesondere, aber nicht nur Ältere, angesprochen und motiviert sowie im Engagement begleitet. Hierzu gehören u. A. Chancenpatenschaften und die Umsetzung des Programms „KommAn NRW“

Integrationsteam

Strategische Steuerung, Transparenz und Vernetzung der Angebotslandschaft in der interkulturellen Arbeit. Konzeptionelle Weiterentwicklung der Arbeit sowie Umsetzung von zielgruppenorientierten Projekten (z.B. Zuwanderung aus Süd-Ost-Europa) und aktivierenden, teilhabeorientierten Maßnahmen wie z.B. „Demokratie leben!“. Zudem wird die Geschäfts- und Schriffführung für den Integrationsrat der Stadt Ahlen, als kommunalpolitisches Gremium zur Vertretung der Menschen mit Migrationshintergrund, übernommen.

Präventionskette

Strategische Steuerung, Transparenz und Vernetzung mit Blick auf die zahlreichen Akteur*innen die beteiligt sind um Kindern gute Bedingungen für ein gelingendes Aufwachsen zu ermöglichen. Schwerpunkte sind dabei strukturelle Netzwerkbegleitung und konzeptionelle Entwicklungen und teils Umsetzung von bedarfsgerechten Maßnahmen. Hierzu gehört



u. A. die Unterstützung der Familienzentren an Grundschulen. Die Aufstellung eines sozialräumlichen Präventionsmonitorings ist geplant.

Gesundheitsförderung

Transparenz und Vernetzung in der Angebotslandschaft zur Gesundheitsförderung, welche insbesondere als Prävention (Bewegung, Ernährung, psychische Gesundheit) zu verstehen ist. Darüber hinaus werden in dem sich neu in Verwaltung Ahlen entwickelnden Handlungsfeld Schwerpunkte nach aktuellen Bedarfen gesetzt, im Jahr 2021 beispielhaft Teilaspekte die der Pandemiebekämpfung zuzuordnen sind und die medizinische (hausärztliche) Versorgung vor Ort.

(soziale) Familienförderung

Es werden Vergünstigungen auf Teilnahmegebühren von diversen Bildungseinrichtungen und auf Freibad-Saisonkarten für Bürger*innen gewährt. Die Diakonie Gütersloh erhält einen Zuschuss für die Durchführung der Schuldnerberatung für und mit Ahlener Einwohner*innen. Es werden Zuschüsse an die Caritas für die Caritas Sozial Beratung gewährt. Das Forum gegen Armut e.V. erhält einen Zuschuss zur Bestreitung der Betriebskosten. Themen eins bis sechs: - Sozialplanung für und mit oben benannten Zielgruppen sowie Akteur*innen aus dem jeweiligen Handlungsfeld für mehr Teilhabechancen
- Projekte zur Aktivierung und Gewinnung von oben benannten Zielgruppen

Thema sieben

- Verbesserung der Lebensqualität für gesellschaftlich und sozial Benachteiligte
- Verbesserung des sozialen Netzes durch Einbindung freier Träger

Ziele

- Aktivierung der älteren Generation zu gesellschaftlichem und selbstorganisiertem Engagement
- Verbesserung der Lebensverhältnisse von behinderten Menschen
- ausreichende Wohnraumversorgung für Asylbewerber und Aussiedler

Operationale Ziele:

Für jede zugewiesenen Asylbewerber wird ein Platz im Asylbewerberheim vorgehalten.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-13,00	-11,61	-14,57	-42,45
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	39,68	45,89	41,24	46,45

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
- vorgehaltene Plätze im Aussiedler- u. Asylbewerberheim	Anz.	120	120	420
- Durchschnitt belegter Plätze	Anz.	43	40	202



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
Quote der vorgehaltenen Plätze für alle Asylbewerber	%-Wert	100	100	100
Weitere Kennzahlen				
Belegungsquote des Asylbewerberheimes	%-Wert	35,83	33,3	48
Zuschussbedarf/ untergebrachte Personen	€	17.834,84	13.309,83	11.212,16

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275,00	274,00	--	274,00	0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535.984,57	492.000,00	--	1.085.398,10	-593.398,10	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.000,00	8.000,00	--	878.431,14	-870.431,14	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	502,83	-502,83	--
10	=	Ordentliche Erträge	538.259,57	500.274,00	--	1.964.606,07	-1.464.332,07	--
11	-	Personalaufwendungen	270.348,48	290.970,00	--	392.719,13	-101.749,13	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.681,75	422.600,00	--	2.878.793,68	-2.456.193,68	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	355,23	337,00	--	514,00	-177,00	--
15	-	Transferaufwendungen	662,69	500,00	--	3.700,00	-3.200,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	588.109,30	318.260,00	--	953.736,53	-635.476,53	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.305.157,45	1.032.667,00	--	4.229.463,34	-3.196.796,34	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-766.897,88	-532.393,00	--	-2.264.857,27	1.732.464,27	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-766.897,88	-532.393,00	--	-2.264.857,27	1.732.464,27	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-766.897,88	-532.393,00	--	-2.264.857,27	1.732.464,27	--
29	=	Teilergebnis	-766.897,88	-532.393,00	--	-2.264.857,27	1.732.464,27	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-766.897,88	-532.393,00	--	-2.264.857,27	1.732.464,27	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-759.068,53	-532.270,00	--	-2.110.427,57	1.578.157,57	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.198,23	2.000,00	--	--	2.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.198,23	2.000,00	--	--	2.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.198,23	-2.000,00	--	--	-2.000,00	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0521 - soziale Einrichtungen	-1.198,23	-2.000,00	--	--	2.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-1.198,23	-2.000,00	--	--	2.000,00	--



0532 Vielfalt, Engagement und Demographie

Produktbereich	05	soziale Leistungen
Produktgruppe	053	Dienstleistungen und Beratungen
Produkt	0532	Vielfalt, Engagement und Demographie

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Die Stadt Ahlen fördert über das gesetzliche Maß hinaus gleichberechtigte Entwicklungschancen und gesellschaftliche Teilhabe, insbesondere von benachteiligten Zielgruppen. Zur effektiven Bearbeitung der Querschnittsthemen kooperiert die Stadt Ahlen hierbei auch mit Partner*innen wie Träger*innen der Wohlfahrtspflege, Vereine und Verbände.

Zielgruppen

Schwerpunkt: Senioren*innen; Menschen mit Migrationshintergrund; Familien im Sinne der Prävention; aktive und potenzielle Ehrenamtliche.

Mit Blick auf Prävention, interkulturell ausgerichtete Gesellschaft, Demokratieförderung und Bevölkerungsentwicklung – hier sind die Zielgruppen nicht klar abzugrenzen.

Auftragsgrundlagen

GO NRW

Ratsbeschlüsse

Themenspezifische Gesetzesgrundlagen und Zuwendungsbescheide

Fachliche Erläuterung

Leitstelle Älter werden in Ahlen

Strategische Steuerung, Transparenz und Vernetzung der Angebotslandschaft in der Arbeit mit Senior*innen, sowie bedarfsgerechter Ausbau von Wohnangeboten für pflegebedürftige Senior*innen im Sinne von „ambulant vor Stationär“. Konzeptionelle Weiterentwicklung der Arbeit und Umsetzung von aktivierenden und teilhabeorientierten Projekten und Maßnahmen, wie Veranstaltungen und Tagesausflüge mit und für Senior*innen.

Engagementförderung

Entwicklung und Umsetzung eines integrierten Handlungskonzeptes zur Ansprache von potenziellen Ehrenamtlichen, Aufbau und Unterstützung von Engagementstrukturen.

Im Rahmen der Ehrenamtsförderung werden insbesondere, aber nicht nur Ältere, angesprochen und motiviert sowie im Engagement begleitet. Hierzu gehören u. A. Chancenpatenschaften und die Umsetzung des Programms „KommAn NRW“

Integrationsteam

Strategische Steuerung, Transparenz und Vernetzung der Angebotslandschaft in der interkulturellen Arbeit. Konzeptionelle Weiterentwicklung der Arbeit sowie Umsetzung von zielgruppenorientierten Projekten (z.B. Zuwanderung aus Süd-Ost-Europa) und aktivierenden, teilhabeorientierten Maßnahmen wie z.B. „Demokratie leben!“. Zudem wird die Geschäfts- und



Schriftführung für den Integrationsrat der Stadt Ahlen, als kommunalpolitisches Gremium zur Vertretung der Menschen mit Migrationshintergrund, übernommen.

Präventionskette

Strategische Steuerung, Transparenz und Vernetzung mit Blick auf die zahlreichen Akteuer*innen die beteiligt sind um Kindern gute Bedingungen für ein gelingendes Aufwachsen zu ermöglichen. Schwerpunkte sind dabei strukturelle Netzwerkbegleitung und konzeptionelle Entwicklungen und teils Umsetzung von bedarfsgerechten Maßnahmen. Hierzu gehört u. A. die Unterstützung der Familienzentren an Grundschulen. Die Aufstellung eines sozialräumlichen Präventionsmonitorings ist geplant.

Gesundheitsförderung

Transparenz und Vernetzung in der Angebotslandschaft zur Gesundheitsförderung, welche insbesondere als Prävention (Bewegung, Ernährung, psychische Gesundheit) zu verstehen ist. Darüber hinaus werden in dem sich neu in Verwaltung Ahlen entwickelnden Handlungsfeld Schwerpunkte nach aktuellen Bedarfen gesetzt, im Jahr 2021 beispielhaft Teilaspekte die der Pandemiebekämpfung zuzuordnen sind und die medizinische (hausärztliche) Versorgung vor Ort.

(soziale) Familienförderung

Es werden Vergünstigungen auf Teilnahmegebühren von diversen Bildungseinrichtungen und auf Freibad-Saisonkarten für Bürger*innen gewährt.

Die Diakonie Gütersloh erhält einen Zuschuss für die Durchführung der Schuldnerberatung für und mit Ahlener Einwohner*innen.

Es werden Zuschüsse an die Caritas für die Caritas Sozial Beratung gewährt.

Das Forum gegen Armut e.V. erhält einen Zuschuss zur Bestreitung der Betriebskosten.

Ziele

Themen eins bis sechs:

- Sozialplanung für und mit oben benannten Zielgruppen sowie Akteur*innen aus dem jeweiligen Handlungsfeld für mehr Teilhabechancen
- Projekte zur Aktivierung und Gewinnung von oben benannten Zielgruppen

Thema sieben:

- Verbesserung der Lebensqualität für gesellschaftlich und sozial Benachteiligte
- Verbesserung des sozialen Netzes durch Einbindung freier Träger

Operationale Ziele:

1. Angebot von zwei Tagesfahrten für Senioren p. a.
2. Die Auslastungsquote der Seniorenfahrten soll im Jahresdurchschnitt konstant gehalten werden.
3. Aufrechterhaltung der vorhandenen Beratungs- und Betreuungsangebote vor Ort durch die Schuldnerberatung der Diakonie Gütersloh, das Forum gegen Armut e.V. und speziell im Oststadtteil durch die Caritas Sozial Beratung

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,69	-9,98	-12,39	-13,49
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	37,01	33,20	27,03	32,23

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
- Anzahl d. Teilnehmer an Seniorenfahrten p. a.	Anz.	19	80	109
- ausgegebene Vergünstigungsausweise p. a.	Anz.	14	20	5
-finanziell geförderte Träger	Anz.	3	3	3
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Angebote	Anz.	1	2	3
zu 2. Auslastung der Seniorenfahrten	%-Wert	39,6	85,0	86
zu 3. Beratungs- und Betreuungsangebote	Anz.	11	11	11
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner	€	12,42	19,54	12,68

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.052,94	365.583,00	--	337.122,23	28.460,77	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	--	--	--	--	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	418,00	5.000,00	--	5.180,50	-180,50	--
10	=	Ordentliche Erträge	241.550,94	370.583,00	--	342.302,73	28.280,27	--
11	-	Personalaufwendungen	447.985,46	640.373,00	--	449.245,81	191.127,19	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.986,76	40.200,00	--	25.113,00	15.087,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.920,78	1.737,00	--	1.732,00	5,00	--
15	-	Transferaufwendungen	335.303,08	621.574,00	--	498.971,71	122.602,29	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.483,22	120.864,95	25.662,95	86.976,54	33.888,41	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	893.679,30	1.424.748,95	25.662,95	1.062.039,06	362.709,89	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-652.128,36	-1.054.165,95	-25.662,95	-719.736,33	-334.429,62	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-652.128,36	-1.054.165,95	-25.662,95	-719.736,33	-334.429,62	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-652.128,36	-1.054.165,95	-25.662,95	-719.736,33	-334.429,62	--
29	=	Teilergebnis	-652.128,36	-1.054.165,95	-25.662,95	-719.736,33	-334.429,62	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-652.128,36	-1.054.165,95	-25.662,95	-719.736,33	-334.429,62	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-826.244,42	-1.049.961,95	-25.662,95	-700.565,39	-349.396,56	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.190,00	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.190,00	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.626,78	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	800,00	--	--	800,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.626,78	800,00	--	--	800,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.436,78	-800,00	--	--	-800,00	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
<i>0532 - Vielfalt, Engagement und Demographie</i>	<i>-6.436,78</i>	<i>-800,00</i>	<i>-6.436,78</i>	--	<i>800,00</i>	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	<i>-6.436,78</i>	<i>-800,00</i>	<i>-6.436,78</i>	--	<i>800,00</i>	--





06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.244.653,54	11.661.975,00	--	13.079.870,52	-1.417.895,52	--
3	+	Sonstige Transfererträge	465.116,95	406.400,00	--	480.109,49	-73.709,49	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.145.823,52	1.645.363,00	--	1.745.105,97	-99.742,97	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.482,60	186.000,00	--	221.558,66	-35.558,66	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.503.447,75	2.489.000,00	--	2.768.494,57	-279.494,57	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	202.698,62	195.000,00	--	211.757,47	-16.757,47	--
10	=	Ordentliche Erträge	16.696.222,98	16.583.738,00	--	18.506.896,68	-1.923.158,68	--
11	-	Personalaufwendungen	7.136.564,92	7.991.230,00	--	7.737.014,19	254.215,81	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	432.789,31	511.020,00	--	537.244,42	-26.224,42	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	203.104,39	196.192,00	--	218.343,60	-22.151,60	--
15	-	Transferaufwendungen	33.253.662,44	33.156.144,00	83.523,00	36.193.444,09	-3.037.300,09	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.066.009,89	461.710,00	8.078,00	1.275.205,65	-813.495,65	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	42.092.130,95	42.316.296,00	91.601,00	45.961.251,95	-3.644.955,95	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-25.395.907,97	-25.732.558,00	-91.601,00	-27.454.355,27	1.721.797,27	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	1,46	-1,46	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-1,46	1,46	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.395.907,97	-25.732.558,00	-91.601,00	-27.454.356,73	1.721.798,73	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-25.395.907,97	-25.732.558,00	-91.601,00	-27.454.356,73	1.721.798,73	--
29	=	Teilergebnis	-25.395.907,97	-25.732.558,00	-91.601,00	-27.454.356,73	1.721.798,73	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-25.395.907,97	-25.732.558,00	-91.601,00	-27.454.356,73	1.721.798,73	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.698.908,28	-25.690.864,00	-91.601,00	-26.518.029,15	827.165,15	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000,00	0,00	--	423.265,36	-423.265,36	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	85.000,00	--	--	85.000,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000,00	85.000,00	--	423.265,36	-338.265,36	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	281.467,95	838.907,96	96.507,96	586.046,55	252.861,41	99.769,50
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.281,89	104.959,96	5.959,96	25.411,36	79.548,60	5.482,98
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-24.927,85	325.000,00	--	344.702,65	-19.702,65	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	713,94	--	--	25.045,36	-25.045,36	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	263.535,93	1.268.867,92	102.467,92	981.205,92	287.662,00	105.252,48
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-173.535,93	-1.183.867,92	-102.467,92	-557.940,56	-625.927,36	-105.252,48



0611 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt	0611	Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen.

Zielgruppen

Kinder im Alter von 4 Monaten bis zur Einschulung und deren Eltern.

Auftragsgrundlagen

Kinderbildungsgesetz (KiBiZ)

Jugendhilfeausschuss (JHA)

Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

1. Kindergärten in städt. Trägerschaft
2. Kindergärten in freier Trägerschaft
3. sonstige Tageseinrichtungen.

Durch die Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen sollen Kinder unter Einbeziehung ihrer Eltern entsprechend ihres Alters bedarfsgerecht betreut, gefördert und in ihrer Sozialkompetenz gestärkt werden u. a. mit dem Ziel, dass alle Kinder die Anforderungen für den Eintritt in die Grundschule erfüllen und eine Vereinbarkeit von Beruf und Familie für Eltern gesichert ist.

Ziele

- Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen
- Bereitstellung von einer bedarfsgerechten Anzahl von Plätzen für Kinder

Operationale Ziele:

1. Sicherung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz



2. Stufenweise Erhöhung der Versorgungsquote zur Betreuung unter 3-jähriger Kinder (orientiert sich am Bedarf der Eltern).
3. Das Vorhalten von Plätzen für Kinder mit Behinderung soll entsprechend des Bedarfes angepasst werden.
4. Alle Kinder mit zusätzlichem Sprachförderbedarf sollen die sprachlichen Anforderungen beim Eintritt in die Grundschule erfüllen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-127,38	-143,53	-156,50	-158,97
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	59,65	59,98	61,58	62,65

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Tageseinrichtungen	Anz.	28	28	28
Kinder ab 3 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	1.578	1.600	1.648
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.545	1.550	1.586
Kinder unter 3 Jahren in Tageseinrichtungen	Anz.	340	357	358
Aufgenommene Kinder	Anz.	1.850	1.930	1.951

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Kinder, die vom vollendeten 3. Lebensjahr bis zum Schuleintritt einen Kindergartenplatz zugewiesen bekommen	%-Wert	98,3	98,3	97,0
zu 2. Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tageseinrichtungen	%-Wert	21,8	23,0	23,0
zu 3. Fehlbetrag je Kita-Platz	Euro		k.A.	k.A.
Zu 4. Quote der beitragsfreien Kinder (wg. Einkommen bzw. Geschwisterkindregelung), ohne letzten beiden Kindergartenjahr	%-Wert	30,0	30,0	31,0



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.554.905,63	11.099.869,00	--	12.336.880,38	-1.237.011,38	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	920.520,50	1.413.163,00	--	1.376.245,00	36.918,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.945,10	136.000,00	--	174.888,00	-38.888,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	441.627,00	--	--	160.758,00	-160.758,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	180.897,96	175.000,00	--	174.132,22	867,78	--
10	=	Ordentliche Erträge	13.202.896,19	12.824.032,00	--	14.222.903,60	-1.398.871,60	--
11	-	Personalaufwendungen	3.874.472,18	4.456.371,00	--	4.146.183,99	310.187,01	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.677,51	270.100,00	--	323.111,04	-53.011,04	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	55.702,19	49.001,00	--	56.421,22	-7.420,22	--
15	-	Transferaufwendungen	16.495.649,33	17.104.500,00	--	17.243.530,82	-139.030,82	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	802.683,04	195.906,00	--	934.467,41	-738.561,41	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	21.439.184,25	22.075.878,00	--	22.703.714,48	-627.836,48	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-8.236.288,06	-9.251.846,00	--	-8.480.810,88	-771.035,12	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	1,46	-1,46	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-1,46	1,46	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.236.288,06	-9.251.846,00	--	-8.480.812,34	-771.033,66	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-8.236.288,06	-9.251.846,00	--	-8.480.812,34	-771.033,66	--
29	=	Teilergebnis	-8.236.288,06	-9.251.846,00	--	-8.480.812,34	-771.033,66	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.236.288,06	-9.251.846,00	--	-8.480.812,34	-771.033,66	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.855.386,80	-9.341.139,00	--	-8.652.307,89	-688.831,11	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	0,00	--	423.265,36	-423.265,36	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	423.265,36	-423.265,36	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.773,03	0,00	--	--	0,00	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.313,01	92.000,00	--	8.752,71	83.247,29	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-24.927,85	325.000,00	--	344.702,65	-19.702,65	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	25.045,36	-25.045,36	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.158,19	417.000,00	--	378.500,72	38.499,28	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.158,19	-417.000,00	--	44.764,64	-461.764,64	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0611 - Tageseinrichtungen für Kinder	-27.086,04	-417.000,00	-5.428,38	-8.870,22	408.129,78	--
06.1.022 - Ausstattung u. Umbau Kindergärten	--	-325.000,00	--	--	325.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	325.000,00	--	--	-325.000,00	--
06.1.026 - Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	--	-80.000,00	--	--	80.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	80.000,00	--	--	-80.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-27.086,04	-12.000,00	-5.428,38	-8.870,22	3.129,78	--

**0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege
Produkt	0612	individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Förderung und Betreuung von Kindern in Tages- und Großtagespflege

Auftragsgrundlagen

Kinderbildungsgesetz (KiBiz)

Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Jugendhilfeausschuss (JHA)

Fachliche Erläuterung

Durch die Förderung und Betreuung von Kindern in Tages- und Großtagespflege sollen Kinder unter Einbeziehung ihrer Eltern entsprechend ihres Alters bedarfsgerecht betreut, gefördert und in ihrer Sozialkompetenz gestärkt werden. Die Tagespflege umfasst zum einen die Betreuung von Kindern von 4 Monaten bis zum 3. Lebensjahr. Danach sollen die Kinder in Tageseinrichtungen einmünden. Für ältere Kinder ist die Tagespflege eine zweite Betreuungsform neben der Tageseinrichtung oder der Schule, die sich nach weiteren Bedarfen der Eltern orientiert.

Ziele

- Förderung und Betreuung von Kindern in Tages- und Großtagespflege
- Einbeziehung von Eltern bei der individuellen Förderung
- Betreuungsangebote sollen Müttern und Vätern eine Berufstätigkeit/Schulausbildung ermöglichen

Operationale Ziele:

1. Bedarfsgerechter Erhalt oder Erhöhung der Plätze in Tagespflege.
2. Stufenweise Erhöhung der Versorgungsquote zur Betreuung unter 3-jähriger Kinder (orientiert sich am Bedarf der Eltern).

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-16,27	-24,15	-30,17	-29,68
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	25,29	18,70	19,83	25,34

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Kinder zwischen 0 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	3.130	3.150	3.234
Kinder in Tagespflege (im gesamten Jahr, auch nicht förderfähige Plätze)	Anz.	150	170	170
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.530	1.550	1.586
Kinder unter 3 Jahren in Tagespflege (geförderte Plätze)	Anz.	115	130	150
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tagespflege (geförderte Plätze)	%-Wert	7,5	8,4	9,5

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.266,00	190.000,00	--	185.154,87	4.845,13	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.338,50	222.200,00	--	352.205,00	-130.005,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	392.604,50	412.200,00	--	537.359,87	-125.159,87	--
11	-	Personalaufwendungen	38.713,74	19.620,00	--	19.376,14	243,86	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.159,95	1.300,00	--	1.082,00	218,00	--
15	-	Transferaufwendungen	1.888.483,64	1.700.739,00	--	2.054.650,96	-353.911,96	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.911,41	31.400,00	--	45.788,25	-14.388,25	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.980.268,74	1.753.059,00	--	2.120.897,35	-367.838,35	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.587.664,24	-1.340.859,00	--	-1.583.537,48	242.678,48	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.587.664,24	-1.340.859,00	--	-1.583.537,48	242.678,48	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.587.664,24	-1.340.859,00	--	-1.583.537,48	242.678,48	--
29	=	Teilergebnis	-1.587.664,24	-1.340.859,00	--	-1.583.537,48	242.678,48	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.587.664,24	-1.340.859,00	--	-1.583.537,48	242.678,48	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.606.328,92	-1.340.859,00	--	-1.579.940,02	239.081,02	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	0621	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Fortführung und Entwicklung von bedarfsgerechten Angeboten für Kinder und Jugendliche in den städt. Jugendzentren und Jugendräumen sowie Planung, Umgestaltung von Spiel- und Bolzplätzen

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, Eltern, Schulen.

Auftragsgrundlagen

SGB VIII, 3. AG KJHG-KJFöG, Kommunaler Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Ahlen, BauGB, BauONW, DIN- und EU-Normen

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Jugendzentren/Jugendräume
2. Spielplätze und Aktionsflächen

Ziele

1. Jugendzentren/Jugendräume / Mittrops Hof:

Schaffung einer bedarfsgerechten und aktuellen Angebotsstruktur im neu sanierten JuK-Haus (Jugend- und Kulturhaus) und Jugendzentrum Ost, sowie dem Jugendraum Dolberg mit dem Ziel möglichst viele Kinder und Jugendliche in den jeweiligen Standorten der Sozialräume zu erreichen.

- Bei positivem Bescheid zur Umsetzung des Projektes „Attraktivierung des Jugendzentrum Ost im Ahleener Osten“ im Rahmen der aktuellen Machbarkeitsstudie, soll 2023 mit dem Neubau/Umbau entsprechend der vorliegenden bzw. zu erarbeiteten Konzeption begonnen werden.

- Entwicklung bzw. Fortschreibung und Vernetzung der Konzepte für die offene Jugendarbeit im Ahleener Norden und in der Innenstadt gemeinsam mit den freien Trägern Evangelische Kirche, Bürgerzentrum Schuhfabrik, Innsozial gGmbH und der Mobilen Jugendarbeit

Die genannten Ziele zur Leistung 01 „Jugendzentren/Jugendräume“ werden im Kommunalen Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Ahlen beschlossen, Aufstellung 2021/2022

- Umsetzung der Neuaufstellung der Jugendförderung „mobiler, digitaler, partizipativer“



2. Spielplätze und Aktionsflächen

- Planung, Um- und Neugestaltung von Spielplätzen und Aktionsflächen (und deren technische Realisierung); die Planung und Umgestaltung von Spielplätzen und Aktionsflächen erfolgt mit Beteiligung der genannten Zielgruppen an den Planungsverfahren. Zudem beinhaltet die Leistung 02 „Spielplätze und Aktionsflächen“ die Bereitstellung geeigneter Spielflächen für die genannten Zielgruppen unter Einhaltung der Vorgaben des Spielraumkonzeptes. Das Spielraumkonzept wurde im Jahr 2016 beschlossen, das Aktionsflächenkonzept 2021, und werden schrittweise umgesetzt.

Operationale Ziele:

1. Die Neuausrichtung der Angebote und Wiederaufbau einer Besucherkultur, sowie eine Aktualisierung der technischen Infrastruktur haben pandemiebedingt Vorrang. Dies betrifft auch den Veranstaltungsbereich in den jeweiligen Einrichtungen und soll das Vor-Corona-Niveau erreichen.
2. Die Fertigstellung von drei Spielplätzen soll bis zum 31.12.2021 umgesetzt werden, ebenso wie die Umgestaltung einer Aktionsfläche und der Attraktivierung eines Bolzplatzes.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,99	-10,52	-8,84	-9,25
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	22,56	23,56	27,45	27,76

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Besucher im Jugend und Kinderhaus / Woche (Neustart nach Umbau in 2019, nur jugendliche Besucher_Innen)	Anz.	237	376	289
Besucher im Jugendzentrum Ost / Woche (nur jugendliche Besucher_Innen)	Anz.	153	220	193
Besucher im Jugendzentrum Dolberg / Woche	Anz.	21	45	36
Besucher im Jugendzentrum Vorhelm / Woche	Anz.	k.A.*	Raumaufgabe und Neuaufstellung der Jugendförderung	JR Vorhelm ist aufgelöst worden
Planung von Spiel und Bolzplätzen	Anz.	4 Spielplätze 1 Aktionsfläche 1 Bolzplatz	4 Spielplätze 1 Aktionsfläche 1 Bolzplatz	5 Spielplätze 2 Aktionsflächen (Leuchttürme) 2 Aktionsflächen (Bolzplätze)
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. %- Wert der Kinder und Jugendlichen in Jugendzentren/Jugendräumen	%-Wert	s.o.	s.o.	s.o.
zu 2. Datum der Umsetzung der Kinderspielplätze	Datum	Anfang 2022	Circa 07/2022	12/2022



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Weitere Kennzahlen				
Anteil der Mädchen an Besucherzahlen im offenen Bereich im JUK-Haus	%-Wert	40	45	39
Zuschussbedarf des Produktes / EinwohnerInnen	€	8,86	9,69	8,69

* Der Jugendraum Vorhelm wurde im Sommer 2021 geschlossen.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.104,20	170.648,00	--	175.658,04	-5.010,04	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.664,52	8.000,00	--	12.455,97	-4.455,97	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	3.000,00	--	1.460,00	1.540,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	146,21	--	--	0,00	-0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	176.014,93	181.648,00	--	189.574,01	-7.926,01	--
11	-	Personalaufwendungen	390.912,55	404.374,00	--	440.721,56	-36.347,56	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.704,50	107.500,00	--	54.452,73	53.047,27	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	144.575,26	145.027,00	--	159.463,38	-14.436,38	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.022,08	34.850,00	--	28.219,42	6.630,58	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	641.214,39	691.751,00	--	682.857,09	8.893,91	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-465.199,46	-510.103,00	--	-493.283,08	-16.819,92	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-465.199,46	-510.103,00	--	-493.283,08	-16.819,92	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-465.199,46	-510.103,00	--	-493.283,08	-16.819,92	--
29	=	Teilergebnis	-465.199,46	-510.103,00	--	-493.283,08	-16.819,92	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-465.199,46	-510.103,00	--	-493.283,08	-16.819,92	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-382.025,21	-378.549,00	--	-413.081,89	34.532,89	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000,00	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	85.000,00	--	--	85.000,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000,00	85.000,00	--	--	85.000,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	256.694,92	838.907,96	96.507,96	586.046,55	252.861,41	99.769,50
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.065,94	10.959,96	5.959,96	14.550,65	-3.590,69	5.482,98
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	713,94	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.474,80	849.867,92	102.467,92	600.597,20	249.270,72	105.252,48
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-170.474,80	-764.867,92	-102.467,92	-600.597,20	-164.270,72	-105.252,48



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0621 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	-170.474,80	-764.867,92	-63.884,03	-600.597,20	164.270,72	-105.252,48
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	--	-50.400,00	--	--	50.400,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	50.400,00	--	--	-50.400,00	--
06.2.010 - Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	-74.462,50	-367.000,00	--	-301.243,81	65.756,19	-99.769,50
<i>Einzahlung</i>	90.000,00	85.000,00	--	--	-85.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	164.462,50	452.000,00	--	301.243,81	-150.756,19	99.769,50
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	-92.232,42	-336.507,96	-62.391,06	-284.802,74	51.705,22	--
<i>Auszahlung</i>	92.232,42	336.507,96	62.391,06	284.802,74	-51.705,22	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-3.779,88	-10.959,96	-1.492,97	-14.550,65	-3.590,69	-5.482,98



0622 Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	0622	Kinder- und Jugendarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Fortführung und Entwicklung von bedarfsgerechten Angeboten für Kinder und Jugendliche mit einrichtungsübergreifenden Maßnahmen

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche, Eltern, Schüler/innen, Schulen, anerkannte Träger der Jugendhilfe gem. § 75 SGB VIII

Auftragsgrundlagen

SGB VIII, 3. AG KJHG-KJFöG, Bildungs- und Teilhabepaket (entspr. Erlass von MSW, MFKJKS und MAIS des Landes NRW), Kommunalen Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Ahlen, Richtlinien zur Förderung der Arbeit mit Kindern und Jugendlichen in Ahlen

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. offene Kinder- und Jugendarbeit außerhalb von Jugendfreizeitstätten
2. Koordinierung der Schulsozialarbeit im Trägerverbund
3. Förderung der freien Träger der Jugendhilfe
4. Durchführung von Drittmittelprojekten: Jugend stärken im Quartier
5. Jugendkulturarbeit
6. (Mobile) Jugendarbeit/ Jugendberufshilfe mit freien Trägern
7. Erz. Kindern- und Jugendschutz
8. Kinder- und Jugendbeteiligung

Die unten genannten Ziele sind im kommunalen Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Ahlen, der vom JHA beschlossen wurde, festgeschrieben. Die Fortschreibung für den Kinder- und Jugendförderplan wird noch erfolgen, der bereits begonnene Prozess der Erstellung wird in 2021 weitergeführt. Das ab 2009 praktizierte Konzept zur Inklusion behinderter Kinder und Kinder mit besonderem pädagogischem Förderbedarf beim zentralen Ferienspiel in den Sommerferien wird weiter fortgeführt und erweitert. Bei allen Ferienspielen ist eine Teilnahme möglich.

Ziele

1. offene Kinder- und Jugendarbeit außerhalb von Jugendfreizeitstätten:



Kontaktaufnahme mit Jugendlichen, die nicht in Einrichtungen erreicht werden. Schaffung von bedarfsgerechten Angeboten für Jugendliche im Einzugsbereich der Ahleiner Innenstadt, Veranstaltungen außerhalb der Jugendeinrichtungen. Eine Kooperation zwischen dem Bürgerzentrum Schuhfabrik und der Mobilien Jugendarbeit wird weiter fortgeführt. Weitere bezuschusste Partner sind Innosozial gGmbH und ev. Kirchenkreis (Juno), jährlich findet der AK OKJA in Ahlen zweimal zur Abstimmung der Angebote statt.

2. Koordinierung der Schulsozialarbeit im Trägerverbund

Die Landesförderung für die Schulsozialarbeit ist bis Ende 2021 gesichert, eine Fortführung der Förderung darüber hinaus wurde in Aussicht gestellt. Gemeinsam mit dem Trägerverbund werden Themenschwerpunkte bearbeitet bspw. Datenerhebung im Bereich Schulsozialarbeit.

3. Förderung der freien Träger der Jugendhilfe:

Förderung der Eigenverantwortung und Selbstständigkeit junger Menschen mit unterschiedlichen Maßnahmen bei den freien Trägern der Jugendhilfe. Die Unterstützung der freien Träger erfolgt durch die Anwendung der aktualisierten „Richtlinien zur Förderung der Arbeit mit Kindern und Jugendlichen“ in Ahlen, gültig ab 01.01.2011.

4. Fortführung des ESF-Projektes „Jugend stärken im Quartier“ (2. Förderphase)

Das Projekt bringt personelle und sachliche Ressourcen bis einschl. 06/2022 nach Ahlen und stärkt die Jugendsozialarbeit insbesondere bei der Überwindung individueller Benachteiligung an der Schnittstelle Schule und Beruf.

5. Jugendkulturarbeit

Im Anschluss an das Projekt „Kulturagenda 2020“, das Ende 2016 ausgelaufen ist, werden in diesem Rahmen entwickelte Maßnahmen weitergeführt. Verstetigte Maßnahme ist der jährlich stattfindende Schul-Kultur-Tag (kurz: Schuku-Tag) und der Mammutreport. Die Angebote werden von der Steuerungsgruppe Jugendkulturarbeit durchgeführt, in der die Fachbereich 4 und 5 zusammenarbeiten.

6. (Mobile) Jugendarbeit/ Jugendberufshilfe mit freien Trägern

Im Rahmen der Neuausrichtung der Jugendförderung, die im Jahr 2015 vom Rat der Stadt Ahlen beschlossen wurde, soll das Modellprojekt „Offene Kinder- und Jugendarbeit an Schule“ mit der Jugendecke Nord und dem ev. Kirchenkreis Hamm fortgeführt werden. Aufgrund fehlender Räumlichkeiten besteht bisher lediglich eine enge Kooperation zwischen der Jugendecke Nord und der Schulsozialarbeiterin an der städt. Gesamtschule bei verschiedenen Aktionen mit den SchülerInnen. Diese enge Kooperation hat sich bewährt und wird weitergeführt. Das Bürgerzentrum Schuhfabrik ist im Rahmen der Jugendberufshilfe und der Jugendkulturarbeit bis Ende 2021 tätig. Es besteht eine Kooperation mit dem Projekt „Jugend stärken im Quartier“ und der Mobilien Jugendarbeit, weitere Maßnahmen werden vom Bürgerzentrum eigenständig entwickelt. Seit Ende 2019 bis Ende 2021 ist bei Innosozial gGmbH eine halbe Stelle zur Steuerung und Begleitung von Integrations- und Inklusionsangeboten für Kinder und Jugendliche im Alter von 6 bis 18 Jahre eingerichtet. Alle Angebote werden in regelmäßigen Treffen des Arbeitskreis „Offene Kinder- und Jugendarbeit in Ahlen“ zusammengeführt.

7. Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Konzepterstellung und Umsetzung besonders im Rahmen des Jugendmedienschutzes, weitere Angebote, bspw. im suchtpräventiven Bereich, werden parallel entwickelt in enger Anbindung an die Präventionskette.

8. Kinder- und Jugendbeteiligung

Seit April 2018 werden verschiedene Formate der Kinder- und Jugendbeteiligung (bspw. Jugendkonferenz, Jugendliche im JHA etc.) durchgeführt, dafür ist eine halbe Stelle, befristet bis 06/2022 eingerichtet worden – aktuell wird ein Konzept zur Kinder- und Jugendbeteiligung in Ahlen erstellt.



Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-15,26	-13,98	-17,87	-14,59
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	31,58	34,68	29,56	26,78

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Freie Träger der Jugendhilfe	Anz.	25	19	19
Teilnehmende Ferienspiel (Mammutspiele) <i>(Nachwirkung der Erhöhung der Teilnahmebeiträge)</i>	Anz.	k.A.	600	550
	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Anzahl der Ferienspiele pro Jahr	Anz	9	9	8
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner	€	17,92	13,05	13,71

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.187,37	99.260,00	--	90.109,68	9.150,32	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	2.000,00	--	4.200,00	-2.200,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.437,50	47.000,00	--	45.210,66	1.789,34	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	100.916,78	0,00	--	125.113,43	-125.113,43	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.000,00	20.000,00	--	20.000,00	0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	394.841,65	168.260,00	--	284.633,77	-116.373,77	--
11	-	Personalaufwendungen	453.272,59	439.568,00	--	351.593,03	87.974,97	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.128,25	26.620,00	--	20.897,80	5.722,20	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.484,94	814,00	--	1.109,00	-295,00	--
15	-	Transferaufwendungen	748.606,67	353.074,00	83.523,00	541.892,47	-188.818,47	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.047,33	126.454,00	8.078,00	147.511,87	-21.057,87	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.335.539,78	946.530,00	91.601,00	1.063.004,17	-116.474,17	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-940.698,13	-778.270,00	-91.601,00	-778.370,40	100,40	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-940.698,13	-778.270,00	-91.601,00	-778.370,40	100,40	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-940.698,13	-778.270,00	-91.601,00	-778.370,40	100,40	--
29	=	Teilergebnis	-940.698,13	-778.270,00	-91.601,00	-778.370,40	100,40	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-940.698,13	-778.270,00	-91.601,00	-778.370,40	100,40	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-881.173,22	-796.837,00	-91.601,00	-904.286,23	107.449,23	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	902,94	2.000,00	--	2.108,00	-108,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	902,94	2.000,00	--	2.108,00	-108,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-902,94	-2.000,00	--	-2.108,00	108,00	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
<i>0622 - Kinder- und Jugendarbeit</i>	<i>-902,94</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>--</i>	<i>-2.108,00</i>	<i>-108,00</i>	<i>--</i>
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen</i>	<i>-902,94</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>--</i>	<i>-2.108,00</i>	<i>-108,00</i>	<i>--</i>



0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	063	sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	0631	Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Beratungsangebote in Erziehungsfragen sowie bei der Klärung und Bewältigung innerfamiliärer und individueller Probleme. Ambulante Unterstützungsleistungen zur Behebung familiärer und individueller Probleme, Krisen und Konflikte.

Zielgruppen

Eltern, Erziehungsberechtigte, Kinder, Jugendliche und junge Volljährige als Leistungsberechtigte nach dem SGB VIII, 3. AG KJHG-KJFöG

Auftragsgrundlagen

SGB VIII, JGG, 3. AG KJHG-KJFöG, JUSCHG

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

1. Beratung und allg. Förderung der Erziehung in Familien
2. Allg. Jugend- und Familienberatung
3. Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung
4. Erziehung in einer Tagesgruppe
5. Ambulante Hilfe für junge Volljährige
6. Jugendgerichtshilfe
7. § 27, II Sonstige erzieh. Hilfen im Einzelfall
8. § 30 Erziehungsbeistand
9. § 31 SPFH/HPFH (/ASD-F)
10. § 35 intensive Einzelbetreuung
11. § 41/35a Ambulante Eingliederungshilfe für Volljährige
12. § 35a Ambulante Eingliederungshilfe für Minderjährige
13. § 41 Nachbetreuung für Volljährige
14. § 41/35 intensive Einzelbetreuung für Volljährige



15. § 18 Begleiteter Umgang

16. UMA ambulant

17. Asyl

Zu 1: Beratung und allg. Förderung der Erziehung in Familien:

Besuchsdienst für Eltern von Neugeborenen mit dem Ziel einer frühzeitigen Information von Eltern über Angebote im Bereich Förderung, Betreuung und Erziehung von Kindern. Frühe Hilfen.

zu 7.: Jugendgerichtshilfe:

Unterstützung der Gerichte bei der Entscheidungsfindung durch Einbringung erzieherischer und sozialer Gesichtspunkte, Verfahrenshilfe (Diversion, Gerichtshilfe, Haftentscheidungshilfe).

Maßnahmen zur Vermeidung weiterer Straftaten:

- Vermittlung und Begleitung von Sozialstunden
- soziale Trainingskurse „Sucht und Gewalt“
- Verkehrserziehungskurs, Ladendiebstahlkurs
- Betreuungsweisungen, Schadenswiedergutmachungen
- Täter- Opfer- Ausgleich

Ziele

Durch Unterstützung von Eltern, Erziehungsberechtigten und jungen Volljährigen in Fragen der Erziehung und Entwicklung soll die Erziehungskompetenz gestärkt und das Selbsthilfepotential gefördert werden; Sicherung des Verbleibes der Kinder in der Familie.

1. Beratung und allgemeine Förderung der Erziehung in Familien:

- Vorhalten geeigneter Angebote mit dem Ziel, eine Hilfe zur Erziehung zu verhindern bzw. zeitnah beenden zu können
- möglichst viele Familien sollen eine angemessene Erziehung ihrer Kinder aus eigener Kraft gewährleisten können

2. Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung: einvernehmliche Elternverantwortung (Sorgerechts-/ Umgangsregelung)

3. Erziehung in einer Tagesgruppe

4. Ambulante Erziehungshilfe für Minderjährige: wenn eine Hilfe zur Erziehung (HzE) erforderlich ist, soll möglichst ambulante Hilfe gewährt werden

5. Ambulante Hilfe für junge Volljährige: möglichst viele junge Volljährige sollen durch eigene Kraft zu einer eigenständigen Lebensführung gelangen

- wenn eine Hilfe erforderlich ist, soll möglichst ambulante Hilfe gewährleistet werden

6. Jugendgerichtshilfe:

- Begleitung und Betreuung von jugendlichen und heranwachsenden Straftätern während des gesamten Strafverfahrens



- Durchführung ambulanter erzieherischer Maßnahmen, Auflagen und Weisungen zur Vermeidung von weiteren Straftaten

7. Ambulante Hilfen nach § 27ff SGB VIII für Unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UMA)

8. Volljährige ehemalige UMA mit HzE Bedarf

Operationale Ziele:

1. Vorhalten bzw. Aufbau geeigneter Angebote vor Ort, die ein abgestuftes Netz von niederschweligen, präventiven, beratenden und unterstützenden Beratungs- und Betreuungsmöglichkeiten bilden.
2. Möglichst viele Familien sollen eine angemessene Erziehung ihrer Kinder aus eigener Kraft gewährleisten können.
3. Möglichst viele junge Volljährige sollen durch eigene Kraft zu einer eigenständigen Lebensführung gelangen.
4. Begleitung und Betreuung von jugendlichen und heranwachsenden Straftätern während des gesamten Strafverfahrens.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-79,29	-81,76	-95,33	-109,45
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	4,72	1,09	1,43	5,28

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Anzahl der präventiven Angebote (Elterntrainingskurse)	Anz.	0	0	0
Anzahl der Teilnehmerinnen an den Angeboten	Anz.	0	0	0
Angebote im erzieherischen Kinder- und Jugendschutz (ist ab 2018 im Produkt 0622 verortet)	Anz.			
Erziehung in der Tagesgruppe Stichtag: 31.12.	Anz.	1	2	1
Leistungen				
Ambulante Hilfe für junge Volljährige Stichtag: 31.12.	Anz.	12	12	14
Ambulante Erziehungshilfe für Minderjährige Stichtag: 31.12.	Anz.	271	220	306
Jugendgerichtshilfe	Anz.	471	550	358
Anzahl der durch Projekte erreichten Kinder und Jugendliche im Alter 6 bis 17 Jahren	Anz.	3.500	3.500	3500
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Weitere Kennzahlen				
Anzahl Ambulanter Hilfen je 1.000 KD/Jgdl.	Anz.	28	24	31,5



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Anzahl Heimunterbringungen je 1.000 KD/Jgdl.	Anz.	7	5,7	6,1
Zuschussbedarf des Produktes / Kd/Jgdl.	€	1.433,39	1.338,22	1.668,21

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.419,00	101.730,00	--	291.599,55	-189.869,55	--
3	+	Sonstige Transfererträge	5.778,18	1.000,00	--	516,00	484,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	30.684,84	7.000,00	--	33.495,00	-26.495,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	72.882,02	109.730,00	--	325.610,55	-215.880,55	--
11	-	Personalaufwendungen	1.301.192,69	1.274.236,00	--	1.388.496,48	-114.260,48	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.177,78	101.000,00	--	137.451,91	-36.451,91	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	874,00	882,00	--	882,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	3.609.777,78	3.359.395,00	--	4.544.201,42	-1.184.806,42	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.715,72	58.000,00	--	93.297,77	-35.297,77	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.089.737,97	4.793.513,00	--	6.164.329,58	-1.370.816,58	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-5.016.855,95	-4.683.783,00	--	-5.838.719,03	1.154.936,03	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.016.855,95	-4.683.783,00	--	-5.838.719,03	1.154.936,03	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-5.016.855,95	-4.683.783,00	--	-5.838.719,03	1.154.936,03	--
29	=	Teilergebnis	-5.016.855,95	-4.683.783,00	--	-5.838.719,03	1.154.936,03	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.016.855,95	-4.683.783,00	--	-5.838.719,03	1.154.936,03	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.130.775,13	-4.666.783,00	--	-5.263.206,82	596.423,82	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



0632 Familienersetzende Hilfen

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	063	sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	0632	Familienersetzende Hilfen

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Stationäre Unterstützungsleistungen bzw. Unterbringungen in Pflegefamilien bei Vorliegen tiefgreifender Familienproblematiken bzw. massiver individueller Probleme von Kindern, Jugendlichen und jungen Volljährigen; ambulante und stationäre Beratungs- und Unterstützungsleistung bei Eingliederungsbedarf.

Zielgruppen

Eltern, Erziehungsberechtigte, Kinder, Jugendliche und junge Volljährige als Leistungsberechtigte nach dem SGB VIII.

Auftragsgrundlagen

SGB VIII

Fachliche Erläuterung

1. Adoptionen - die Beratung und Vermittlung bei und von Adoptionen wird durch den Kreis Warendorf wahrgenommen. Die Stadt Ahlen erstattet dem Kreis jährlich einen vertraglich vereinbarten Pauschalbetrag.
2. § 33 Vollzeitpflege - Erstattung von externen Jugendämtern
3. § 35a stationäre Eingliederungshilfe für Minderjährige
4. § 34 Heimerziehung und sonstige betreute Wohnformen
5. § 41/34 Stationäre Hilfe für junge Volljährige
6. § 20 Versorgung und Betreuung eines Kindes in Notsituationen
7. § 33 Vollzeitpflege
8. § 33 Vollzeitpflege in Erziehungsstelle
9. § 33 Vollzeitpflege – Kostenerstattung an externe Jugendämter
10. § 41/33 Vollzeitpflege für junge Volljährige
11. § 19 Betreute Wohnform Mutter-Vater-Kind
12. § 42 Inobhutnahme
13. § 41/35a stat. Eingliederungshilfe für junge Volljährige
14. § 33 Bereitschaftspflege



15. Stationäre Hilfe nach § 33 und § 34 für Unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UMA)

16. Stationäre Hilfe nach § 41/33 und § 41/34 für Volljährige ehemalige UMA mit Verselbständigungsbedarf

Ziele

- bedarfsgerechte Sicherstellung der Versorgung und Erziehung außerhalb der Herkunftsfamilie.
- Sicherstellung der Rückführung in die Herkunftsfamilie oder in eine Pflegefamilie bei Vorliegen der Voraussetzungen-

Zur Leistung 03 Eingliederungshilfe: Qualifizierte Diagnostik und bedarfsgerechte Hilfe.

Zur Leistung 04 Heimerziehung: Anzahl der Fälle Heimerziehung soll sinken zugunsten der Vermittlung in Pflegefamilien; Reduzierung der Laufzeit bei Heimunterbringungen; Rückführung in Herkunftsfamilie.

Zur Leistung 05 Stationäre Hilfe für junge Volljährige: Anteil der stationären Hilfen an den Gesamthilfen für junge Volljährige soll sinken; Reduzierung der Laufzeit der Hilfen.

Operationale Ziele:

1. Die Anzahl der Fälle Heimerziehung soll sinken zugunsten der Vermittlung in Pflegefamilien.
2. Anteil der ambulanten Hilfen an den Gesamthilfen für junge Volljährige soll steigen.
3. Die Laufzeit der Hilfe soll reduziert werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-139,03	-144,12	-166,62	-182,33
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	25,63	26,21	21,43	23,25

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Betreute Kinder in Einrichtungen Stichtag: 31.12.	Anz.	66	60	73
Betreute Kinder in Pflegefamilien Stichtag: 31.12.	Anz.	76	85	73
Inobhutnahme, Fälle absolut*	Anz.	30	20	44

* grundsätzlich nicht planbar.

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Heimerziehung zu der Vermittlung in Pflegefamilien	%-Wert	46/54	35/65	50/50
zu 2. Quote der ambulanten Hilfe zu der Gesamthilfe für junge Volljährige	%-Wert	32/68	30/70	24/76
zu 3. durchschnittliche Laufzeit der Hilfe	Dauer/Monate	12,5	12	12,9



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / betreutem Kind	€	50.981,37	52.200,21	51.193,60

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
3	+	Sonstige Transfererträge	459.338,77	405.400,00	--	479.593,49	-74.193,49	--
6	+	Kostenerstattungen und - umlagen, Leistungsbeteili- gungen	1.930.219,13	2.482.000,00	--	2.449.128,14	32.871,86	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträ- ge	1.654,45	--	--	17.625,25	-17.625,25	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.391.212,35	2.887.400,00	--	2.946.346,88	-58.946,88	--
11	-	Personalaufwendungen	660.204,07	907.864,00	--	883.436,70	24.427,30	--
15	-	Transferaufwendungen	10.493.072,27	10.588.670,00	--	11.770.276,59	-1.181.606,59	--
16	-	Sonstige ordentliche Auf- wendungen	6.731,36	3.900,00	--	19.417,34	-15.517,34	--
17	=	Ordentliche Aufwendun- gen	11.160.007,70	11.500.434,00	--	12.673.130,63	-1.172.696,63	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-8.768.795,35	-8.613.034,00	--	-9.726.783,75	1.113.749,75	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.768.795,35	-8.613.034,00	--	-9.726.783,75	1.113.749,75	--
26	=	Ergebnis - vor Berück- sichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-8.768.795,35	-8.613.034,00	--	-9.726.783,75	1.113.749,75	--
29	=	Teilergebnis	-8.768.795,35	-8.613.034,00	--	-9.726.783,75	1.113.749,75	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.768.795,35	-8.613.034,00	--	-9.726.783,75	1.113.749,75	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.467.180,85	-8.612.034,00	--	-9.151.142,85	539.108,85	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	063	sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	0633	Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Übernahme der gesetzlichen Vertretung von Kindern nach Weisung des Gerichts, wenn die Erziehungsberechtigten ausfallen. Feststellung der Vaterschaft und Beurkundung sowie Mithilfe bei der Klärung und Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen.

Zielgruppen

Eltern, Erziehungsberechtigte, Kinder und Jugendliche

Auftragsgrundlagen

SGB VIII

Ziele

- gesetzliche Vertretung
- Klärung der Herkunft des Kindes durch Vaterschaftsfeststellung
- Klärung und Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen des Kindes

Operationale Ziele:

Gewinnung von Einzelvormündern und Kooperation mit Vereinsvormündern, mit dem Ziel, Vormundschaften / Pflegschaften individuell auf den Einzelfall zugeschnitten einrichten zu können.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,30	-7,44	-7,13	-8,08
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformation				
Anzahl der Vormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften zum Stichtag 31.12.	Anz.	259	270	286



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Fall	€	1.447,95	1.569,18	1.506,43

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
11	-	Personalaufwendungen	351.402,04	395.128,00	--	412.386,81	-17.258,81	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.152,61	4.500,00	--	149,94	4.350,06	--
15	-	Transferaufwendungen	18.072,75	18.000,00	--	13.521,75	4.478,25	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.392,53	6.050,00	--	4.780,99	1.269,01	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	375.019,93	423.678,00	--	430.839,49	-7.161,49	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-375.019,93	-423.678,00	--	-430.839,49	7.161,49	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-375.019,93	-423.678,00	--	-430.839,49	7.161,49	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-375.019,93	-423.678,00	--	-430.839,49	7.161,49	--
29	=	Teilergebnis	-375.019,93	-423.678,00	--	-430.839,49	7.161,49	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-375.019,93	-423.678,00	--	-430.839,49	7.161,49	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-372.837,60	-423.678,00	--	-429.154,19	5.476,19	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0634 Jugendhilfeplanung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	063	sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt	0634	Jugendhilfeplanung

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Der Träger der öffentlichen Jugendhilfe hat die Planungsverantwortung für die von ihm und anderen in seinem Zuständigkeitsbereich erforderlichen Einrichtungen, Dienst und Veranstaltungen der Jugendhilfe

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und Familien

Auftragsgrundlagen

SBG VIII, Schulgesetz NRW

Fachliche Erläuterung

- Feststellung des Bestandes an Einrichtungen und Diensten
- Ermittlung des mittelfristigen Bedarfes unter Berücksichtigung der Wünsche, Bedürfnisse und Interesse der jungen Menschen und der Personensorgeberechtigten Entwicklung und Umsetzung von Planungsvorhaben der Integrierten Jugendhilfe- und Schulentwicklungsplanung mit folgenden Prioritäten:
 - Mitwirkung, Strukturentwicklung und Maßnahmeplanung der Ahlener Präventionskette: Mitarbeit in der Arbeitsgruppe „Präventionskette“ im Fachbereich und der AG2 „Kita, Grundschule, OGS“. Weiterentwicklung von gemeinsamen genutzten, möglichst einheitlichen Methoden und Werkzeugen in Absprache mit den Schulleitungen und Leitungen der Tageseinrichtungen für Kinder, um den betreffenden Kindern am Übergang KITA- Grundschule einen transparenten und vergleichbaren Übergang zu ermöglichen. Gestaltung des Übergangs vom Primarbereich in den Sekundarbereich. Weiterentwicklung und Evaluation der OGS-Vereinbarungen und der Qualitätsstandards mit den Trägern und Grundschulen.
 - Mitwirkung an der verwaltungsinternen AG „Kita Ausbau“ zur bedarfsgerechten quantitativen und qualitativen Versorgung mit U3- und Ü3-Betreuungsplätzen.
 - Mitwirkung an der Aufstellung des Spielplatzkonzeptes und Planung des Aktionsflächenkonzeptes
 - Offene Jugendarbeit
 - Auswirkungen der verlängerten Schulzeiten durch offene und gebundene Ganztagschulen auf die Angebote der Kinder- und Jugendarbeit feststellen und bei der Gestaltung von Angeboten mitberücksichtigen.

Weitere Planungsprozesse der Jugendhilfeplanung:

- Mitwirkung bei der Umsetzung der Neuauflage des Förderprogramms „Soziale Stadt“ in Ahlen Süd/Ost, insbesondere bei der Entwicklung des zukünftigen Quartierszentrums Ost (JZ Ost)



- Fortschreibung des 3. Kinder- und Jugendförderplans für die Stadt Ahlen als breit angelegtes Beteiligungsverfahren mit freien Trägern der Jugendhilfe und den Zielgruppen.
- Mitwirkung bei der Umsetzung des U3/Ü3-Rechtsanspruchs bezüglich der Bereitstellung von bedarfsgerechten Angeboten.
- Zusammenarbeit mit der Fachbereichsleitung an übergreifenden Zielstellungen und Strategien.

Ziele

Schaffung eines wirksamen, vielfältigen und abgestimmten Angebotes von Jugendhilfeleistungen

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,57	-0,85	-0,10	-2,29
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	42,92	60,02	92,43	0,38

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ist 2021	Planung 2022	Ist 2022
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner	€	0,10	k.A.	2,15

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.771,34	468,00	--	468,00	0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	65.771,34	468,00	--	468,00	0,00	--
11	-	Personalaufwendungen	66.395,06	94.069,00	--	94.819,48	-750,48	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.788,71	0,00	--	99,00	-99,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	468,00	468,00	--	468,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	--	31.766,00	--	25.370,08	6.395,92	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	506,42	5.150,00	--	1.722,60	3.427,40	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	71.158,19	131.453,00	--	122.479,16	8.973,84	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-5.386,85	-130.985,00	--	-122.011,16	-8.973,84	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.386,85	-130.985,00	--	-122.011,16	-8.973,84	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-5.386,85	-130.985,00	--	-122.011,16	-8.973,84	--
29	=	Teilergebnis	-5.386,85	-130.985,00	--	-122.011,16	-8.973,84	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.386,85	-130.985,00	--	-122.011,16	-8.973,84	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.200,55	-130.985,00	--	-124.909,26	-6.075,74	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



08 - Sportförderung

Produktbereich 08

Sportförderung



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.156,04	115.826,00	--	119.113,00	-3.287,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.699,16	15.000,00	--	14.465,90	534,10	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.323,00	1.000,00	--	11.300,00	-10.300,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	28.298,28	55.000,00	--	54.498,56	501,44	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	757.668,85	--	--	2.032,89	-2.032,89	--
10	=	Ordentliche Erträge	920.145,33	186.826,00	--	201.410,35	-14.584,35	--
11	-	Personalaufwendungen	442.721,91	525.219,00	--	423.350,38	101.868,62	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.700,09	291.769,51	5.865,51	210.769,57	80.999,94	63.712,60
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	132.144,34	146.739,00	--	127.646,77	19.092,23	--
15	-	Transferaufwendungen	366.952,98	442.399,71	9.249,71	393.105,72	49.293,99	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.524,86	36.214,71	13.674,71	31.066,17	5.148,54	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.146.044,18	1.442.341,93	28.789,93	1.185.938,61	256.403,32	63.712,60
18	=	Ordentliches Ergebnis	-225.898,85	-1.255.515,93	-28.789,93	-984.528,26	-270.987,67	-63.712,60
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-225.898,85	-1.255.515,93	-28.789,93	-984.528,26	-270.987,67	-63.712,60
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-225.898,85	-1.255.515,93	-28.789,93	-984.528,26	-270.987,67	-63.712,60
29	=	Teilergebnis	-225.898,85	-1.255.515,93	-28.789,93	-984.528,26	-270.987,67	-63.712,60
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-225.898,85	-1.255.515,93	-28.789,93	-984.528,26	-270.987,67	-63.712,60



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.387.366,26	-1.177.902,93	-28.789,93	-936.239,30	-241.663,63	-63.712,60
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.623,04	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.623,04	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.496,99	1.348.400,11	126.900,11	37.217,99	1.311.182,12	1.228.165,78
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.378,89	48.000,00	--	25.376,33	22.623,67	8.083,29
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.875,88	1.396.400,11	126.900,11	62.594,32	1.333.805,79	1.236.249,07
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.252,84	-1.396.400,11	-126.900,11	-62.594,32	-1.333.805,79	-1.236.249,07



0811 Förderung des Sports

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	081	Förderung des Sports
Produkt	0811	Förderung des Sports

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Sportförderung beinhaltet die Verteilung von Zuschüssen an Sportvereine, die Organisation und Durchführung schul-sportlicher Wettkämpfe auf Stadtebene, die Durchführung des Sportlehrentags für Kinder/Jugendliche und Erwachsene sowie die Unterstützung und Beratung Ahlener Einwohner und Sportvereine.

Zielgruppen

Sportvereine, Schulen, Ahlener Bevölkerung, Stadtsportverband, Sportabzeichengruppe

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Sportförderplan, Landesverfassung NW

Fachliche Erläuterung

Abwicklung der jährlichen monetären Sportförderung in Erträgen und Aufwendungen; Unterstützung des Schulsports. Die finanzielle Unterstützung der geförderten Ahlener Sportvereine wird in ihren Kernbereichen aufrechterhalten, damit die Vereine weiterhin ein attraktives Sportangebot für die Ahlener Bevölkerung anbieten können. Der Solidarbeitrag sichert die Ahlener Sportförderung. Für investive Maßnahmen der Vereine werden städtische Zuschüsse gewährt. Stadtschulsportwettbewerbe bieten Ahlener Schülerinnen und Schülern Übungs- und Vergleichsmöglichkeiten und können bei den Schulen nachfolgende Wettkampfebene vorbereiten. Sie sollen zum regelmäßigen Sporttreiben und Vereinsbeitritt anregen. Im Schulsportunterricht werden die angebotenen Sportarten intensiv erprobt. Ahlener Bürgerinnen und Bürger können sich persönlich über Angebote der Sportvereine und deren Ansprechpartner*innen bei der Sportverwaltung oder auf der Internetseite der Stadt Ahlen informieren. Sportvereine werden bei Vereinsangelegenheiten und im Bereich investiver Maßnahmen beraten. Im Rahmen der Sportabzeichenabnahme und der Durchführung der Sportler*innenehrung der Stadt Ahlen bestehen Kooperationen mit dem Sportabzeichenteam und mit dem Stadtsportverband Ahlen.

Ziele

- finanzielle Unterstützung der ehrenamtlichen Vereinsarbeit, Förderung und Steigerung der Kinder-/Jugendarbeit der Ahlener Sportvereine, Unterstützung von Sportvereinen mit vereinseigenen Anlagen zur Sicherung und Ergänzung der vielfältigen Vereinsangebote für die Ahlener Bevölkerung
- Sicherung der Aufwandspositionen Sportförderung
- Angebot eines schulübergreifenden Wettkampfangebotes für Grund- und weiterführende Schulen in der Stadt Ahlen

Operationale Ziele:



1. Finanzielle Unterstützung der ehrenamtlichen Vereinsarbeit, Förderung des Kinder- und Jugendsports, Unterstützung von Sportvereinen mit vereinseigenen Anlagen
2. Angebot eines schulübergreifenden Wettkampfangebotes für Grund- und weiterführende Schulen in der Stadt Ahlen
3. Erhöhung der Quoten bei den Organisationsgraden im Sportbereich

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,90	-7,42	6,81	-7,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	15,27	10,39	183,30	16,06

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Vereine - anerkannt im Rahmen der Sportförderung	Anz.	38	39	38
Vereinsmitglieder	Anz.	9.793	10.200	9.999
Vereinseigene Anlagen	Anz.	14	15	14

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
------------	-------	---------------	--------------	---------------

Strukturinformationen

Direktförderung von Sportvereinen nach Zahl der Mitglieder im Kinder / Jugendbereich	€	60.195	69.000	62.130
Anzahl der Kinder und Jugendliche in Sportvereinen	Anz.	4.004	4.300	4.142
Sportehrentage	Anz.	0	2	0

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
-------------	-------	---------------	--------------	---------------

Prozesskennzahlen

zu 1. Sportförderung Kind bzw. Jugendlicher	€	15,00	15,00	15,00
zu 2. Stadtschulsportveranstaltungen	Anz.	0	14	3

Weitere Kennzahlen

Organisationsgrad Sport Ahlen Anzahl der Mitglieder in Ahlener Sportvereinen (31.01.2021) / zu Gesamtzahl der Einwohner Ahlens (31.01.2021) 9.784 : 54.041 = 18,10%	%-Wert	18,10	19,00	18,49
---	--------	-------	-------	-------

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
-------------	-------	---------------	--------------	---------------



Jahresabschluss Ahlen

2022

Organisationsgrad Sport Kinder/Jugendliche in Ahlen (Anzahl Ki./Jgl. bis 18 Jahre in Sportvereinen / zu Gesamtzahl Ki./Jgl. in Ahlen) 4.004 : 10.063 = 39,79%	%-Wert	39,79	42,00	43,56
Prozentualer Anteil Ki./Jgl. bis 18 Jahren in Sportvereinen zur Anzahl aller Mitglieder in Sportvereinen 4.004 : 9.784 = 40,92 %	%-Wert	40,92	42,00	41,42
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner	€	6,83	8,03	6,58

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	0,00	--	3.000,00	-3.000,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.699,16	15.000,00	--	14.465,90	534,10	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	26.652,78	55.000,00	--	53.998,56	1.001,44	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	757.668,85	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	789.020,79	70.000,00	--	71.464,46	-1.464,46	--
11	-	Personalaufwendungen	80.273,51	62.756,00	--	63.261,51	-505,51	--
15	-	Transferaufwendungen	346.992,42	422.599,71	9.249,71	373.368,76	49.230,95	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.184,72	16.305,00	--	8.228,35	8.076,65	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	430.450,65	501.660,71	9.249,71	444.858,62	56.802,09	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	358.570,14	-431.660,71	-9.249,71	-373.394,16	-58.266,55	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	358.570,14	-431.660,71	-9.249,71	-373.394,16	-58.266,55	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	358.570,14	-431.660,71	-9.249,71	-373.394,16	-58.266,55	--
29	=	Teilergebnis	358.570,14	-431.660,71	-9.249,71	-373.394,16	-58.266,55	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	358.570,14	-431.660,71	-9.249,71	-373.394,16	-58.266,55	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-823.485,30	-385.460,71	-9.249,71	-324.083,05	-61.377,66	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0821 Sportstätten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	082	Sportstätten
Produkt	0821	Sportstätten

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Sportstätten

Zielgruppen

Schulen, Sportvereine, Ahlener Bevölkerung, Fachverbände

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Sportförderplan, Landesverfassung NW

Fachliche Erläuterung

Im Bereich der Sportplätze sind der Sportpark Nord mit seinen Nebenplätzen, das Sportareal August-Kirchner-Straße, der Sportplatz „Im Hövenerort“ und die Südenkampfbahn in städtischer Regie. Seit Mitte des Jahres 2021 befindet sich auch der Sportplatz in Dolberg wieder in Eigenregie der Stadt Ahlen.

Vereinseigene Außensportanlagen unterhalten TUS Westfalia Vorhelm und DJK Vorwärts Ahlen.

Die Stadt Ahlen unterhält und vergibt zurzeit zudem fünf Mehr- und 13 Einfachhallen. Ab dem Jahr 2021 steht eine weitere Einfachhalle auf dem Gelände der Mammutschule (Im Burbecksort) zur Verfügung. Die Turn- und Sporthallen sind von montags bis freitags durch Schulen (8:00 - 16:00 Uhr) und Sportvereine (16:00 - 22:00 Uhr) nahezu vollständig belegt. An den Wochenenden wird ein Großteil der Sporthallen und Sportplätze von den Sportvereinen für Trainings- und Meisterschaftsbetrieb genutzt.

Ziele

- die Auslastung der Turn- und Sporthallen und Sportplätze soll durch ein gutes Belegungsmanagement stabil gehalten werden
- Sicherstellung des Trainings- und Spielbetriebs in Sporthallen und auf Sportplätzen
- wirtschaftliche Aufgabenerledigung
- Gewährleistung der Pflege und der Unterhaltung der Sportflächen
- Erhalt und Verbesserung der sportlichen Infrastruktur

Operationale Ziele:

1. Die Auslastung der Turn- und Sporthallen soll im Vergleich zu Vorjahr stabil gehalten werden (> 99 %).
2. Gewährleistung der Unterhaltung der Sportflächen, Erhalt der sportlichen Infrastruktur.



3. Für den kommunalen Schulträger besteht die Amtspflicht, mängelfreie Geräte für den Sportunterricht zur Verfügung zu stellen. (Eine entsprechende Entscheidung zum Umfang der Amtspflicht hat das OLG Hamm mit Urteil vom 13.01.2012 getroffen.)

Gem. Unfallverhütungsvorschrift muss die Überprüfung von Sportgeräten in Turn- und Sporthallen in regelmäßigen Abständen, mindestens einmal jährlich, erfolgen.

(ab 2015 Verlagerung des Ansatzes für die Schulsporthallen aus dem Produkt 0322 - Schulbezogene Leistungen)

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,74	-10,81	-11,11	-11,46
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	17,59	20,25	18,32	17,53

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
1. Städt. Turn- und Sporthallen	Anz.	20	19	20
- Sporthalle St. Michael		1	1	1
- Sporthalle Berufskolleg Kreis		1	1	1
- Handballhalle ASG 93 e.V.		1	1	1

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
2. Städt. Sportanlagen				
- Sportpark Nord	Plätze	4	4	4
- Sportareal August-Kirchner-Strasse	Plätze	4	4	4
- Sportanlage Im Hövenerort	Plätze	1	1	1
- Südenkampfbahn	Plätze	1	1	1
3. Vereinseigene Außensportanlagen	Plätze	2	4	4

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 1. Belegungsquote Vergabe aller sportl. nutzbaren Zeiten	%-Wert	>99	>99	>99
zu 3. Unterhaltung Turn- und Sporthallen	€	16.458	25.000	9.457

Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner	€	11,13	15,28	10,77

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.156,04	115.826,00	--	116.113,00	-287,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.323,00	1.000,00	--	11.300,00	-10.300,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.645,50	--	--	500,00	-500,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	--	--	2.032,89	-2.032,89	--
10	=	Ordentliche Erträge	131.124,54	116.826,00	--	129.945,89	-13.119,89	--
11	-	Personalaufwendungen	362.448,40	462.463,00	--	360.088,87	102.374,13	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.700,09	291.769,51	5.865,51	210.769,57	80.999,94	63.712,60
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	132.144,34	146.739,00	--	127.646,77	19.092,23	--
15	-	Transferaufwendungen	19.960,56	19.800,00	--	19.736,96	63,04	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.340,14	19.909,71	13.674,71	22.837,82	-2.928,11	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	715.593,53	940.681,22	19.540,22	741.079,99	199.601,23	63.712,60
18	=	Ordentliches Ergebnis	-584.468,99	-823.855,22	-19.540,22	-611.134,10	-212.721,12	-63.712,60
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-584.468,99	-823.855,22	-19.540,22	-611.134,10	-212.721,12	-63.712,60
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-584.468,99	-823.855,22	-19.540,22	-611.134,10	-212.721,12	-63.712,60
29	=	Teilergebnis	-584.468,99	-823.855,22	-19.540,22	-611.134,10	-212.721,12	-63.712,60
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-584.468,99	-823.855,22	-19.540,22	-611.134,10	-212.721,12	-63.712,60



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-563.880,96	-792.442,22	-19.540,22	-612.156,25	-180.285,97	-63.712,60
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.623,04	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.623,04	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.496,99	1.348.400,11	126.900,11	37.217,99	1.311.182,12	1.228.165,78
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.378,89	48.000,00	--	25.376,33	22.623,67	8.083,29
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.875,88	1.396.400,11	126.900,11	62.594,32	1.333.805,79	1.236.249,07
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.252,84	-1.396.400,11	-126.900,11	-62.594,32	-1.333.805,79	-1.236.249,07

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0821 - Sportstätten	-39.252,84	-1.396.400,11	-26.421,07	-62.594,32	1.333.805,79	-1.236.249,07
08.2.039 - Erneuerung Kunstrasen Südenkampfbahn	--	-300.000,00	--	-3.980,55	296.019,45	-296.019,45
<i>Auszahlung</i>	--	300.000,00	--	3.980,55	-296.019,45	296.019,45
08.2.044 - Neues Mini-spielfeld Sportareal August-Kirchner-Str	--	-100.000,00	--	--	100.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	100.000,00	--	--	-100.000,00	--
08.2.045 - Ausbau WLAN-Netz Sportpark Nord	--	-52.500,00	--	--	52.500,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	52.500,00	--	--	-52.500,00	--
08.2.047 - Kunstrasenplatz Sportanlage Hövenner Ort	--	-825.000,00	--	--	825.000,00	-892.146,33
<i>Auszahlung</i>	--	825.000,00	--	--	-825.000,00	892.146,33
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-39.252,84	-118.900,11	-26.421,07	-58.613,77	60.286,34	-48.083,29





09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS

Produktbereich 09

Raumplanung, -entwicklung und GIS

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.604,93	940.683,00	--	676.409,74	264.273,26	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	100,00	--	--	100,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.589,39	15.000,00	--	64.850,36	-49.850,36	--
10	=	Ordentliche Erträge	257.194,32	955.783,00	--	741.260,10	214.522,90	--
11	-	Personalaufwendungen	660.349,49	658.820,00	--	619.941,66	38.878,34	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54,95	32.300,00	--	1.473,77	30.826,23	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	29.964,14	39.521,00	--	36.972,39	2.548,61	--
15	-	Transferaufwendungen	356.572,25	878.790,00	510.605,00	443.268,33	435.521,67	185.454,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.853,55	892.307,54	318.637,54	376.549,74	515.757,80	336.785,99
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.199.794,38	2.501.738,54	829.242,54	1.478.205,89	1.023.532,65	522.239,99
18	=	Ordentliches Ergebnis	-942.600,06	-1.545.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-809.009,75	-522.239,99
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
21	=	Finanzergebnis	--	-5.000,00	--	--	-5.000,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-942.600,06	-1.550.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-814.009,75	-522.239,99
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-942.600,06	-1.550.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-814.009,75	-522.239,99
29	=	Teilergebnis	-942.600,06	-1.550.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-814.009,75	-522.239,99
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-942.600,06	-1.550.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-814.009,75	-522.239,99

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-829.400,82	-1.515.477,54	-829.242,54	-473.663,37	-1.041.814,17	-522.239,99
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.169.077,00	2.614.136,00	--	1.410.450,00	1.203.686,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	24.805,00	-24.805,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.169.077,00	2.614.136,00	--	1.435.255,00	1.178.881,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	50.574,80	-50.574,80	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.721.793,52	9.603.392,43	7.003.392,43	1.283.292,40	8.320.100,03	3.914.736,01
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.661,12	1.000,00	--	--	1.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	5.200,00	-5.200,00	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.723.454,64	9.604.392,43	7.003.392,43	1.339.067,20	8.265.325,23	3.914.736,01
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-554.377,64	-6.990.256,43	-7.003.392,43	96.187,80	-7.086.444,23	-3.914.736,01



0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung

Produktbereich	09	Raumplanung, -entwicklung und GIS
Produktgruppe	091	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Stadtentwicklungs- und Rahmenplanung, Stadterneuerung
2. Verkehrsentwicklungsplanung
3. Überörtliche Planungen
4. Flächennutzungsplanung
5. Verbindliche Bauleitplanung
6. Geoinformationssysteme
7. Mobilitätsmanagement

Zielgruppen

Politik, private und öffentliche Grundstückseigentümer, bauwillige Bürgerinnen und Bürger, Investoren, übergeordnete Fachbehörden

Auftragsgrundlagen

Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Landesbauordnung, Geodatengesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz, Umweltgesetze, Ratsbeschlüsse

Fachliche Erläuterung

Für eine bedarfs- und zukunftsorientierte Stadtentwicklung und Stadterneuerung werden Konzepte und Planungen erarbeitet. Zum Teil werden informelle und strategische Planungen (z. B. Rahmenpläne) aufgestellt. Andere Planverfahren sind gesetzlich (BauGB) geregelt. Flächennutzungs- und Bebauungsplanungen werden durch aktuelle Anforderungen der städtebaulichen Entwicklung ausgelöst und regeln die Art und Intensität der baulichen Bodennutzung nach den voraussehbaren Bedürfnissen. Die öffentlichen und privaten Belange werden dabei untereinander und gegeneinander gerecht abgewogen. Insbesondere Brachflächen und unbebaute Flächen werden über die Aufstellung von Bebauungsplänen für eine Nachnutzung im Sinne der Innenentwicklung planungsrechtlich vorbereitet und entwickelt.

1. Stadtentwicklungs- und Rahmenplanung, Stadterneuerung

Die integrierten Handlungskonzepte Masterplan Ahlener Innenstadt im Dialog, Ahlen Süd/Ost und Ahlen-Südenstadtteil befinden sich noch alle in der Umsetzung. Im Gebiet Ahlen-Südenstadtteil stehen zwei größere Maßnahmen aus. Diese betreffen das Projekt "Südenkampfbahn" und eine größere Wohnumfeldverbesserung, die zusammen mit den Wohnungsunternehmen umgesetzt wird. Das Fassadenprogramm Süd läuft am 31.12.2021 aus. Aktuell wurde für das Sportareal



Hövenort eine Förderung zur Neugestaltung gestellt. Im Programmgebiet Ahlen-Süd/Ost liegt der Fokus auf der Neugestaltung des Dr.-Paul-Rosenbaum-Platzes. Weitere Schwerpunkte liegen in der Umsetzung des Stadtteilkonzept BaFuRa, der Problemimmobilienförderung, den Großprojekten zur Entwicklung eines Quartierszentrums am Wetterweg und der Entwicklung/Nachnutzung von Mannschaftsgang und Maschinenzentrale. Flankierende Maßnahmen sind der Verfügungsfonds/Stadtteiletat und das Fassaden- und Hofprogramm, zudem Aufwertung von Spiel- und Aktionsflächen, Wohnumfeldmaßnahmen und die verkehrliche Umgestaltung der Hansastraße. Für den Masterplan Ahlener Innenstadt im Trialog liegt aktuell der Schwerpunkt auf der Umsetzung der Neugestaltung des Stadtparks, Neubau des Stadthauses und Bürgercampus und der Einrichtung eines Fußgängerleitsystems für die Innenstadt. Weiterhin ist das Einzelhandelskonzept fortzuführen. Die Ergebnisse des Konzeptes sollen über planungsrechtliche Beratung bei Einzelprojekten und Bebauungsplänen umgesetzt werden.

2. Verkehrsentwicklungsplanung

Die städtische Verkehrsentwicklungsplanung soll das Verkehrsgeschehen ökologisch verträglich, sozial ausgewogen und wirtschaftlich vernünftig lenken. Das integrierte Rahmenkonzept aus dem Jahr 2008 soll für die Innenstadt fortgeschrieben werden, um hier das Bedürfnis nach einer ruhigen und attraktiven Wohnumgebung mit zweckgebundenen Verkehrsbedürfnissen von Anwohnern und Besuchern in Einklang zu bringen. Die strukturelle Neuausrichtung des Radverkehrs in der Innenstadt wurde 2017/2018 umgesetzt und bedarf weiterhin einer umfassenden Öffentlichkeitsarbeit. Insbesondere für die Innenstadt und das Umfeld des St. Franziskus Hospitals soll die Parkraumorganisation optimiert und der Parksuchverkehr stadtvträglich gelenkt werden. Die Lärmaktionsplanung ist als kommunale Pflichtaufgabe fortzuschreiben. Dazu werden fortlaufend planerische, bauliche und verkehrsrechtliche Maßnahmen weiter entwickelt und ihre Umsetzung vorangetrieben. Der Abbildung von Verkehrsströmen im Stadtgebiet dient ein eigenes Verkehrsmodell, das fortlaufend fortzuschreiben ist.

3. Überörtliche Planung

Durch Stellungnahmen und Anregungen zu überörtlichen Planungen wie Regionalplan, Bundes- und Landesverkehrswegeplanung, Landschaftsplan und Planungen benachbarter Gemeinden werden die Interessen der Stadt Ahlen gewahrt. Darüber hinaus hat die Stadt Ahlen im Zuge der digitalen Datenerfassung Informationspflichten wahrzunehmen (z.B. Siedlungsflächen-Monitoring)

4. Flächennutzungsplan

Aufgrund sich immer wieder ändernder Bedürfnisse einer Stadt sind Flächenbedarfe für die verschiedenen Nutzungsmöglichkeiten von Grund und Boden vorausschauend zu ermitteln und zu planen.

5. Verbindliche Bauleitplanung

Die durch die Stadtentwicklungsplanung und Flächennutzungsplanung aufgestellten Grundsätze einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung werden durch die verbindliche Bauleitplanung in Form von Festsetzungen konkretisiert. Die verbindliche Bauleitplanung bildet damit die Grundlage für weitere, zum Vollzug des Baugesetzbuches erforderliche, Maßnahmen.

Die Entwicklung der Stadt im Sinne einer städtebaulichen Ordnung wird gewährleistet. Insbesondere müssen städtebauliche Entwicklungen zukünftig vorrangig auf Grundlage von Maßnahmen der Innenentwicklung erfolgen. Die verbindliche Bauleitplanung hat sich von der Angebotsplanung auch hin zu einer Planung für konkrete Projekte entwickelt. Mit den Projektentwicklern/Investoren werden städtebauliche Verträge geschlossen, die z. B. die Übernahme von Planungskosten und der Kosten für die Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen regeln. Unabhängig davon betreibt die Stadt Ahlen wieder verstärkt eigene Wohnbauentwicklungsmaßnahmen. Auf Grundlage des Wohnbauflächenzielkonzeptes wurden bzw. werden dabei verschiedene städtische Grundstücksflächen durch die Aufstellung von Bebauungsplänen wohnbaulich entwickelt und anschließend vermarktet.



6. Geoinformationssysteme

Das fachbereichseigene Geoinformationssystem (GIS) wird zur computergestützten Verarbeitung von räumlichen Daten (Wohnen, Gewerbe, Einzelhandel, Verkehr, Tourismus) eingesetzt. Darüber hinaus wird ein zusätzliches GIS für die verwaltungsinterne Auskunft eingesetzt.

- Digitalisierung von noch analogen Daten (Gesamtverwaltung, Daten externer Behörden und Gutachter) und Verknüpfung mit raumbezogenen Datenbanken
- Verschneidung von unterschiedlichsten digitalen Geodaten zu einem Kartenlayout für interne und externe Zwecke (Präsentation, Analyse)
- Fortführung und Aktualisierung des digitalen Stadtplans als Planwerk mit eigenem Urheberrecht,
- Pflege und Fortschreibung des amtlichen Straßenkatasters
- Pflege und Fortschreibung der amtlichen kleinräumigen Gliederung für statistische Zwecke (ZENSUS u. a.)

Ziele

Operationale Ziele:

Die angegebene Anzahl der Bauleitplanverfahrensschritte ist zu 90 % zu erreichen.

Als eigenständiger Verfahrensschritt gelten jeweils:

- Beteiligungen nach §§ 3 (1) und 4 (1) BauGB
- Beteiligungen nach §§ 3 (2) und 4 (2) BauGB
- Inkrafttreten/Satzungsbeschluss mit städtebaulicher Abwägung

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-17,84	-20,46	-17,91	-13,81
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	18,50	4,30	21,44	50,15

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Durchführung von Verfahrensschritten bei Bauleitplanverfahren	Anz.	18	20	19
Städtebauliche Verträge und Mitwirkung bei Durchführungs- und Erschließungsverträgen	Anz.	6	6	5



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
Quote der Anz. der Erreichung von Bauleitplanverfahrensschrit- ten	Quote	90%	100%	95



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.604,93	940.683,00	--	676.409,74	264.273,26	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	100,00	--	--	100,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.589,39	15.000,00	--	64.850,36	-49.850,36	--
10	=	Ordentliche Erträge	257.194,32	955.783,00	--	741.260,10	214.522,90	--
11	-	Personalaufwendungen	660.349,49	658.820,00	--	619.941,66	38.878,34	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54,95	32.300,00	--	1.473,77	30.826,23	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	29.964,14	39.521,00	--	36.972,39	2.548,61	--
15	-	Transferaufwendungen	356.572,25	878.790,00	510.605,00	443.268,33	435.521,67	185.454,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.853,55	892.307,54	318.637,54	376.549,74	515.757,80	336.785,99
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.199.794,38	2.501.738,54	829.242,54	1.478.205,89	1.023.532,65	522.239,99
18	=	Ordentliches Ergebnis	-942.600,06	-1.545.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-809.009,75	-522.239,99
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
21	=	Finanzergebnis	--	-5.000,00	--	--	-5.000,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-942.600,06	-1.550.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-814.009,75	-522.239,99
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-942.600,06	-1.550.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-814.009,75	-522.239,99
29	=	Teilergebnis	-942.600,06	-1.550.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-814.009,75	-522.239,99
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-942.600,06	-1.550.955,54	-829.242,54	-736.945,79	-814.009,75	-522.239,99

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-829.400,82	-1.515.477,54	-829.242,54	-473.663,37	-1.041.814,17	-522.239,99
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.169.077,00	2.614.136,00	--	1.410.450,00	1.203.686,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	24.805,00	-24.805,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.169.077,00	2.614.136,00	--	1.435.255,00	1.178.881,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	50.574,80	-50.574,80	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.721.793,52	9.603.392,43	7.003.392,43	1.283.292,40	8.320.100,03	3.914.736,01
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.661,12	1.000,00	--	--	1.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	5.200,00	-5.200,00	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.723.454,64	9.604.392,43	7.003.392,43	1.339.067,20	8.265.325,23	3.914.736,01
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-554.377,64	-6.990.256,43	-7.003.392,43	96.187,80	-7.086.444,23	-3.914.736,01



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
0911 - Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	-554.377,64	-6.990.256,43	-6.325.676,83	96.187,80	7.086.444,23	-3.914.736,01
09.1.002 - Grunderwerb Zeche Westfalen	--	--	--	-50.574,80	-50.574,80	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	50.574,80	50.574,80	--
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	-122.393,30	-767.234,97	-2.209.824,06	-384.290,42	382.944,55	-372.378,61
<i>Einzahlung</i>	874.575,00	768.000,00	--	873.450,00	105.450,00	--
<i>Auszahlung</i>	996.968,30	1.535.234,97	2.209.824,06	1.257.740,42	-277.494,55	372.378,61
09.1.021 - IHK Süd-Ost	-525.221,15	-6.209.157,46	-4.088.589,58	42.248,02	6.251.405,48	-3.542.357,40
<i>Einzahlung</i>	177.002,00	1.829.000,00	--	73.000,00	-1.756.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	702.223,15	8.038.157,46	4.088.589,58	30.751,98	-8.007.405,48	3.542.357,40
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn	65.397,93	--	-25.602,07	464.000,00	464.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	88.000,00	--	--	464.000,00	464.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	22.602,07	--	25.602,07	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	27.838,88	-13.864,00	-1.661,12	24.805,00	38.669,00	--



10 - Bauen und Wohnen

**Produktbereich 10
Bauen und Wohnen**



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.827,47	15.000,00	--	13.639,95	1.360,05	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	499.939,82	381.850,00	--	394.743,19	-12.893,19	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.910,80	6.500,00	--	6.731,40	-231,40	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.046,00	8.000,00	--	6.779,38	1.220,62	--
10	=	Ordentliche Erträge	532.724,09	411.350,00	--	421.893,92	-10.543,92	--
11	-	Personalaufwendungen	923.805,51	944.473,00	--	891.332,43	53.140,57	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.325,29	10.400,00	--	811,73	9.588,27	--
15	-	Transferaufwendungen	27.279,90	30.000,00	--	29.664,65	335,35	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.946,98	67.150,00	--	21.707,85	45.442,15	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.007.357,68	1.052.023,00	--	943.516,66	108.506,34	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-474.633,59	-640.673,00	--	-521.622,74	-119.050,26	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-474.633,59	-640.673,00	--	-521.622,74	-119.050,26	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-474.633,59	-640.673,00	--	-521.622,74	-119.050,26	--
29	=	Teilergebnis	-474.633,59	-640.673,00	--	-521.622,74	-119.050,26	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-474.633,59	-640.673,00	--	-521.622,74	-119.050,26	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-458.823,67	-635.973,00	--	-493.474,94	-142.498,06	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



1011 Leistungen der Bauordnung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	101	Bauordnung und Bauaufsicht
Produkt	1011	Leistungen der Bauordnung

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

1. Genehmigungsverfahren
2. Bauüberwachungen und Bauzustandsbesichtigungen
3. Ordnungsbehördliche Maßnahmen
4. Bauberatung / Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis
5. Bearbeitung anzeigepflichtiger Bauvorhaben
6. Brandschauen und wiederkehrende Prüfungen
7. Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz

Zielgruppen

Bauherren, Bauwillige, Investoren, Nachbarn, Grundstückseigentümer, Architekten, Gewerbetreibende, Rechtsanwälte; externe Behörden: Bezirksregierung Münster, Kreis Warendorf, interne Fachbereiche und Abteilungen: FB 3, FB 8, FB 7 und FB 6 / 6.1

Auftragsgrundlagen

Landesbauordnung NRW, Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz, Bauprüfverordnung, Technische Prüfverordnung, Wohnungseigentumsgesetz; Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW, Verwaltungsgerichtsordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz, Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung, Allg. Verwaltungsgebührenordnung NRW

Sonderbauvorschriften:

Industriebaurichtlinie, Schulbaurichtlinie, Verkaufs- und Versammlungsstättenverordnung, Krankenhausbauverordnung, Garagenverordnung, Beherbergungsstättenverordnung

Fachliche Erläuterung

1. Das Genehmigungsverfahren stellt sicher, dass die Vorschriften des öffentlichen Bau- und Planungsrechts eingehalten werden. Auf Vereinbarkeit mit den öffentlich - rechtlichen Vorschriften werden geprüft:

- Bauanträge für Neubauten, Erweiterungen, Umbauten, Werbeanlagen
- Anträge auf Nutzungsänderungen
- Anträge auf Grundstückstellung, Eintragung/ Löschung von Baulasten



- Anträge auf Zulassung von Abweichungen, Befreiungen, Ausnahmen
- Schriftliche Bauvoranfragen zum Bauplanungs-, Bauordnungs- und Baunebenrecht

Im Genehmigungsverfahren externer Behörden (z.B. nach dem BImSchG) und bei Verfahren innerhalb der Stadtverwaltung (z.B. bei Gaststätten-Konzessionen) werden baurechtliche Belange geprüft und schriftliche Stellungnahmen abgegeben.

2. Durch die Überwachung von Baumaßnahmen und die Kontrolle von Grundstücken werden Gefahren für die Allgemeinheit und die Nutzer von Gebäuden und baulichen Anlagen abgewehrt. Die Einhaltung des öffentl. Baurechts wird festgestellt durch:

- Bauüberwachung während der Erstellung von Gebäuden
- Rohbau- und Schlussabnahme nach Fertigstellung genehmigter Bauvorhaben
- Überprüfung illegaler Baumaßnahmen
- Überprüfung von Fliegenden Bauten auf Betriebs- und Standsicherheit

3. Bauordnungsrechtliche Maßnahmen zur Wahrung und Durchsetzung rechtmäßiger Zustände an Gebäuden und auf Grundstücken:

- Erlass von Ordnungsverfügungen zur Beseitigung von Mängeln an baulichen Anlagen nach Abnahme, Brandschauen und Wiederkehrende Prüfungen von Sonderbauten
- Ordnungsverfügungen zur Beseitigung rechtswidriger Zustände und illegaler Baumaßnahmen
- Durchsetzung des öffentlichen Baurechts durch Anwendung von Zwangsmitteln
- Einleitung von Ordnungswidrigkeitenverfahren, Erlass der Bußgeldbescheide
- Bearbeitung von Rechtsmitteln aus allen förmlichen Entscheidungen

4. Beratung außerhalb von förmlichen Verfahren zu inhaltlichen und verfahrensleitenden Fragen im Bauplanungs-, Bauordnungs- und Baunebenrecht:

Bereits vor Antragstellung werden Bauherren und Entwurfsverfasser ausführlich über das Genehmigungsverfahren und über baurechtliche Fragen informiert. Eine umfangreiche Vorprüfung auf Vollständigkeit ist in der Regel vor Einreichung des Antrags erforderlich, um anschließend das Genehmigungsverfahren zu beschleunigen. Dem Antragsteller werden evtl. Alternativlösungen aufgezeigt, sofern ein Antrag nicht genehmigungsfähig ist. Es werden Gespräche mit externen Behörden angeboten, um deren Belange im Antragsverfahren zu berücksichtigen. Bauherren und Architekten haben die Möglichkeit Einsicht in das Aktenarchiv zu nehmen und erhalten bei Bedarf Kopien des genehmigten Gebäudebestandes. Führen des Baulastenverzeichnisses und Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis: Personen mit berechtigtem Interesse können auf Antrag eine schriftliche Auskunft darüber bekommen, ob ein bestimmtes Grundstück mit einer Baulast belegt ist.

5. Prüfung der Bauvorlagen und Entscheidung, ob die gesetzlichen Voraussetzungen einer Freistellung von der Genehmigungspflicht erfüllt sind:

- Im Genehmigungsfreistellungsverfahren nach § 63 Landesbauordnung NRW
- bei anzeigepflichtigen Abbrüchen von Gebäuden nach § 62 BauO NRW

6. „Sonderbauten“ sind durch die Bauaufsichtsbehörde wiederkehrend zu prüfen. Es findet u. a. eine Überprüfung der brandschutz- und sicherheitstechnischen Anlagen, der Rettungswege und der Brandschutzkonzepte statt. Einer „Wieder-



kehrenden Prüfung“ unterliegen nach den gesetzlichen Bestimmungen insbesondere Versammlungs-, Verkaufs-, Beherbergungsstätten, Krankenhäuser und Schulen. Zur Feststellung brandschutztechnischer Mängel und Gefahrenquellen werden in Zusammenarbeit mit der Feuerwehr „Brandschauen“ durchgeführt (z. B. an Industriebauten, Verwaltungsgebäuden, Kindergärten, Heimen).

7. Bildung von Wohnungseigentum ist eine Abgeschlossenheitsbescheinigung nach dem WEG (Wohnungseigentumsgesetz) zur Vorlage beim Grundbuchamt erforderlich. Die Bauaufsichtsbehörde prüft die bauliche Abgeschlossenheit der Wohnungen anhand von Plänen und stellt dem Antragsteller (i. d. R. Notar) eine „Bescheinigung über die bauliche Abgeschlossenheit von Wohnungs- und Teileigentumseinheiten“ aus.

Ziele

- Beratung:

Durch eine intensive Beratung vor der Antragstellung soll die Qualität der Antragsunterlagen und die Zahl der vollständigen mängelfreien Anträge steigen.

- Vollständigkeit der Antragsunterlagen:

Im Genehmigungsverfahren soll der Anteil der unvollständigen oder mangelhaften und somit nicht bearbeitungsfähigen Antragsunterlagen gering sein.

- Bearbeitungszeiten:

Die Bearbeitungszeit soll bei allen Anträgen gering sein, um eine hohe Zufriedenheit bei Bauherren und Entwurfsverfassern zu erreichen. Die Bearbeitung der Bauanträge gewerblicher Vorhaben soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen

Operationale Ziele:

Die Bearbeitung der vollständig eingereichten Bauanträge sämtlicher (gewerblicher und privater) Vorhaben soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	1,75	-2,27	-1,25	-2,30
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	117,44	77,56	88,40	75,94

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Beratungsgespräche	Anz.	1.487	1.700 – 2.000	1.601
Bauanträge / Genehmigungsverfahren	Anz.	421	400	303
Ordnungsbehördliche Verfahren wegen baurechtlicher Verstöße	Anz.	146	150	82

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Bauanträgen in weniger als 30 Arbeitstagen	%-Wert	95	95	95



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Weitere Kennzahlen				
Genehmigungsquote	%-Wert	95	95	95
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner	€	1,25	3,51	2,16

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490.491,65	377.350,00	--	380.856,41	-3.506,41	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.046,00	8.000,00	--	6.519,38	1.480,62	--
10	=	Ordentliche Erträge	501.537,65	385.350,00	--	387.375,79	-2.025,79	--
11	-	Personalaufwendungen	553.604,53	554.685,00	--	499.333,44	55.351,56	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49,00	200,00	--	572,54	-372,54	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.671,08	15.250,00	--	10.224,32	5.025,68	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	567.324,61	570.135,00	--	510.130,30	60.004,70	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-65.786,96	-184.785,00	--	-122.754,51	-62.030,49	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-65.786,96	-184.785,00	--	-122.754,51	-62.030,49	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-65.786,96	-184.785,00	--	-122.754,51	-62.030,49	--
29	=	Teilergebnis	-65.786,96	-184.785,00	--	-122.754,51	-62.030,49	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-65.786,96	-184.785,00	--	-122.754,51	-62.030,49	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.883,32	-180.685,00	--	-105.930,76	-74.754,24	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



1021 Wohnungsbauförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	102	Wohnungsbauförderung
Produkt	1021	Wohnungsbauförderung

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

- Gewährung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- bzw. Lastenzuschuss
- Erteilung von Bescheinigungen für den mit öffentlichen und nichtöffentlichen Mitteln geförderten Wohnungsbau; Beratung und Vermittlung von Wohnungssuchenden
- Führung der Wohnungssuchendenkartei; Überwachung der Zweckbindung geförderter Wohnungen; Aufstellung des Mietspiegels; Beratung zu Fördermöglichkeiten im Wohnungsbau

Zielgruppen

Einwohner mit geringem Einkommen, Mieter und Eigentümer von öffentlich gefördertem Wohnraum, Wohnungssuchende, bauwillige Einwohner und Investoren

Auftragsgrundlagen

Wohngeldgesetz, Wohnraumförderungsgesetz

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

1. Mietzuschüsse
2. Lastenzuschüsse
3. Förderung des Mietwohnungsbaus
4. Förderung von Wohneigentum
5. Förderung von Modernisierungsmaßnahmen
6. Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz
7. Hilfe für Wohnungssuchende
8. Wohnungsmarktbeobachtung / Mietspiegel
9. Wohnungsaufsicht

Bescheinigungen für den geförderten Wohnraum werden direkt bearbeitet und ohne Wartezeiten erstellt. Neben der Führung der Wohnungssuchendenkartei werden sowohl geförderte, als auch freifinanzierte Wohnungen an den entsprechenden Personenkreis vermittelt.



Ziele

- wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens durch Zuschüsse zu den Aufwendungen für Wohnraum
- Beibehaltung der direkten Bearbeitung und Erstellung von Bescheinigungen für den geförderten Wohnraum
- Verbesserung der Wohnungsversorgung für einkommensschwächere am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen

Operationale Ziele:

1. Beibehaltung der direkten Bearbeitung und Erstellung von Bescheinigungen für den geförderten Wohnraum in 95 % der Fälle.
2. Verbesserung der Wohnungsversorgung für einkommensschwächere, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,07	-3,96	-4,14	-4,44
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	4,57	5,43	4,17	3,53

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Anzahl der Wohngeldanträge p. a.	Anz.	1.233	1.700	1780
Anzahl der Wohngeldberatungen p. a.	Anz.	896	600	365
Öffentliche geförderte Mietwohnungen per 31.12. d. Vorjahres	Anz.	2.164	2.100	2.100
Leistungen				
Strukturinformationen				
Öffentliches gefördertes Wohneigentum per 31.12. d. Vorjahres	Anz.	425	440	427
Freistellungen p. a.	Anz.	4	4	1
Wohnberechtigungsscheine	Anz.	135	150	136
Zinssenkungsanträge	Anz.	115	120	95
Vermittelte Wohnungen p. a.	Anz.	50	40	40
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. direkte Bearbeitung vollständig eingereichter Anträge und Erstellung von Bescheinigungen	%-Wert	85	93	80
zu 2. Verhältnis von ausgestellten WB-Scheinen zu öffentlichen geförderten Wohnungen p. a.	%-Wert	6,24	7,14	6,48



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Verhältnis von Freistellungen zu öffentlich geförderten Wohnungen p. a.	%-Wert	0,18	0,19	0,05
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Antrag	€	176,52	153,23	133,01

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.565,00	2.000,00	--	1.665,00	335,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.910,80	6.500,00	--	6.731,40	-231,40	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0,00	--	260,00	-260,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	9.475,80	8.500,00	--	8.656,40	-156,40	--
11	-	Personalaufwendungen	222.717,54	225.238,00	--	237.787,07	-12.549,07	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	239,19	-239,19	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.403,41	43.750,00	--	7.390,44	36.359,56	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	227.120,95	268.988,00	--	245.416,70	23.571,30	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-217.645,15	-260.488,00	--	-236.760,30	-23.727,70	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-217.645,15	-260.488,00	--	-236.760,30	-23.727,70	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-217.645,15	-260.488,00	--	-236.760,30	-23.727,70	--
29	=	Teilergebnis	-217.645,15	-260.488,00	--	-236.760,30	-23.727,70	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-217.645,15	-260.488,00	--	-236.760,30	-23.727,70	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-214.789,99	-260.138,00	--	-234.413,72	-25.724,28	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



1031 Denkmalschutz und -pflege

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	1031	Denkmalschutz und -pflege

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Das Produkt Denkmalschutz und -pflege umfasst folgende Leistungen:

1. Verfahren nach dem Denkmalschutzgesetz
2. Stadtbildpflege, -gestaltung und Öffentlichkeitsarbeit.

Zielgruppen

private und öffentliche Eigentümer/innen von Denkmälern, Architekt/innen, Antragsteller, interessierte Bürger

Auftragsgrundlagen

Denkmalschutzgesetz NRW, Denkmallistenverordnung NRW, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Allg. Verwaltungsgebührenordnung NRW, Ratsbeschlüsse usw.

Fachliche Erläuterung

Mit den Instrumentarien des Denkmalschutzgesetzes NRW sorgt die Untere Denkmalbehörde dafür, dass Bau-, Boden- und bewegliche Denkmäler als baukulturelles Erbe auch für nachfolgende Generationen erhalten bleiben. Das Denkmal wird in die Denkmalliste eingetragen, sofern die tatbestandlichen Voraussetzungen erfüllt sind. Für Veränderungen am Denkmal bedarf es in der Regel einer Erlaubnis. Die Eigentümer können durch Zuschüsse oder Steuerersparnisse finanziell gefördert werden. Durch Öffentlichkeitsarbeit wird das Anliegen des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege den Bürgerinnen und Bürgern nahe gebracht.

Verfahren nach dem Denkmalschutzgesetz:

1. Eintragungen in die Denkmalliste § 2, 3, 4, 5 DSchG NW: Erfassung und Überprüfung möglicher Denkmäler, Feststellung der Denkmaleigenschaft, Abstimmung mit dem LWL-Denkmalpflege in Westfalen, Eintragungsbescheide, Klageverfahren und Fortschreibung der Denkmalliste
2. Erlaubnisverfahren (ggf. in Verbindung mit Baugenehmigungen) nach § 9 DSchG NW: ausführliche Beratungen, Ortsbesichtigungen, Kontrollen, Entscheidung über die denkmalrechtliche Zulässigkeit von Vorhaben an Denkmälern und in ihrer Umgebung, Bescheiderteilung
3. Steuerbescheinigungen § 40 DSchGNW: Rechnungsprüfung und Erteilung von Steuerbescheinigungen nach Baumaßnahmen an Denkmälern, Gebührenbescheide
4. finanzielle Förderungen (Stadtpauschale, Landesmittel, etc.): Beratung zu möglichen Zuschüssen, Antragsbearbeitung und Gewährung der Pauschalmittel, Prüfung von Zuschussanträgen von Eigentümer/innen an die Bezirksregierung
5. Ordnungsmaßnahmen gem. §§ 7, 27, 41 DSchG NW: Präventivkontrollen, Beratungen, Ortstermine zu ordnungsbehördlichen Verfahren wegen denkmalrechtlicher Verstöße

**Stadtbildpflege, -gestaltung und Öffentlichkeitsarbeit:**

1. Mitwirkung bei stadtbildrelevanten Projekten: Fassadengestaltung, Auswahl und Platzierung von künstlerischen Objekten, Entwicklung von Gestaltungssatzungen; Denkmalbereichssatzungen, etc. einschließlich der entsprechenden Verfahren ; Prüfung/ Genehmigung von entsprechenden Anträgen
2. nicht verfahrensgebundene Beratung: Auskünfte und Beratung z. B. zu Art und Umfang der Denkmaleigenschaft, zu stadtbildrelevanten Themen, Bodendenkmalpflege, etc.
3. Öffentlichkeitsarbeit: Tag des offenen Denkmals, Kinderrallyes, Vorträge, Fortbildung für Referendare, Praktikanten, Aufsätze, etc.
4. Beirat für Stadtgestaltung: Organisation, Schriftführung
5. ehrenamtlicher Beauftragter für Denkmalpflege: Wahl durch den Rat, regelmäßige Besprechungen und Austausch
6. Bauleitplanverfahren: Beteiligung bzgl. Der Belange der Denkmalpflege, Stellungnahmen, etc.
7. Städtebauförderprogramme: Fachliche Begleitung diverser Programme u.a. Fassadenprogramm

Das Haupttätigkeitsfeld der Unteren Denkmalbehörde betrifft Erlaubnisverfahren nach § 9 DSchG NW, wobei in der Regel größere Projekte erst im Laufe eines Jahres absehbar sind. Hier arbeitet die Untere Denkmalbehörde auf Anfrage und bei Vorlage entsprechender Anträge zügig und zielorientiert mit den Antragstellern zusammen, um denkmalverträgliche und sinnvolle Lösungen zu erzielen.

Im Rahmen z.B. der Privatisierung der Bergarbeitersiedlungen und der Nutzungsänderung des Hofes Menke werden städtebauliche, stadtgestalterische und vor allem denkmalpflegerische Vorgaben ermittelt und verbindlich vereinbart, die neben dem erforderlichen denkmalrechtlichen Verfahren nach § 9 DSchG NW bei Sanierungs- und Umbauwünschen durch die Aufstellung einer Gestaltungssatzung oder eines Bebauungsplanes rechtlich abgesichert werden.

Inventarisierung, Schutz, Pflege und sinnvolle Nutzung denkmalwürdiger Objekte, Stadtbildpflege, Stadterhaltung, Öffentlichkeitsarbeit

Beratung vorwiegend im Rahmen der §§ 9 und 40 DSchG NW

Durch eine intensive Beratung vor der Antragstellung sollen die Qualität der Antragsunterlagen und die Zahl der vollständigen mängelfreien Anträge steigen, so dass der Anteil der unvollständigen oder mangelhaften und somit nicht bearbeitungsfähigen Antragsunterlagen gering ist.

ZieleBearbeitungszeiten

Die Bearbeitungszeit soll bei allen Anträgen gering sein, um eine hohe Zufriedenheit bei Denkmaleigentümern und Antragstellern zu erreichen. Vorausgesetzt ein Antrag ist vollständig, mängelfrei und das Benehmen gem. § 21 DSchG NW ist hergestellt, soll die Bearbeitung von § 9-Anträgen in weniger als 15 Arbeitstagen erfolgen. Die Bearbeitung von § 40-Anträgen soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen

Operationale Ziele:

Die Bearbeitung von § 9-Anträgen soll in weniger als 15 Arbeitstagen erfolgen. Die Bearbeitung von § 40-Anträgen soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,88	-3,35	-3,63	-3,04
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	9,05	10,41	10,20	13,76



Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
eingetragene Objekte:				
Baudenkmäler:	Anz.	233	240	233
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Bodendenkmäler:	Anz.	10	10	10
bewegliche Denkmäler	Anz.	3	3	3
Denkmalbereichssatzung	Anz.	1	1	1
Bestanderrfassung historischer Bausubstanz und Anzahl der nach § 3 DSchG NW eingetragenen Denkmäler/Bodendenkmäler	Anz.	30	50	50
	Anz.	10	10	0
Beratungen	Anz.	420	420	400
und denkmalrechtliche Erlaubnisse gem. § 9 DSchG NW (ohne Baugenehmigungen)	Anz.	80	100	100
ausgestellte Steuerbescheinigungen gem. § 40 DSchG NW	Anz.	14	20	6
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Stadtbildpflege,-gestaltung / Öffentlichkeitsarbeit	Anz.			
Zu 1				
Zu 2		25	30	20
		18		20
		17	20	20
Zu 3		5	17	10
Zu 4		6	6	6
Zu 5		5	6	8
Zu 6		7	2	2
Zu 7			10	
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Quote der bearbeiteten §9 bzw. §40-Anträge innerhalb von 15 bzw. 30 Arbeitstagen	%	100	k.A.	100
Weitere Kennzahlen				
Denkmäler / Tsd. Einwohner		4,73	4,69	4,39
Zuschussbedarf / Einwohner	€	3,64	3,71	2,86

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.827,47	15.000,00	--	13.639,95	1.360,05	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.883,17	2.500,00	--	12.221,78	-9.721,78	--
10	=	Ordentliche Erträge	21.710,64	17.500,00	--	25.861,73	-8.361,73	--
11	-	Personalaufwendungen	147.483,44	164.550,00	--	154.211,92	10.338,08	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.276,29	10.200,00	--	--	10.200,00	--
15	-	Transferaufwendungen	27.279,90	30.000,00	--	29.664,65	335,35	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.872,49	8.150,00	--	4.093,09	4.056,91	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	212.912,12	212.900,00	--	187.969,66	24.930,34	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-191.201,48	-195.400,00	--	-162.107,93	-33.292,07	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-191.201,48	-195.400,00	--	-162.107,93	-33.292,07	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-191.201,48	-195.400,00	--	-162.107,93	-33.292,07	--
29	=	Teilergebnis	-191.201,48	-195.400,00	--	-162.107,93	-33.292,07	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-191.201,48	-195.400,00	--	-162.107,93	-33.292,07	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150.150,36	-195.150,00	--	-153.130,46	-42.019,54	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--





11 - Ver- und Entsorgung

Produktbereich 11
Ver- und Entsorgung

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.494.928,83	2.460.000,00	--	2.447.814,46	12.185,54	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.494.928,83	2.460.000,00	--	2.447.814,46	12.185,54	--
15	-	Transferaufwendungen	592.962,70	658.000,00	--	32.358,36	625.641,64	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.789,30	11.357,00	--	11.356,01	0,99	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	603.752,00	669.357,00	--	43.714,37	625.642,63	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.891.176,83	1.790.643,00	--	2.404.100,09	-613.457,09	--
19	+	Finanzerträge	82.278,90	77.880,00	--	132.210,55	-54.330,55	--
21	=	Finanzergebnis	82.278,90	77.880,00	--	132.210,55	-54.330,55	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.973.455,73	1.868.523,00	--	2.536.310,64	-667.787,64	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.973.455,73	1.868.523,00	--	2.536.310,64	-667.787,64	--
29	=	Teilergebnis	1.973.455,73	1.868.523,00	--	2.536.310,64	-667.787,64	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.973.455,73	1.868.523,00	--	2.536.310,64	-667.787,64	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.969.202,20	1.868.523,00	--	2.556.589,76	-688.066,76	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	225.000,00	-225.000,00	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	225.000,00	-225.000,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	812,95	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	812,95	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-812,95	--	--	225.000,00	-225.000,00	--

**1111 Versorgungswirtschaft**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	111	Versorgungsbetriebe
Produkt	1111	Versorgungswirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Versorgung der Bevölkerung, des Gewerbes und der Industrie mit Strom, Gas, Wasser und Wärme, einschließlich der Beteiligung an Versorgungsunternehmen (RWE, Gelsenwasser, Wasserversorgung Beckum, Energieversorgung Beckum)

Zielgruppen

private Haushalte, Gewerbe- und Industriebetriebe, Landwirte

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Energiewirtschaftsrecht, Ratsbeschlüsse, Gesellschaftsverträge

Fachliche Erläuterung

Die Versorgung der Zielgruppe mit Strom, Gas, Wasser und Wärme wird durch die Stadtwerke Ahlen GmbH wahrgenommen. Darüber hinaus wird der Ortsteil Vorhelm durch die Wasserversorgung Beckum mit Frischwasser versorgt. Die gemeindlichen Aufgaben begrenzen sich auf die Verwaltung der Beteiligungen einschließlich der Zuschussabwicklung. Die Personal- und Sachaufwendungen für das Beteiligungsmanagement werden im Produkt 01-5-6 verbucht. Mittelfristig soll ein Beteiligungscontrolling eingeführt werden. Hierdurch soll die Verwaltung in die Lage versetzt werden, den Zuschussbedarf bzw. die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungen zu optimieren.

Ziele

- Sicherstellung einer reibungslosen Energieversorgung
- wirtschaftliche Aufgabenerledigung

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	41,31	47,72	37,50	47,54
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	698,85	5.603,50	413,24	5.599,56

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Laufzeit Konzessionsverträge				
Strom	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Gas	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Wasser	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Wärme	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Anteile				
Stadtwerke Ahlen GmbH	%	51	51	51
RWE AG	%	0,013	0,013	0,013
Gelsenwasser AG	%	0,001	0,001	0,001
Kennzahlen:				
Ertrag je Einwohner	€	37,59	35,50	44,68

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.494.928,83	2.460.000,00	--	2.447.814,46	12.185,54	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.494.928,83	2.460.000,00	--	2.447.814,46	12.185,54	--
15	-	Transferaufwendungen	592.962,70	658.000,00	--	32.358,36	625.641,64	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.789,30	11.357,00	--	11.356,01	0,99	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	603.752,00	669.357,00	--	43.714,37	625.642,63	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.891.176,83	1.790.643,00	--	2.404.100,09	-613.457,09	--
19	+	Finanzerträge	82.278,90	77.880,00	--	132.210,55	-54.330,55	--
21	=	Finanzergebnis	82.278,90	77.880,00	--	132.210,55	-54.330,55	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.973.455,73	1.868.523,00	--	2.536.310,64	-667.787,64	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.973.455,73	1.868.523,00	--	2.536.310,64	-667.787,64	--
29	=	Teilergebnis	1.973.455,73	1.868.523,00	--	2.536.310,64	-667.787,64	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.973.455,73	1.868.523,00	--	2.536.310,64	-667.787,64	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.969.202,20	1.868.523,00	--	2.556.589,76	-688.066,76	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	225.000,00	-225.000,00	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	225.000,00	-225.000,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	812,95	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	812,95	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-812,95	--	--	225.000,00	-225.000,00	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
1111 - Versorgungswirtschaft	-812,95	--	--	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-812,95	--	--	--	--	--





12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	915.056,24	555.760,00	--	1.050.744,05	-494.984,05	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.478.392,01	1.609.583,00	--	1.524.790,06	84.792,94	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.350,80	2.500,00	--	5.358,60	-2.858,60	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	10.000,00	500,00	--	2.424,43	-1.924,43	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	145.291,44	--	--	560,10	-560,10	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.554.090,49	2.168.343,00	--	2.583.877,24	-415.534,24	--
11	-	Personalaufwendungen	317.969,32	339.319,00	--	244.587,08	94.731,92	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.947.036,12	2.248.483,78	154.633,78	2.169.531,58	78.952,20	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.040.070,42	3.995.328,00	--	4.073.437,83	-78.109,83	--
15	-	Transferaufwendungen	--	37.870,00	--	--	37.870,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.714,99	31.466,00	--	30.706,13	759,87	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.330.790,85	6.652.466,78	154.633,78	6.518.262,62	134.204,16	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-3.776.700,36	-4.484.123,78	-154.633,78	-3.934.385,38	-549.738,40	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.776.700,36	-4.484.123,78	-154.633,78	-3.934.385,38	-549.738,40	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-3.776.700,36	-4.484.123,78	-154.633,78	-3.934.385,38	-549.738,40	--
29	=	Teilergebnis	-3.776.700,36	-4.484.123,78	-154.633,78	-3.934.385,38	-549.738,40	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.776.700,36	-4.484.123,78	-154.633,78	-3.934.385,38	-549.738,40	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.208.881,54	-2.019.506,94	-419.771,94	-1.725.750,46	-293.756,48	-102.578,11
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.200.000,00	2.000.000,00	--	1.114.947,45	885.052,55	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	214.697,77	196.000,00	--	148.124,34	47.875,66	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.414.697,77	2.196.000,00	--	1.263.071,79	932.928,21	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	168.378,95	195.988,57	45.988,57	127.827,31	68.161,26	184.192,46
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.969.897,88	17.914.338,67	5.021.838,67	2.562.894,68	15.351.443,99	4.999.133,44
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	18.089,62	8.089,62	17.204,66	884,96	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.400.000,00	0,00	--	23.040,47	-23.040,47	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.538.276,83	18.128.416,86	5.075.916,86	2.730.967,12	15.397.449,74	5.183.325,90
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.123.579,06	-15.932.416,86	-5.075.916,86	-1.467.895,33	-14.464.521,53	-5.183.325,90



1211 Gemeindestraßen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	121	Gemeindestraßen
Produkt	1211	Gemeindestraßen

Verantwortliche Organisationseinheit

Erschließungen

Verantwortliche Person

Bernd Döding

Kurzbeschreibung

Planung und Durchführung von Neubau-, Ausbau-, Umbau- und Unterhaltungsaufgaben an Brücken, Straßen und sonstigen Verkehrsflächen, Aufgaben als Straßenverkehrsbehörde, Führung des Straßen und Wegekatasters, Beitragswesen zur Veranlagung und Erhebung der Erschließungs- und Ausbaubeiträge, Abschluss und Abwicklung von Erschließungs- und Finanzierungsverträgen, Veranlagung zu Stellplatzablösebeiträgen, Veranlagung zu Kanalanschlussbeiträgen

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer, Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Ver- und Entsorgungsträger, Gastgewerbe, Grundstückseigentümer, private Bauherren, Erschließungsträger und Investoren

Auftragsgrundlagen

StVG, StVO, StrWG NRW, BauGB, KAG NW, AO, VwGO, VOB, StGB, BGB, HOAI, DIN-Normen, Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien, vertragliche Vereinbarungen, Dienstanweisung über die Kontrolle der Straßen, Wege und Plätze zur Überwachung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Verkehrsflächen in der Straßenbaulast der Stadt Ahlen

Fachliche Erläuterung

Planungstätigkeiten, Neubaumaßnahmen, Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen, Brücken und der Straßenbeleuchtung, Straßenkontrolle, Neubau sowie Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen sonstiger Verkehrsflächen, Genehmigungen im öffentlichen Straßenraum, verkehrsbehördliche Anordnungen und Verkehrssicherungsmaßnahmen, Baustellengenehmigungen, Öffentlichkeitsarbeit (Bürgerberatung, -beteiligung, Sitzungsvorbereitungen), Erhebung von Erschließungsbeiträgen, Erhebung von Ausbaubeiträgen für die Herstellung, Anschaffung, Erweiterung und Verbesserung von Anlagen, Widmung der öffentlichen Flächen, Abschluss von Erschließungsverträgen, Verkehrslenkung im ruhenden und fließenden Verkehr, Verkehrssicherung, Ausnahmegenehmigungen und Erlaubnisse, Verkehrsentwicklungsplanung, Verkehrsplanung, Konzepte zur Verkehrsberuhigung, Beratung und Aufklärung.

Erschließungsbeiträge werden für die erstmalige Herstellung von Erschließungsanlagen(Straßen) erhoben.

Ausbaubeiträge werden erhoben für

- eine nochmalige Herstellung einer Anlage
- eine Erneuerung nach Abnutzung einer Anlage
- eine andersartige Herstellung einer Anlage
- eine Erweiterung und Verbesserung einer Anlage

Erschließungsverträge ermächtigen einen Investor, Bauland zu erschließen bzw. einzelne Bauvorhaben durchzuführen, für deren Erschließung die Stadt Ahlen keine finanziellen Mittel bereitgestellt hat. Nach Fertigstellung der öffentlichen Anlagen werden diese kosten- und lastenfrei übergeben.



Sofern im Rahmen eines Bauvorhabens die Herstellung notwendiger Stellplätze oder Garagen nicht möglich ist, kann die Stadt Ahlen gegen Zahlung eines Geldbetrages einen öffentlichen Stellplatz zuweisen.

Das als Straßenverkehrsbehörde zu betreuende Straßennetz hat eine Gesamtlänge von etwa 290 km, hinzukommen ca. 190 km Wirtschaftswege. Die Aufgaben und Tätigkeiten der Straßenverkehrsbehörde beziehen sich nicht nur auf das Netz der Gemeindestraßen, sondern auch auf Kreis-, Landes- und Bundesstraßen im Stadtgebiet Ahlen. Neben den städtischen Lichtsignalanlagen werden auch für die übrigen Ampeln an Bundes-, Landes- und Kreisstraßen die verkehrsrechtlichen Anordnungen für den Betrieb der Anlagen erstellt. Im Bereich der Straßenverkehrsbehörde u. a. folgende Aufgaben zu bearbeiten:

- Verkehrsuntersuchungen (Planung und Durchführung anhand von Geschwindigkeits- und Belastungsmessungen)
- Verkehrsregelungen (im ruhenden sowie auch im fließenden Verkehr, z. B. Park- und Halteverbote, Bewohnerparken, Geschwindigkeitsregelungen, Überholverbote, Maßnahmen zur Verkehrslenkung)
- Bearbeitung von Anregungen und Beschwerden aus der Bürgerschaft, auch mündlich
- Koordinierung und Genehmigung von Baustellen mit Auswirkungen auf den öffentlichen Verkehrsraum
- Analysen von Unfallhäufungsstellen
- Stellungnahmen an Gerichte und Träger öffentlicher Belange
- Ausnahmegenehmigungen, Erlaubnisse und/oder Genehmigungen für Feste, Sportveranstaltungen, Umzüge und Prozessionen im Bereich des öffentlichen Verkehrsraumes.
- Prüfungen zur Streckenführung von Schwerlast- und Gefahrguttransporten

Des Weiteren sind Maßnahmen im Rahmen des Projektes „Fahrradfreundliche Stadt“ umzusetzen, wie z. B. Schaffung von Radabstellmöglichkeiten Beschilderungen u. Ä.

Ziele

- Wirtschaftliche und termingerechte Planung und Einrichtung von Straßen zur Verbesserung der Infrastruktur unter Beachtung der Minimierung der Bau- und Folgekosten
- Optimierung der Leistungsfähigkeit der Verkehrsanlagen
- Optimierung der Verkehrssicherheit
- Reduzierung der Umweltbelastungen
- Schaffung von erschlossenen Baugrundstücken und endgültige Fertigstellung der öffentlichen Flächen
- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Stellplätzen
- Optimierung der allgemeinen Verkehrssicherheit im Straßenverkehr unter besonderer Berücksichtigung spezieller Problem- und Gefahrenstellen
- Substanzerhaltung der Straßen und Brückenbauwerke

Operationale Ziele

1. Wirtschaftliche und termingerechte Planung und Errichtung von Straßen zur Verbesserung der Infrastruktur unter Beachtung der Minimierung der Bau- und Folgekosten. Optimierung der Leistungsfähigkeit der Verkehrsanlagen und der Verkehrssicherheit sowie Reduzierung der Umweltbelastungen.



2. Mind. 90 % aller Straßenbaumaßnahmen werden innerhalb des vorgegebenen bzw. geplanten Herstellungszeitraumes erstellt, sofern nicht unvorhergesehene und nicht beeinflussbare Faktoren dem entgegenstehen (z.B. Witterung, Finanzierungsprobleme).

3. Die Erschließungs- und Ausbaubeiträge werden binnen eines Zeitraumes von sechs Monaten nach Fertigstellung der Baumaßnahme und Entstehen der sachlichen Beitragspflicht erhoben.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-66,55	-81,66	-75,49	-78,37
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	44,13	32,88	36,47	35,08

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
zu 2. Quote der Erstellung von Straßenbaumaßnahmen innerhalb des vorgegebenen Herstellungszeitraumes	%-Wert	80	k.A.	k.A.
zu 3. Quote der Bescheidung innerhalb des genannten Zeitraums	%-Wert	75	k.A.	100
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner	€	75,67	87,02	73,65

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	913.276,56	553.982,00	--	1.048.966,05	-494.984,05	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.206.417,29	1.225.583,00	--	1.201.818,48	23.764,52	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.350,80	2.500,00	--	5.358,60	-2.858,60	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	10.000,00	500,00	--	2.424,43	-1.924,43	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	145.291,44	--	--	560,10	-560,10	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.280.336,09	1.782.565,00	--	2.259.127,66	-476.562,66	--
11	-	Personalaufwendungen	283.033,94	305.617,00	--	208.723,91	96.893,09	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.926.457,71	2.169.333,78	154.633,78	2.151.976,73	17.357,05	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.036.894,74	3.991.840,00	--	4.069.678,59	-77.838,59	--
15	-	Transferaufwendungen	--	37.870,00	--	--	37.870,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.843,42	13.050,00	--	9.639,85	3.410,15	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.253.229,81	6.517.710,78	154.633,78	6.440.019,08	77.691,70	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-3.972.893,72	-4.735.145,78	-154.633,78	-4.180.891,42	-554.254,36	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.972.893,72	-4.735.145,78	-154.633,78	-4.180.891,42	-554.254,36	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-3.972.893,72	-4.735.145,78	-154.633,78	-4.180.891,42	-554.254,36	--
29	=	Teilergebnis	-3.972.893,72	-4.735.145,78	-154.633,78	-4.180.891,42	-554.254,36	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.972.893,72	-4.735.145,78	-154.633,78	-4.180.891,42	-554.254,36	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.395.564,74	-2.272.638,94	-419.771,94	-1.971.838,74	-300.800,20	-102.578,11
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.200.000,00	2.000.000,00	--	1.114.947,45	885.052,55	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	214.697,77	196.000,00	--	148.124,34	47.875,66	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.414.697,77	2.196.000,00	--	1.263.071,79	932.928,21	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	168.378,95	195.988,57	45.988,57	127.827,31	68.161,26	184.192,46
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.962.244,20	17.914.338,67	5.021.838,67	2.546.596,44	15.367.742,23	4.999.133,44
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	17.204,66	-17.204,66	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.400.000,00	0,00	--	23.040,47	-23.040,47	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.530.623,15	18.110.327,24	5.067.827,24	2.714.668,88	15.395.658,36	5.183.325,90
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.115.925,38	-15.914.327,24	-5.067.827,24	-1.451.597,09	-14.462.730,15	-5.183.325,90

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
1211 - Gemeindestraßen	3.119.665,50	15.914.327,24	-6.317.935,66	1.468.473,52	14.445.853,72	-5.183.325,90
12.1.014 - Errichtung von Wartehallen	-11.971,40	-75.341,91	-11.971,40	-5.341,91	70.000,00	-24.972,15
<i>Auszahlung</i>	11.971,40	75.341,91	11.971,40	5.341,91	-70.000,00	24.972,15
12.1.015 - Erneuerung/Ausbau Wirtschaftswege	-286.312,39	-310.029,24	-300.000,00	-160.029,24	150.000,00	-186.144,40
<i>Auszahlung</i>	286.312,39	310.029,24	300.000,00	160.029,24	-150.000,00	186.144,40
12.1.025 - Ausbau Theodor-Storm-Straße	12.335,98	-237.894,23	-202.742,96	-224.306,65	13.587,58	-546,59
<i>Einzahlung</i>	17.265,30	0,00	--	16.252,23	16.252,23	--
<i>Auszahlung</i>	4.929,32	237.894,23	202.742,96	240.558,88	2.664,65	546,59
12.1.038 - Ausbau von Radwegen	-102.647,17	-464.251,17	-118.631,06	-189.303,72	274.947,45	-1.710,80
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	74.947,45	74.947,45	--
<i>Auszahlung</i>	102.647,17	464.251,17	118.631,06	264.251,17	-200.000,00	1.710,80
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	-168.378,95	-195.988,57	-64.835,40	-110.606,44	85.382,13	-85.398,33
<i>Auszahlung</i>	168.378,95	195.988,57	64.835,40	110.606,44	-85.382,13	85.398,33
12.1.085 - Ausbau Mozartstraße	-581.779,65	--	-581.599,47	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	-180,18	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	581.599,47	--	581.599,47	--	--	--
12.1.086 - Ausbau Schumannstraße	-214.949,30	--	-214.949,20	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	214.949,30	--	214.949,20	--	--	--
12.1.087 - Ausbau Beethovenstraße	-159.708,74	--	-159.708,74	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	159.708,74	--	159.708,74	--	--	--
12.1.113 - Bürgerradweg Walstedder Straße (vorher 01.7.203)	--	0,00	--	-17.220,87	-17.220,87	-98.794,13
<i>Auszahlung</i>	--	0,00	--	17.220,87	17.220,87	98.794,13
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	-261.820,06	-6.785.455,02	-1.577.275,08	122.780,75	6.908.235,77	-1.901.426,35
<i>Einzahlung</i>	1.200.000,00	2.000.000,00	--	1.040.000,00	-960.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	1.461.820,06	8.785.455,02	1.577.275,08	917.219,25	-7.868.235,77	1.901.426,35
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	-176.907,95	-1.850.000,00	-1.189.081,14	-211.568,33	1.638.431,67	-800.268,28
<i>Auszahlung</i>	176.907,95	1.850.000,00	1.189.081,14	211.568,33	-1.638.431,67	800.268,28
12.1.121 - Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	--	-89.998,22	--	-39.998,22	50.000,00	-27.637,18
<i>Auszahlung</i>	--	89.998,22	--	39.998,22	-50.000,00	27.637,18
12.1.122 - Ausbau Barbarastraße	-59.996,43	--	-59.996,43	42.893,59	42.893,59	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	43.643,59	43.643,59	--
<i>Auszahlung</i>	59.996,43	--	59.996,43	750,00	750,00	--



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
12.1.133 - Ausbau Reststück Piusstraße	-10.370,30	-184.203,06	-155.732,75	-6.771,91	177.431,15	-64.451,66
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	10.370,30	184.203,06	155.732,75	6.771,91	-177.431,15	64.451,66
12.1.139 - Erschließungsstich 2 Bunsenstraße (Kleiwellenfeld)	-19.355,21	-16.703,48	-55.000,00	-21.239,17	-4.535,69	-303,11
<i>Auszahlung</i>	19.355,21	16.703,48	55.000,00	21.239,17	4.535,69	303,11
12.1.144 - Maßn.B58 Gehweg beids.HohleEiche/Kapellenstr.b.OA	-2.018,48	-52.076,06	-2.416,00	-2.076,06	50.000,00	-1.669,52
<i>Auszahlung</i>	2.018,48	52.076,06	2.416,00	2.076,06	-50.000,00	1.669,52
12.1.147 - Straßenbau Schützenstraße	-175.174,68	--	-196.608,59	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	21.433,91	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	196.608,59	--	196.608,59	--	--	--
12.1.149 - Umbau Knotenpunkt Weststr./Westenmauer	53.334,66	--	--	28.413,21	28.413,21	--
<i>Einzahlung</i>	53.334,66	--	--	50.703,68	50.703,68	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	22.290,47	22.290,47	--
12.1.150 - Straßenbau EG Jahnwiese	-37.414,91	-170.000,00	-37.414,91	--	170.000,00	-144.316,31
<i>Auszahlung</i>	37.414,91	170.000,00	37.414,91	--	-170.000,00	144.316,31
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	-1.529,60	-853.707,25	-1.529,60	-3.707,25	850.000,00	-849.429,78
<i>Auszahlung</i>	1.529,60	853.707,25	1.529,60	3.707,25	-850.000,00	849.429,78
12.1.152 - Südstraße - Austausch Oberfläche Fahrbahn	-220.688,22	--	-220.688,22	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	220.688,22	--	220.688,22	--	--	--
12.1.156 - Straßenbau Professor-Hahn-Straße	-2.597,70	-132.224,35	-220.000,00	-26.224,35	106.000,00	-171.258,17
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	2.597,70	132.224,35	220.000,00	26.224,35	-106.000,00	171.258,17
12.1.169 - Straßenbau Röntgenstraße	--	-270.538,26	--	-4.430,61	266.107,65	-2.405,09
<i>Auszahlung</i>	--	270.538,26	--	4.430,61	-266.107,65	2.405,09
12.1.174 - Straßenbau Erweiterung Olfetal (Planung)	-22.218,23	-1.237.413,37	-27.772,79	-30.573,29	1.206.840,08	-43.337,09
<i>Auszahlung</i>	22.218,23	1.237.413,37	27.772,79	30.573,29	-1.206.840,08	43.337,09
12.1.175 - Kreisverkehr Südstraße / Südbrede	-25.844,89	0,00	-52.572,00	--	-0,00	-1.727,11
<i>Auszahlung</i>	25.844,89	0,00	52.572,00	--	-0,00	1.727,11
12.1.176 - Straßenbau Hohle Eiche	-7.292,58	-52.076,06	-9.115,73	-2.076,06	50.000,00	-17.025,16
<i>Auszahlung</i>	7.292,58	52.076,06	9.115,73	2.076,06	-50.000,00	17.025,16
12.1.177 - Straßenbau BG Hases Wiese	-182.074,40	-440.000,00	-220.739,27	--	440.000,00	-436.576,87



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
<i>Auszahlung</i>	182.074,40	440.000,00	220.739,27	--	-440.000,00	436.576,87
12.1.178 - Straßenbau Zeche Westfalen Hinterlandbebauung	-71.451,19	-22.278,57	-259.539,60	-37.209,88	-14.931,31	-546,59
<i>Auszahlung</i>	71.451,19	22.278,57	259.539,60	37.209,88	14.931,31	546,59
12.1.179 - Radwegbau zw. Böcklinweg und Schinkelstraße	-221.715,85	--	-221.715,85	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	221.715,85	--	221.715,85	--	--	--
12.1.192 - Erneuerung/Ausbau Bergeickeler Weg	--	-76.570,51	--	-76.570,51	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	76.570,51	--	76.570,51	0,00	--
12.1.194 - EG Verlängerung Eintrachtstraße	--	-100.994,25	--	-795,40	100.198,85	-63.572,06
<i>Auszahlung</i>	--	100.994,25	--	795,40	-100.198,85	63.572,06
12.1.195 - Renaturierung Olfe	--	-89.123,35	--	-3.298,68	85.824,67	-55.824,67
<i>Auszahlung</i>	--	89.123,35	--	3.298,68	-85.824,67	55.824,67
12.1.198 - Knotenpunkt Hammer Straße/Oestricher Weg	--	-290.000,00	--	-221.103,47	68.896,53	--
<i>Auszahlung</i>	--	290.000,00	--	221.103,47	-68.896,53	--
12.1.203 - Sanierung und Umgestaltung L 586	--	-500.000,00	--	--	500.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	500.000,00	--	--	-500.000,00	--
12.1.204 - Verlagerung Parkplatz Ostwall	--	-525.000,00	--	--	525.000,00	-10.062,84
<i>Auszahlung</i>	--	525.000,00	--	--	-525.000,00	10.062,84
12.1.205 - Zufahrt Sportplatz Vorhelm	--	-330.000,00	--	--	330.000,00	-56.411,13
<i>Auszahlung</i>	--	330.000,00	--	--	-330.000,00	56.411,13
12.1.998 - Festwert Ersatzb. Straßenbeleuchtung	-215.087,89	-319.944,90	-91.165,54	-269.304,20	50.640,70	-102.772,05
<i>Einzahlung</i>	--	36.000,00	--	--	-36.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	215.087,89	355.944,90	91.165,54	269.304,20	-86.640,70	102.772,05
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	53.970,03	-242.515,41	-65.133,93	1.195,15	243.710,56	-34.738,48



1261 Parkraumbewirtschaftung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	126	Parkraumbewirtschaftung
Produkt	1261	Parkraumbewirtschaftung

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von verschiedenen Parkmöglichkeiten in der Innenstadt

Zielgruppen

Fahrzeugführer/innen und Bewohner/innen der Innenstadt, Verkehrsteilnehmer/innen

Auftragsgrundlagen

vertragliche Vereinbarung, Straßenverkehrsordnung, Schwerbehindertengesetz

Fachliche Erläuterung

Planung der für die Bewirtschaftung relevanten Parkplätze, straßenverkehrsbehördliche Anordnungen, Erstellen der Parkgebührensatzung, Kontrolle der Wirkung und der Wechselbeziehungen auf den übrigen Parkraum, Beschilderungen nach StVO. Neu-, Ausbau und Unterhaltung der im Stadtgebiet befindlichen Parkuhren, Parkscheinautomaten und Anwohnerparkplätze.

Die Planungen zur Parkraumbewirtschaftung erfordern umfangreiche Analysen des ruhenden Verkehrs sowie Untersuchungen zum örtlichen Verkehrsverhalten. Im Rahmen der Umsetzung der Planungen sind aufwändige Beteiligungsverfahren (Rat, Fachausschüsse, Anwohner/innen, Gewerbebetreibende usw.) sowie Anhörungsverfahren mit unterschiedlichen Behörden notwendig. Im Jahre 2009 wurde die Kurzzeitparkkarte (sog. „Brötchentaste“) eingeführt. Das Parken für einen Zeitraum von bis zu 30 Minuten ist somit kostenfrei. Seit 2019 besteht die Möglichkeit des Handyparkens.

Ziele

- Reduzierung des Innenstadtverkehrs und damit Verbesserung des Wohnumfeldes für die Bewohner/innen der Innenstadt
- Optimierung der Parksituation für Bewohner/innen der Innenstadt
- bedarfsgerechte Bereitstellung von Parkflächen für schwerbehinderte Verkehrsteilnehmer/innen
- Verbesserung der Parksituation für Kunden und Besucher/innen der Innenstadt
- Überprüfung der Parkgebühren zwecks Optimierung der Parkraumbewirtschaftung zur effektiven Nutzung des vorhandenen Parkraumangebotes
- Zurverfügungstellung von ausreichendem Parkraum

Operationale Ziele:

1. Die erforderlichen Behindertenparkplätze sind zu 100 % bereitgestellt.



2. Vollständig eingereichte Anträge auf Erteilung eines Schwerbehindertenparkausweises sind 6 Arbeitstage nach Antragseingang beschieden.

Ausblick auf Folgejahre

Im Rahmen der Verkehrsentwicklungsplanung wird mittelfristig ein geändertes Bewirtschaftungssystem angestrebt. Es soll in der Kernstadt ein flächendeckendes einheitliches Parkgebührensystm geschaffen werden und die Möglichkeit des Handyparkens eröffnet werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	4,94	2,74	3,73	4,62
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	340,51	211,66	352,95	415,05

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Stellplätze Innenstadt insgesamt	Anz.	1.700	1.700	1.700
- davon Bewohner / Innenstadt	Anz.	100	100	100
- davon Schwerbehindert / Innenstadt	Anz.	45	45	45
Bewirtschaftete Parkplätze	Anz.	600	600	600
erteilte Bewohnerparkausweise	Anz.	113	180	174
erteilte Schwerbehindertenparkausweise	Anz.	105	120	98

	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Anträge auf Parkerleichterung für schwerbehinderte Menschen außerhalb der "aG/BI"-Regelung	Anz.	49	70	62

Kennzahlen:

Prozesskennzahlen

zu 1. Quote der Bereitstellung von Behindertenparkplätzen	% - Wert	100	100	100
Zu 2. Quote der beschiedenen Anträge innerhalb des vorgegebenen Zeitraumes	% - Wert	99	99	99

Weitere Kennzahlen:

Stellplätze/Tsd. Einwohner	Anz.	32,38	32,69	29,95
----------------------------	------	-------	-------	-------

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.779,68	1.778,00	--	1.778,00	0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.974,72	384.000,00	--	322.971,58	61.028,42	--
10	=	Ordentliche Erträge	273.754,40	385.778,00	--	324.749,58	61.028,42	--
11	-	Personalaufwendungen	34.935,38	33.702,00	--	35.863,17	-2.161,17	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.578,41	79.150,00	--	17.554,85	61.595,15	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.175,68	3.488,00	--	3.759,24	-271,24	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.871,57	18.416,00	--	21.066,28	-2.650,28	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	77.561,04	134.756,00	--	78.243,54	56.512,46	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	196.193,36	251.022,00	--	246.506,04	4.515,96	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	196.193,36	251.022,00	--	246.506,04	4.515,96	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	196.193,36	251.022,00	--	246.506,04	4.515,96	--
29	=	Teilergebnis	196.193,36	251.022,00	--	246.506,04	4.515,96	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	196.193,36	251.022,00	--	246.506,04	4.515,96	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.683,20	253.132,00	--	246.088,28	7.043,72	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.653,68	--	--	16.298,24	-16.298,24	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	18.089,62	8.089,62	--	18.089,62	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.653,68	18.089,62	8.089,62	16.298,24	1.791,38	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.653,68	-18.089,62	-8.089,62	-16.298,24	-1.791,38	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
1261 - Parkraumbewirtschaftung	-7.653,68	-18.089,62	-7.653,68	-16.298,24	1.791,38	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-7.653,68	-18.089,62	-7.653,68	-16.298,24	1.791,38	--



13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 13
Natur- und Landschaftspflege

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.102,51	58.327,00	--	64.140,00	-5.813,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	714.923,69	675.000,00	--	813.524,47	138.524,47	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.273,26	1.000,00	--	--	1.000,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	814.299,46	734.327,00	--	877.664,47	143.337,47	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	809.792,81	869.223,00	--	850.357,93	18.865,07	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	125.008,07	125.211,00	--	126.604,45	-1.393,45	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.531,77	2.000,00	--	117.702,77	115.702,77	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.026.332,65	996.434,00	--	1.094.665,15	-98.231,15	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-212.033,19	-262.107,00	--	-217.000,68	-45.106,32	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-212.033,19	-262.107,00	--	-217.000,68	-45.106,32	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-212.033,19	-262.107,00	--	-217.000,68	-45.106,32	--
29	=	Teilergebnis	-212.033,19	-262.107,00	--	-217.000,68	-45.106,32	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-212.033,19	-262.107,00	--	-217.000,68	-45.106,32	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	314.409,95	-189.223,00	--	158.969,44	-348.192,44	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.943,50	100.096,58	40.096,58	300.826,36	-200.729,78	9.836,30
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.943,50	100.096,58	40.096,58	300.826,36	-200.729,78	9.836,30
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.943,50	-100.096,58	-40.096,58	-300.826,36	200.729,78	-9.836,30



1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	132	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen
Produkt	1321	Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Regulierung von Gewässern

Zielgruppen

Wasser- und Bodenverband

Auftragsgrundlagen

Wasserverbandsgesetz WVG

Fachliche Erläuterung

Mittelbereitstellung für den Grunderwerb (Flurbereinigungsverfahren) sowie die baulichen Umsetzungen im Rahmen des Warseentwicklungskonzeptes.

Aufgrund des Hochwasserereignisses vom 03. Mai 2001 wurde gemeinsam mit dem Kreis Warendorf und der Stadt Beckum ein umfassendes Konzept für den Hochwasserschutz an der Warse oberhalb der Ortslage Ahlens entworfen.

Dieses Warseentwicklungskonzept umfasst auf dem Ahlener Stadtgebiet den Grunderwerb sowie den Bau einer Hochwasserschutzanlage einschließlich der Sekundärräuen in den Abschnitten A1 und A2.

Die Bautätigkeiten wurden bereits abgeschlossen. Das Flurbereinigungsverfahren für den Grunderwerb befindet sich in der Endphase, wurde jedoch noch nicht abgeschlossen. Daher ist der vorhandene Haushaltsansatz auch in dem kommenden Jahr fortzuführen.

Das Produkt 1321 war bis Ende 2015 dem Fachbereich 7 zugeordnet. Für die Erbringung der Leistungen sind die AUB zuständig, die zum 01.01.2016 gegründet wurden. Das Produkt muss allerdings im städtischen Haushalt geführt werden, da eine Ansatzplanung und die Mittelbewirtschaftung hier abgebildet werden müssen

Ziele

- wirtschaftliche Planung und Durchführung wasserbaulicher Maßnahmen zur Verbesserung der ökologischen Gesamtsituation und des Hochwasserschutzes
- Schutz von menschlichem und tierischen Leben vor Hochwasser und dessen Folgen
- Schutz von privaten und öffentlichen Sachgegenständen vor Hochwasser und dessen Folgen
- möglichst weitgehende Vermeidung von Umweltbelastungen durch Hochwasser

**Operationale Ziele:**

Fertigstellung aller Hochwasserschutzmaßnahmen einschl. der erforderlichen Grundstückskäufe bis zum Ende des Jahres 2015

Ausblick auf Folgejahre

Die investiven Maßnahmen hinsichtlich der Hochwasserschutzanlagen sind abgeschlossen. Das Hauptaugenmerk wird zukünftig auf der Unter- und Erhaltung der Anlagen liegen. Renaturierungen sind geplant für die Olfe (im Bereich der ehemaligen Firma "Attika"), des Richterbachs und des Schollbachs.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,08	-0,60	-0,61	-0,62
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	63,84	63,84	63,60	63,09

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.200,00	51.251,00	--	56.199,00	-4.948,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	56.200,00	51.251,00	--	56.199,00	-4.948,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	88.366,57	88.029,00	--	89.071,45	-1.042,45	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	88.366,57	88.029,00	--	89.071,45	-1.042,45	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-32.166,57	-36.778,00	--	-32.872,45	-3.905,55	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-32.166,57	-36.778,00	--	-32.872,45	-3.905,55	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-32.166,57	-36.778,00	--	-32.872,45	-3.905,55	--
29	=	Teilergebnis	-32.166,57	-36.778,00	--	-32.872,45	-3.905,55	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-32.166,57	-36.778,00	--	-32.872,45	-3.905,55	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	9.818,57	9.818,57	211.216,58	-201.398,01	9.836,30
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	9.818,57	9.818,57	211.216,58	-201.398,01	9.836,30
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-9.818,57	-9.818,57	-211.216,58	201.398,01	-9.836,30

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
1321 - Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern	--	-9.818,57	--	-211.216,58	-201.398,01	-9.836,30
13.2.012 - Drosselbauwerk Landwehrgraben	--	--	--	-63.000,00	-63.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	63.000,00	63.000,00	--
13.2.013 - Drosselbauwerk Haarbach	--	--	--	-55.377,60	-55.377,60	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	55.377,60	55.377,60	--
13.2.014 - Drosselbauwerk Tiefenbach	--	--	--	-73.808,26	-73.808,26	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	73.808,26	73.808,26	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-9.818,57	--	-19.030,72	-9.212,15	-9.836,30



1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	133	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	1331	Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Korrespondierende Abwicklung der Verwaltung der Friedhofsflächen, Grabbereitung, Unterhaltung der Außenanlagen, Bereitstellung von Trauerhallen und Leichenkammern, Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber, Erweiterung/Ausbau von Grabfeldern, Prüfung und ggs. Angebot neuer Bestattungsformen

Zielgruppen

Einwohner/innen der Stadt Ahlen, auswärtige Hinterbliebene von Verstorbenen sowie Bestattungsunternehmen und Friedhofsgärtnereien

Auftragsgrundlagen

Bestattungsgesetz NRW, Friedhofssatzung der Stadt Ahlen, Friedhofsgebührensatzung der Stadt Ahlen, allgemeine Verkehrssicherungspflicht, städt. Dienstanweisung zur Kontrolle der Verkehrssicherheit auf städt. Friedhöfen, Beschlüsse der politischen Gremien

Fachliche Erläuterung

Rechnerische Abwicklung der im Eigenbetrieb durchgeführten Tätigkeiten: Grabbereitung, Grabaufgabe, Ausbau und Unterhaltung von Grabfeldern, Ausbau und Unterhaltung des Wegesystems, Pflege des Rahmengrüns, Abfallsammlung, Bereitstellung der Trauerhallen und Leichenkammern, Unterhaltung von Kriegs- und Ehrengräbern sowie anonymen Grabfeldern. Die Stadt Ahlen betreibt vier Friedhöfe: Westfriedhof, Südfriedhof, Ostfriedhof sowie den Friedhof im Ortsteil Dolberg.

Die Gesamtfläche der Friedhöfe beläuft sich auf mehr als 220.000 qm; für die Pflege und alle erforderlichen Arbeiten einschl. der Grabbereitung stehen 6 Mitarbeiter und eine Saisonkraft zur Verfügung; die Gesamtzahl der Grabstellen beläuft sich auf ca. 42.000. Der Westfriedhof ist der älteste Friedhof der Stadt mit einem denkmalgeschützten Teil - dem jüdischen Friedhof - sowie einem Bestattungsfeld für Sternenkinder. Für die Bestattung muslimischer Mitbürger/innen befindet sich ein Grabfeld auf dem Ostfriedhof. Auf dem Westfriedhof und dem Südfriedhof stehen sog. gärtnerbetreute Grabfelder zur Verfügung (Garten der Begegnung, Lichtgarten).

Personalstruktur:

6 Mitarbeiter und 1 Saisonkraft

mit folgenden Aufgaben:

Bestattungstätigkeiten und Verkehrssicherheit

1. Friedhofswärter
2. Friedhofswärter



3. Gärtner

Friedhofspflege

4. Vorarbeiter

5. Gärtner

6. Hilfgärtner

7. Saisonkraft für 7 Monate

Ziele

- Sicherstellung der ordnungsgemäßen Bestattung unter möglichst weitgehender Berücksichtigung von Termin- und sonstigen Wünschen der Hinterbliebenen bzw. Verstorbenen

Operationale Ziele:

1. Bereitstellung von Bestattungsflächen für jeden Nachfrager (Bestattungsfall)
2. 95 % der Gebührenbescheide im Zusammenhang mit Bestattungen sind binnen 14 Tagen nach der Bestattung erstellt und versandt; der Versand erfolgt jedoch nicht innerhalb der ersten Woche nach der Bestattung.
3. 95 % aller vollständigen und beglichenen Grabmalanträge sind spätestens 8 Arbeitstage nach Eingang unter Beteiligung des zuständigen Gärtnermeisters beschieden.

Ausblick auf Folgejahre

Der Anteil der Urnenbestattungen lag 2020 bei 78,22 %. Der Trend zur Urnenbestattung und zu möglichst pflegefreundlichen Bestattungsformen setzt sich mithin weiterhin fort und wird zur Regel, sodass bezüglich der erforderlichen Friedhofsflächen in den kommenden Jahren keine Probleme bestehen werden.

Vielmehr wird verstärkt darauf geachtet, dass in bestimmten Bereichen der Friedhöfe keine Bestattungen mehr stattfinden, um die dann vollständig abgelaufenen Grabfelder in Frei- und Rasenflächen umwandeln zu können oder in Kooperation mit der Interessengemeinschaft Ahlener Friedhöfe in sog. „gärtnerbetreute Grabfelder“ umzuwandeln.

Insbesondere die seit 2011 angebotene Bestattungsform einer Urnenbestattung in einer Urnenstele wird weiterhin stark nachgefragt (in 2020 = 116 Bestattungsfälle, das sind fast 20 % aller Bestattungen gewesen).

Seit 2016 werden auch Rasenwahlgräber für Urnenbestattungen angeboten (Urnendoppelgräber, die kreisförmig um einen in der Mitte des Grabfeldes gepflanzten Baum angeordnet werden) und seit Beginn des Jahres 2018 ist es Interessierten auch möglich, schon zu Lebzeiten eine Grabstelle für eine Erdbestattung zu erwerben.

Da es mittelfristig erforderlich sein wird, die Möglichkeiten für muslimische Bestattungen auszuweiten, wurde auf dem Ostfriedhof bereits ein neues Grabfeld hergerichtet.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,81	-5,20	-3,42	-3,45
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	88,07	71,99	80,82	81,69

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Bestattungen	Anz.	577	530	567
- davon Urnenbestattungen	Anz.	463	420	449
- davon Erdbestattungen	Anz.	114	110	118
Umbettungen	Anz.	2 (Urnen)	1-2 (Urnen)	2 (Urnen)
Unterhaltung von Friedhofsfläche in ha	ha	22 (davon ca. 2/3 öffentliche Fläche)	22 (davon ca. 2/3 öffentliche Fläche)	22 (davon ca. 2/3 öffentliche Fläche)
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Nachfrager / Bestattungsflächen	%-Wert	100	100	100
zu 2. Quote der binnen 14 Tagen versandten Bescheide	%-Wert	>95	>95	Fast 100
zu 3. Quote der binnen 8 Arbeitstagen beschiedenen Grabmalanträgen	%-Wert	>95	>95	>95
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Bestatt.		311,73	425,15	324,74

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.902,51	7.076,00	--	7.941,00	-865,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	714.923,69	675.000,00	--	813.524,47	-138.524,47	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.273,26	1.000,00	--	--	1.000,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	758.099,46	683.076,00	--	821.465,47	-138.389,47	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	809.792,81	869.223,00	--	850.357,93	18.865,07	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	36.641,50	37.182,00	--	37.533,00	-351,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.531,77	2.000,00	--	117.702,77	-115.702,77	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	937.966,08	908.405,00	--	1.005.593,70	-97.188,70	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-179.866,62	-225.329,00	--	-184.128,23	-41.200,77	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-179.866,62	-225.329,00	--	-184.128,23	-41.200,77	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-179.866,62	-225.329,00	--	-184.128,23	-41.200,77	--
29	=	Teilergebnis	-179.866,62	-225.329,00	--	-184.128,23	-41.200,77	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-179.866,62	-225.329,00	--	-184.128,23	-41.200,77	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	314.409,95	-189.223,00	--	158.969,44	-348.192,44	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.943,50	90.278,01	30.278,01	89.609,78	668,23	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.943,50	90.278,01	30.278,01	89.609,78	668,23	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.943,50	-90.278,01	-30.278,01	-89.609,78	-668,23	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
1331 - Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	-51.943,50	-90.278,01	-5.000,00	-89.609,78	668,23	--
13.3.004 - Urnenstelen	-51.943,50	-55.000,00	--	-55.000,00	0,00	--
Auszahlung	51.943,50	55.000,00	--	55.000,00	0,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-35.278,01	-5.000,00	-34.609,78	668,23	--





14 - Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich 14

Umweltschutzmaßnahmen

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.800,00	145.970,00	--	90.063,55	55.906,45	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	155,00	-155,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	14.800,00	145.970,00	--	90.218,55	55.751,45	--
11	-	Personalaufwendungen	213.919,98	234.786,00	--	224.104,89	10.681,11	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.398,09	118.600,00	--	26.262,60	92.337,40	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	80,00	-80,00	--
15	-	Transferaufwendungen	10.153,71	50.500,00	--	31.075,90	19.424,10	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.032,32	169.585,00	--	78.508,92	91.076,08	19.388,53
17	=	Ordentliche Aufwendungen	289.504,10	573.471,00	--	360.032,31	213.438,69	19.388,53
18	=	Ordentliches Ergebnis	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.813,76	-157.687,24	-19.388,53
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	39,72	-39,72	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-39,72	39,72	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.853,48	-157.647,52	-19.388,53
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.853,48	-157.647,52	-19.388,53
29	=	Teilergebnis	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.853,48	-157.647,52	-19.388,53
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.853,48	-157.647,52	-19.388,53

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-245.463,26	-427.001,00	--	-37.035,29	-389.965,71	-34.388,53
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	9.599,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	9.599,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	-9.599,00



1411 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich	14	Umweltschutzmaßnahmen
Produktgruppe	141	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1411	Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit

Stabstelle Baudezernat

Verantwortliche Person

Klaudia Froede

Kurzbeschreibung

Entwicklung von Strategien, Ableitung und Umsetzung von geeigneten Maßnahmen zur Umsetzung der gesetzten Klimaziele inklusive der Bereiche Klimafolgenanpassung, Mobilität und Öffentlichkeitsarbeit.

Zielgruppen

Bürger der Stadt Ahlen, Gewerbetreibende im Stadtgebiet Ahlen, Fachabteilungen der Verwaltung der Stadt Ahlen, örtliche gemeinnützige Vereine und Verbände sowie öffentliche Einrichtungen, Kindergärten, Schulen, Wohnungsbaugesellschaften

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss zum integrierten Klimaschutzkonzept

Fachliche Erläuterung

Umsetzung des Ahlener Wegs, Entwicklung eines Konzepts zur Klimafolgenanpassung, Koordination und Steuerung geeigneter Maßnahmen zur Erreichung der gesetzten Klimaziele. Außerdem: Bildungs-, Netzwerk-, Öffentlichkeitsarbeit, sowie Controlling und Berichtswesen. Im Bereich Mobilität: Umsetzung von Maßnahmen des Mobilitätskonzeptes, Modal-Split-Erhebung, Inbetriebnahme der Radstation, Schulisches Mobilitätsmanagement, Ausbau des Liniennetzverkehrs, Maßnahmen zur Verkehrssicherheit und Öffentlichkeitsarbeit.

Ziele

„Klimaneutralität 2030“

Ausblick auf Folgejahre

Die Entwicklung und die Umsetzung geeigneter Maßnahmen zur Erreichung des gesetzten Klimaziels „Klimaneutralität 2030“ werden die Stadtverwaltung in den nächsten Jahren intensiv beschäftigen. 2022 wurde deshalb mit Begleitung eines Expertenbüros die ganzheitliche Klimastrategie „Ahlener Weg“ entwickelt. Das Jahr 2023 soll vorrangig dazu genutzt werden, dass daraus entwickelte Maßnahmenprogramm abzuarbeiten. Dazu gehören u.a. eine Sanierungskampagne für ältere Bestandsquartiere und die Kommunale Wärmeplanung. Der Ausbau erneuerbarer Energien wird durch Förderprogramme für Dach- und Stecker-PV-Anlagen vorangetrieben. „Die bereits initiierten Projekte, das Mobilitätskonzept und die Umsetzung des Maßnahmenprogramms sowie der Zertifizierungsprozess „ECA“ zur Klimafolgenanpassung sind Bestandteil der Gesamtstrategie.

Klimaneutralität kann nur erreicht werden, wenn alle Fachbereiche zielorientiert zusammenarbeiten und dabei politisch - vor allem durch eine ausreichende Ressourcenausstattung – unterstützt werden. Um Fachwissen zu bündeln, Synergieeffekte zu nutzen und Doppelaktivitäten zu vermeiden, bedarf es der Vernetzung örtlicher und überörtlicher Akteure. Daran arbeitet die Stabsstelle kontinuierlich. Die Federführung im Ahlener Unverpackt-Bündnis und im Arbeitskreis fair trade, der regelmäßige Austausch mit dem ADFC, Lenkungs- und Arbeitsgruppen i.S. Klimaschutz auf Kreisebene, die Zusammen-



arbeit mit der Münsterland e.V., dem Zukunftsnetzwerk Mobilität NRW, der Kommunalagentur und dem Klimabündnis sind hier nur Beispiele für die zahlreichen Aktivitäten.

Ein wichtiges Aufgabenfeld ist auch die Bildungsarbeit in Kitas und Schulen. Das Projekt „Energiespardetektive“ an Schulen und Kitas soll verstetigt und fortgesetzt werden. Damit soll sozusagen von Anfang an, schon bei den Kleinsten das Bewusstsein für klimafreundliches Verhalten gestärkt werden.

Im Bereich Mobilität wird eine nachhaltige Mobilitätsentwicklung angestrebt. Hierfür werden sukzessive Maßnahmen aus dem Mobilitätskonzept umgesetzt und nachhaltige Formen der Mobilität etabliert. 2023 sollen u.a. die Radstation im Bahnhof in Betrieb genommen, verschiedene Mobilstationen errichtet und ein systematischer Prozess zum Schulischen Mobilitätsmanagement begonnen werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	0,11	0,00	-5,22	-5,06
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	5,11	25,06

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Anteil erneuerbarer Energien am Gesamtstromverbrauch (ohne Verkehr)	%-Wert		45 %	k.A.
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Anzahl umgesetzter Maßnahmen	Anz.	8 (teilweise Dauermaßnahmen)	3-5	12
Anzahl der Veranstaltungen /Workshops mit Klima-/Mobilitätsbezug	Anz.	12	12	13
Gründung von Netzwerken (Klimanetz Ahlen, Kitas- und Schulen)	Anz.	Gegründet: 0; Teilnahme/ Anzahl : 6	3	Gegründet: 0 Teilnahme/ Anzahl: 20
Öffentlichkeitsarbeit: Follower auf Instagram	Anz.	Ca. 220	250	330
Veröffentlichte Meldungen (via Homepage/Intranet, Instagram, PM)	Anz.	>60	50	>50
Flyer / Broschüren	Anz.	1	3-5	0
erfolgreiche Akquise von Fördermitteln für Klimaschutz- / Mobilitäts- und Klimaanpassungsmaßnahmen	Anz.	4	4	6

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.800,00	145.970,00	--	90.063,55	55.906,45	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	155,00	-155,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	14.800,00	145.970,00	--	90.218,55	55.751,45	--
11	-	Personalaufwendungen	213.919,98	234.786,00	--	224.104,89	10.681,11	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.398,09	118.600,00	--	26.262,60	92.337,40	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	80,00	-80,00	--
15	-	Transferaufwendungen	10.153,71	50.500,00	--	31.075,90	19.424,10	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.032,32	169.585,00	--	78.508,92	91.076,08	19.388,53
17	=	Ordentliche Aufwendungen	289.504,10	573.471,00	--	360.032,31	213.438,69	19.388,53
18	=	Ordentliches Ergebnis	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.813,76	-157.687,24	-19.388,53
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	39,72	-39,72	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-39,72	39,72	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.853,48	-157.647,52	-19.388,53
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.853,48	-157.647,52	-19.388,53
29	=	Teilergebnis	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.853,48	-157.647,52	-19.388,53
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-274.704,10	-427.501,00	--	-269.853,48	-157.647,52	-19.388,53

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-245.463,26	-427.001,00	--	-37.035,29	-389.965,71	-34.388,53
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	9.599,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	9.599,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	-9.599,00





15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.435,56	20.375,00	--	23.403,72	-3.028,72	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.610,32	73.000,00	--	67.993,68	5.006,32	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.619,00	9.250,00	--	10.167,00	-917,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.739.073,68	1.724.000,00	--	1.606.104,58	117.895,42	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.821.738,56	1.826.625,00	--	1.707.668,98	118.956,02	--
11	-	Personalaufwendungen	134.779,57	125.615,00	--	110.838,14	14.776,86	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.354.567,09	7.377.958,32	179.166,32	7.684.810,10	-306.851,78	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.143,00	8.142,00	--	8.395,20	-253,20	--
15	-	Transferaufwendungen	607.003,07	401.600,00	--	414.860,37	-13.260,37	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.495,72	35.530,00	--	32.046,32	3.483,68	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	8.131.988,45	7.948.845,32	179.166,32	8.250.950,13	-302.104,81	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-6.310.249,89	-6.122.220,32	-179.166,32	-6.543.281,15	421.060,83	--
19	+	Finanzerträge	2.453,66	2.383,00	--	2.383,17	-0,17	--
21	=	Finanzergebnis	2.453,66	2.383,00	--	2.383,17	-0,17	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.307.796,23	-6.119.837,32	-179.166,32	-6.540.897,98	421.060,66	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-6.307.796,23	-6.119.837,32	-179.166,32	-6.540.897,98	421.060,66	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	271,00	--	--	271,00	--
29	=	Teilergebnis	-6.307.796,23	-6.120.108,32	-179.166,32	-6.540.897,98	420.789,66	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.307.796,23	-6.120.108,32	-179.166,32	-6.540.897,98	420.789,66	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.702.289,88	-6.116.435,32	-179.166,32	-7.367.943,65	1.251.508,33	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.546,34	--	--	3.616,83	-3.616,83	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.546,34	--	--	3.616,83	-3.616,83	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	44.946,20	-44.946,20	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	1.000,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	44.946,20	-44.946,20	1.000,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.546,34	0,00	--	-41.329,37	41.329,37	-1.000,00



1511 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung
Produkt	1511	Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Wirtschaftsfördernde und wirtschaftsunterstützende Planungen und Maßnahmen

Zielgruppen

ortsansässige und ansiedlungsinteressierte Unternehmen, Kaufmannschaft und sonstige Gewerbetreibende, Einwohner/innen, Wirtschaftsförderungsgesellschaft

Auftragsgrundlagen

allgemeine Daseinsvorsorge, Beschlüsse der politischen Gremien, Einzelaufträge durch die Verwaltungsleitung

Fachliche Erläuterung

Kooperation mit der Entwicklungsgesellschaft Ahlen (EGA), der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen (WFG), der Wirtschaftsförderungsgesellschaft im Kreis Warendorf (gfw) und der Aktion Münsterland e.V. Die Wirtschaftsförderung der Stadt wird hauptsächlich von der WFG Ahlen GmbH wahrgenommen. Die gemeindlichen Aufgaben begrenzen sich auf die Verwaltung der Beteiligungen einschließlich der Zuschussentwicklung. Die Personal- und Sachaufwendungen für das Beteiligungsmanagement werden im Produkt 0156 verbucht.

Ziele

- Verbesserung der städtischen Wirtschaftsstruktur unter Berücksichtigung der ökologischen Erfordernisse
- Förderung und bestandsorientierte Pflege der ortsansässigen Wirtschaft, der Industrie- und Gewerbeansiedlung
- Förderung von Stadtmarketing
- Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Stärkung der Finanzkraft der Stadt
- Entwicklung/Reaktivierung vorhandener Brachflächen

Operationale Ziele:

1. Verbesserung der städtischen Wirtschaftsstruktur unter Berücksichtigung der ökologischen Erfordernisse
2. Förderung und bestandsorientierte Pflege der ortsansässigen Wirtschaft, der Industrie- und Gewerbeansiedlung
3. Förderung von Stadtmarketing

**Ausblick auf Folgejahre**

Mittelfristig soll ein Beteiligungscontrolling eingeführt werden. Hierdurch soll die Verwaltung in die Lage versetzt werden, den Zuschussbedarf bzw. die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungen zu optimieren.

Die Stadt Ahlen ist dabei, die Wirtschaftsförderung unter Einbeziehung der EGA und der Projektgesellschaft zu optimieren; ggfs. auch in einer anderen Rechtsform. Dies kann Auswirkungen auf die Kennzahlen haben. Die Kennzahlen werden zu einem späteren Zeitpunkt angepasst.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,94	-8,81	-12,87	-8,63
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023
Strukturinformationen				
städtischer Anteil an der WFG Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen mbH	%	60	60	60

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
11	-	Personalaufwendungen	72.712,68	9.609,00	--	47.077,41	-37.468,41	--
15	-	Transferaufwendungen	607.003,07	401.600,00	--	414.860,37	-13.260,37	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	675,00	-675,00	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	679.715,75	411.209,00	--	462.612,78	-51.403,78	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-679.715,75	-411.209,00	--	-462.612,78	51.403,78	--
19	+	Finanzerträge	2.453,66	2.383,00	--	2.383,17	-0,17	--
21	=	Finanzergebnis	2.453,66	2.383,00	--	2.383,17	-0,17	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-677.262,09	-408.826,00	--	-460.229,61	51.403,61	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-677.262,09	-408.826,00	--	-460.229,61	51.403,61	--
29	=	Teilergebnis	-677.262,09	-408.826,00	--	-460.229,61	51.403,61	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-677.262,09	-408.826,00	--	-460.229,61	51.403,61	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-673.674,96	-408.826,00	--	-451.835,94	43.009,94	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.546,34	--	--	3.616,83	-3.616,83	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.546,34	--	--	3.616,83	-3.616,83	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	1.000,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	1.000,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.546,34	--	--	3.616,83	-3.616,83	-1.000,00

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
1511 - Wirtschaftsförderung	--	--	--	--	--	-1.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	--	--	--	--	-1.000,00

**1521 wirtschaftliche Betätigungen**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	152	wirtschaftliche Betätigungen und Märkte
Produkt	1521	wirtschaftliche Betätigungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Betrieb der Ahlener Umweltbetriebe

Zielgruppen

Einwohner/innen der Stadt Ahlen

Auftragsgrundlagen

allgemeine Daseinsvorsorge, Beschlüsse der politischen Gremien, Einzelaufträge durch die Verwaltungsleitung

Fachliche Erläuterung

Die Stadt Ahlen führt die Ahlener Umweltbetriebe als eigenbetriebsähnliche Einrichtung. Das Lokalradio wird als eigenständige Gesellschaft geführt. Die Personal und Sachaufwendungen für das Beteiligungsmanagement werden im Produkt 01-5-6 verbucht.

Ziele

- Daseinsvorsorge in den Bereichen Entsorgung, Stadtreinigung, Winterdienst, Grünflächen und Parkanlagen, Stadtentwässerung und Straßenbau

Ausblick auf Folgejahre

Mittelfristig soll ein Beteiligungscontrolling eingeführt werden. Hierdurch soll die Verwaltung in die Lage versetzt werden, den Zuschussbedarf bzw. die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungen zu optimieren.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-99,91	-106,10	-106,12	-113,42
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	23,85	22,68	23,75	20,98

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Anteile				
Ahlener Umweltbetriebe	% - Wert	100	100	100
weitere Informationen sind unmittelbar den Geschäfts- und Beteiligungsberichten zu entnehmen				



	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Kennzahlen:	€			
Zuschussbedarf des Produktes / Einwohner		106,37	103,34	106,59

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.739.073,68	1.724.000,00	--	1.606.104,58	117.895,42	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.739.073,68	1.724.000,00	--	1.606.104,58	117.895,42	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.323.943,81	7.342.458,32	179.166,32	7.656.908,67	-314.450,35	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	7.323.943,81	7.342.458,32	179.166,32	7.656.908,67	-314.450,35	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-5.584.870,13	-5.618.458,32	-179.166,32	-6.050.804,09	432.345,77	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.584.870,13	-5.618.458,32	-179.166,32	-6.050.804,09	432.345,77	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-5.584.870,13	-5.618.458,32	-179.166,32	-6.050.804,09	432.345,77	--
29	=	Teilergebnis	-5.584.870,13	-5.618.458,32	-179.166,32	-6.050.804,09	432.345,77	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.584.870,13	-5.618.458,32	-179.166,32	-6.050.804,09	432.345,77	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.979.438,44	-5.618.458,32	-179.166,32	-6.889.571,45	1.271.113,13	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**1522 Märkte**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	152	wirtschaftliche Betätigungen und Märkte
Produkt	1522	Märkte

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Durchführung von Wochenmärkten und Kirmessen

Zielgruppen

Gewerbetreibende, Marktbesucher/innen, Betreiber/innen und Besucher/innen

Auftragsgrundlagen

Gewerbeordnung, Standgebührensatzung, Zulassungsrichtlinie

Fachliche Erläuterung

Es finden wöchentlich vier Märkte statt. Die Kirmes wird zweimal im Jahr (Mai und Oktober) durchgeführt.

Ziele

- Versorgung der Bevölkerung
- Attraktivität der Veranstaltungen
- volle Kostendeckung

Operationale Ziele:

1. Im Frühjahr und im Herbst findet jeweils an mindestens fünf Tagen die Ahleener Kirmes statt.
2. Der Ahleener Wochenmarkt findet in 52 Wochen vier Mal wöchentlich an zwei verschiedenen Orten statt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	0,62	-0,01	-0,19	0,14
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	148,96	99,58	88,98	108,37

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Angebotsstunden der Wochenmärkte pro Woche	Std.	30	30	30



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Anzahl der Geschäfte auf der Kirmes	Anz.	67	130	133
davon - Frühjahr	Anz.	0	64	65
- Herbst	Anz.	67	66	68
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Prozesskennzahlen				
Zu 1. Quote der Zielerreichung Früh- jahrskirmes	% - Wert	0	100	100
Zu 1. Quote der Zielerreichung Herbstkirmes	% - Wert	100	100	100
zu 2. Quote der Zielerreichung	% - Wert	90	90	90



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.124,56	18.065,00	--	21.093,72	-3.028,72	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.610,32	73.000,00	--	67.993,68	5.006,32	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.619,00	9.250,00	--	10.167,00	-917,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	80.353,88	100.315,00	--	99.254,40	1.060,60	--
11	-	Personalaufwendungen	52.600,76	52.599,00	--	52.118,38	480,62	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.123,28	24.100,00	--	18.401,43	5.698,57	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.385,00	5.385,00	--	5.385,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.194,84	17.960,00	--	15.681,64	2.278,36	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	90.303,88	100.044,00	--	91.586,45	8.457,55	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-9.950,00	271,00	--	7.667,95	-7.396,95	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.950,00	271,00	--	7.667,95	-7.396,95	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-9.950,00	271,00	--	7.667,95	-7.396,95	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	271,00	--	--	271,00	--
29	=	Teilergebnis	-9.950,00	0,00	--	7.667,95	-7.667,95	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.950,00	0,00	--	7.667,95	-7.667,95	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.464,08	3.076,00	--	10.296,05	-7.220,05	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



1531 Förderung des Fremdenverkehrs

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	153	Förderung des Fremdenverkehrs
Produkt	1531	Förderung des Fremdenverkehrs

Verantwortliche Organisationseinheit

Stabstelle Strukturförderung

Verantwortliche Person

Lutz Henke

Kurzbeschreibung

1. Koordinierung und Mitwirkung in touristischen Arbeitsgemeinschaften
2. Bereitstellen touristischer Informationsblätter/ Beratung interessierter Gäste

Zielgruppen

Touristen (Geschäfts- und private Endkunden (insbes. Kurzzeitgäste und Radwandernde)), Hotel- und Gaststättenbetriebe, Gewerbetreibende, Einwohnerinnen und Einwohner

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse der politischen Gremien, Einzelaufträge der Verwaltungsleitung, allgemeine Daseinsvorsorge, Vereinbarung mit dem Kreis Warendorf

Fachliche Erläuterung

1. Touristische Arbeitsgemeinschaft Parklandschaft Kreis Warendorf (TAG), Münsterland e.V., Ruhr Tourismus GmbH; weitere Arbeitsgemeinschaften aufgrund besonderer Anlässe sowie Mitarbeit in Sonderprojekten
2. Mediale Präsentation und Planung, Drucklegung und Bereitstellung sowie Aktualisierung von Informationen zur Stadt Ahlen und zum regionalen Umfeld (Kreis Warendorf, Münsterland)
3. Beratung von Gästen und touristischen Leistungsträgern.
4. Koordinierung der Zusammenarbeit der Stadt mit der WFG Ahlen im Bereich der Tourismusförderung und Zielgruppenbetreuung

Ziele

Operationale Ziele:

1. Stabilisierung der Anzahl der Gästeübernachtungen (Basis Ist-2020)
2. Fortführung der Vermarktung der touristischen Infrastruktur durch ziel-gruppenspezifische Publikationen, Maßnahmen usw. (Basis Ist-2020)
3. Umsetzung und Sicherung touristischer Angebote für die Zielgruppen (Basis Ist-2020; ohne Angebote Dritter)

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,69	-0,72	-0,68	-0,70
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	5,09	5,46	6,08	5,80

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2021	Planung 2022	Ergebnis 2022
Strukturinformationen				
Hotels (mit mindestens 10 Betten)	Anz.	7	7	9
Schank und Speisewirtschaften	Anz.	40	50	45
Fahrradtouren	Anz.	12	12	8
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Übernachtungsgäste	Anz.	21.000	30.000	29.000
zu 2. Mediale Vermarktung	Anz.	18	20	20
zu 3. Vermittelbare Angebote	Anz.	12	12	12
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes/ Einwohner	€	0,68	1,76	0,66



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.311,00	2.310,00	--	2.310,00	0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.311,00	2.310,00	--	2.310,00	0,00	--
11	-	Personalaufwendungen	9.466,13	63.407,00	--	11.642,35	51.764,65	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.500,00	11.400,00	--	9.500,00	1.900,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.758,00	2.757,00	--	3.010,20	-253,20	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.300,88	17.570,00	--	15.689,68	1.880,32	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	38.025,01	95.134,00	--	39.842,23	55.291,77	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-35.714,01	-92.824,00	--	-37.532,23	-55.291,77	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.714,01	-92.824,00	--	-37.532,23	-55.291,77	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-35.714,01	-92.824,00	--	-37.532,23	-55.291,77	--
29	=	Teilergebnis	-35.714,01	-92.824,00	--	-37.532,23	-55.291,77	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-35.714,01	-92.824,00	--	-37.532,23	-55.291,77	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.712,40	-92.227,00	--	-36.832,31	-55.394,69	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	44.946,20	-44.946,20	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	44.946,20	-44.946,20	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	-44.946,20	44.946,20	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
<i>1531 - Förderung des Fremdenverkehrs</i>	--	--	--	-44.946,20	-44.946,20	--
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen</i>	--	--	--	-44.946,20	-44.946,20	--



16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
1		Steuern und ähnliche Abgaben	69.302.236,48	71.592.755,00	--	77.828.808,02	-6.236.053,02	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.404.525,13	36.753.350,00	--	31.884.896,02	4.868.453,98	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	194.831,20	405.000,00	--	387.834,94	17.165,06	--
10	=	Ordentliche Erträge	103.901.592,81	108.751.105,00	--	110.101.538,98	-1.350.433,98	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	857.978,28	390.252,00	--	284.545,54	105.706,46	--
15	-	Transferaufwendungen	28.681.203,30	31.567.349,00	--	32.138.116,77	-570.767,77	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.028.459,12	6.684.035,00	--	3.119.236,22	3.564.798,78	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	31.567.640,70	38.641.636,00	--	35.541.898,53	3.099.737,47	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	72.333.952,11	70.109.469,00	--	74.559.640,45	-4.450.171,45	--
19	+	Finanzerträge	--	--	--	1.142,29	-1.142,29	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.153.029,94	1.271.398,00	--	1.213.495,86	57.902,14	--
21	=	Finanzergebnis	-1.153.029,94	-1.271.398,00	--	-1.212.353,57	-59.044,43	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	71.180.922,17	68.838.071,00	--	73.347.286,88	-4.509.215,88	--
23	+	Außerordentliche Erträge	1.838.682,78	6.207.535,00	--	1.394.742,31	4.812.792,69	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	1.838.682,78	6.207.535,00	--	1.394.742,31	4.812.792,69	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	73.019.604,95	75.045.606,00	--	74.742.029,19	303.576,81	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	108.547,82	1.124.642,00	--	109.780,55	1.014.861,45	--
29	=	Teilergebnis	73.128.152,77	76.170.248,00	--	74.851.809,74	1.318.438,26	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	73.128.152,77	76.170.248,00	--	74.851.809,74	1.318.438,26	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.533.496,49	67.052.203,00	--	69.668.418,99	-2.616.215,99	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.001.419,75	5.124.490,00	--	5.126.388,53	-1.898,53	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.001.419,75	5.124.490,00	--	5.126.388,53	-1.898,53	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	80.081,10	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.081,10	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.921.338,65	5.124.490,00	--	5.126.388,53	-1.898,53	--

**1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	161	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt	1611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Steuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer); Beteiligung an Steuern (Gemeindeanteil Einkommensteuer, Gemeindeanteil Umsatzsteuer); allgemeine Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Ausgleich für verminderte Einkommensteuer, sonst. Bedarfszuweisungen, allg. Investitionszuweisungen); allgemeine Umlagen (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage einschl. Zuschlag, Krankenhausinvestitionsumlage); Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Zielgruppen

Verwaltungsführung, Fachbereiche der Verwaltung, Rat, Fachausschüsse, Einwohner und Abgabepflichtige, Aufsichtsbehörde, Kreditinstitute

Auftragsgrundlagen

Abgabenordnung, Steuergesetze einschl. Durchführungsverordnungen, Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzung und Haushaltsplan, Ratsbeschlüsse, Gemeindefinanzierungsgesetz

Fachliche Erläuterung

Hier werden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt, die aufgrund ihrer zentralen, gesamtstädtischen Relevanz keinem anderen Produkt zuzuordnen sind; vielmehr sind diese allg. Leistungen in einem besonderen Teilergebnishaushalt bzw. Teilfinanzhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ abzubilden. Dadurch kann die Gliederung dieses Teilplanes von der Regelgliederung in den übrigen Teilplänen erheblich abweichen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	1.294,17	1.325,60	1.389,56	1.403,09
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	291,25	331,63	329,14	309,78
Steuerquote	43,99	38,31	43,12	45,75
Zinslastquote	0,92	0,83	0,74	0,71
Zuwendungsquote (o. allg. Uml. u. Leist.beteil.)	35,18	42,17	35,80	33,78
Pro-Kopf-Verschuldung (Verbindlichkeiten je Einwohner:in)	1.493,74	1.444,45	1.604,04	1.807,77
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	647,03	609,68	598,29	544,18
Allgemeine Kreisumlage (ohne differenzierte Umlagen) / Einwohner	531,88	520,94	482,72	528,06

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2023
1		Steuern und ähnliche Abgaben	69.302.236,48	71.592.755,00	--	77.828.808,02	-6.236.053,02	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.404.525,13	36.753.350,00	--	31.884.896,02	4.868.453,98	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	194.831,20	405.000,00	--	387.834,94	17.165,06	--
10	=	Ordentliche Erträge	103.901.592,81	108.751.105,00	--	110.101.538,98	-1.350.433,98	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	857.978,28	390.252,00	--	284.545,54	105.706,46	--
15	-	Transferaufwendungen	28.681.203,30	31.567.349,00	--	32.138.116,77	-570.767,77	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.028.459,12	6.684.035,00	--	3.119.236,22	3.564.798,78	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	31.567.640,70	38.641.636,00	--	35.541.898,53	3.099.737,47	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	72.333.952,11	70.109.469,00	--	74.559.640,45	-4.450.171,45	--
19	+	Finanzerträge	--	--	--	1.142,29	-1.142,29	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.153.029,94	1.271.398,00	--	1.213.495,86	57.902,14	--
21	=	Finanzergebnis	-1.153.029,94	-1.271.398,00	--	-1.212.353,57	-59.044,43	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	71.180.922,17	68.838.071,00	--	73.347.286,88	-4.509.215,88	--
23	+	Außerordentliche Erträge	1.838.682,78	6.207.535,00	--	1.394.742,31	4.812.792,69	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	1.838.682,78	6.207.535,00	--	1.394.742,31	4.812.792,69	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	73.019.604,95	75.045.606,00	--	74.742.029,19	303.576,81	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	108.547,82	1.124.642,00	--	109.780,55	1.014.861,45	--
29	=	Teilergebnis	73.128.152,77	76.170.248,00	--	74.851.809,74	1.318.438,26	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	73.128.152,77	76.170.248,00	--	74.851.809,74	1.318.438,26	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.- Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2023
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.533.496,49	67.052.203,00	--	69.668.418,99	-2.616.215,99	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.001.419,75	5.124.490,00	--	5.126.388,53	-1.898,53	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.001.419,75	5.124.490,00	--	5.126.388,53	-1.898,53	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	80.081,10	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.081,10	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.921.338,65	5.124.490,00	--	5.126.388,53	-1.898,53	--



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Erm.-Übertr. aus 2021	IST 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2023
1611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	4.921.338,65	5.124.490,00	--	5.126.388,53	1.898,53	--
16.1.001 - Allg. Inv.-Pauschale + Abschlag Feinabstimmungsabs	3.052.506,91	3.184.090,00	--	3.184.516,53	426,53	--
<i>Einzahlung</i>	<i>3.052.506,91</i>	<i>3.184.090,00</i>	--	<i>3.184.516,53</i>	<i>426,53</i>	--
16.1.003 - Allg. Schul- und Bildungspauschale	1.694.259,00	1.763.080,00	--	1.763.689,00	609,00	--
<i>Einzahlung</i>	<i>1.694.259,00</i>	<i>1.763.080,00</i>	--	<i>1.763.689,00</i>	<i>609,00</i>	--
16.1.004 - Allg. Sportpauschale	170.472,00	177.320,00	--	178.183,00	863,00	--
<i>Einzahlung</i>	<i>170.472,00</i>	<i>177.320,00</i>	--	<i>178.183,00</i>	<i>863,00</i>	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	4.100,74	--	--	--	--	--





3 Anhang

Stadt Ahlen

Anhang zum Jahresabschluss

2022





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeine Angaben	388
2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung	388
3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	390
3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva	390
3.1.0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (Covid-19- und Ukraine-Isolierung)	391
3.1.1 Anlagevermögen	391
3.1.2 Umlaufvermögen	402
3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	404
3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva	406
3.2.1 Eigenkapital	406
3.2.2 Sonderposten	409
3.2.3 Rückstellungen	411
3.2.4 Verbindlichkeiten	412
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	415
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	416
4.1 Ordentliche Erträge	418
4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	419
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420
4.1.3 Sonstige Transfererträge	421
4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	421
4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	422
4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	422
4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge	423
4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen	423
4.2 Ordentliche Aufwendungen	423
4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	424
4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425
4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen	426



4.2.4 Transferaufwendungen	426
4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen	427
4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit	427
4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	428
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	428
6 Ermächtigungsübertragungen	432
7 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW	433
8 Erläuterungen zum NKF-Kennzahlenset (Anlage 7)	435
9 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	436
10 Corona- und Ukraine-Auswirkungen	436
11 Aufstellungs- / Bestätigungsvermerk	437



1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) aufgestellt.

Der Jahresabschluss besteht aus

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung,
3. den Teilrechnungen,
4. der Bilanz und
5. dem Anhang.

Die Teilrechnungen sind gegliedert nach Produktbereichen und Produkten. Der Produktplan ist dem Lagebericht als Anlage 1 beigefügt.

Der Umfang des Anhangs richtet sich nach § 45 KomHVO. Danach sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Die Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die Sachverhalte beurteilen können.

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 45 KomHVO NRW ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

Auf Negativangaben wird an den entsprechenden Stellen verzichtet, d.h. dass Bilanzpositionen mit einem Wert von 0,00 € nicht aufgeführt werden.

Hinweis:

Aus Vereinfachungsgründen wird im Folgenden für die am 01.01.2016 gegründete eigenbetriebsähnliche Einrichtung Ahleiner Umweltbetriebe die Abkürzung AUB genutzt.

2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften zu § 42 KomHVO NRW.



Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2022 angeschafft wurden, sind grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW, angesetzt.

Die Abschreibungen sind grundsätzlich auf Basis der örtlichen Abschreibungstabellen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer bemessen und linear vorgenommen worden. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle ergeben sich bei folgenden Vermögensgegenständen:

- Bürosoftware und Serverbetriebssysteme (7 Jahre Nutzungsdauer)
- Serverarchitektur „SAN“ (5 Jahre Nutzungsdauer)
- Kehrmaschinen (6 Jahre Nutzungsdauer)
- Müllentsorgungsfahrzeuge (8 Jahre Nutzungsdauer)
- Fahrzeuge des Rettungsdienstes (6 Jahre Nutzungsdauer).

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 KomHVO NRW in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbstständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, können gemäß § 36 Absatz 3 KomHVO NRW unmittelbar als Aufwand verbucht werden. Gegenstände bis 60 € netto werden direkt in den Aufwand gebucht. Wird diese Grenze überschritten (ab 60 € bis 800 € netto), erfolgt eine Erfassung als GWG.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Forderungen sind gemäß § 34 Abs. 5 KomHVO NRW mit dem Nominalbetrag angesetzt. Soweit ein Ausfallrisiko bestand, wurde der Nominalbetrag entweder durch Einzel- oder durch Pauschalwert- oder durch pauschale Einzelwertberichtigung vermindert.

Die Rückstellungen sind gemäß § 37 KomHVO NRW mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Die Abschreibungen sind nach Maßgabe der bekannt gegebenen Abschreibungstabelle durch das zuständige Ministerium für Kommunen festgelegt. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten wurden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich



genutzt wurde. Die degressive Abschreibung oder die Leistungsabschreibung wurden nicht angewendet.

Erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wurde entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 43 KomHVO NRW gebildet.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden fanden nicht statt.

In die Herstellungskosten wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

Die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wird, sofern gebildet, an der entsprechenden Stelle erläutert.

3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, die Rechnungsabgrenzungsposten sowie gegebenenfalls den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 42 Abs. 5 Satz 2 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 1 GO NRW in dem Anlagespiegel als Anlage zum Jahresabschluss beizufügen (s. Anlage 1).

Die Entwicklung der Forderungen im Umlaufvermögen ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in dem Forderungsspiegel als Anlage beizufügen (s. Anlage 2).



3.1.0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (Covid-19- und Ukraine-Isolierung)

Im Sinne der Vorschriften über die gesonderte Veranschlagung von Schäden aus der Covid-Pandemie und des Ukraine Krieges „NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungs-Gesetz“ (NKF-CUIG) ist der Schaden im kommunalen Ergebnis zu ermitteln (vgl. Anlage 15) und in der Bilanz ergebniswirksam zu aktivieren. Methodik und Details zur Ermittlung sind in Abschnitt 10 dieses Anhangs erläutert. Bei dem Veränderungsbetrag in Höhe von 1.395 T€ handelt es sich um die Haushaltsbelastungen durch Ukraine Flüchtlinge. Ein Corona-Schaden konnte in 2022 nicht mehr festgestellt werden.

	2021	2022	Veränderung
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19 + Ukraine)	1.838.683	3.233.425	1.394.742

3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht zur Veräußerung bestimmt sind und damit dauernd der Gemeinde dienen.

Das Anlagevermögen wird wie folgt unterteilt:

3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

	2021	2022	Veränderung
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	633.963	814.677	180.714

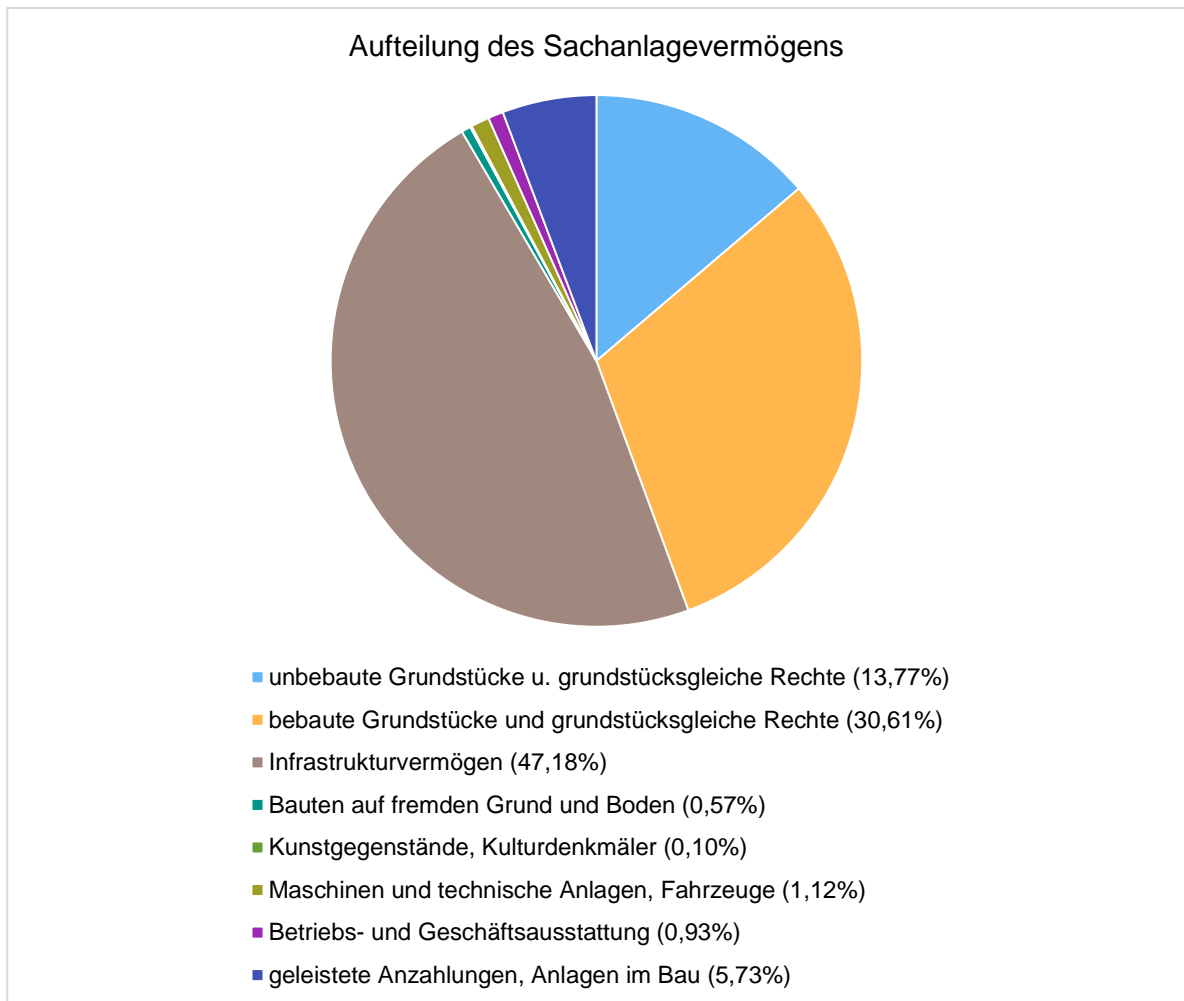
Die Veränderung dieser Bilanzposition ergibt sich im Wesentlichen aus der Anschaffung neuer Lizenzen. Hier gab es u. a. Änderungen von Lizenzmodellen der Hersteller sowie zusätzlich benötigte Systeme der IT-Sicherheit in Folge der Digitalisierung. Dazu mussten ebenfalls neue Lizenzen angeschafft werden.



3.1.1.2 Sachanlagen

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Gemeinde auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Bilanzposition	2021	2022	Veränderung
1.2 - Sachanlagen	311.410.069	316.050.977	4.640.908
1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	41.271.017	43.533.548	2.262.531
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	98.160.324	96.730.402	-1.429.922
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	152.062.661	149.104.652	-2.958.010
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	1.896.560	1.792.061	-104.499
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	287.794	307.515	19.721
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.655.617	3.534.241	-121.376
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.720.089	2.928.955	208.866
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.356.006	18.119.603	6.763.597



3.1.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter diese Bilanzposition fallen alle unbebauten Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde. Die Zuordnung orientiert sich an der Rechtsprechung zur Abgrenzung des Grundvermögens von den Betriebsvorrichtungen. Die Gemeinde ist Eigentümer dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.

Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	2021	2022	Veränderung
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.271.017	43.533.548	2.262.531
1.2.1.1 - Grünflächen	31.716.793	33.564.021	1.847.228
1.2.1.2 - Ackerland	1.682.400	1.680.341	-2.059



	2021	2022	Veränderung
1.2.1.3 - Wald, Forsten	835.515	835.515	0
1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke	7.036.309	7.453.671	417.362

3.1.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind sämtliche Grundstücke ausgewiesen, auf denen eine Bebauung vorgenommen wurde. Darüber hinaus sind hier sämtliche Gebäude auszuweisen, die sich im Eigentum der Gemeinde befinden und nicht auf fremden Grund und Boden stehen.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	2021	2022	Veränderung
1.2.2 - Bebaute Grundstücke	98.160.324	96.730.402	-1.429.922
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.480.790	6.791.932	311.142
1.2.2.2 - Schulen	67.439.524	66.223.250	-1.216.273
1.2.2.3 - Wohnbauten	3.546.881	3.494.955	-51.926
1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.693.129	20.220.264	-472.865

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2021 zeigt die Anlagenübersicht.

3.1.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Die Position beinhaltet sowohl Grundstücke als auch Infrastrukturbauwerke, hier insbesondere Straßen und Brücken. Es sind neben den Infrastrukturbauwerken selbst grundsätzlich sämtliche Grundstücke auszuweisen, auf denen Infrastrukturvermögen errichtet wurde.

Im Infrastrukturvermögen ist in der Regel der Hauptteil des kommunalen Sachvermögens bilanziert. Dieses Vermögen zählt zum sog. nicht realisierbaren Vermögen, dessen Veräußerung sich grundsätzlich als sehr schwierig erweist.

Infrastrukturvermögen

	2021	2022	Veränderung
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	152.062.661	149.104.652	-2.958.010



	2021	2022	Veränderung
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.838.080	28.922.017	83.938
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	3.117.054	3.015.098	-101.956
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1	1	0
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	113.523.505	110.669.780	-2.853.725
1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.584.022	6.497.756	-86.266

Die Anlagenübersicht zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2021.

3.1.1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zu den Bauten auf fremdem Grund und Boden werden sämtliche Bauten ausgewiesen, die nicht auf Grundstücken im Gemeindeeigentum stehen. Die Position ist in der Regel von nachrangiger Bedeutung.

Bauten auf fremdem Grund und Boden

	2021	2022	Veränderung
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.896.560	1.792.061	-104.499

3.1.1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

Unter dieser Position sind Gemälde, Skulpturen, Einzeldenkmäler und Sammlungen erfasst. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, kann aber auch über Versicherungswerte erfolgen, sofern der Vermögensgegenstand in einem Versicherungsvertrag vermerkt ist.

Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

	2021	2022	Veränderung
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	287.794	307.515	19.721



3.1.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen sämtliche Vermögensgegenstände auszuweisen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen. Anlagen, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, sind unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung auszuweisen. Maschinen und technische Anlagen sind beispielsweise Bearbeitungs- und Verarbeitungsmaschinen, Anlagen von kommunalen Bauhöfen, EDV-Anlagen eines kommunalen Rechenzentrums und technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes.

Dient eine Betriebsvorrichtung unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess, so ist diese den Maschinen und technischen Anlagen zuzuordnen. Ist dies nicht gegeben, so ist der Vermögensgegenstand einem Gebäude zuzuordnen. Die Abgrenzung orientiert sich an der steuerlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung von Betriebsvorrichtungen.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	2021	2022	Veränderung
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.655.617	3.534.241	-121.376

Die Veränderung ergibt sich aus der weiteren Abschreibung der entsprechenden Anlagegüter, sowie aus der Anschaffung (Zugang) von neuen Anlagegütern. Dabei ist die Abschreibung insgesamt höher als die Anschaffung (Zugang) von neuen Anlagegütern. Durch Verkauf oder Verschrottung von Anlagegütern sind keine wesentlichen Abgänge zu nennen: Der Buchwert bei Verkauf/Verschrottung lag jeweils bei einem Euro (insges. 5 €).

Bei den Zugängen sind im Wesentlichen die Anschaffung des Ersatzfahrzeuges für den Wachleiter der Feuerwehr (54 T€), das Deckenversorgungssystem für den NT-Raum der Fritz-Winter-Gesamtschule (33 T€), sowie der Kleinschlepper für die Sportstättenunterhaltung (22 T€) zu nennen.

Der Anlagenspiegel zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2021.

3.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind sämtliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen. Zur Betriebsausstattung zählen unter anderem Einrichtungen von Werkstätten, Lagereinrichtungen und Werkzeuge. Unter der Geschäftsausstattung werden beispielsweise Büromöbel, Hardware und EDV-technische Ausstattung oder Büromaschinen ausgewiesen.

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2021 zeigt folgende Übersicht:



Betriebs- und Geschäftsausstattung

	2021	2022	Veränderung
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.720.089	2.928.955	208.866

Hier handelt es sich um viele Einzelpositionen wie zum Beispiel Schreibtische, Schränke, Monitore, Notebooks, Router, Fernseher, Wärmebildkameras, Geräte für die Feuerwehr und das Gebäudemanagement.

Im Wesentlichen sind hier die Zugänge im Bereich der EDV-Einrichtungen (177 T€) zu nennen. Der Bereich der Abgänge ist unwesentlich, hier handelt sich um unterjährige Abgangsmeldungen von Schulmobiliar, etc. des FB 4. Im Rahmen der Inventur im Bereich der Feuerwehr und des Rettungsdienstes sind im Wesentlichen Anlagegüter mit einem Buchwert von unter 300,00 € abgegangen.

3.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sind auszuweisen, wenn Zahlungen auf ein schwebendes Geschäft geleistet werden, das den entgeltlichen Erwerb eines Vermögensgegenstands des Sachanlagevermögens zum Inhalt hat. Unter den Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der noch nicht fertiggestellten Anlagen auszuweisen. Eine Anlage im Bau ist dann fertiggestellt und auf die entsprechende Bilanzposition zu aktivieren, wenn sich der Vermögensgegenstand in einem betriebsbereiten Zustand befindet.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	2021	2022	Veränderung
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.356.006	18.119.603	6.763.597

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2021 zeigt der Anlagenspiegel.

Im Bereich des Hochbaus wurden 5.961 T€ an Anlagen im Bau gebucht. Die wesentlichen Positionen stellen der Anbau der Fritz-Winter-Gesamtschule (1.430 T€), der Bürgercampus (Rathausquartier / integriertes Kultur- und Bildungszentrum) mit 1.744 T€ sowie der Neubau eines multifunktionalen Vereinsheims der Südenkampfbahn in Höhe von 1.198 T€ dar.

Im Bereich des Tiefbaus wurden insgesamt 3.357 T€ an Anlagen im Bau gebucht. Die wesentlichen Positionen stellen hier die Osttangente (Ostumgehung Ahlen) mit 1.512 T€ sowie der Brückenbau „Osttangente“ mit 670 T€ dar. Die Straßenbaumaßnahme „Ausbau Robert-Koch-Straße“ (327 T€) wurde fertiggestellt und auf die entsprechende Anlage aktiviert. Die Maßnahme „Knotenpunkt



Hammer Straße / Oestricher Weg (L811)“ wurde fertiggestellt und der investive Eigenanteil der Stadt Ahlen auf die entsprechende Anlage aktiviert (180 T€).

Im Bereich der geleisteten Anzahlungen auf Fahrzeuge wurden insgesamt 250 T€ gebucht. Für einen in mehreren Schritten anzuschaffenden Rettungswagen wurden Anzahlungen in dieser Höhe geleistet.

3.1.1.2.9 Festwerte

Zum Bilanzstichtag ergaben sich folgende Festwerte:

- Aufwuchs der Parkanlagen 10.383.629,46 €,
- Straßenbeleuchtung 9.001.026,40 €,
- Aufwuchs der Waldflächen 516.690,20 €,
- Aufwuchs sonstige unbebaute Grundstücke 302.849,28 €.

Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich hier keine Veränderung der Werte. Zum 31.12.2019 wurden die noch bestehenden Fest- und Gruppenwerte des Umlauf-/Vorratsvermögens aufgelöst. In dieser Bilanzposition gibt es nun keine Fest- und Gruppenwerte mehr.

3.1.1.2.10 außerplanmäßige Abschreibungen

Außerplanmäßige Abschreibungen sind für das Haushaltsjahr 2022 gemäß § 36 Absatz 6 KomHVO bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen. Außerplanmäßige Abschreibungen sind im Anhang zu erläutern.

In 2022 wurden aufgrund der Bereinigung des Festwertes Aufwuchs der Parkanlagen außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 172.764,47 € erfasst (s. auch Punkt 3.1.1.2.9 Festwerte und Anlage 9 zum Anhang).

3.1.1.3 Finanzanlagen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigen Charakter.

	2021	2022	
1.3 - Finanzanlagen	88.296.333	93.597.886	5.301.553
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161	35.324.161	0



	2021	2022	
1.3.2 - Beteiligungen	195.093	194.116	-976
1.3.3 - Sondervermögen	42.981.622	42.981.622	0
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	4.618.548	5.600.768	982.220
1.3.5 - Ausleihungen	5.176.909	9.497.219	4.320.309

Im Jahr 2022 wurde wie schon im Vorjahr ein Gesellschafterdarlehen an die Stadtwerke in Höhe von 4.500 T€ ausgegeben. Nähere Erläuterungen finden sich unter Punkt 3.1.1.3.5 Ausleihungen. Bei den RWE-Aktien war eine Wertaufholung vorzunehmen, da die dauerhafte Wertminderung nicht mehr in dem Maße gegeben war. Diese Wertaufholung macht den wesentlichen Teil der Veränderung bei den Wertpapieren aus (716.220 €). Der Wert der Aktien ist noch immer unterhalb des Eröffnungsbilanzwertes.

3.1.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, bei denen die Stadt Ahlen einen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausüben kann. Dieser liegt in der Regel vor, wenn die Stadt Ahlen mehr als 50 % der Anteile hält.

	2021	2022	Veränderung
Stadtwerke Ahlen GmbH	28.848.054,88	28.848.054,88	+/- 0,00
Projektgesellschaft Westfalen GmbH	3.736.385,81	3.736.385,81	+/- 0,00
Bädergesellschaft Ahlen mbH	1.681.906,00	1.681.906,00	+/- 0,00
Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH	1.001.577,10	1.001.577,10	+/- 0,00
WFG Ahlen mbH	30.237,38	30.237,38	+/- 0,00
Stadthalle Ahlen GmbH	26.000,00	26.000,00	+/- 0,00
Summe Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161,17	35.324.161,17	0

3.1.1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, auf die ein maßgeblicher Einfluss ausgeübt werden kann, die aber nicht unter den verbundenen Unternehmen ausgewiesen werden. Im Zweifel gelten Anteile an einer Kapitalgesellschaft als Beteiligung, wenn die Anteile ein Fünftel des Nennkapitals der Gesellschaft überschreiten.



	2021	2022	Veränderung
RVM Verkehrsdienst mbH	98.129,57	98.129,57	+/- 0,00
KVB GmbH	58.059,00	58.059,00	+/- 0,00
gfw Kreis Warendorf mbH	19.959,21	19.959,21	+/- 0,00
Radio WAF Betriebsges. mbH & Co.KG	16.120,34	16.120,34	+/- 0,00
Stammkapitaleinlage d-NRW AöR	1.000,00	1.000,00	+/- 0,00
VEW AG	858,43	858,43	+/- 0,00
Anteile Verband kommunaler RWE-Aktionäre	812,95	812,95	+/- 0,00
VKA Vereinigung	0,00	-1.726,15	-1.726,15
KoPart eG	0,00	750,00	+750,00
Volksbank eG	150,00	150,00	+/- 0,00
Zweckverband EUREGIO	1,00	1,00	+/- 0,00
Sparkasse Münsterland Ost	1,00	1,00	+/- 0,00
Kunstmuseum Ahlen gGmbH	1,00	1,00	+/- 0,00
Summe Beteiligungen	195.092,50	194.116,35	-976,15

Im Jahr 2022 gab es eine Gesellschaftsänderung. Bisher war die Stadt Ahlen Mitglied in der VKA Vereinigung kommunaler Aktionäre. Diese Vereinigung wurde 2022 fusioniert zum VKA Verband kommunaler RWE-Aktionäre. Dazu war in 2021 ein Beteiligungsaufschlag an diesen neuen Verband in Höhe von 812,95 € zu zahlen. Der Abgang aus der bisherigen VKA Vereinigung kommunaler Aktionäre wurde in 2022 in Höhe von 1.726,15 € verbucht.

Bei der in 2022 neu hinzugekommenen Position KoPart eG in Höhe von 750,00 € handelt es sich um eine Beteiligung für das neu angebotene Jobrad der Stadt Ahlen (s. auch unter 3.1.1.3.5 Ausleihungen).

3.1.1.3.3 Sondervermögen

Unter dieser Position sind Eigenbetriebe, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen, Zweckverbände jeglicher Art, rechtsfähige Anstalten, selbstständige kommunale Stiftungen sowie Ausleihungen an jene Unternehmen zu bilanzieren.

Die Gemeinde verfügt über folgende Anteile:

	2021	2022	Veränderung
Eigenbetrieb AUB	42.981.621,76	42.981.621,76	+/- 0,00
Summe Sondervermögen	42.981.621,76	42.981.621,76	0



3.1.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Position sind Wertpapiere anzusetzen, sofern kein Ausweis unter den vorgenannten Positionen zu erfolgen hat. Sie gelten als Anlagevermögen, wenn sie dauernd der Gemeinde dienen sollen. Die Laufzeit beträgt in der Regel mehr als ein Jahr. Hier ist beispielsweise die Zuführung zur Versorgungsrücklage zu bilanzieren.

	2021	2022	Veränderung
RWE Anteile	2.005.416,00	2.887.926,00	+716.220,00
Versorgungsfonds	2.446.841,95	2.712.841,95	+266.000,00
Gelsenwasser Anteile	166.290,00	166.290,00	+/- 0,00
Summe sonstige Wertpapiere	4.618.547,95	5.600.767,95	982.220

Die Wertpapiere des Anlagevermögens belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 5.600.767,95 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 982.220,00 € bzw. um 21,27 Prozent. Hier handelt es sich um eine Wertanpassung der RWE Anteile (+716 T€) und Zugänge des Versorgungsfonds (+266 T€).

3.1.1.3.5 Ausleihungen

Unter den Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind ausschließlich langfristige Forderungen zu bilanzieren. Forderungen unter einem Jahr Laufzeit sind im Umlaufvermögen zu bilanzieren, Forderungen mit einer Laufzeit von mindestens fünf Jahren sind stets den Finanzanlagen zuzuordnen. Bei Laufzeiten zwischen einem und fünf Jahren kommt der Ausweis unter dem Anlage- oder Umlaufvermögen auf die subjektive Absicht der Gemeinde an.

	2021	2022	Veränderung
Ausleihung an verbundene Unternehmen	4.972.624,54	9.244.007,71	+4.271.383,17
Ausleihungen an Beteiligungen	23.148,00	84.175,00	+61.027,00
sonstige Ausleihungen - Arbeitgeberdarlehen	181.136,94	169.036,01	-12.100,93
Summe Ausleihungen	5.176.909,48	9.497.218,72	4.320.309,24

Im Oktober 2022 wurde ein erneutes Gesellschafterdarlehen mit der Stadtwerke Ahlen GmbH über 4.500 T€ geschlossen. Dieser Betrag reduziert sich in der Bilanzposition Ausleihungen an verbundene Unternehmen im Jahr 2022 durch Tilgungen der vergebenen Gesellschafterdarlehen (225 T€ von der Stadtwerke GmbH und 3.600 € von der EGA GmbH).



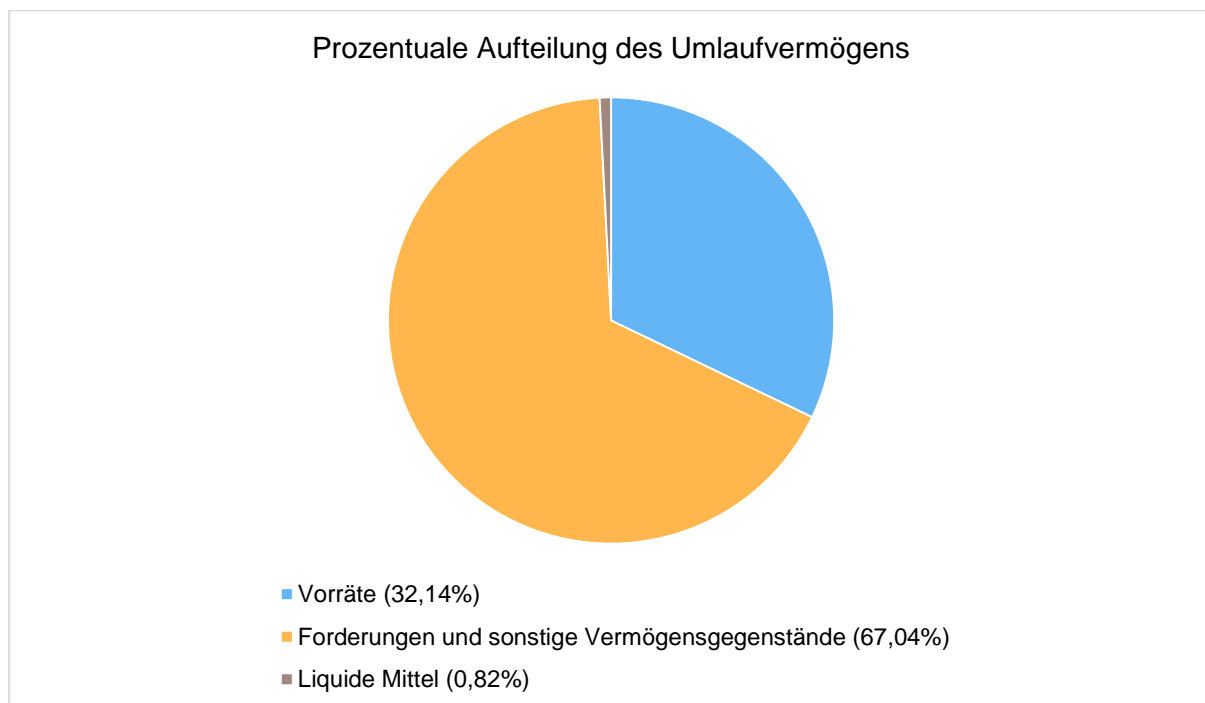
Die sonstigen Ausleihungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 169.036,01 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -12.100,93 € bzw. um -6,68 Prozent. Die Minderung bei den sonstigen Ausleihungen (-12 T€) erfolgte im Wesentlichen durch Rückzahlungen von Arbeitgeberdarlehen.

3.1.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Gemeinde zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

	2021	2022	Veränderung
2. - Umlaufvermögen	27.289.738	30.864.063	3.574.326
2.1 - Vorräte	8.757.824	9.918.686	1.160.862
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.291.398	20.691.291	8.399.893
2.4 - Liquide Mittel	6.240.516	254.086	-5.986.429



3.1.2.1 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse auszuweisen. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Erzeugnissen verarbeitet. Unfertige



Erzeugnisse sind Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- und Leistungsprozess im Vergleich zu den fertigen Erzeugnissen noch nicht abgeschlossen ist oder die noch nicht vollständig veräußerungsfähig sind.

	2021	2022	Veränderung
2.1 - Vorräte	8.757.824	9.918.686	1.160.862
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	8.757.824	9.918.686	1.160.862

Die Erhöhung der Vorräte des Umlaufvermögens i. H. v. 1.161 T€ ist im Wesentlichen mit dem weiteren Ankauf von Grundstücken als Tauschflächen für Regenrückhaltebecken im Außenbereich sowie mit der Wertigkeit für die an Gewerbetreibende zu verkaufenden Grundstücke an der Zeche Westfalen und Bergamtsstraße zu begründen. Gleichzeitig wurde bereits ein Grundstück aus der Wertigkeit an der Zeche Westfalen an einen Gewerbetreibenden verkauft.

3.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind nach dem Stichtagsprinzip dem Jahr zuzuordnen, in dem die Forderung entstanden ist. Sie sind grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Die Werthaltigkeit ist zu überprüfen und gegebenenfalls einer Wertberichtigung zu unterziehen.

	2021	2022	Veränderung
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.291.398	20.691.291	8.399.893
2.2.1 - öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	8.856.799	10.898.504	2.041.705
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	2.987.726	8.766.848	5.779.122
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	446.873	1.025.939	579.066

Nach Durchführung der Wertberichtigungen (siehe Ausführungen unter Ziffer 2 "Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung") verbleiben bei den unterschiedlichen Arten von Forderungen Restforderungen in Höhe von 19.665.352,16 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 7.820.827,20 € bzw. um 66,03 Prozent.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind für 2022 in Höhe von 10.898.504,30 € ausgewiesen. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.041.705,09 € bzw. um 23,05 Prozent. Die größten Veränderungen finden sich im Bereich der Steuern (+1.961 T€ auf 3.525 T€).



Die privatrechtlichen Forderungen sind für 2022 in Höhe von 8.766.847,86 € ausgewiesen. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 5.779.122,11 € bzw. um 193,43 Prozent. Dies gründet sich im Wesentlichen auf die Entwicklung der privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (+4.948 T€ auf 5.539 T€). Diese Erhöhung begründet sich wesentlich aus der Forderung auf Auszahlung von insgesamt 4 Darlehen der NRW-Bank im Gesamtwert von 5.000 T€, die noch im Dezember aufgenommen/angefordert, aber erst Anfang Februar 2023 ausgezahlt wurden. Da diese Darlehen den Investitionen 2022 zugeordnet werden, aus denen Kreditermächtigungen 2022 generiert wurden und noch in 2022 angefordert wurden, sind diese als Forderung bis zur Auszahlung auszuweisen.

Einzelheiten ergeben sich aus dem beigefügten Forderungsspiegel (Anlage 2).

3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Position sind sämtliche Wertpapiere auszuweisen, die nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen sollen.

	2021	2022	Veränderung
2.3 – Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0

3.1.2.4 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Gemeinde, also der Barbestand und die Bankguthaben, verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.

	2021	2022	Veränderung
2.4 - Liquide Mittel	6.240.516	254.086	-5.986.429

Die Einzahlungen wurden in großem Umfang durch Auszahlungen aufgezehrt, so dass der Bestand der liquiden Mittel im Jahresergebnis 2022 entsprechend gering ist und erheblich kleiner als noch im Vorjahr.

3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Unter der Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden alle bereits im Vorjahr ausgezahlten, aber erst dem aktuellen Haushaltsjahr aufwandsmäßig zuzuordnenden Positionen geführt. Dazu gehören unter anderem die Beamtenbezüge für Januar des laufenden Jahres.



	2021	2022	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	5.894.584	6.988.222	1.093.638

Die größten Veränderungen im Bereich der aktiven Rechnungsabgrenzung sind in 2022 folgende:

Rad- / Mobilstation Bahnhof	662.315,31 €
Investitionszuweisungen KiTa St. Elisabeth	344.702,65 €
Glasfaserausbau Kreis Warendorf	206.640,81 €
ARAP übrige Forderungen (zahlungsunwirksam)	138.764,39 €
Summe:	1.352.423,16 €

Die wesentlichen Zuführungen im Bereich ARAP übrige Forderungen sind:

HZE Auszahlungen 01/2023	768.117,08 €
Beamtenbesoldung 01/2023	625.567,16 €
Versorgungskassenbeiträge 01/2023	331.670,00 €
Leistungen Unterhaltsvorschuss	164.136,00 €
Summe:	1.889.490,24 €

Die wesentlichen Auflösungen im Bereich ARAP übrige Forderungen sind:

HZE Auszahlungen 01/2022	714.128,50 €
Beamtenbesoldung 01/2022	566.984,63 €
Versorgungskassenbeiträge 01/2022	335.927,00 €
Leistungen Unterhaltsvorschüsse	151.655,00 €
Summe:	1.768.695,13 €

Während sich im Wesentlichen die Zuführungen und Auflösungen der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in der Summe, in Art und Umfang aufheben, soll hier kurz auf die langanhaltenden Positionen der Rechnungsabgrenzungsposten hingewiesen werden. Die langfristigen Positionen in



der aktiven Rechnungsabgrenzung sind mit Zweckbindung überlassene städtische Gebäude, die für mehr als 5 Jahre mit Zweckbindung an Dritte überlassen wurden. Hierzu zählen in der Regel Kindergärten, deren Baukosten durch Landes- und städtische Zuschüsse finanziert wurden und deren Betreiber über den Zweckbindungszeitraum (in der Regel 20 Jahre) das Gebäude für die Ausübung bestimmter Aufgaben überlassen bekommen haben (Betrieb einer Kindertagesstätte). Hierzu zählen aber auch der Kindergarten Wetterweg, der bei Übergabe an den Träger AWO mit Zweckbindung zum Buchwert überlassen wurde oder das Schullandheim Winterberg an den Förderverein. Die Rechnungsabgrenzungsposten werden über die Nutzungsdauer im Wert angepasst (vergleichbar Abschreibung).

3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 42 Abs. 5 S. 2 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in einem Verbindlichkeitspiegel als Anlage beizufügen (s. Anlage 3).

Die Entwicklung des Eigenkapitals ist im Eigenkapitalspiegel (Anlage 13) dargestellt.

3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktiva und den Schulden auf der Passiva den Nettobestand des Vermögens der Gemeinde. Es vermindert sich durch jährliche Fehlbeträge und erhöht sich durch jährliche Überschüsse. Zudem gibt der Gesetzgeber die Möglichkeit, das Eigenkapital in den ersten fünf Jahresabschlüssen nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral zu korrigieren. Weist das Eigenkapital einen negativen Betrag aus, so ist dieser auf der Aktiva als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

In Summe setzt sich das Eigenkapital aus folgenden Positionen zusammen:

	2021	2022	Veränderung
1. - Eigenkapital	103.964.564	101.423.251	-2.541.313
1.1 - Allgemeine Rücklage	95.691.306	98.512.362	2.821.056
1.2 - Sonderrücklagen	0	115.920	115.920
1.3 - Ausgleichsrücklage	4.816.641	6.434.575	1.617.934
1.4 - Jahresergebnis	3.456.617	-3.639.606	-7.096.223



Die Kapitalrücklage stellt den Ausweis der Differenz zwischen Aktiva und Passiva unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse dar sowie vorgenommener direkter Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage.

Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage wurden wie folgt vorgenommen:

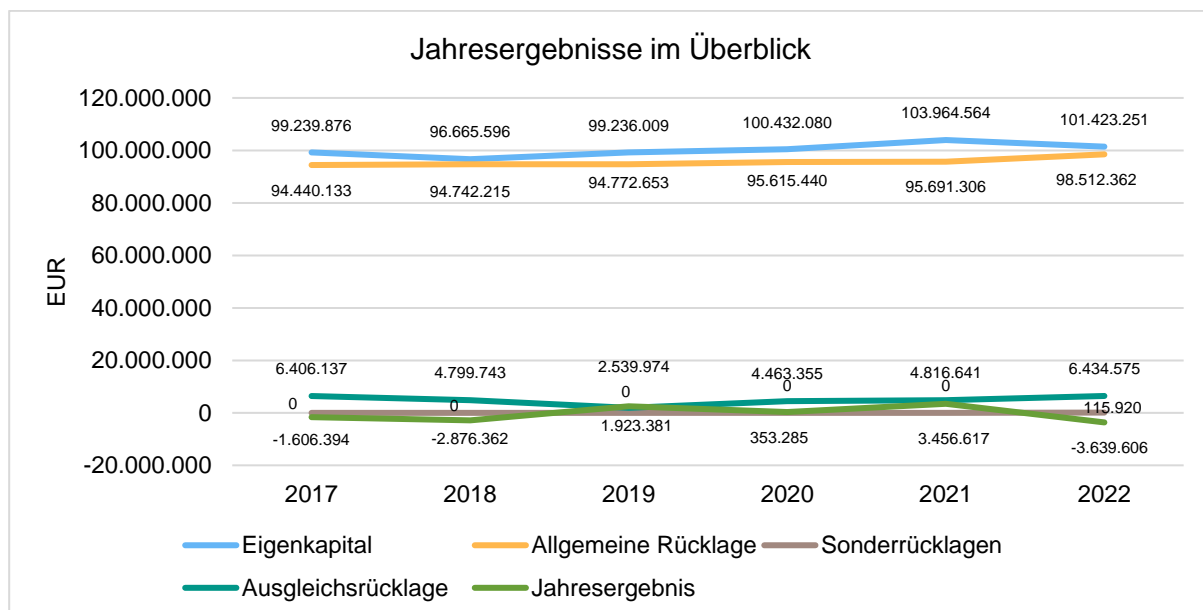
Verrechnungen mit Allgemeiner Rücklage

	E'2022
Erträge aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	1.026.567
Aufwendungen aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	61.599
Verrechnungssaldo	964.968

Bei den Erträgen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage handelt es sich um die Verrechnung von Erträgen bei Vermögensgegenständen (310 T€) und bei Finanzanlagen (716 T€). Bei den Verrechnungen von Erträgen im Bereich Vermögensgegenstände handelt es sich um etliche Einzelpositionen. Die größeren Beträge lassen sich auf Verkäufe von städtischen Grundstücken und aus Abgängen von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land durch den Abgang von Vermögensgegenständen zurückführen. Die Veränderung bei den Finanzanlagen ergibt sich aus einer Wertaufholung bei den RWE Aktien.

Bei den Aufwendungen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage handelt es sich um Verrechnungen im Bereich Vermögensgegenstände (62 T€). 38 T€ resultieren aus der Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungen. Hier sind der Kindergarten Wetterweg und das Schullandheim Winterberg betroffen. 16 T€ stammen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen.

Es ergibt sich somit ein Verrechnungssaldo von 965 T€.





Sonderrücklagen

Erhaltene Zuwendungen gemäß § 44 Absatz 4 KomHVO NRW für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in Höhe des noch nicht aktivierten Anteils der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren.

Im Jahr 2022 wurde eine Sonderrücklage in Höhe von 116 T€ gebildet. Diese resultiert aus dem Kaufvertrag eines Zechengebäudes mit NRW.URBAN GmbH & Co.KG. Diese Vorgehensweise findet erstmalig aufgrund des Kaufvertrages mit der NRW.URBAN GmbH & Co. KG im Jahr 2022 Anwendung: Gemäß Kaufvertrag verpflichtet sich die Stadt Ahlen die aus der Weiterveräußerung der Gewerbeflächen zu erzielenden, RWP-(= Regionales Wirtschaftsförderungsprogramm) konformen Erlöse für die denkmalgerechte Instandsetzung der Maschinenzentrale einzusetzen. Im Dezember 2022 wurde ein Grundstück an der Zeche Westfalen aus dem vorgenannten Kaufvertrag an einen Gewerbetreibenden veräußert. Die Erlöse in Höhe von 116 T€ aus dem Verkauf wurden der Sonderrücklage zugeführt und passiviert. In dem Jahr, in dem die Maschinenzentrale wieder vollständig denkmalgerecht instandgesetzt wird, ist die Sonderrücklage durch Umschichtung in die allgemeine Rücklage aufzulösen.

Ausgleichsrücklage

Gemäß § 75 GO NRW ist eine Ausgleichsrücklage als gesonderte Position des Eigenkapitals zusätzlich zur allgemeinen Rücklage anzusetzen, um einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt als ausgeglichen. Der Jahresüberschuss 2021 wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Die Ausgleichsrücklage weist zum 31.12.2022 einen Stand von 6.434.574,72 € aus. Sollte der Rat dem Vorschlag der Verwaltung zur Deckung des Jahresfehlbetrages 2022 folgen, würde die Ausgleichsrücklage zum 31.12.2022 um einen Betrag von 3.640 T€ reduziert auf einen Stand von 2.795 T€.

Jahresfehlbetrag/-überschuss

Die Bilanz weist den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2022 aus. Der Rat der Stadt Ahlen hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses gemäß § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW auch über die Behandlung des ausgewiesenen Jahresfehlbetrages zu beschließen. Die Verwaltung empfiehlt dem Rat der Stadt Ahlen bei diesem Beschluss, den Jahresfehlbetrag 2022 durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu decken. Diese würde sich dann unter Annahme des Verwendungsbeschlusses 2022 um -3.639.605,72 auf 2.794.969,00 € vermindern.



3.2.2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 44 Absatz 4 bis 6 KomHVO NRW erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich auf wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

	2021	2022	Veränderung
2 - Sonderposten	137.737.061	136.432.059	-1.305.002
2.1 - für Zuwendungen	96.086.904	95.726.741	-360.163
2.2 - für Beiträge	40.208.185	39.211.540	-996.645
2.3 - für den Gebührenaussgleich	351.361	385.354	33.993
2.4 - Sonstige Sonderposten	1.090.610	1.108.423	17.813

3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Erhaltene Zuwendungen gemäß § 44 Absatz 4 KomHVO NRW für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in Höhe des noch nicht aktivierten Anteils der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren (vgl. oben).

Der Bestand der auflösungsfähigen Zuwendungen (Sonderposten) zum 31.12.2022 beträgt 95.726.741,38 €. Die Abweichung zum Vorjahr in Höhe von -360 T€ resultiert im Wesentlichen aus der weiteren Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land. Hier vermindert sich die Bilanzposition für das Jahr 2022 um weitere 2.358.659,91 €, so dass sich hier ein Saldo von 71.118.935,42 € (Vorjahr 73.477.595,33 €) ergibt.

Des Weiteren wurden im Jahr 2022 weniger große und kostenintensive Baumaßnahmen abgeschlossen, die eine Bildung entsprechender Sonderposten zur Folge gehabt hätten. Gleichzeitig wurden zum Jahresende 2022 die Sonderposten ertragswirksam aufgelöst, die im Jahr 2021 erst zum 31.12.2021 aktiviert wurden.

Als weitere wesentliche Zugänge bei den Sonderposten aus Zuweisungen sind jene vom Land für die Schulpauschale (Zugänge in Höhe von 2.186 T€) zu nennen. Unter anderem wurde aus der Schulpauschale ein Sonderposten in Höhe von 2.088 T€ zur in 2021 neu errichteten Sporthalle der Mammutschule sowie ein Sonderposten in Höhe von 81 T€ für die neue Lehrküche der Fritz-Winter-Gesamtschule gebildet. Im Bereich der Zugänge bei den Sonderposten sind auch noch die vom Land zu nennen, die aus der Feuerschutzpauschale (Zugänge in Höhe von 141 T€) gebildet wurden. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um das Einsatzfahrzeug des Wachleiters (54 T€), sowie um Notstromaggregate (58 T€) der Feuerwehr. Weiterhin konnten für den Infrastrukturausbau



im Bereich der Offenen Ganztagschule aus einer Einzelzuwendung vom Land Sonderposten in Höhe von 90 T€ gebildet werden. Im Bereich Ausbau von Radwegen wurde ebenfalls aus einer Einzelzuwendung des Landes anteilig ein Sonderposten für den Zechenbahnradweg (75 T€) gebildet.

Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Werden erhaltene Zuwendungen für Investitionen an Dritte weitergeleitet, darf ein Sonderposten nur gebildet werden, wenn die Gemeinde die geförderten Vermögensgegenstände für das Haushaltsjahr 2022 gemäß § 44 Absatz 2 Satz 1 KomHVO zu aktivieren hat.

3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Beiträge für Investitionen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW werden Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wird entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorgenommen.

Der Bestand zum 31.12.2022 beträgt 39.211.539,77 €.

Die von der Stadt erhobenen Beiträge i. S. v. §§ 8 Abs. 2 und 8 a KAG sowie § 127 BauGB, wie z.B. Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge, werden nach Fertigstellung des entsprechenden Vermögensgegenstandes als Sonderposten für Beiträge ausgewiesen.

Bei folgender Position handelt es sich um eine fertig gestellte Erschließungsmaßnahme, für die bisher noch keine Beiträge erhoben wurden:

- Ausbau Eintrachtstraße (Stichweg);

Hier handelt es sich jedoch nur um Straßen, die erstmalig hergestellt wurden. Diese werden nach BauGB (90 %) abgerechnet. Straßen, die erneuert oder verbessert wurden, sind hier nicht aufgeführt. Diese werden nach dem KAG abgerechnet.

3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen ausgeglichen werden müssen, werden als Sonderposten für den Gebührenaussgleich gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW angesetzt. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, werden im Anhang angegeben.

Diese unterschiedliche Handhabung und die Möglichkeit des Gebührenaussgleichs über bis zu vier Jahre (§ 6 Abs. 2 KAG) nach Abschluss des Betrachtungsjahres führt im Einzelfall dazu, dass sowohl Fehlbeträge als auch Überschüsse für einen einzelnen Gebührenbereich gleichzeitig bestehen,



wovon nach der Auslegung des Haushaltsrechts (Brutto-Prinzip) nur die Überschüsse in der Bilanz auszuweisen sind und die Fehlbeträge nicht saldiert werden dürfen.

Der Bestand zum 31.12.2022 beträgt 385.354,08 €. Im Vorjahr wurde hier ein Wert von 351.360,95 € ausgewiesen. Die erhebliche Veränderung bei dem Sonderposten Gebührenaussgleich ergibt sich im Wesentlichen im Bereich Bestattungswesen (Zugang in Höhe von 116 T€ und Auflösung in Höhe von 82 T€).

Die Entwicklungen mit kalkulierten Auflösungen, Zuführungen und Entwicklung der Sonderposten und Fehlbeträge finden Sie in den Anlagen 10 - 12 zu diesem Anhang.

3.2.2.4 Sonstige Sonderposten

Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und zuvor noch nicht genannt wurden. Hierunter fallen z.B. empfangene Zahlungen für Ausgleichsflächen.

Der Bestand zum 31.12.2022 beträgt 1.108.423,48 €.

3.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen werden nach § 37 KomHVO NRW für Verbindlichkeiten gebildet, die zum Abschlussstichtag dem Grunde und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Entwicklung der Rückstellungen sind dem Rückstellungsspiegel (Anlage 4) zu entnehmen.

Zum 31.12.2022 hat die Stadt Ahlen folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen

	2021	2022	Veränderung
3 - Rückstellungen	98.825.040	106.278.214	7.453.174
3.1 - Pensionsrückstellungen	89.236.498	93.709.898	4.473.400
3.2 - Rückstellungen für Depo- nien und Altlasten	2.316.768	2.316.768	0
3.3 - Instandhaltungsrückstel- lungen	2.291.568	2.379.550	87.982
3.4 - Sonstige Rückstellungen	4.980.206	7.871.998	2.891.792

Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind als Rückstellung anzusetzen. Zu den Rückstellungen nach Satz 1 gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Die Pensionsrückstellungen werden über die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse durch ein versicherungsmathematisches Gutachten der Firma Heu-



beck AG ermittelt. Es sind Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der aktiven Beamten und Versorgungsempfänger bewertet worden. Die Durchführungshinweise zur Bewertung (Runderlass des Innenministeriums vom 04.01.2006) und die Richttafeln von 2005 G von Prof. Klaus Heubeck werden berücksichtigt.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten gemäß § 37 Abs. 3 KomHVO NRW dürfen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen angesetzt werden. Das gilt entsprechend für die Sanierung von Altlasten.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

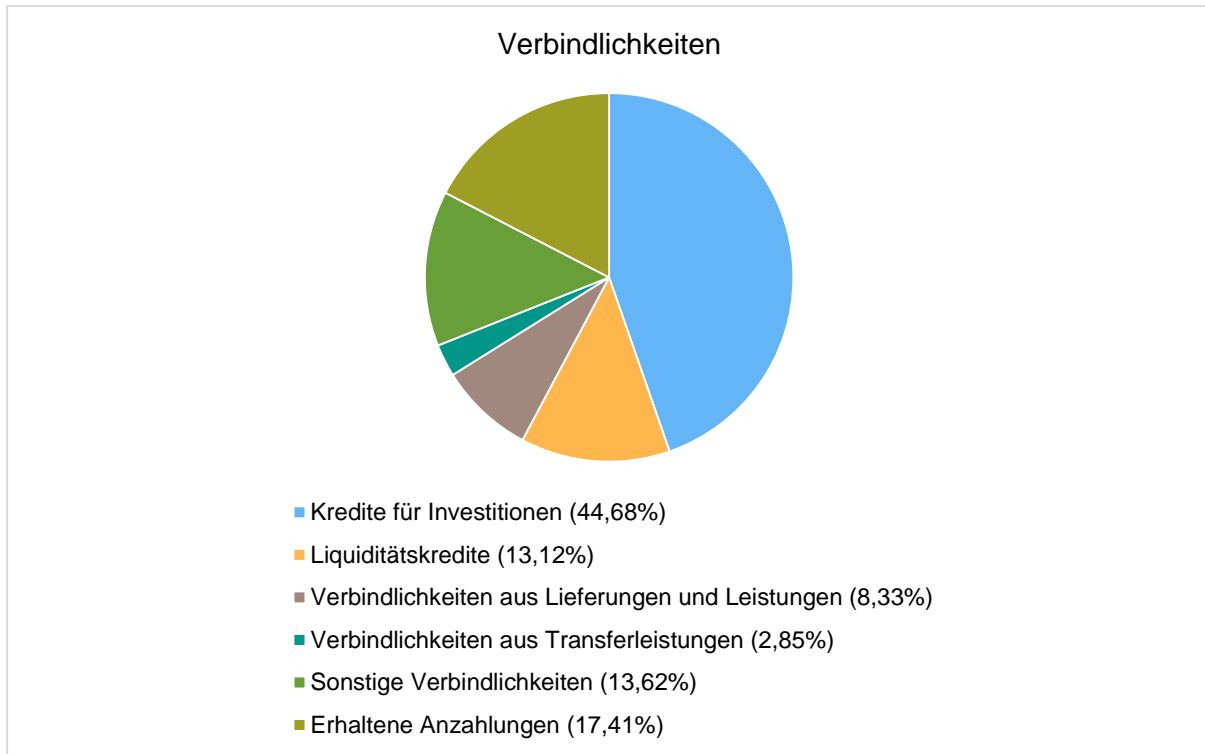
Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 7 KomHVO NRW dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. Rückstellungen sind aufzulösen, wenn der Grund hierfür entfallen ist. In 2022 wurde gemäß § 37 Absatz 5 KomHVO eine Rückstellung für die steuerkraftabhängige Umlage um 2.500 T€ gebildet.

Für eine detaillierte Übersicht hinsichtlich der Rückstellungsentwicklung wird auf die Anlage 4 Rückstellungsspiegel verwiesen.

3.2.4 Verbindlichkeiten

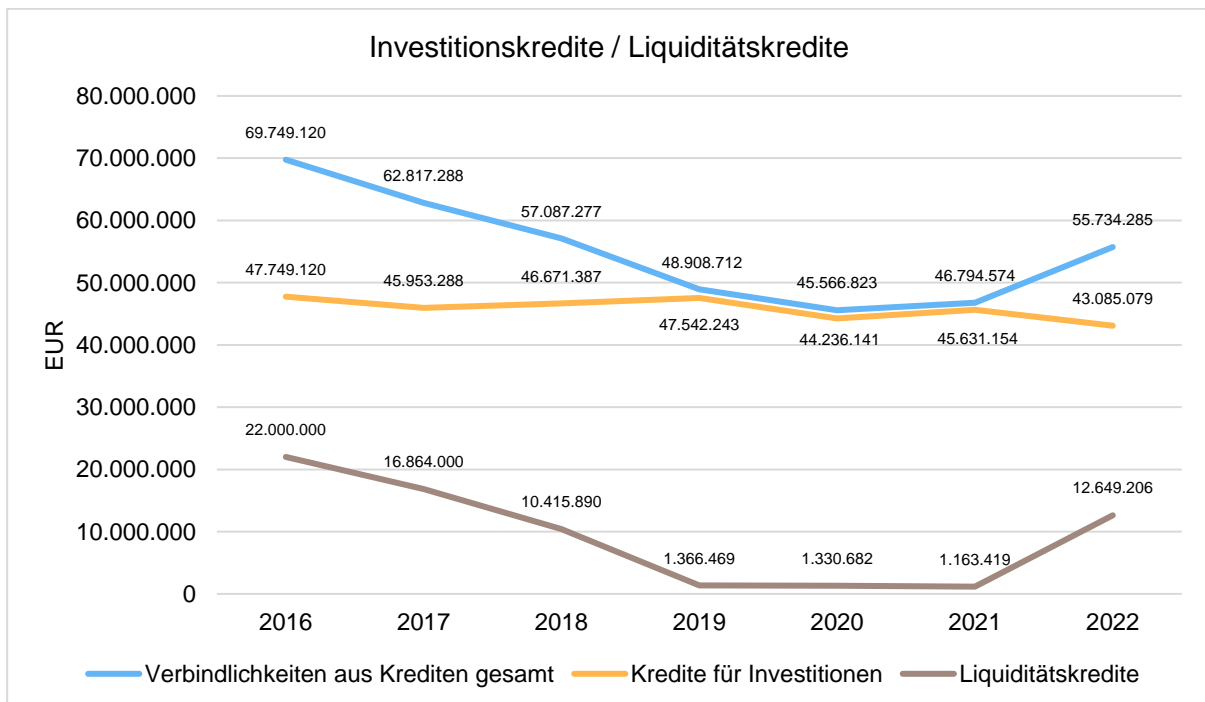
Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 48 Absatz 1 KomHVO NRW sind Verbindlichkeiten im Verbindlichkeitspiegel der Kommune nachzuweisen.

	2021	2022	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	84.415.608	96.440.907	12.025.299
4.2 - Kredite für Investitionen	45.631.154	43.085.079	-2.546.075
4.3 - Liquiditätskredite	1.163.419	12.649.206	11.485.787
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.556.373	8.037.274	480.901
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	539.785	2.747.161	2.207.377
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	15.252.466	13.135.322	-2.117.144
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	14.272.411	16.786.865	2.514.454



Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen werden in Kreditaufnahmen für Investitionen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung untergliedert.

Das dazugehörige Schaubild zeigt die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite:





Die Stadt Ahlen hat zur Finanzierung ihrer Investitionen Kredite vom öffentlichen Bereich in Höhe von 613.550,26 € und von Kreditinstituten in Höhe von 42.471.528,61 € aufgenommen. Zum Bilanzstichtag besteht eine Verbindlichkeit aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 12.649.206,24 €.

In 2022 mussten erstmals seit 2018 zum Bilanzstichtag wieder Kassenkredite aufgenommen werden. Die Höhe mit 12,65 Mio. € ist aufzuteilen in „echte“ Kassenkredite und Kassenkredite zur Zwischenfinanzierung von Investitionskrediten. Im Dezember 2022 wurden 4 Darlehen im Gesamtwert von 5 Mio. € bei der NRW-Bank aufgenommen. Da diese aber erst im Februar 2023 ausgezahlt wurden, werden diese zusätzlich als Kassenkredite zum Bilanzstichtag ausgewiesen. Im Saldo bleiben 7,65 Mio. € Kassenkredite, die wesentlich aus den nicht refinanzierten Belastungen der Unterbringung von geflüchteten Menschen aus der Ukraine rühren.

Gemäß § 45 II Nr. 11 KomHVO sind bei Anwendung des § 35 a KomHVO weitere Erläuterungen notwendig. Voraussetzung ist, dass Kredite gemäß § 86 I 4 GO NRW in anderen Währungen aufgenommen wurden. Kreditaufnahmen in Fremdwährungen wurden im Haushaltsjahr 2022 nicht getätigt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Es handelt sich um kurzfristige Verbindlichkeiten.

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+481 T€) resultiert hauptsächlich aus der Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber den AUB. Der Rest verteilt sich auf normale Schwankungen.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ergeben sich überwiegend auf dem Gebiet der Sozial- und Jugendhilfe, u.a. Hilfen zur Erziehung, Pflegegeldleistungen und ähnliches.

Ferner wurde ein Investitionskredit für Kommunen der KfW in Höhe von 470 T€ aufgenommen. Der Rest begründet sich aus normalen jährlichen Schwankungen, die sich aus vielen kleinen Beträgen zusammensetzen.

Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten werden insbesondere für nachfolgend genannte Verpflichtungen gebildet:

Sonstige Verbindlichkeiten aus Beiträgen ¹	-6.679.671,39 €
Fremde Finanzmittel Abwasserwerk Schmutzwassergebühr	1.804.969,10 €
Fremde Finanzmittel durchlaufende Gelder Abwasserwerk	-1.361.228,01 €
Sonstige fremde Finanzmittel	-1.238.662,44 €
Sonstige Verbindlichkeiten – kreditorische Debitoren ²	-706.745,68 €
Summe	-8.181.338,42 €



¹ Erhaltene Vorausleistungen von Erschließungsbeiträgen sind vorläufige Beitragsleistungen, die mit dem späteren endgültigen Betrag verrechnet werden. Bei einer Ablösung eines Erschließungsbeitrages handelt es sich um die Begleichung im Ganzen vor Entstehung der Beitragspflicht.

² Kreditorische Debitoren sind Schuldner, bei denen die Stadt selbst Verbindlichkeiten (Schulden) hat.

Die größten Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr finden sich hier bei den sonstigen Verbindlichkeiten - kreditorische Debitoren (-3.233 T€), den sonstigen fremden Finanzmitteln (+1.240 T€), den Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt (-453 T€), den fremden Finanzmittel Abwasserwerk Schmutzwassergebühr (-424 T€).

Erhaltene Anzahlungen

Erhaltene Anzahlungen werden insbesondere für nachfolgend genannte Verpflichtungen gebildet:

erhaltene Anzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	-11.580.915,99 €
erhaltene Anzahlungen aus Beiträgen	-2.012.446,25 €
erhaltene Anzahlungen aus Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke	-1.586.286,93 €
erhaltene Anzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-1.086.665,23 €
erhaltene Zahlungen aus erhaltenen Ausgleichszahlungen	-119.197,03 €

Summe	16.385.511,43 €
--------------	------------------------

Die größten Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr finden sich hier bei den erhaltenen Anzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land (+3.893 T€), bei den erhaltenen Anzahlungen aus der Schul-/Bildungspauschale investiv (-1.185 T€), bei den erhaltenen Anzahlungen aus Sachzuwendungen (+417 T€) und bei den erhaltenen Anzahlungen aus Beiträgen (-386 T€).

3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen, die erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

	2021	2022	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	10.421.096	10.974.820	-553.723

Die Stadt Ahlen bildet passive Rechnungsabgrenzungen für Einzahlungen auf Friedhofsgebühren und für erhaltene Zuwendungen vom Land zur Weiterleitung an Dritte. Zugeführt werden im Jahr



2022 Einzahlungen aus Friedhofsgebühren in Höhe von 672 T€, aufgelöst wird ein Betrag in Höhe von 393 T€.

Zu den Zuwendungen vom Land zur Weiterleitung für Dritte gehören insbesondere Investitionszuschüsse für Kindertagesstätten, die an die Träger weitergegeben wurden. Aus erhaltenen Zuwendungen vom Land wurden in 2022 423 T€ zugeführt und 0 T€ aufgelöst.

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 39 KomHVO NRW die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts Anderes zugelassen ist.

	2021	2022	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	69.302.236	77.828.808	8.526.572
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.008.738	56.249.429	-759.310
3 - Sonstige Transfererträge	1.087.662	891.748	-195.914
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.731.286	12.494.868	1.763.581
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.569.523	1.829.266	259.742
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.496.790	12.123.786	2.626.996
7 - Sonstige ordentliche Erträge	8.198.196	4.977.495	-3.220.702
8 - Aktivierte Eigenleistungen	63.697	140.391	76.694
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	157.458.130	166.535.790	9.077.660
11 - Personalaufwendungen	30.760.879	33.862.582	3.101.703
12 - Versorgungsaufwendungen	7.488.695	7.500.798	12.103
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.275.962	29.819.693	2.543.731
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.989.790	9.441.486	451.696
15 - Transferaufwendungen	72.072.144	79.379.617	7.307.473



	2021	2022	Veränderung
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.553.379	10.632.404	2.079.026
17 - Ordentliche Aufwendungen	155.140.848	170.636.581	15.495.732
18 - Ordentliches Ergebnis	2.317.282	-4.100.791	-6.418.073
19 - Finanzerträge	453.683	280.006	-173.677
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.153.030	1.213.563	60.533
21 - Finanzergebnis	-699.347	-933.557	-234.210
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.617.934	-5.034.348	-6.652.282
23 - Außerordentliche Erträge	1.838.683	1.394.742	-443.940
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	1.838.683	1.394.742	-443.940
26 - Jahresergebnis	3.456.617	-3.639.606	-7.096.223
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.456.617	-3.639.606	-7.096.223
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	174.111	310.347	136.236
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	716.220	716.220
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	221.841	61.599	-160.242
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	-47.730	964.968	1.012.698

Die nachfolgenden Positionen der Ergebnisrechnung werden hinsichtlich Planansätzen, Ist-Beträgen und den entsprechenden Veränderungen ausgewiesen. Eine Erläuterung der Veränderungen erfolgt an dieser Stelle allerdings nicht. Diesbezüglich wird auf den Lagebericht verwiesen, der sich ausführlich hiermit beschäftigt.



4.1 Ordentliche Erträge

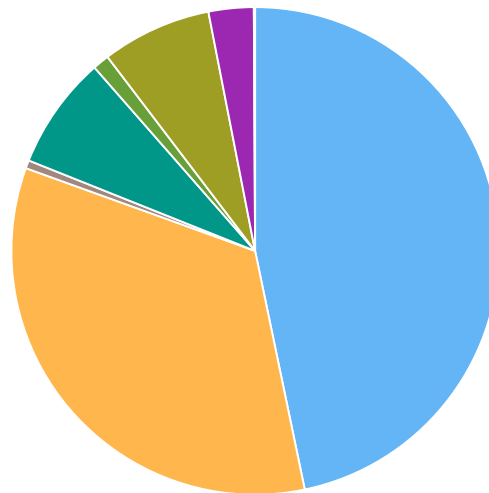
Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 166.535.789,80 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 9.077.659,77 € bzw. um 5,77 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 157.185.218 € um 9.350.572,08 € ab. Dies entspricht 5,61 Prozent.

Tabelle Erträge

	2021	2022	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	69.302.236	77.828.808	8.526.572
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.008.738	56.249.429	-759.310
Sonstige Transfererträge	1.087.662	891.748	-195.914
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.731.286	12.494.868	1.763.581
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.569.523	1.829.266	259.742
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.496.790	12.123.786	2.626.996
Sonstige ordentliche Erträge	8.198.196	4.977.495	-3.220.702
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	63.697	140.391	76.694
Ordentliche Erträge	157.458.130	166.535.790	9.077.660



Ertragspositionen im Einzelnen



- Steuern und ähnliche Abgaben (46,73%)
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen (33,78%)
- Sonstige Transfererträge (0,54%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (7,50%)
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (1,10%)
- Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen (7,28%)
- Sonstige ordentliche Erträge (2,99%)
- Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen (0,08%)

4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben enthalten im Wesentlichen die Erträge aus der Gewerbesteuer und den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Steuern und ähnliche Abgaben

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Grundsteuer A	280.569	284.804	288.456	3.652	7.887
Grundsteuer B	9.616.129	9.789.323	9.829.477	40.154	213.348
Gewerbesteuer	31.561.254	31.550.000	38.714.120	7.164.120	7.152.866
Anteil Einkommenssteuer	20.787.730	21.563.308	21.334.547	-228.761	546.817
Anteil Umsatzsteuer	4.858.738	5.060.600	4.288.843	-771.757	-569.895
Vergnügungssteuer	446.644	1.200.000	1.200.873	873	754.230



	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Hundesteuer	54.201	53.000	53.730	730	-471
Sonstige örtliche Steuern und steuer-ähnliche Erträge	52.956	75.000	40.148	-34.852	-12.808
Ausgleichsleistungen	1.644.016	2.016.720	2.078.613	61.893	434.597
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	69.302.236	71.592.755	77.828.808	6.236.053	8.526.572

Die Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 77.828.808,02 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 8.526.571,54 € bzw. um 12,30 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 71.592.755 € um 6.236.053,02 € ab, dies entspricht 8,01 Prozent.

4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stellen die Schlüsselzuweisungen die wichtigste Einzelposition dar. Sie werden vom Land als zweckfreie Zuwendung zur Finanzierung des Ergebnishaushalts gewährt und bemessen sich am fiktiven Bedarf der jeweiligen Gemeinde sowie der Steuerkraft. Ferner wird diese Position der ordentlichen Erträge von den Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus den Zuweisungen des Landes bestimmt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.008.738	56.575.680	56.249.429	-326.251	-759.310
davon Schlüsselzuweisungen	31.486.129	32.997.280	29.030.972	-3.966.308	-2.455.157
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	66.510	66.000	66.402	402	-108
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	20.839.926	20.033.786	23.515.611	3.481.825	2.675.685
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.984.520	3.478.614	3.636.444	157.830	-348.076
davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	631.654	0	--	0	-631.654



Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 56.249.428,83 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -759.309,66 € bzw. um -1,33 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 56.575.680 € um -326.251,17 € ab, dies entspricht -0,58 Prozent.

4.1.3 Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich im Wesentlichen um den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, der Erstattung zu Unrecht gewährter Leistungen und der konsumtiven Schuldendiensthilfen für das Projekt "Gute Schule 2020".

Sonstige Transfererträge

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Transfererträge	1.087.662	938.400	891.748	-46.652	-195.914

Die sonstigen Transfererträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 891.747,87 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -195.913,79 € bzw. um -18,01 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 938.400 € um -46.652,13 € ab, dies entspricht -5,23 Prozent.

4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie Kostenbeiträge von Eltern für Kindertageseinrichtungen.

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Verwaltungsgebühren	1.099.626	962.250	1.120.612	158.362	20.986
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.449.338	9.372.523	10.125.589	753.066	1.676.251
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.159.555	1.180.583	1.166.475	-14.108	6.920
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	22.767	--	82.191	82.191	59.424



Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 12.494.867,58 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.763.581,49 € bzw. um 16,43 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 11.515.356 € um 979.511,58 € ab, dies entspricht 7,84 Prozent.

4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten alle Erträge für die von der Stadt auf privatrechtlicher Grundlage erbrachten Leistungen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.569.523	1.563.556	1.829.266	265.710	259.742

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 1.829.265,74 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 259.742,31 € bzw. um 16,55 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 1.563.556 € um 265.709,74 € ab, dies entspricht 14,53 Prozent.

4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen bilden hauptsächlich Personal- und Sachkostenerstattungen sowie übrige Verwaltungskostenerstattungen ab.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.496.790	10.246.125	12.123.786	1.877.661	2.626.996

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 12.123.785,98 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.626.995,50 € bzw. um 27,66 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 10.246.125 € um 1.877.661,26 € ab, dies entspricht 15,49 Prozent.



4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben, Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung durch Wertberichtigungen auf Forderungen und die Verzinsung der Gewerbesteuer.

Sonstige ordentliche Erträge

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Sonstige ordentliche Erträge	8.198.196	4.693.346	4.977.495	284.149	-3.220.702

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 4.977.494,89 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -3.220.701,60 € bzw. um -39,29 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 4.693.346 € um 284.148,89 € ab, dies entspricht 5,71 Prozent.

4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Unter der Haushaltsposition „Aktivierte Eigenleistungen“ sind Eigenleistungen der Kommune zu veranschlagen, die für Vermögensgegenstände erbracht wurden, die zur dauerhaften Nutzung durch die Gemeinde sowie zur Aktivierung und nicht zur Veräußerung bestimmt sind.

Aktivierte Eigenleistungen

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	63.697	60.000	140.391	80.391	76.694

Die aktivierten Eigenleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 140.390,89 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 76.693,98 € bzw. um 120,40 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 60.000 € um 80.390,89 € ab, dies entspricht 57,26 Prozent.

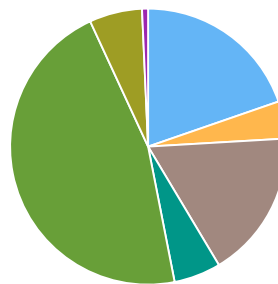
4.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 170.636.580,70 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 15.495.732,42 € bzw. um 9,99 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 167.110.477 € um 3.526.103,70 € ab, dies entspricht 2,07 Prozent.



	2021	2022	Veränderung
Personalaufwendungen	30.760.879	33.862.582	3.101.703
Versorgungsaufwendungen	7.488.695	7.500.798	12.103
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.275.962	29.819.693	2.543.731
Bilanzielle Abschreibungen	8.989.790	9.441.486	451.696
Transferaufwendungen	72.072.144	79.379.617	7.307.473
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.553.379	10.632.404	2.079.026
Ordentliche Aufwendungen	155.140.848	170.636.581	15.495.732

Aufwandspositionen im Einzelnen



- Personalaufwendungen (19,70%)
- Versorgungsaufwendungen (4,36%)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (17,35%)
- Abschreibungen (5,49%)
- Transferaufwendungen (46,19%)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (6,19%)
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (0,71%)

4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte/innen, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiter/innen. Die Personalaufwendungen sind nach den Transferaufwendungen die zweitgrößte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.



	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Dienstaufwendungen Beamte	7.624.508	7.882.429	7.711.998	-170.431	87.490
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	16.785.087	18.627.442	18.414.019	-213.423	1.628.932
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	65.696	92.760	65.045	-27.715	-651
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.082.929	1.182.532	1.177.891	-4.641	94.962
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.590.375	3.960.566	3.931.223	-29.343	340.848
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	521.551	450.000	430.481	-19.519	-91.070
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	1.090.733	3.850.436	2.131.925	-1.718.511	1.041.192
Personalaufwendungen	30.760.879	36.046.165	33.862.582	-2.183.583	3.101.703
Versorgungsaufwendungen	7.488.695	4.631.696	7.500.798	2.869.102	12.103
Personal- und Versorgungsaufwand	38.249.574	40.677.861	41.363.380	685.519	3.113.806

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 41.363.380,06 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 3.113.806,43 € bzw. um 8,14 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 40.677.861 € um 685.519,06 € ab, dies entspricht 1,66 Prozent.

4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind neben den Personal- und Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition.

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	11.017.845	13.647.515	11.165.708	-2.481.807	147.863
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.645.040	1.664.479	1.401.491	-262.988	-243.549
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	12.281.047	12.197.028	12.132.016	-65.012	-149.031
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.332.030	2.874.404	5.120.478	2.246.075	2.788.449
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.275.962	30.383.425	29.819.693	-563.732	2.543.731



Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 29.819.692,87 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.543.731,10 € bzw. um 9,33 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 28.807.001 € um 1.012.691,87 € ab, dies entspricht 3,40 Prozent.

4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	8.989.790	8.884.477	9.441.486	557.009	451.696
Abschreibungen gesamt	8.989.790	8.884.477	9.441.486	557.009	451.696

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 9.441.486,09 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 451.695,81 € bzw. um 5,02 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 8.884.477 € um 557.009,09 € ab, dies entspricht 5,90 Prozent.

4.2.4 Transferaufwendungen

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde an Umlagen (z. B. Kreis- oder Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Umlagen an Gemeindeverbände	25.403.956	28.169.588	28.171.173	1.585	2.767.218
Sozialtransferaufwendungen	18.681.521	18.730.900	22.016.150	3.285.250	3.334.629
Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit	2.468.278	2.481.461	3.005.830	524.369	537.553
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.670.056	25.820.797	25.328.480	-492.316	658.425
Sonstige Transferaufwendungen	848.334	866.862	857.983	-8.879	9.649
Summe	72.072.144	76.069.608	79.379.617	3.310.010	7.307.473

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 79.379.617,36 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 7.307.473,45 € bzw. um 10,14 Prozent. Das Ergebnis



weicht vom dem Planansatz in Höhe von 75.466.230 € um 3.913.387,36 € ab, dies entspricht 4,93 Prozent.

4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen auch Wertberichtigungen auf Forderungen und der Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die unter Buchwert veräußert wurden oder ohne Wertausgleich in Abgang gebracht wurden.

	E'2021	P'2022	E'2022	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	799.350	1.132.605	872.633	-259.972	73.283
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.193.579	3.168.612	2.988.037	-180.575	794.458
Geschäftsaufwendungen	2.297.860	1.411.206	2.384.128	972.922	86.267
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	853.932	7.176.618	819.007	-6.357.611	-34.925
Wertberichtigungen auf Forderungen	596.696	471.000	787.533	316.533	190.836
Besondere ordentliche Aufwendungen	13.807	100.000	8.680	-91.320	-5.127
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.798.153	232.164	2.772.387	2.540.223	974.234
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	8.553.379	13.692.204	10.632.404	-3.059.800	2.079.026

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 10.632.404,32 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.079.025,63 € bzw. um 24,31 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 13.274.908 € um -2.642.503,68 € ab, dies entspricht -24,85 Prozent.

4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 280.005,94 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -173.676,61 € bzw. um -38,28 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 235.594 € um 44.411,94 € ab, dies entspricht 18,85 Prozent.



Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Gemeinde aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 1.213.563,07 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 60.533,13 € bzw. um 5,25 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 1.276.398 € um -62.834,93 € ab, dies entspricht -4,92 Prozent.

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2022 auf -933.557,13 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -234.209,74 € bzw. um 33,49 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von -1.040.804 € um 107.246,87 € ab, dies entspricht -10,30 Prozent.

4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Gemeinde sind.

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 1.394.742,31 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -443.940,47 €.

Hierbei handelt es sich um die Haushaltsbelastung der Stadt Ahlen durch die Aufnahme von Schutzsuchenden aus der Ukraine in 2022. Für nähere Informationen wird auf den Punkt 10 des Anhangs verwiesen.

Außerordentlichen Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 0,00 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 €. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 0 € um 0 € ab.

Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2022 auf 1.394.742,31 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -443.940,47 €. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 6.207.535 € um -4.812.792,69 € ab.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:



- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

Die Finanzrechnung deckt sich im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung und wird weiterhin weitestgehend auch im Lagebericht dargestellt, weshalb an dieser Stelle lediglich auf die Investitions- und Finanzierungstätigkeit eingegangen wird. Um Doppelungen zu vermeiden, wird bezüglich der restlichen Positionen auf die Erläuterungen im Lagebericht verwiesen.

	2021	2022	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	72.112.887	72.438.399	325.512
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.051.195	50.224.144	-1.827.051
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	786.440	1.367.279	580.839
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.658.633	11.213.834	1.555.202
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.493.208	1.830.118	336.910
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.849.934	11.569.510	1.719.576
7 - Sonstige Einzahlungen	11.192.073	8.720.787	-2.471.285
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	447.617	280.371	-167.245
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.591.985	157.644.442	52.457
10 - Personalauszahlungen	28.996.199	31.525.885	2.529.686
11 - Versorgungsauszahlungen	4.527.515	4.621.915	94.400
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.034.477	30.554.481	6.520.004
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.153.030	1.213.537	60.507
14 - Transferauszahlungen	75.470.785	77.896.996	2.426.211
15 - Sonstige Auszahlungen	14.377.481	11.262.528	-3.114.953
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.559.487	157.075.342	8.515.855



	2021	2022	Veränderung
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.032.499	569.100	-8.463.399
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.855.196	8.535.899	680.703
19 - Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	628.633	691.224	62.591
20 - Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	--	1.726	1.726
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	319.552	172.929	-146.622
22 - Sonstige Investitions-einzahlungen	22.529	240.717	218.189
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.825.909	9.642.495	816.586
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.226.670	1.816.032	589.362
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.774.625	10.521.361	1.746.736
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	927.902	1.552.900	624.998
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	309.872	266.750	-43.122
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	63.547	345.732	282.185
29 - Sonstige Investitions-auszahlungen	1.670.394	408.905	-1.261.489
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.973.010	14.911.681	1.938.670
31 - Saldo aus Investiti-onstätigkeit	-4.147.101	-5.269.185	-1.122.084
32 - Finanzmittelüber-schuss /-fehlbetrag	4.885.398	-4.700.085	-9.585.483
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkom-menden Rechtsverhältnis-sen	4.500.000	4.500.000	0
34 - Aufnahme von Kredi-ten zur Liquiditätssicherung	32.000.000	39.809.444	7.809.444



	2021	2022	Veränderung
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	7.615.277	16.690.600	9.075.323
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	32.000.000	28.000.000	-4.000.000
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.115.277	-381.156	2.734.121
38 - Änderung Bestand eigener Finanzmittel	1.770.121	-5.081.241	-6.851.362
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.417.289	6.240.516	1.823.226
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	53.106	-905.189	-958.294
Liquide Mittel	6.240.516	254.086	-5.986.429

Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit weisen ein Ist in Höhe von 9.642 T€ aus. Das ist eine Verschlechterung um 5.087 T€ im Vergleich zum Plan (14.729 T€). Die größte Abweichung zwischen Plan und Ist findet sich bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Plan: 3.451 T€, Ist: 691 T€, Differenz: -2.759 T€). Diese negative Abweichung ergibt sich aus Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden. Im Jahr 2022 wurden Grundstücke nicht in dem Maß wie geplant veräußert. Ferner gibt es noch eine große Abweichung bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Plan: 10.985 T€, Ist: 8.536 T€, Differenz: -2.449 T€). Diese negative Abweichung resultiert insbesondere aus den Zuweisungen vom Land für Investitionsmaßnahmen, die 2.414 T€ hinter dem geplanten Ansatz zurückblieben (Plan: 8.980 T€, Ist: 6.565 T€).

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit fallen mit einem Ergebnis von 14.912 T€ 40.994 T€ niedriger als geplant (55.906 T€) aus. Die wesentliche Abweichung zwischen Plan und Ist findet sich bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen (Plan: 46.096 T€, Ist: 10.521 T€, Differenz: -35.574 T€). Hier sind die Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Plan: 22.353 T€, Ist: 2.904 T€, Differenz: -19.449 T€) ursächlich, gefolgt von den Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Plan: 18.802 T€, Ist: 5.741 T€, Differenz: -13.061 T€). Ferner gibt es größere Abweichungen bei den Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Plan: 5.406 T€, Ist: 1.816 T€, Differenz: -3.590 T€).

Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

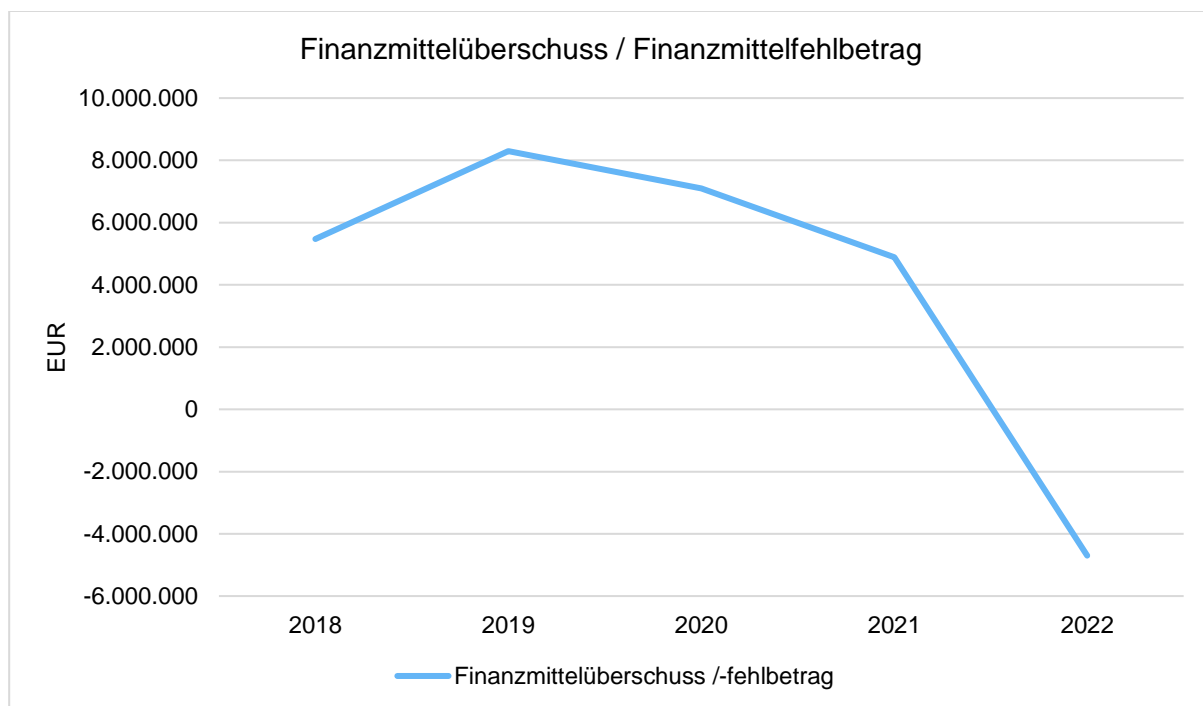
Die Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit werden in Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen sowie die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung aufgeteilt. Beide Positionen weisen er-



hebliche Differenzen zwischen Plan und Ist auf. Während bei der Position Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen 19.457 T€ geplant waren, werden tatsächlich nur 4.500 T€ im Ist ausgewiesen. Letztendlich wurden also 14.957 T€ weniger Darlehen aufgenommen als geplant waren. Bei den Liquiditätskrediten stellt sich die Situation genau anders dar. Hier war keine Neuaufnahme geplant, tatsächlich wurden aber 28.000 T€ Liquiditätskredite aufgenommen.

Auch bei den Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit wird zwischen Darlehen und Liquiditätskrediten differenziert. 3.255 T€ waren als Tilgung von Darlehen eingeplant. Tatsächlich getilgt wurde ein Betrag von 16.691 T€, was eine Differenz zwischen Plan und ist in Höhe von 13.435 T€ ausmacht. Bei den Liquiditätskrediten war keine Tilgung geplant. Tatsächlich wurden aber 28.000 T€ getilgt, was auch gleichzeitig der Aufnahme an Liquiditätskrediten in 2022 entspricht.

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses / Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten 5 Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.



6 Ermächtigungsübertragungen

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind in einem Umfang von 2.190 T€ in der Ergebnisrechnung und 21.135 T€ in der Finanzrechnung in das Haushaltsjahr 2023 übertragen worden. Die einzelnen Beträge ergeben sich aus den Übersichten, die als Anlagen 5 a und b des Anhangs zum Jahresabschluss 2022 beigefügt sind.



7 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Anhang werden wie bereits erwähnt nur jene Angaben gemacht, die keine Negativangaben sind. Die aufzuführenden Angaben können im Gesetzestext unter § 45 Abs. 2 KomHVO NRW nachgelesen werden.

Bei der Stadt Ahlen haben sich beim Jahresabschluss 2022 keine besonderen Umstände ergeben, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Währungsumrechnungen lagen im Haushaltsjahr **nicht vor**.

Die Stadt Ahlen hat zum Bilanzstichtag folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen für die restliche Vertragslaufzeit:

Mietverträge Kopierer	59.250,58 €
Leasingverträge Kfz	39.050,72 €
Leasingverträge Telefonanlage	1.965,64 €
Gesamt	100.266,94 €

Darüber hinaus hat sich die Stadt Ahlen in verschiedenen Verträgen und Vereinbarungen zur Leistung von Zuschüssen und finanziellen Übernahme von Dienstleistungen verpflichtet. Die Verträge und Vereinbarungen laufen jeweils auf unbestimmte Zeit und sind kurzfristig kündbar.

Angaben zu Beteiligungen

Gemäß § 45 II Nr. 10 KomHVO sind Erläuterungen zu Beteiligungen in den Anhang aufzunehmen.

Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen hat erstmalig zum 01.01.2019 von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabschlusses und des Gesamtlageberichts Gebrauch gemacht. Die Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aus 2022 sind gem. § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO im Folgenden aufgeführt:

Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen 2022

Ahlener Umweltbetriebe zu Stadt Ahlen	Erträge	2.683.032,00 €
	Aufwendungen	9.947.996,77 €
Stadthalle Ahlen GmbH zu Stadt Ahlen	Erträge	124.690,12 €



	Aufwendungen	688.646,04 €
EGA Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH zu Stadt Ahlen	Erträge	49.001,28 €
	Aufwendungen	9.189,60 €
Projektgesellschaft Ahlen mbH zu Stadt Ahlen	Erträge	59.482,00 €
	Aufwendungen	1.821,89 €
WFG Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH zu Stadt Ahlen	Erträge	3.949,17 €
	Aufwendungen	492.238,76 €
Konzern Stadtwerke Ahlen GmbH zu Stadt Ahlen	Erträge	3.600.109,65 €
	Aufwendungen	2.499.070,36 €

Gleichstellungsplan

Im Anhang ist gem. § 45 II KomHVO anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt. Für den Zeitraum 2015 bis 2017 lag ein gültiger Gleichstellungsplan (damals „Frauenförderplan der Stadtverwaltung Ahlen“) vor. Dieser wurde am 29.09.2015 im Rat beschlossen. Für den Zeitraum 2021 bis 2024 erfolgte die Fortschreibung mit Ratsbeschluss vom 30.09.2021.

Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und Bestellungen von Sicherheiten, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Haftungsverhältnisse bestehen in Form von Bürgschaften, die die Stadt für die Darlehen verschiedenster Institutionen und sozialer Einrichtungen übernommen hat. Die Gesamtsumme der Darlehen beläuft sich zum 31.12.2022 auf 3.152.000,00 €. Einzelheiten über den Stand der Bürgschaften sind der Anlage 6 zu entnehmen.

Abschließend ist anzumerken, dass die Zusatzversorgung für verbundene Unternehmen wie z.B. Sparkasse durch die Stadt Ahlen abgesichert wird. Allerdings zeichnet sich nicht ab, dass die Stadt Ahlen in absehbarer Zeit für den Ausgleich dieser Risiken in Anspruch genommen wird.

Anzahl der Beschäftigten

Die Stadt Ahlen beschäftigte zum Stichtag 31.12.2022 660 voll- und teilzeitbeschäftigte Mitarbeitende (ohne Mitarbeitende der Ahlemer Umweltbetriebe):



- 159 Beamte
- 501 Tarifbeschäftigte
= 660 Mitarbeitende

Davon sind:

- 46 Auszubildende (Auszubildende, Praktikanten, Anwärter)
- 21 Beurlaubte / Elternzeit (davon 4 Beamte)
- 1 Freiwillige im sozialen Jahr

8 Erläuterungen zum NKF-Kennzahlenset (Anlage 7)

Erhebliche Abweichungen finden sich 2022 bei den Kennzahlen Investitionsquote und dynamischer Verschuldungsgrad.

8.1 Investitionsquote

Berechnung:

Bruttoinvestitionen (Zugänge und Zuschreibungen Anlagevermögen) x 100 / Abgänge und Abschreibungen des Anlagevermögens gem. Anlagenspiegel.

Zielrichtung: Die Investitionsquote soll möglichst hoch sein.

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

Investitionsquote:

Kennzahlen zur Vermögenslage		31.12.2022	31.12.2021	Veränderung
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	190,70%	133,48%	57,22%

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich hier eine Erhöhung der Quote um 57,22 %-Punkte. Diese Veränderung resultiert auch in diesem Jahr im Wesentlichen aus dem Wert der Brutto-Investitionen, also der Summe von Zugängen und Abschreibungen. Während hier für das Jahr 2021 ein Wert von 14.142 T€ ausgewiesen wurde, zeigt sich für 2022 ein Betrag von 20.229 T€. Durch die Erhöhung von 6.087 T€ erhöht sich dann auch die Kennzahl „Investitionsquote“ entsprechend.

8.2 Dynamischer Verschuldungsgrad

Berechnung:

Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)

Die Kennzahl zeigt die Entschuldungsdauer an, d.h., wie viele Jahre die Kommune die freien Finanzmittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zur Tilgung einsetzen müsste, um die Effektivverschuldung abzubauen.



Dynamischer Verschuldungsgrad:

Kennzahlen zur Finanzlage		31.12.2022	31.12.2021	Veränderung
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	328,60%	18,78%	309,82%

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich hier eine Erhöhung der Quote um 309,82 %-Punkte. Bei dieser Kennzahl haben sich sowohl der Zähler als auch der Nenner verändert, so dass es insgesamt zu dieser Veränderung im Vergleich zum Vorjahr kommt. Die Effektivverschuldung ist von 169.667 T€ in 2021 auf 187.008 T€ in 2022 gestiegen (+17.341 T€). Gleichzeitig ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 9.032 T€ in 2021 auf 569 T€ in 2022 gesunken (-8.463 T€).

9 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW wurden vorgenommen.

10 Corona- und Ukraine-Auswirkungen

Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den Jahresabschluss 2022

Gemäß § 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz / NKF-CUIG) ist der sog. „Corona-Schaden“ buchhalterisch in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 zu isolieren. Ein ggf. verbleibender Corona-Schaden kann in 2026 einmalig oder über bis zu 50 Jahre aufgelöst werden.

Auf Basis des Jahresabschlusses 2022 wurden sämtliche Mehr- und Mindererträge sowie Mehraufwendungen, die durch die Corona-Pandemie verursacht wurden, ermittelt und in einer Übersicht zusammengefasst (siehe Anlage 15).

Im Ergebnis ist für die Stadt Ahlen keine Haushaltsbelastung durch Covid-19 im Jahr 2022 entstanden.

Bei den Mindererträgen sind als größte Positionen die Schlüsselzuweisungen vom Land (-3.966 T€) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-229 T€ T€) zu nennen. Bei den Mehrerträgen fallen insbesondere die Gewerbesteuererträge (+3.325 T€) und die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke (+1.153 T€) ins Auge. Bei den Corona bedingten Mehraufwendungen finden sich die größten Positionen bei den sonstigen Geschäftsaufwendungen im Produkt 0611 Tageseinrichtungen für Kinder (615 T€) und im Produkt 0311 Grundschulen bzgl. des Helferprogramms OGS (206 T€). Diese werden aber jeweils auch durch Mehrerträge (370 T€ im Produkt 0611 und 209 T€ im Produkt 0311) aufgefangen.

Da kein Corona-Schaden entstanden ist, findet auch keine buchhalterische Isolierung statt.



Auswirkungen des Ukraine Krieges auf den Jahresabschluss 2022

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2022 ist erstmals gemäß § 5 Absatz 2 des NKF-CUIG die Summe der Haushaltsbelastungen durch Mindererträge und Mehraufwendungen aus dem Krieg gegen die Ukraine zu ermitteln.

1. Festlegen des Umfangs der Isolierung

Eine genaue Vorgabe, welche Erträge und Aufwendungen hier zu berücksichtigen sind, gibt es nicht. Die Gesetzesformulierung wurde bewusst offen gewählt. Jede Kommune hat hier selbst zu entscheiden.

Die Stadt Ahlen hat den Umfang der Ukraine-Isolierung bewusst eng ausgelegt. Basis für den Isolierungsbetrag sind die Buchungen über die Kostenstelle der Notunterkunft für Ukraine-Flüchtlinge Am Röteringshof.

2. Festlegen der zu isolierenden Erträge und Aufwendungen

Die über die Notunterkunft Am Röteringshof gebuchten Mehraufwendungen im Sinne von § 5 Absatz 2 NKF-CUIG konnten in Höhe von 2.466.289,26 € ausgewertet werden. Ferner konnten Minder- und Mehrerträge in Höhe von insgesamt 1.071.546,95 € ermittelt werden, so dass sich durch die Saldierung eine Haushaltsbelastung in Höhe von 1.394.742,31 € ergibt. Die größte Position bei den Erträgen sind Kostenerstattungen vom Bund in Höhe von 849 T€. Hier handelt es sich im Wesentlichen um Entlastungsmittel des Bundes. Bei den Aufwendungen ist die mit Abstand größte Position bei den sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 2.433 T€ zu finden. Hier schlagen insbesondere die Kosten für den Betrieb der Notunterkunft durch einen externen Betreiber zu Buche. Weitere Details dazu finden sich in der Anlage 15.

Die weitere Vorgehensweise ergibt sich aus § 5 Absatz 5 NKF-CUIG: Die gemäß den Absätzen 2 bis 4 ermittelte Summe der Haushaltsbelastung ist im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 gesondert zu aktivieren.

11 Aufstellungs- / Bestätigungsvermerk

Aufgestellt:

Ahlen, den 02.11.2023

Dirk Schlebes

Stadtkämmerer

Bestätigt:

Ahlen, den 03.11.2023

Dr. Alexander Berger

Bürgermeister



3.1 Anlagen zum Anhang



Jahresabschluss Ahlen
- Anhang -

2022

3.1.1 Anlagenspiegel

Anlagenspiegel zum 31.12.2022	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- u. Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.324.905,87	344.026,02			1.668.931,89	-690.942,81	-163.311,59			-854.254,40	814.677,49	633.963,06
2. Sachanlagen	427.349.228,73	13.524.454,12	-923.796,62		439.949.886,23	-115.939.160,18	-9.278.174,50	816.388,72	502.036,68	-123.898.909,28	316.050.976,95	311.410.068,55
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	44.942.381,41	1.146.454,92	-255.979,08	1.145.118,05	46.977.975,30	-3.671.364,11	-627.975,26	816.388,72	38.523,40	-3.444.427,25	43.533.548,05	41.271.017,30
2.1.1 Grünflächen	34.886.761,21	518.676,73	-71.803,65	1.148.682,83	36.482.317,12	-3.169.968,44	-603.239,81	816.388,72	38.523,40	-2.918.296,13	33.564.020,99	31.716.792,77
2.1.2 Ackerland	1.682.400,32		-2.059,11		1.680.341,21						1.680.341,21	1.682.400,32
2.1.3 Wald, Forsten	835.858,29				835.858,29	-343,00				-343,00	835.515,29	835.515,29
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.537.361,59	627.778,19	-182.116,32	-3.564,78	7.979.458,68	-501.052,67	-24.735,45			-525.788,12	7.453.670,56	7.036.308,92
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	143.427.895,75	167.143,93	-260.000,00	1.719.279,90	145.054.319,58	-45.267.571,72	-3.157.892,76		101.546,48	-48.323.918,00	96.730.401,58	98.160.324,03
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	9.135.476,75	11.602,50		531.886,79	9.678.966,04	-2.654.686,59	-232.347,50			-2.887.034,09	6.791.931,95	6.480.790,16
2.2.2 Schulen	94.787.647,83	131.205,45		831.259,34	95.750.112,62	-27.348.124,25	-2.178.738,03			-29.526.862,28	66.223.250,34	67.439.523,58
2.2.3 Wohnbauten	4.492.416,53	11.602,50			4.504.019,03	-945.535,43	-63.528,50			-1.009.063,93	3.494.955,10	3.546.881,10
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	35.012.354,64	12.733,48	-260.000,00	356.133,77	35.121.221,89	-14.319.225,45	-683.278,73		101.546,48	-14.900.957,70	20.220.264,19	20.693.129,19
2.3 Infrastrukturvermögen	205.433.920,07	425.356,47	-49.556,41	816.218,35	206.625.938,48	-53.371.258,71	-4.163.062,91		13.034,91	-57.521.286,71	149.104.651,77	152.062.661,36
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.838.079,61	3.388,83	-11.925,03	92.473,70	28.922.017,11						28.922.017,11	28.838.079,61
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.684.750,50				4.684.750,50	-1.567.696,50	-101.956,00			-1.669.652,50	3.015.098,00	3.117.054,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausstattung u. Sicherheitsanlagen	1,00				1,00						1,00	1,00
2.3.4 Abwasseranlagen												
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrskennungsanlagen	164.552.840,81	421.967,64	-37.631,38	707.945,02	165.645.122,09	-51.029.336,06	-3.959.041,28		13.034,91	-54.975.342,43	110.669.779,66	113.523.504,75
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.358.248,15			15.799,63	7.374.047,78	-774.226,15	-102.065,63			-876.291,78	6.497.756,00	6.584.022,00
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	3.454.890,01	11.602,50			3.466.492,51	-1.558.330,01	-116.101,50			-1.674.431,51	1.792.061,00	1.896.560,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	292.448,79			22.192,22	314.641,01	-4.654,79	-2.471,22			-7.126,01	307.515,00	287.794,00
2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.849.270,55	131.790,92	-136.321,40	254.529,95	8.099.270,02	-4.193.653,68	-507.691,74		136.316,40	-4.565.029,02	3.534.241,00	3.655.616,87
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.592.416,10	771.016,65	-221.939,73	150.152,83	11.291.645,85	-7.872.327,16	-702.979,11		212.615,49	-8.362.690,78	2.928.955,07	2.720.088,94
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.356.006,05	10.871.088,73		-4.107.491,30	18.119.603,48						18.119.603,48	11.356.006,05
3. Finanzanlagen	87.544.301,86	4.827.777,00	-242.443,91	0,00	92.129.634,95	752.031,00	0,00	716.220,00	0,00	1.468.251,00	93.597.885,95	88.296.332,86
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161,17	0,00	0,00	0,00	35.324.161,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.324.161,17	35.324.161,17
3.2 Beteiligungen	195.092,50	750,00	-1.726,15	0,00	194.116,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.092,50	195.092,50
3.3 Sondervermögen	42.981.621,76	0,00	0,00	0,00	42.981.621,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.981.621,76	42.981.621,76
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	3.866.516,95	266.000,00	0,00	0,00	4.132.516,95	752.031,00	0,00	716.220,00	0,00	1.468.251,00	5.600.767,95	4.618.547,95
3.5 Ausleihungen	5.176.909,48	4.561.027,00	-240.717,76	0,00	9.497.218,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.497.218,72	5.176.909,48
3.5.1 an verbundene Unternehmen	4.972.624,54	4.500.000,00	-228.616,83	0,00	9.244.007,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.244.007,71	4.972.624,54
3.5.2 an Beteiligungen	23.148,00	61.027,00	0,00	0,00	84.175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.175,00	23.148,00
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
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	181.136,94	0,00	-12.100,93	0,00	169.036,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.036,01	181.136,94
Summe des Anlagevermögens	516.218.436,46	18.696.257,14	-1.166.240,53	0,00	533.748.453,07	-115.878.071,99	-9.441.486,09	1.532.608,72	502.036,68	-123.284.912,68	410.463.540,39	400.340.364,47



3.1.2 Forderungsspiegel

Forderungsspiegel 2022					
Art der Forderungen	Gesamtbetrag des		mit einer Restlaufzeit von		Gesamtbetrag des Vorjahres
	Haushaltsjahres	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	1.597.761,62	1.597.086,44	675,18		1.300.161,27
1.2 Beiträge	52.399,32	14.105,26	13.347,97	24.946,09	59.419,92
1.3 Steuern	3.525.493,81	3.525.493,81			1.564.877,26
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	5.109.894,65	1.345.784,95	1.016.347,18	2.747.762,52	5.360.538,64
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	612.954,90	612.203,40	726,50	25,00	571.802,12
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	5.539.303,17	5.520.089,16	3.071,35	16.142,66	591.172,87
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.556.076,52	1.556.076,52			1.028.616,35
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.671.468,17	1.671.468,17			1.367.936,53
2.4 gegen Beteiligungen	-	-			-
2.5 gegen Sondervermögen	-	-			-
Summe aller Forderungen	19.665.352,16	15.842.307,71	1.034.168,18	2.788.876,27	11.844.524,96

3.1.3 Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel 2022					
Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des		mit einer Restlaufzeit von		Gesamtbetrag des Vorjahres
	Haushaltsjahres	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverb.	613.550,26		613.550,26		613.550,26
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	-				-
2.4.6 von sonstigen öff. Sonderrechnungen					
2.5 von Kreditinstituten	42.471.528,61	2.875.720,35	14.998.160,66	24.597.647,60	45.017.604,07
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	12.649.206,24	11.867.006,86	230.251,94	551.947,44	1.163.419,44
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen					-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.037.273,62	8.037.273,62	-		7.556.372,64
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.747.161,45	2.277.161,45		470.000,00	539.784,90
7. Sonstige Verbindlichkeiten	13.135.321,89	13.135.321,89	-	-	15.252.465,79
8. Erhaltene Anzahlungen	16.786.865,05	16.786.865,05			14.272.410,65
9. Summe aller Verbindlichkeiten	96.440.907,12	54.979.349,22	15.841.962,86	25.619.595,04	84.415.607,75
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten					75.000,00



3.1.4 Rückstellungsspiegel

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2022
gemäß § 36 GemHVO NRW

Rückstellungsspiegel										
Arten der Rückstellungen	Produkt	KTR	KST	Maßnahme-Nr.	Gesamtbetrag am 31.12.2021	Veränderungen 2022			Grund entfallen Buchung g. Allg. Rücklage	Gesamtbetrag am 31.12.2022
						Zuführungen	Laufende Auflösung / Verbrauch	Grund entfallen ertragsw. Aufl.		
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pensionsrückstellungen (Kto. 251110..251212)					89.236.498,00	5.297.481,00	0,00	-824.081,00	0,00	93.709.898,00
Pensionsverpflichtungen aktive Beschäftigte	0131	013100	013000		29.376.169,00	1.625.663,00				31.001.832,00
Pensionsverpflichtungen Versorgungsempfänger	0131	013100	013000		37.916.316,00	2.279.392,00		-585.784,00		39.609.924,00
Beihilfeverpflichtungen aktive Beschäftigte	0131	013100	013000		8.624.990,00	506.262,00				9.131.252,00
Beihilfeverpflichtungen Versorgungsempfänger	0131	013100	013000		13.319.023,00	886.164,00		-238.297,00		13.966.890,00
Rückstellungen für Deponien + Altlasten (Kto. 261100..261102)					2.316.767,96	0,00	0,00	0,00	0,00	2.316.767,96
Sanierung Standort "Im Elsen"	0172	017201	017019	141.ALTL01	248.000,00					248.000,00
Sanierung Standort "Bauhof Beckumer Straße"	0172	017201	017019	141.ALTL02	75.000,00					75.000,00
Sanierung Standort "Spielplatz Gartenstraße"	0172	017201	017019	141.ALTL03	5.000,00					5.000,00
Sanierung Standort "Klärerschlammpolder Sendenhorster Straße"	0172	017201	017019	141.ALTL04	510.000,00					510.000,00
Sanierung Standort "Wersestadion"	0172	017201	017019	141.ALTL05	187.000,00					187.000,00
Sanierung Standort "Gesamtschule"	0172	017201	017019	141.ALTL06	90.000,00					90.000,00
Sanierung Standort "Hohle Eiche"	0172	017201	017019	141.ALTL07	5.000,00					5.000,00
Sanierung Standort "Schillingstraße"	0172	017201	017019	141.ALTL08	10.000,00					10.000,00
Sanierung Standort "Königstraße/Nordstraße"	0172	017201	017019	141.ALTL09	10.000,00					10.000,00
Sanierung Standort "Am Bahndamm"	0172	017201	017019	141.ALTL10	10.000,00					10.000,00
Sanierung Standort "Bismarckstraße"	0172	017201	017019	141.ALTL11	5.000,00					5.000,00
Sanierung Standort "Am Roeteringshof"	0172	017201	017019	141.ALTL12	300.000,00					300.000,00
Sanierung Standort "Lindensportplatz"	0172	017201	017019	141.ALTL13	300.000,00					300.000,00
Sanierung Standort "Hoevener Ort"	0172	017201	017019	141.ALTL14	200.000,00					200.000,00
Sanierung Standort "Hans-Böckler-Siedlung"	0172	017201	017019	141.ALTL15	59.767,96					59.767,96
Sanierung Altlasten Alter Güterbahnhof, Ostberg 4	0172	017201	017019	017019-03	302.000,00	0,00				302.000,00
Instandhaltungsrückstellungen					2.291.568,05	393.200,00	-238.216,84	-67.001,37	0,00	2.379.549,84
davon Brücken (Kto. 271100..271102)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Straßen (Kto. 271200..271202)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Straßenbeläge					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Gebäude (Kto. 271300..271304)					2.239.568,05	393.200,00	-238.216,84	-67.001,37	0,00	2.327.549,84
davon Schulen + Sporthallen					1.647.000,00	388.200,00	-124.712,85	-15.829,18	0,00	1.894.657,97
Augustin-Wibbelt-Schule Sporthalle, Sanierung Deckenstrahlheizung, Beleuchtung, Akustik	0171	017103	031049	031049-06	132.000,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Don-Bosco-Schule Sporthalle Dachsanierung incl. Dämmung / Blitzschutz / Lichtbänder	0171	017103	031164	031164-03	650.000,00	28.750,00	-80.542,03	0,00	0,00	598.207,97
Lambertischule, Mängelbeseitigung Elektr. Anlagen	0171	017103	031481	031481-17	156.000,00		0,00	0,00	0,00	156.000,00
Lambertischule, Kellertrockenlegung	0171	017103	031481	031481-18		69.450,00	0,00	0,00	0,00	69.450,00
Martinschule Sporthalle	0171	017103	031524	031524-06	60.000,00		-44.170,82	-15.829,18	0,00	0,00



Jahresabschluss Ahlen
- Anhang -

2022

Overbergschule, Flachdachsanierung	0171	017103	031604	031604-08	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Overbergschule, Heizungsregelung	0171	017103	031604	031604-09	30.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Städt. Gesamtschule, Beleuchtungsanlage	0171	017103	031772	031772-01	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Friedrich-Ebert-Sporthalle, Sanierung Sicherheitsbeleuchtung	0171	017103	082248	082248-04		132.000,00	0,00	0,00	0,00	132.000,00
Barbarasch. Sporthalle, San. Fassade, Fenster & Dachrand	0171	017103	031083	031083-02	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00
Barbarasch. Sporthalle, San. Dusch+WC-Bereich	0171	017103	031083	031083-03	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
Therese-Münsterreicher Gesamtschule, Lüftungsanlage Aula	0171	017103	031772	031772-02	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
MZH Dolberg, Mängelbeseit. Elektr. Anl.	0171	017103	082526	082526-03	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00
Schulnetz - Anbind. Glasfaser/ Ausbau IT Infr.	0171	017104	017000	017000-02	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
davon sonstige städtische Gebäude					592.568,05	5.000,00	-113.503,99	-51.172,19	0,00	432.891,87
VHS, Einbau neuer RS-Türen	0171	017103	042881	042881-01	22.761,20	0,00	0,00	0,00	0,00	22.761,20
VHS, Sanierung öffentliche Toiletten	0171	017103	042881	042881-02	67.761,20	0,00	0,00	0,00	0,00	67.761,20
Feuer-u. Rettungswache Damendusche / Umkleide	0171	017103	023241	023241-03	93.700,00	5.000,00	-36.855,55	0,00	0,00	61.844,45
Sportpark Nord, 707 Zisterne Zuleitungen	0171	017103	082762	082762-01	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Sportareal August-Kirchner-Straße Aufzugsanlage	0171	017103	082903	082903-03	110.000,00		0,00	0,00	0,00	110.000,00
Sportareal August-Kirchner-Straße Kanalkataster	0171	017103	082903	082903-04	75.000,00	0,00	-52.820,63	0,00	0,00	22.179,37
Kindergarten Beumers Wiese - Akustikdecke Sportraum	0171	017103	061173	061173-02	45.000,00	0,00	-23.827,81	-21.172,19	0,00	0,00
Hotel am Park (Haus d. Talente), Fehlerbehebung Elektroinst.	0171	017103	017090	017090-01	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
Bahnhof, Mobilstation	0171	017104	017019	017019-02	23.345,65	0,00	0,00	0,00	0,00	23.345,65
Baufeldräumung Güterbahnhof	0172	017201	017019	017019-01	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
davon Sonstige Instandhaltungen (Kto. 271400..271403)					52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00
Entfernung Aufpflasterung Parkstraße (K4)	1211	121100	120000	122101-01	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
Abguss Kreuzigungsgruppe	1031	103100	103000		34.000,00					34.000,00
Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 + 5					4.980.205,83	3.141.136,23	-249.344,16	0,00	0,00	7.871.997,90
RS Dienstaufwendungen Beamte (Kto. 281101..281103) (Gesetz zur Anpassung Dienst- u. Versorgungsbezüge Beamte 2016)	0131	013100	013000	0131.Sonst.RS_01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS für nicht genommenen Urlaub (Kto. 281110..281112)	0131	013100	013000		1.326.407,32	291.473,73	-58.440,58	0,00	0,00	1.559.440,47
RS für nicht genommene Überstunden (Kto. 281120..281122)	0131	013100	013000		1.790.373,92	149.120,84	-116.045,86	0,00	0,00	1.823.448,90
RS für Altersteilzeit (Kto. 281130..281132)	0131	013100	013000		233.548,24	158.841,66	-74.857,72		0,00	317.532,18
andere sonstige Rückstellungen (281140..281142; 281159) - Erstattungsverpflichtungen Baugebiete	0171	017101	017000	017.BAU_HÖVENERORT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- steuerliche Beratungsleistungen	1611	161101	161100	161.PRÜF02	0,00					0,00
RS für Rückerstattung erhaltene Zuwendungen (Kto. 281146..281148)	0811	081102	080000	RÜCKZ.ZUW08 Rückz. Zuwendung Rot-We	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS für die Prüfung durch die GPA (Kto. 281150..281152)	1611	161101	160000	161.PRÜF01	69.876,35	26.700,00	0,00	0,00	0,00	96.576,35
RS für drohende Verluste aus lfd. Verfahren (Kto. 281153..281155)	1211	121100	120000	RÜCKZ.ZUW08_1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Radstation Bahnhof, Schadenersatz Lohnkosten Caritasverband	1411	141106	142005	142005-01		15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
RS für Steuernachzahlungen (Kto. 281156..281158)	1611	161101	160000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS für ausstehende Rechnungen (Kto. 281160..281162)	1121	112103	112100	RS_RG.1121_01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS für Kostenerstattungen (Kto. 281163..281168)				1231.SONST.RS_01 1221.SONST.RS_01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS steuerkraftabhängige Umlagen (Kto. 281169..281171)	1611	161101	160000	161.Kreisumlage_01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RS steuerkraftabhängige Umlagen (Kto. 281169..281171)	1611	161101	160000	161.STEUERKR.UMLAGE	1.560.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	4.060.000,00
Summe:					98.825.039,84	8.831.817,23	-487.561,00	-891.082,37	0,00	106.278.213,70



3.1.5 Übertragene Ermächtigungen

3.1.5.1 Übertragene Ermächtigungen: Ergebnisrechnung 2022 nach 2023

Ermächtigungsübertragungen 2022 nach 2023
- Ergebnisrechnung - laufende Verwaltungstätigkeit -

FB Nr.	Haushaltsposition			Grund / Zweck	Übertrag nach 2023 €	Betrifft zus. Fin.- Pl.-Pos. Nr.
	Produkt Nr.	Produkt Bez.	Erg.Pl.-Pos. Nr.			
1	0111	Zentrale Dienste	16	Organisationsuntersuchung für die Gruppe 5.1	98.889,00	15
4	0311	Grundschulen	13	Anschaffung von 16 Schülerstühle und Toner	1.554,19	12
4	0311	Grundschulen	13	Anschaffung von 6 Drehhocker	911,29	12
4	0315	Gesamtschulen	13	Anschaffung von jeweils 8 Pylonentafeln und 8 Wandtafeln für die Fritz-Winter-Gesamtschule	9.457,17	12
4	0821	Sportstätten	13	Erneuerung von 4 Steigleitern für die Flutlichtgroßmasten im Wersestadion	63.712,60	12
6	0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	15	Maßnahmen Quartiersmanagement, Verfügungsfond, Fassadenprogramm, Brandingprozess Hansasstraße, Abwicklung Sofortprogramm Innenstadt.	185.454,00	14
6	0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	16	Sofortprogramm zur Stärkung der Innenstädte	64.047,65	15
6	0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	16	Mittel für den Flächennutzungs und Bebauungsplanung	175.990,00	15
6	0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	16	Auftrag der SHP Ingenieure Vorrangnetzes für den KFZ und Radverkehr	96.748,34	15
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Projekt Schulnetz	194.320,08	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Feuerwache Süd und deren Sanierung der Aufenthalts und Sozialräume	140.349,44	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Sanierung Warendorfer Str. 91, Sporthalle	65.617,39	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Gymnasium, Mittel für die Sanierung der Aula, Bühne, Erneuerung der Elektroanlagen.	409.501,45	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Warendorfer Str. 91. Sporthalle, Sanierung der Nebenräume	96.511,80	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Don-Bosco-Schule Sporthalle, Fertigstellung der Trennvorhänge	16.250,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Don-Bosco-Schule, Umgestaltung des Vorplatzes	28.253,36	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Dom-Bosco-Schule (Grundschule), Austausch Kesselkörper	29.984,89	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Bodensanierung Rathaus	450.000,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	DigitalPakt Endgeräte	11.530,28	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	16	Prüfung ortsverbändlicher Betriebsmittel	31.555,83	15
Stabst. Klima	1411	Klimaschutz und Mobilitätsmanagement	16	Klimakampagne	19.388,53	15
Summe Konsumtiv:					2.190.027,29	



3.1.5.2 Übertragene Ermächtigungen: Finanzrechnung von 2022 nach 2023

Ermächtigungsübertragungen 2022 nach 2023
- Finanzrechnung - Investitionstätigkeit -

FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2023 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.- Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
1	0112	26	01.1.001	EDV-Einrichtungen Tul allgemein	35.212,98
1	0112	29	01.1.012	Zugänge Lizenzen	4.484,19
1	0112	29	01.1.021	Ahlener Stadtportal	79.265,44
1	0123	26	0123-BGA	Produkt 0123 BGA	975,80
2	1511	27	15.1.001	Beteiligung NRW.Urban	1.000,00
3	0231	26	02.3.032-B	Drehleiterersatz für WAF 2552 B	400.000,00
3	0231	26	02.3.035	TLF, Ersatz für WAF-2589	390.000,00
3	0231	26	02.3.041	Warnsysteme NEU	31.001,00
3	0241	26	02.4.030	Digitale Einsatzabwicklung	52.080,92
3	0241	26	02.4.032	NEF, Ersatz für WAF A 3254	32.615,49
3	0231/0241	26	02.4.025	Kommunikationsanlage Hauptwache	162.857,55
3	0231/0241	26	02.4.027	Langzeitdokumentation	21.100,00
3	0231/0241	26	02.4.036	Wachalarmierung (Mischinvestition)	100.000,00
4	0311	26	0311-BGA	Schulausstattung	3.409,97
4	0311	29	0311-BGA	Schulausstattung	406,97
4	0312	26	0312-BGA	Schulausstattung	1.999,00
4	0314	26	03.1.118	Soundanlage Aula Städt. Gymnasium	30.000,00
4	0315	26	03.1.084	Einrichtung NT-Raum Städt. Gesamtschule	12.198,20
4	0322	29	0322-BGA	Schulausstattung	122,10
4	0421	26	0421-BGA	Produkt 0421 BGA	8.404,97
4	0821	25	08.2.039	Erneuerung Kunstrasen Südenkampfbahn	296.019,45
4	0821	26	08.2.046	Ausstattung Neubau Vereinsheim Südenkampfbahn	5.000,00
4	0821	25	08.2.047	Kunstrasenplatz Sportanlage Hövener Ort	892.146,33
4	0821	25	08.2.049	Erneuerung Flutlichtanlage Sportpark Nord	40.000,00
4	0821	26	0821-BGA	Produkt 0821 BGA	3.083,29
5	0621	25	06.2.010	Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	99.769,50
5	0621	26	06.2.014	Outdoor-Treff	5.482,98
6	0172	24	01.7.201	Ansatz n.konkr.planb.Grundst.Käufe+Verkäufe	200.000,00
6	0172	24	01.7.205	Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	912.719,19
6	0172	25	01.7.212	Holzstege Langst	62.408,96
6	0172	25	09.1.011	Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	630.000,00
6	0911	25	09.1.019	Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	191.442,21
6/8	0911 / 0171	25	09.1.019	Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	354.987,49
6	0911	25	09.1.021	IHK Süd-Ost	3.542.357,40



6	1321	25	13.2.017	Zaunanlage HRB Twieluchtstraße	9.836,30
7	1211	25	12.1.014	Errichtung von Wartehallen	24.972,15
7	1211	25	12.1.015	Erneuerung/Ausbau Wirtschaftswege	186.144,40
7	1211	25	12.1.025	Ausbau Theodor-Storm-Straße	546,59
7	1211	25	12.1.030	Ausbau Scheffelstraße	63,22
7	1211	25	12.1.031	Ausbau Raabestraße	81,58
7	1211	25	12.1.032	Ausbau Lenaustraße	50,99
7	1211	25	12.1.033	Ausbau Freytagstraße	148,88
7	1211	25	12.1.038	Ausbau von Radwegen	1.710,80
7	1211	24	12.1.045	Erwerb v. Straßenebenen (vorher 01.7.202)	85.398,33
7	1211	25	12.1.080	Ausbau Hauffstraße	63,22
7	1211	25	12.1.095	Vorbereitung Straßenbau	6.768,11
7	1211	24	12.1.113	Bürgerweg Walstedder Straße (vorher 01.7.203)	98.794,13
7	1211	25	12.1.118	Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	1.901.426,35
7	1211	25	12.1.119	Brücke Osttangente Ahlen	800.268,28
7	1211	25	12.1.121	Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	27.637,18
7	1211	25	12.1.126	Ausbau Reststück Eckener Straße	154,26
7	1211	25	12.1.132	Gehweg Bachstraße	4.259,16
7	1211	25	12.1.133	Ausbau Reststück Piusstraße	64.451,66
7	1211	25	12.1.139	Erschließungsstich 2 Bunsenstraße (Kleiwellenfeld)	303,11
7	1211	25	12.1.144	Maßn.B58 Gehweg beids.HohleEiche/Kapellenstr.b.OA	1.669,52
7	1211	25	12.1.150	Straßenbau EG Jahnwiese	144.316,31
7	1211	25	12.1.151	Straßenbau EG Handkamp	849.429,78
7	1211	25	12.1.156	Straßenbau Professor-Hahn-Straße	171.258,17
7	1211	25	12.1.169	Straßenbau Röntgenstraße	2.405,09
7	1211	25	12.1.174	Straßenbau Erweiterung Olfetal (Planung)	43.337,09
7	1211	25	12.1.175	Kreisverkehr Südstraße / Südbrede	1.727,11
7	1211	25	12.1.176	Straßenbau Hohle Eiche	17.025,16
7	1211	25	12.1.177	Straßenbau BG Hases Wiese	436.576,87
7	1211	25	12.1.178	Straßenbau Zeche Westfalen Hinterlandbebauung	546,59
7	1211	25	12.1.190	Ausbau Von-Droste-Hülshoff-Straße	14.590,33
7	1211	25	12.1.194	EG Verlängerung Eintrachtstraße	63.572,06
7	1211	25	12.1.195	Renaturierung Olfe	55.824,67
7	1211	25	12.1.197	Parkplatz Westfriedhof	4.125,38
7	1211	25	12.1.199	Erweiterung Parkplatz Kolpingstraße	362,95
7	1211	25	12.1.204	Verlagerung Parkplatz Ostwall	10.062,84
7	1211	25	12.1.205	Zufahrt Sportplatz Vorhelm	56.411,13
7	1211	25	12.1.212	Parkplatz Hospitälergasse	4.070,40
7	1211	25	12.1.998	Festwert Ersatzb. Straßenbeleuchtung	102.772,05
8	0171	25	01.7.018	Planungskosten Sanierung Rathaus	83.286,99
8	0171	25	01.7.106	Schaffung Wohnraum Flüchtlinge	362.419,05
8	0171	25	01.7.120	Gesamtschule Anbau Klassentrakt	1.031.043,25



8	0171	25	01.7.127	Schulnetz	368.057,79
8	0171	25	01.7.144	Mobilstation	14.551,68
8	0171	25	01.7.146	Gesamtschule Sonnenschutz Geb. Teil C	22.648,93
8	0171	25	01.7.165	Don-Bosco-Schule ENS / SAA Austausch	165,41
8	0171	25	01.7.167	Feuer- u. Rett.wache Tore Abschn.2- Rettungsdienst	141.236,80
8	0171	25	01.7.170	Overbergschule - ELA / SAA Austausch Altanlage	82.130,25
8	0171	25	01.7.183	Abert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Anlage+Ausst.	21.952,00
8	0171	25	01.7.184	Abert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Spielgeräte	21.952,00
8	0171	25	01.7.190	FWG - Schulhofsanierung	292.084,50
8	0171	25	01.7.192	Augustin-Wibbelt-Schule PV Anlage mit Batteriesp.	75.897,00
8	0171	25	01.7.193	Augustin-Wibbelt-Schule Turnhalle PV Anlage m.Bat.	48.782,00
8	0171	25	01.7.194	Mammutschule PV Anlage mit Batteriespeicher	297.727,00
8	0171	25	01.7.195	Paul-Gerhardt-Schule PV Anlage m. Batteriespeicher	176.500,00
8	0171	25	03.1.082	Einrichtung NT-Raum Gesamtschule	4.637,13
8	0171	25	03.1.084	Einrichtung NT-Raum Städt. Gesamtschule	28.390,36
8	0171	25	03.1.103	Erneuerung Lehrküche Gesamtschule	39.939,78
8	0171	25	09.1.024	Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn	1.119.272,34
8	0171	25	09.1.024-A	Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn- Außenanl.	100.000,00
Stabst. Klima	1411	26	14.1.002	Anschaffung von E-Bikes	9.599,00
					18.137.986,84



Ermächtigungsübertragungen 2022 nach 2023

- Finanzplan - Rückstellungen -

FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2023 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.- Pos. Nr.	Rückst.-Nr.	Rückstellung Bez.	
Rückstellungen					
8	0171	12	061173-02	Beumers Wiese - Akustikdecke Sportraum	2.919,14
8	0171	12	082248-04	Friedrich-Ebert-Halle: San. Sicherheitsbeleuchtung	132.000,00
8	0171	12	031049-06	Aug.-Wibbelt- SPH:Deckenstrahlheizg.Beleuchtg.Akust	118.000,00
8	0171	12	031164-03	Don-Bosco-SPH: Dachsanierg.incl.Dämmung/Blitzschut	28.750,00
8	0171	12	023241-03	Feuer- u. Rettungswache Damendusche/Umkleide	5.000,00
Stabst. Klima	1411	15	142005-01	Radstation Bahnhof Schadenersatz Lohnk. Caritasver	15.000,00
					301.669,14

Ermächtigungsübertragungen 2022 nach 2023

- Finanzplan - aktive Rechnungsabgrenzungsposten -

FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2023 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.- Pos. Nr.		Bez.	
aktive Rechnungsabgrenzungsposten					
7	1211	14		Glasfaserausbau	102.578,11
8	0171	12		Mobilstation Ahlen	403.078,06
					505.656,17



3.1.6 Übersicht über die Bürgschaften zum 31.12.2022

Nachweis über den Stand der Bürgschaften/kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

lfd. Nr.	Gläubiger	gebürgt für	Ursprüngliche Haftungssumme €	Datum Urkunde/ Vertrag	Zugang 2021 €	Berichtigungen €	Stand 01.01. 2022 €	Tilgung 2022 €	Stand 31.12.2022 €	Stand 31.12.2023 €	Stand 31.12.2024 €	Stand 31.12.2025 €	Stand 31.12.2026 €	Stand 31.12.2027 €
1	Bezirksregierung Münster	Stadt Ahlen/VGA	75.000,00	08.09.2016	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
2	Sparkasse Münsterland Ost	Stadtwerke Ahlen GmbH	3.600.000,00	14.12.2018	0,00	0,00	3.060.000,00	180.000,00	2.880.000,00	2.700.000,00	2.520.000,00	2.340.000,00	2.160.000,00	1.980.000,00
3	TUS "Westfalia" Vorhelm e.V.		292.500,00	23.02.2018	0,00	0,00	216.500,00	19.500,00	197.000,00	177.500,00	158.000,00	138.500,00	119.000,00	99.500,00
	Gesamtsummen:		3.967.500,00		0,00	0,00	3.351.500,00	199.500,00	3.152.000,00	2.952.500,00	2.753.000,00	2.553.500,00	2.354.000,00	2.154.500,00



3.1.7 NKF-Kennzahlenset NRW

Bildung des NKF-Kennzahlenset NRW anhand der Daten des Jahresabschlusses 2022			
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		31.12.2022	31.12.2021
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	97,60%	101,49%
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	22,46%	23,88%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	52,34%	55,19%
Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x -100	3,47%	-3,44%
Kennzahlen zur Vermögenslage			
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	33,02%	34,93%
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	5,53%	5,79%
Drittfinanzierungsquote	Erträge aus Auflösung von SoPo aus Zuwendungen, Beiträgen, Gebühren sowie sonstige SoPo x 100 / Abschreibungen AV	51,81%	57,55%
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	190,70%	133,48%
Kennzahlen zur Finanzlage			
Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	87,22%	90,17%
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektiverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	328,60%	18,78%
Liquidität II. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	29,28%	30,81%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	12,18%	10,38%
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	0,71%	0,74%
Kennzahlen zur Ertragslage			
Netto-Steuerquote	Steuererträge abzgl. GewStUmlage und Fonds Dt. Einheit x 100 / Erträge (ohne Finanzertrag, außerordentlicher Ertrag, Ertrag aus ILV und ohne Ertrag aus Verrechnung mit allgemeine Rücklage) abzgl. Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit	45,75%	43,12%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	33,78%	35,80%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	19,84%	19,83%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	17,48%	17,58%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	46,52%	46,46%



Jahresabschluss Ahlen
- Anhang -

2022

3.1.8 Rechnungsabgrenzungsspiegel

Rechnungsabgrenzungsspiegel zum 31.12.2022 gemäß § 43 KomHVO NRW

Rechnungsabgrenzungsspiegel						Rechnungsabgrenzungsspiegel Teil B						
Pos.	Arten der Rechnungsabgrenzung	Gesamtbetrag am 31.12.2021 EUR	Veränderungen 2022			Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR	mit einer Restlaufzeit von				Gesamtbetrag am 31.12.2021 EUR	
			Zuführungen EUR	Auflösung EUR	Grund entfallen EUR		Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	75.700,00 €	- €	- €	75.700,00 €	75.700,00 €	7.570,00 €	30.280,00 €	37.850,00 €	- €	- €
03	+ Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.556.012,51 €	671.927,86 €	- 393.237,62 €	- €	7.834.702,75 €	7.834.702,75 €	404.581,84 €	1.525.848,20 €	5.904.272,71 €	7.556.012,51 €	- €
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.600,00 €	- €	- 6.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	6.600,00 €	- €
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
08	+ Aktivierte Eigenleistung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
09	+/-Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10	= Ordentliche Erträge	7.562.612,51 €	747.627,86 €	- 399.837,62 €	- €	7.910.402,75 €	7.910.402,75 €	412.151,84 €	1.556.128,20 €	5.942.122,71 €	7.562.612,51 €	- €
11	- Personalaufwendungen	- 563.390,57 €	- 621.779,02 €	563.390,57 €	- €	- 621.779,02 €	- 621.779,02 €	- 621.779,02 €	- €	- €	- 563.390,57 €	- €
12	- Versorgungsaufwendungen	- 339.521,06 €	- 335.458,14 €	339.521,06 €	- €	- 335.458,14 €	- 335.458,14 €	- 335.458,14 €	- €	- €	- 339.521,06 €	- €
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 109.562,34 €	- 663.814,71 €	- €	- €	- 773.377,05 €	- 773.377,05 €	- 78.687,17 €	- 308.751,06 €	- 385.938,82 €	- 109.562,34 €	- €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
15	- Transferaufwendungen	- 1.531.118,28 €	- 1.152.042,96 €	918.597,50 €	- €	- 1.764.563,74 €	- 1.764.563,74 €	- 1.030.451,60 €	- 372.794,06 €	- 361.318,08 €	- 1.531.118,28 €	- €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 1.528,38 €	- 12.998,26 €	1.528,38 €	- €	- 12.998,26 €	- 12.998,26 €	- 12.998,26 €	- €	- €	- 1.528,38 €	- €
17	= Ordentliche Aufwendungen	- 2.545.120,63 €	- 2.786.093,09 €	1.823.037,51 €	- €	- 3.508.176,21 €	- 3.508.176,21 €	- 2.079.374,19 €	- 681.545,12 €	- 747.256,90 €	- 2.545.120,63 €	- €
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 + 17)	5.017.491,88 €	- 2.038.465,23 €	1.423.199,89 €	- €	4.402.226,54 €	4.402.226,54 €	- 1.667.222,35 €	874.583,08 €	5.194.865,81 €	5.017.491,88 €	- €
19	+ Finanzerträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 + 20)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 + 21)	5.017.491,88 €	- 2.038.465,23 €	1.423.199,89 €	- €	4.402.226,54 €	4.402.226,54 €	- 1.667.222,35 €	874.583,08 €	5.194.865,81 €	5.017.491,88 €	- €
23	+ Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
24	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 + 24)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der ILV - (= Zeilen 22 + 25)	5.017.491,88 €	- 2.038.465,23 €	1.423.199,89 €	- €	4.402.226,54 €	4.402.226,54 €	- 1.667.222,35 €	874.583,08 €	5.194.865,81 €	5.017.491,88 €	- €
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
29	= Ergebnis	5.017.491,88 €	- 2.038.465,23 €	1.423.199,89 €	- €	4.402.226,54 €	4.402.226,54 €	- 1.667.222,35 €	874.583,08 €	5.194.865,81 €	5.017.491,88 €	- €



3.1.9 außerplanmäßige Abschreibungen

Außerplanmäßige Abschreibungen

Sachkonto-Nr.	Sachkonto-Name	Anlagen-Nr.	Anlagenbezeichnung	Anlagenbezeichnung 2	Betrag	Bemerkung
021200	Aufbau u. Betriebsvorr. Grünflächen	ANL0019907	Festwert Aufwuchs (Park-/Grünanlagen u. Sitzbänke)	Korrekturanlage für Abschreibungen auf Festwert	172.764,47 €	Korrektur des Festwertes Aufwuchs (Park-/Grünanlagen u. Sitzbänke)



3.1.10 Sonderposten Gebührenaussgleich – Bestattungswesen

Sonderposten Gebührenaussgleich 2022 - Bestattungswesen - GESAMT

Jahr	SoPo-Bestand Vorjahr	Auflösung kalkuliert	Aufholung Fehlbetrag kalkuliert	berücksichtigter Betrag aus Vorjahren	Ergebnis BAB lfd. Jahr		Bilanzwert SoPo			Fehlbetrag		
					Überschuss	auszugleichen- der Fehlbetrag	Zuführung SoPo = Kontierung 1	Auflösung SoPo = Kontierung 2	SoPo Stand	Aufholung Fehlbetrag	Erhöhung Fehlbetrag	Fehlbetrag Stand
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	= J Vorjahr	aus Geb. Kalk.Überd.	aus Geb.Kalk. Unterd.	aus Geb.Kalk. = C - D	aus BAB	aus BAB	= F	= C	= J Vorjahr + H - I	= D	= G	= M Vorjahr - K + L
2007	Eröffnungsbilanzwert SoPo								0,00			0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	48.936,23	66.333,59	48.936,23		48.936,23	0,00	66.333,59	66.333,59
2009	48.936,23	0,00	0,00	0,00	0,00	56.990,68			48.936,23	0,00	56.990,68	123.324,27
2010	48.936,23	24.468,12	18.817,60	5.650,52	0,00	139.687,26		24.468,12	24.468,11	18.817,60	139.687,26	244.193,93
2011	24.468,11	24.468,11	33.338,98	-8.870,87	2.600,99	139.827,30	2.600,99	24.468,11	2.600,99	33.338,98	139.827,30	350.682,25
2012	2.600,99	0,00	69.298,13	-69.298,13	0,00	344.364,61			2.600,99	69.298,13	344.364,61	625.748,73
2012	Korrektur:	Rundungsdifferenz							2.600,99		0,01	625.748,74
2013	2.600,99	2.600,99	54.776,75	-52.175,76	3.594,35	126.013,86	3.594,35	2.600,99	3.594,35	54.776,75		570.971,99
2014	3.594,35	0,00	171.291,79	-171.291,79	84.074,84	2.985,87	84.074,84	0,00	87.669,19	171.291,79	2.985,87	402.666,07
2015	87.669,19	476,78	171.291,81	-170.815,03	0,00	190.983,10	0,00	476,78	87.192,41	171.291,81	190.983,10	422.357,36
2016	87.192,41	87.192,41	243.787,94	-156.595,53	5.335,49	16.201,67	5.335,49	87.192,41	5.335,49	243.787,94	16.201,67	194.771,09
2017	5.335,49	22.140,00	126.886,29	-104.746,29	3.045,00	12.505,00	3.045,00	5.335,49	3.045,00	126.886,29	12.505,00	80.389,80
2018	3.045,00	22.140,34	65.154,94	-43.014,60	101.169,00	33.221,00	101.169,00	3.045,00	101.169,00	65.154,94	33.221,00	48.455,86
2019	101.169,00	0,00	19.933,49	-19.933,49	619,74	4.670,08	619,74	0,00	101.788,74	19.933,49	4.670,08	33.192,45
2019	Korrektur:	Nachtrag Auflösung SoPo						13.759,85	88.028,89			
2020	88.028,89	22.388,33	2.545,34	19.842,99	217.848,67	8.947,98	217.848,67	22.388,33	283.489,23	2.545,34	8.947,98	39.595,09
2021	283.489,23	22.600,00	2.180,26	20.419,74	90.138,08	19.556,13	90.138,08	22.600,00	351.027,31	2.180,26	19.556,13	56.970,96
2022	351.027,31	82.024,30	2.200,00	79.824,30	120.606,33	0,00	120.606,33	82.024,30	389.609,34	2.200,00	0,00	54.770,96



3.1.11 Sonderposten Gebührenaussgleich – Rettungsdienst

Sonderposten Gebührenaussgleich 2022 - Rettungsdienst												
Jahr	SoPo- Bestand Vorjahr	Auflösung SoPo kalkuliert	Aufholung Fehlbetrag kalkuliert	berücksichtigte r Betrag aus Vorjahren	Ergebnis BAB lfd. Jahr		Bilanzwert SoPo			Fehlbetrag		
					Überschuss	Fehlbetrag	Zuführung SoPo	Auflösung SoPo	SoPo Stand	Aufholung Fehlbetrag	Erhöhung Fehlbetrag	Fehlbetrag Stand
A	B	C	D	E	F	G	1	2	J	K	L	M
	= J Vorjahr	aus Geb. Kalk.Überd.	aus Geb Kalk. Unterd.	aus Geb.Kalk. = C - D	aus BAB	aus BAB	= F	= C	= J Vorjahr + H - I		= G	= M Vorjahr - K + L
2000						104.527,84			0,00	0,00	104.527,84	104.527,84
2001	0,00					86.285,04			0,00	0,00	86.285,04	190.812,88
2002	0,00		34.842,61	-34.842,61		117.354,46			0,00	34.842,61	117.354,46	273.324,73
2003	0,00		63.604,29	-63.604,29	80.639,24		80.639,24		80.639,24	63.604,29	0,00	209.720,44
2004	80.639,24		102.722,45	-102.722,45	144.869,50		144.869,50		225.508,74	102.722,45	0,00	106.997,99
2005	225.508,74	26.879,75	67.880,03	-41.000,28	203.514,61		203.514,61	26.879,75	402.143,60	67.880,03	0,00	39.117,96
2006	402.143,60	75.169,58	39.118,15	36.051,43	218.247,74		218.247,74	75.169,58	545.221,76	39.118,15	0,00	-0,19
2007	545.221,76	143.007,78		143.007,78	36.773,08		36.773,08	143.007,78	438.987,06	0,00	0,00	-0,19
2008	438.987,06	188.877,28		188.877,28		146.210,38		188.877,28	250.109,78	0,00	146.210,38	146.210,19
2009	250.109,78	152.845,14		152.845,14		103.173,80		152.845,14	97.264,64	0,00	103.173,80	249.383,99
2010	97.264,64	85.006,94	48.736,79	36.270,15		72.366,25		85.006,94	12.257,70	48.736,79	72.366,25	273.013,45
2011	12.257,70	12.257,69	83.128,06	-70.870,37		167.101,82		12.257,69	0,01	83.128,06	167.101,82	356.987,21
2012	0,01		107.250,14	-107.250,14		240.193,45			0,01	107.250,14	240.193,45	489.930,52
2013	0,01		114.213,96	-114.213,96	63.368,13		63.368,13		63.368,14	114.213,96		375.716,56
2014	63.368,14		159.887,17	-159.887,17		198.361,44			63.368,14	159.887,17	198.361,44	414.190,83
2015	63.368,14	21.122,71	135.765,09	-114.642,38		105.363,56		21.122,71	42.245,43	135.765,09	105.363,56	383.789,30
2016	42.245,43	21.122,71	146.184,96	-125.062,25	379.429,07		379.429,07	21.122,71	400.551,79	146.184,96		237.604,34
2017	400.551,79	21.122,71	101.241,67	-80.118,96		2.315,20		21.122,71	379.429,08	101.241,67	2.315,20	138.677,87
2018	379.429,08	126.476,36	101.241,67	25.234,69		135.321,73		126.476,36	252.952,72	101.241,67	135.321,73	172.757,93
2019	252.952,72	252.952,72	37.436,39	215.516,33		363.443,50		252.952,72	0,00	37.436,39	363.443,50	498.765,04
2020	0,00	0,00	45.107,24	-45.107,24		403.287,45		0,00	0,00	45.107,24	403.287,45	856.945,25
2021	0,00	0,00	166.255,08	-166.255,08		303.689,55		0,00	0,00	166.255,08	303.689,55	994.379,72
2022	0,00	0,00	300.684,23	-300.684,23		315.059,36		0,00	0,00	45.107,24	315.059,36	1.264.331,84



3.1.12 Sonderposten Gebührenaussgleich – Marktwesen

Sonderposten Gebührenaussgleich - Marktwesen													
Jahr	SoPo- Bestand Vorjahr	Auflösung SoPo kalkuliert	Aufholung Fehlbetrag kalkuliert	berücksichtigte r Betrag aus Vorjahren	Ergebnis BAB lfd. Jahr		Bilanzwert SoPo			Fehlbetrag			
					Überschuss	Fehlbetrag	Zuführung SoPo = Kontierung 1	Auflösung SoPo = Kontierung 2	SoPo Stand	Aufholung Fehlbetrag	Erhöhung Fehlbetrag	Fehlbetrag Stand	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	
	= J Vorjahr	aus Geb. Kalk.Überd.	aus Geb Kalk. Unterd.	aus Geb.Kalk. = C - D	aus BAB	aus BAB	= F	= C	= J Vorjahr + H - I	= D	= G	= M Vorjahr - K + L	
2007									0,00			0,00	
2008	0,00			0,00		14.061,63					14.061,63	14.061,63	
2009	0,00			0,00		1.883,57					1.883,57	15.945,20	
2010	0,00	14.774,45	7.323,79	7.450,66	14.774,45		14.774,45	14.774,45		7.323,79		8.621,41	
2011	0,00	7.181,94	7.181,94	0,00	7.181,64		7.181,64	7.181,94		7.181,94		1.439,47	
2012	0,00		1.439,45	-1.439,45		147,35				1.439,45	147,35	147,37	
2013	0,00	0,00	0,00	0,00		1.334,42				0,00	1.334,42	1.481,79	
2014	0,00		49,12	-49,12		406,19				49,12	406,19	1.838,86	
2015	0,00	0,00	930,43	-930,43		1.656,00				930,43	1.656,00	2.564,43	
2016	0,00	0,00	234,22	-234,22		6.882,64			0,00	234,22	6.882,64	9.212,85	
2017	0,00	0,00	471,11	-471,11		819,49			0,00	471,11	819,49	9.561,23	
2018	0,00	0,00	3.325,30	-3.325,30		3.474,05			0,00	3.325,30	3.474,05	9.709,98	
2019	0,00	0,00	3.395,37	-3.395,37	500,45		500,45		500,45	3.395,37	0,00	6.314,61	
2020	500,45	0,00	3.725,40	-3.725,40		171,20			500,45	3.725,40	171,20	2.760,41	
2021	500,45	166,81	1.431,18	-1.264,37		6.104,10		166,81	333,64	1.431,18	6.104,10	7.433,33	
2022	333,64	166,82	1.215,08	-1.048,26		5.734,62		166,82	166,82	1.215,08	5.734,62	11.952,87	



3.1.13 Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2022

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2022	Bestand zum 31.12.2021	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Verrechnungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12.2022 des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	97.529.989,10	97.529.989,10	982.373,06	0,00		98.512.362,16
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00		0,00		115.920,00
1.3 Ausgleichsrücklage	6.434.574,72	6.434.574,72				6.434.574,72
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0,00			-3.639.605,72	-3.639.605,72
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	103.964.563,82	103.964.563,82				101.423.251,16
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2017	2018	2019	2020	2021	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	94.440.133,31	94.742.215,13	94.772.653,37	95.615.439,60	97.529.989,10	1.914.549,50
Ausgleichsrücklage (+/-)	6.406.136,50	4.799.742,72	4.463.355,14	4.816.640,58	6.434.574,72	1.617.934,14
Summe	100.846.269,81	99.541.957,85	99.236.008,51	100.432.080,18	103.964.563,82	3.532.483,64



3.1.14 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Ratsmitglieder

Angaben der Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und der Ratsmitglieder gemäß § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung NRW 2020						
Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Dr. Berger, Alexander	Bürgermeister Vorsitzender des Rates, Vorsitzender des Hauptausschusses, Vorsitzender des Wahlausschusses,	Bürgermeister	Stadthalle Ahlen GmbH, Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat; Stadtwerke Ahlen GmbH, Gesellschafterversammlung; gfw Warendorf, Gesellschafterversammlung; WFG, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung; Entwicklungsgesellschaft Ahlen (EGA), Gesellschafterversammlung; Projektgesellschaft Westfalen mbH, Gesellschafterversammlung, Beirat; Kunstmuseum GmbH, Gesellschafterversammlung, Beirat; Radio Warendorf, Betriebsgesellschaft, Gesellschafterversammlung;	NW StGB, Mitgliederversammlung; Sparkassenzweckverband Sparkasse Münsterland-Ost, Verbandsversammlung; Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM); Gesellschafterversammlung;	Stadteilforum Süd/Ost e. V., Vorstand; Kulturgesellschaft Ahlen e. V., Vorstand; Alter und Soziales e.V., Vorstand; Verein PhänomexX e.V., Vorstand, Mitgliederversammlung; Pro Ahlen, Vorstand; Verein „Hellweg – ein Lichtweg e.V.“, Mitgliederversammlung;	Westfalen-Initiative e.V., Mitgliederbersammlung; Städtebund „Die Hanse“, Delegiertenversammlung Westfälischer Hansebund, Delegiertenversammlung
Köpp, Thomas	Zweiter Beigeordneter	Stadtbaurat	Stadthalle Ahlen GmbH, Aufsichtsrat; Gelsenwasser AG, Beirat; Bädergesellschaft Ahlen mbH/Ahlencom Aufsichtsrat; Euregio, Rat, Zweckverbandsversammlung;	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Gesellschafterversammlung, Vertreter;		Münsterland e.V, Mitglieder- versammlung;
Schlebes, Dirk	Stadtkämmerer		Gelsenwasser AG, Hauptversammlung; RWE AG, Hauptversammlung; Vereinigung kommunaler Aktionäre der RWE, Gesellschafterversammlung; Stadthalle, Aufsichtsrat; Stadtwerke, Aufsichtsrat;	Sparkassenzweckverband Sparkasse Münsterland-Ost, Verbandsversammlung, Vertreter;		
Kosbab, Stephanie	Erste Beigeordnete	Schul-, Kultur- und Sozialdezernentin	Schule für Musik im Kreis WAF e.V., Vorstand; Stadthalle Ahlen GmbH; Aufsichtsrat		Schule für Musik im Kreis WAF, Mitglie- dersamm- lung;	



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Armann, Heinrich	Ratsmitglied	Maschinenbauingenieur	-	AR Stadtwerke Ahlen GmbH	-	-	FWG Ahlen e. V., Vorsitzender
Aulbur, Christoph	Ratsmitglied	Student	-	-	Zweckverbandsversammlung Sparkasse MSLO, Kuratorium Sparkassenstiftung Ahlen	Volksban eG, Gesellschafterversammlung	Vorsitzender JU Basis WAF, 2. Vorsitzender CDU Ahlen
Baldauf, Reinhard	Ratsmitglied	Journalist	-	-	-	-	-
Beier, Hubertus	Ratsmitglied	Maschinenbauer	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH	-	Drehstrom Ahlen eG	-
Binder, Iris	Ratsmitglied	Assistentin des Betriebsrats/betriebliche Pflegeberaterin	-	-	-	-	-
Bröer, Dieter	Ratsmitglied	Rentner	-	-	Sparkasse Münsterland-Ost, Zweckverband; Städte- und Gemeindetag	-	-
Buschkamp, Barbara	Ratsmitglied	Rentnerin	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH; AhlenCom GmbH	Kunst- und Kulturstiftung der Sparkasse MSLO, Kuratorin	-	-
Diekmann, Ludger	Ratsmitglied	Bundesbankbeamter aD	-	-	-	-	CDU Ortsunion Vorhelm, Schriftführer
Duhme, Gabriele	Ratsmitglied	Fachangestellte in der Sozialwirtschaft	-	Stadthalle Ahlen GmbH, Aufsichtsratsvorsitzende	Sparkassenstiftung Münsterland-Ost, Kuratorium	-	-



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Esper, Manuela	Ratsmitglied	Kauffrau für Bürokommunikation	-	-	Kuratorium Hugo-Stoffers-Zentrum; Stadthalle Ahlen, Aufsichtsrat	-	-
Fellmann, Eric	Ratsmitglied	GmbH Geschäftsführer, KG it4you Geschäftsleitung	-	IT4you network GmbH & Co KG, IT4you Verwaltung GmbH	-	-	-
Fenger, Benjamin	Ratsmitglied	Erzieher, stellv. Leiter einer Kita	-	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH, Aufsichtsrat	-	-
Fleischer, Norbert	Ratsmitglied	CEO	-	-	-	-	-
Genderka, Reinhard	Ratsmitglied	Dipl.-Ingenieur, Forschungsarbeit; Praxismanager einer Arztpraxis; Pensionär	-	-	EUREGIO, NW StGB Mitgliederversammlung	Forschungsinstitut für nachhaltige Ausbildung von Führungskräften FinAF, Geschäftsführer und Mitgesellschafter	IfKom - Ingenieure für Kommunikation e. V., Vorstandsmitglied



Jahresabschluss Ahlen
- Anhang -

2022

Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Gößling, Philipp	Ratsmitglied	nicht abgegeben					
Hanne, Gabriel	Ratsmitglied	Bereichsleiter Qualitätssicherung	-	-	Lebensmittelverband Deutschland e. V., Kuratoriumsmitglied	Beirat für Zoonosen in der Lebensmittelkette	-
Harman, Matthias	Ratsmitglied	Arbeitsberater beim Kreis Gütersloh	-	Bädergesellschaft Ahlen	-	Harman Sineon GbR	-
Hegselmann, Martin	Ratsmitglied	Dipl.-Ökonom/ Werbeberater	-	WFG Ahlen	gfw Warendorf, Gesellschafterversammlung	-	CDU Ahlen, Schatzmeister
Hillebrand, Silvia	Ratsmitglied	Kanzleisekretärin	-	-	-	Geschäftsführerin im Vorstand der Kreis FWG e. V.	-



Jahresabschluss Ahlen
- Anhang -

2022

Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Jaunich, Andrea	Ratsmitglied	Lehrerin	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH; Ahlencom Vertriebsgesellschaft mbH	-	-	Ortsverein NWV, Vorsitzende; Stadtverband SPD, stellv. Vorsitzende; Mensaverein, stellv. Vorsitzende, stellv. Vorsitzende SPD Fraktion im Rat der Stadt Ahlen
Jenkel, Reiner	Ratsmitglied	Lehrer im Ruhestand	-	-	-	-	-
Jonscher, Karl-Heinrich	Ratsmitglied	Elektromeister	-	Stadhalle Ahlen GmbH, Aufsichtsrat	Betriebsausschuss, 1. stellv. Vorsitzender	-	CDU Ahlen OU Mitte-Nord, Vorsitzender; CDU Stadtverband Ahlen, Beisitzer
Kozler, Thomas	Ratsmitglied	Kauf.-techn. Angestellter	-	WFG Ahlen	Sparkasse Münsterland-Ost, Zweckverband; Betriebsausschuss	-	SPD OV Nord-West-Vorhelm, Vorsitz
Kreutz, Manfred	Ratsmitglied	Schlosser/ Betriebsratsvorsitzender	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH, Aufsichtsrat; Ahlen.com Vertriebsgesellschaft mbH, Aufsichtsrat	NW Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung; Agentur für Arbeit Ahlen-Münster, Verwaltungsausschuss	EGA - Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH, Gesellschafterversammlung; IG Metall - Gütersloh, Oelde, Vorstand	RW Ahlen, Mitglied; Städtepartnerschaft Ahlen, Mitglied; Dtsch. Geher-Team, Vorstand; SPD Süd-Ost-Dolberg, Vorsitzender; TV Einigkeit, 2. Vorsitzender



Jahresabschluss Ahlen
- Anhang -

2022

Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Kupfernagel, Dietmar	Ratsmitglied	selbstständiger Immobilienkaufmann, Unternehmer	-	Stadthalle Ahlen GmbH	-	Projektbau Münsterland GmbH Co. KG (PBM), Gesellschafter; Scholdra Wohnungsbau GbR, Geschäftsführer; Terra - wohnen u. bauen GmbH, Geschäftsführer; SKS-GbR (Comforto), Geschäftsführer; G u. K-Wohnungsbau GmbH	Schützengemeinschaft Ahlen 2017 e. V., Vorsitzender; Rot Weiss Ahlen e. V., Aufsichtsrat
Kykal, Dennis	Ratsmitglied	Dipl.-Wirtschaftsinformatiker, Teamleiter IT Project Management	-	-	Sparkassenzweckverbandversammlung; Verbandsausschuss Wasser- und Bodenverband Ahlen-Beckum; Betriebsausschuss Ahlener Umweltbetriebe	-	CDU Dolberg, 1. Vorsitzender
Lehmann, Peter	Ratsmitglied	Polizeibeamter	-	Stadtwerke Ahlen GmbH	Kuratorium Hugo-Stoffers-Zentrum	-	CDU Ahlen, Vorsitzender
Leismann, Rolf	Ratsmitglied	Betriebswirt EDV/Rentner	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH; AhlenCom Vertriebsgesellschaft mbH	NW Städte- und Gemeindebund	-	-



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Marciniak, Ralf	Ratsmitglied	Rentner	-	Stadtwerke Ahlen	-	-	DRK Ahlen, Vorsitzender; Schwarz-Gelbe-Funken e. v., Ehrenpräsident
Maschelski, Uwe	Ratsmitglied	Ingenieur	-	Stadtwerke Ahlen, Aufsichtsrat	-	-	-
Maury-Thülig, Martina	Ratsmitglied	Architektin	-	Stadthalle Ahlen	Projektgesellschaft Westfalen; Sparkassenzweckverband	-	-
Meißner, Stefan	Ratsmitglied	Lehrer an der Therese Münsterreicher Gesamtschule Ahlen	-	-	-	-	CDU Stadtverband, stellv. Geschäftsführer, CDU OV Mitte/Nord, stellv. Schriftführer
Meiwes, Bernhard	Ratsmitglied	Dipl.-Sozialarbeiter	-	-	-	-	AWO KV-Warendorf, 2. Kassierer
Pähler vor der Holte- Paul, Petra	Ratsmitglied	Angestellte	-	-	-	-	-



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Radojewski, Andre	Ratsmitglied	Lagerist	-	-	-	-	Vorstandsmitglied im Bund für Umwelt und Naturschutz (BUND) Kreisverband Warendorf;
Richter, Sebastian	Ratsmitglied	Rechtsanwalt und Notar	-	-	-	-	Forum gegen Armut e. V., 1. Vorsitzender; SPD Stadverband, Vorsitzender
Schwemmer, Norbert	Ratsmitglied	Elektromonteur	-	-	Sparkasse Münsterland-Ost, Zweckverband; Betriebsausschuss	-	SPD-Ahlen Süd, Beisitzer
Sörensen, Silvia	Ratsmitglied		-	WFG		-	BMA e. V., Mitglied
Thiemann, Alfred	Ratsmitglied	RA und Notar a. D.	-	-	-	-	Heimatverein Ahlen e. V., Vorsitzender; Förderverein St. Klemens, Bad Driburg, Vorsitzender; St. Bartholomäus Ahlen, Mitglied im Kirchenvorstand



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Ulusoy, Serhat	Ratsmitglied	Gesetzlicher Betreuer	-	WFG Ahlen	Sparkassenzweckverband	-	Vorsitzender TB NRW - Türkischer Bund in NRW; Kassierer Stadtverband SPD Ahlen
Kreutz, Sandra	Ratsmitglied	Sachbearbeiterin Vertrieb	-	-	-	-	CDU Ortsunionsvorstand, Schriftführung, CDU Stadtverbandsvorstand, Beisitzerin, Kommiss 2. Vorsitzende KG Freudenthal e.V. Ahlen
Vorbrink, Klaus	Ratsmitglied	Onlinehändler	-	-	-	-	Trägerverein Schullandheim Winterberg, Vorstand; Radwegeverein Walstedder Straße, Vorstand
Werning, Frederik	Ratsmitglied	Gewerkschaftssekretär	-	Atruvia AG, Aufsichtsrat	Vorsitz SPD Ahlen Kreis WAF, Mitglied Kuratorium Glückaufstiftung und Hugo-Stoffers-Zentrum Ahlen, Gesellschafterversammlung Projektgesellschaft Zeche Westfalen, Vorstand AWU UB RLE	-	-



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Zambo, Udo	Ratsmitglied	Kundenbetreuer Keolis Eurobahn Hamm	-	-	-	-	KJA Beckum, Vorsitzender



3.1.15 Corona und Ukraine Auswirkungen

Übersicht über die Erträge und Aufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie im Jahresabschluss 2022

Produktbereich	Produkt	Bezeichnung	Mindererträge (+) / Mehrerträge (-) durch Covid-19	Mehraufwendungen durch Covid-19	Summe der Mindererträge und Mehraufwendungen durch Covid-19	Erläuterungen
			EUR	EUR	EUR	
01	Innere		0,00	33.857,61	33.857,61	
	0111	Zentrale Dienste		28.465,66	28.465,66	Unterhaltsreinigung (zahlungswirksam)
	0121	Betreuung der polit. Gremien		1.017,96	1.017,96	Aufwendungen für Veranstaltungen
	0123	Verwaltungsführung		1.452,42	1.452,42	Repräsentation + Gästebewirtung, Öffentlichkeitsarbeit/Marketing/Printmedien
	0171	Zentrales Gebäudemanagement		2.707,07	2.707,07	Unterhaltung Grundstücke + baulichen Anlagen, Unterhaltsreinigung (zahlungswirksam), Bauendreinigung (zahlungswirksam)
	0181	Personalrat		214,50	214,50	Miete und Pachten, Repräsentation + Gästebewirtung
02	Sicherheit		-5.618,50	0,00	-5.618,50	
	0221	Ordnungsangelegenheiten	-5.618,50		-5.618,50	ordnungsrechtliche Bußgelder / Verwarngelder
03	Schulträger		-308.673,22	312.311,93	3.638,71	
	0311	Grundschulen	-194.516,67	206.041,40	11.524,73	Helferprogramm OGS an Grundschulen
	0314	Gymnasium		320,26	320,26	Entsorgungskosten
	0315	Gesamtschulen		320,25	320,25	Entsorgungskosten
	0322	Schulbezogene Leistungen	-108.801,55	67.557,86	-41.243,69	Zuweisungen vom Land für lfd. Zwecke, Schülerbeförderungskosten
			-5.355,00	38.072,16	32.717,16	Erstattungen vom Land, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Aufwendungen für Veranstaltungen
04	Kultur und		0,00	159,60	159,60	
	0421	Weiterbildungsveranstaltungen		159,60	159,60	Aufwendungen für Veranstaltungen
05	soziale		0,00	1.470,00	1.470,00	
	0532	Vielfalt, Engagement und Demographie		1.470,00	1.470,00	Aufwendungen für Honorarkräfte
06	Kinder-,		-606.547,23	854.620,89	248.073,66	
	0611	Tageseinrichtungen für Kinder	-369.600,00	614.533,52	244.933,52	Zuweisungen vom Land für lfd. Zwecke, Sonst. Geschäftsaufwendungen (zahlungswirksam)
			-160.758,00		-160.758,00	Erstattungen vom Land
	0612	Tagespflege		4.022,20	4.022,20	Sonst. Geschäftsaufwendungen (zahlungswirksam)
	0621	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit		5,37	5,37	Sonst. Geschäftsaufwendungen (zahlungswirksam)
	0622	Kinder- und Jugendarbeit	-54.372,23	54.372,23	0,00	Förderung "Aufholen nach Corona", Aufwendungen für Veranstaltungen, Sonst. Geschäftsaufwendungen (zahlungswirksam)
	0631	Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen	-21.817,00	177.588,60	155.771,60	Zuweisungen vom Land für lfd. Zwecke, Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen, Fernmeldegebühren, Rundfunkgebühren, sonstige Geschäftsaufwendungen (zahlungswirksam)
	0632	Familienersetzende Hilfen		4.098,97	4.098,97	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen
16	Allgemeine		-449.143,15	165.961,02	-283.182,13	
	1611	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	-1.153.323,94		-1.153.323,94	Zuweisungen vom Land für lfd. Zwecke
			228.760,81			Mindererträge Gemeindeanteil Einkommensteuer
			3.966.308,00			Mindererträge Schlüsselzuweisungen vom Land
			-3.324.927,00			Mehrerträge Gewerbesteuer
			-165.961,02	165.961,02	0,00	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke
Summe			-1.369.982,10	1.368.381,05	-1.601,05	

Haushaltsbelastung durch Covid-19 im Jahr 2022 -1.601,05 < 0, somit ist kein Corona Schaden für die Stadt Ahlen entstanden



Übersicht über die Mindererträge und Mehraufwendungen aufgrund des Ukraine Krieges im Jahresabschluss 2022

Währung EUR

Rubrikennr.	Beschreibung	HH-Ansatz	Fortschreibung des Ansatzes	fortgeschr. Ansatz	bislang in Anspruch genommen
010000	Steuern und ähnliche Abgaben				
020000	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
030000	+ Sonstige Transfererträge				
040000	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				-222.515,81
432100	Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung				-222.515,81
050000	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
060000	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				-849.031,14
448010	Erstattg. v. Bund				-849.031,14
070000	+ Sonstige ordentliche Erträge				
080000	+ Aktivierte Eigenleistung				
090000	+/-Bestandsveränderungen				
100000	= Ordentliche Erträge				-1.071.546,95
110000	- Personalaufwendungen				
120000	- Versorgungsaufwendungen				
130000	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		2.754.100,00	2.754.100,00	2.456.506,61
524101	Unterhaltung Grundstücke + baulichen Anlagen				4.142,73
524140	Unterhaltsreinigung (zahlungswirksam)				3.192,31
524150	Bewirtschaftung Grundstücke u. Gebäude				358,19
524160	Meldeanlagen (inkl. Wartung)				1.154,30
525510	Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung				13.261,59
529130	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen		2.754.100,00	2.754.100,00	2.433.197,49
529170	Aufwendungen für Honorarkräfte				1.200,00
140000	- Bilanzielle Abschreibungen				
150000	- Transferaufwendungen				3.300,53
533900	Sonstige soziale Leistungen				3.300,53
160000	- Sonstige ordentliche Aufwendungen				6.482,12
542210	Miete und Pachten				5.356,86
543135	Fernmeldegebühren				1.125,26
170000	= Ordentliche Aufwendungen		2.754.100,00	2.754.100,00	2.466.289,26
180000	=Ordentliches Ergebnis		2.754.100,00	2.754.100,00	1.394.742,31



Jahresabschluss Ahlen
- Lagebericht -

2022



4 Lagebericht

Stadt Ahlen

JA - Lagebericht

2022





Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	472
2 Jahresergebnis	473
2.1 Ergebnisrechnung	473
2.1.1 Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses	474
2.1.2 Ergebnisrechnung - Ertragslage	475
2.1.3 Ergebnisrechnung - Aufwandslage	484
2.1.4 Finanzergebnis	493
2.2 Finanzrechnung	494
2.2.1 Allgemeine Entwicklung	494
2.2.2 Investitionstätigkeit	495
2.2.3 Finanzrechnung	497
3 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres	512
4 Vermögens- und Schuldenlage	514
4.1 Sachanlagevermögen	515
4.2 Sonderposten	517
5 Kennzahlen	519
5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	519
5.1.1 Steuern	520
5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	526
5.1.3 Sonstige Erträge	528
5.1.4 Personalaufwand	529
5.1.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530
5.1.6 Transferaufwendungen	532
5.1.7 sonstige Aufwendungen	534
5.1.8 Haushaltsergebnis	535
5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen	539
5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage	541
5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)	544
5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung	547



6 Prognosebericht - Risiken und Chancen	551
6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	552
6.2 Entwicklung der Verschuldung	554
6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	556
6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	559
7 Verwendung des Jahresergebnisses	561
8 Aufstellungs-/Bestätigungsvermerk	561



1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss 2022 wurde im Anhang und Lagebericht nach der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO) aufgestellt.

Nach § 95 Absatz 1 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde einen Lagebericht aufzustellen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Gemäß § 49 Satz 5 KomHVO sollen in die Analyse die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Mit diesem Lagebericht zum NKF-Jahresabschluss der Stadt Ahlen sollen der Rat, die Bürgerinnen und Bürger, die Aufsichtsbehörde und die Verwaltung über den Verlauf des Haushaltsjahres 2022 informiert werden.

Dieser Lagebericht soll folgende Grundsätze ordnungsgemäßer Lageberichterstattung beinhalten:

- Alle im Lagebericht dargestellten Angaben entsprechen der Realität.
- Die vollständige Darstellung der wirtschaftlichen Lage der Stadt wird durch Ausschöpfung aller erreichbaren Informationsquellen gewährleistet.
- Informationen werden prägnant, verständlich und übersichtlich bereitgestellt.
- Die Vielzahl der möglichen Informationen ist zu strukturieren (Grundsatz der Informationsabstufung).
- Aufzunehmende Informationen und die Form der Darstellung sind grundsätzlich auch in den folgenden Haushaltsjahren beizubehalten. Dabei sind Weiterentwicklungen jedoch nicht ausgeschlossen.
- Es gilt der Grundsatz der Wesentlichkeit und der Vorsicht. Eine zu optimistische Darstellung ist zu vermeiden.

Hinweise:

In den nachfolgenden Tabellen werden sowohl Erträge/Einzahlungen als auch Aufwendungen/Auszahlungen mit positiven Vorzeichen dargestellt. Eine negative Differenz zwischen Plan- und



Ist-Werten bei den Erträgen und Einzahlungen weist somit eine negative Haushaltsentwicklung aus. Im Bereich der Aufwendungen und Auszahlungen bedeutet eine negative Differenz dagegen eine positive Haushaltsentwicklung.

Aus Vereinfachungsgründen wird im Folgenden für die am 01.01.2016 gegründete eigenbetriebsähnliche Einrichtung Ahlener Umweltbetriebe die Abkürzung AUB genutzt.

Dieser Lagebericht wurde basierend auf in der IKVS-Datenbank erfasste Finanzdaten und Kennzahlen erstellt. Teilweise werden Kennzahlen mit interkommunalen Vergleichswerten abgebildet. Hier werden die Werte von kreisangehörigen Kommunen vergleichbarer Größenordnung (Einwohnerzahl von 30.000 bis 70.000) aus NRW herangezogen.

2 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -3.639.605,72 € aus.

2.1 Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ordentliche Erträge
- Ordentliche Aufwendungen
= Ordentliches Ergebnis
+ Finanzergebnis
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
+ Außerordentliches Ergebnis
= Jahresergebnis

Wenn in diesem Lagebericht Planzahlen 2022 aufgeführt werden, handelt es sich um fortgeschriebene Ansätze, sofern Fortschreibungen vorgenommen wurden.



2.1.1 Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses

Die Ergebnisrechnung der Stadt Ahlen für das Haushaltsjahr 2022 weist einen Fehlbetrag aus. Es war ein Defizit von -7.355.626,67 € (fortgeschriebener Ansatz) geplant. Insgesamt stellte sich im Jahresabschluss eine positive Veränderung des Ergebnisses um 3.716.020,95 € auf -3.639.605,72 € heraus.

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Ordentliche Erträge	157.458.130,03	157.185.217,72	166.535.789,80	9.350.572,08	5,95
Ordentliche Aufwendungen	155.140.848,28	169.707.575,39	170.636.580,70	929.005,31	0,55
Ordentliches Ergebnis	2.317.281,75	-12.522.357,67	-4.100.790,90	8.421.566,77	67,25
Finanzerträge	453.682,55	235.594,00	280.005,94	44.411,94	18,85
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.153.029,94	1.276.398,00	1.213.563,07	-62.834,93	-4,92
Finanzergebnis	-699.347,39	-1.040.804,00	-933.557,13	107.246,87	10,30
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	1.617.934,36	-13.563.161,67	-5.034.348,03	8.528.813,64	62,88
Außerordentliche Erträge	1.838.682,78	6.207.535,00	1.394.742,31	4.812.792,69	-
Außerordentliches Ergebnis	1.838.682,78	6.207.535,00	1.394.742,31	4.812.792,69	-77,53
Jahresergebnis	3.456.617,14	-7.355.626,67	-3.639.605,72	3.716.020,95	50,52
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.456.617,14	-7.355.626,67	-3.639.605,72	3.716.020,95	50,52

Mit der Rechenschaft wird dargelegt, wie die Haushaltsplanung für das Jahr 2022 umgesetzt wurde. Die Gliederung orientiert sich am Zeilenaufbau der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung. Es werden jeweils der Haushaltsansatz, das Jahresergebnis und die Abweichung vorangestellt. Sofern aus dem Jahr 2021 Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2022 übertragen wurden, werden diese als Übertragungen ausgewiesen. Die Ansätze werden um diese Beträge fortgeschrieben.

Nach Abschluss des Haushaltsjahres 2022 haben die Fachbereiche um Übertragung von Ermächtigungen gebeten. Den Anträgen wurde in einem Umfang von 2.190 T€ im Ergebnishaushalt und 21.135 T€ im Finanzhaushalt entsprochen. Diese Übertragungen führen zu Aufwendungen bzw. Auszahlungen, die im Haushalt 2023 nicht veranschlagt sind. Die einzelnen Beträge ergeben sich aus Übersichten, die als Anlagen 5 a und b des Anhangs zum Jahresabschluss 2022 beigefügt sind.

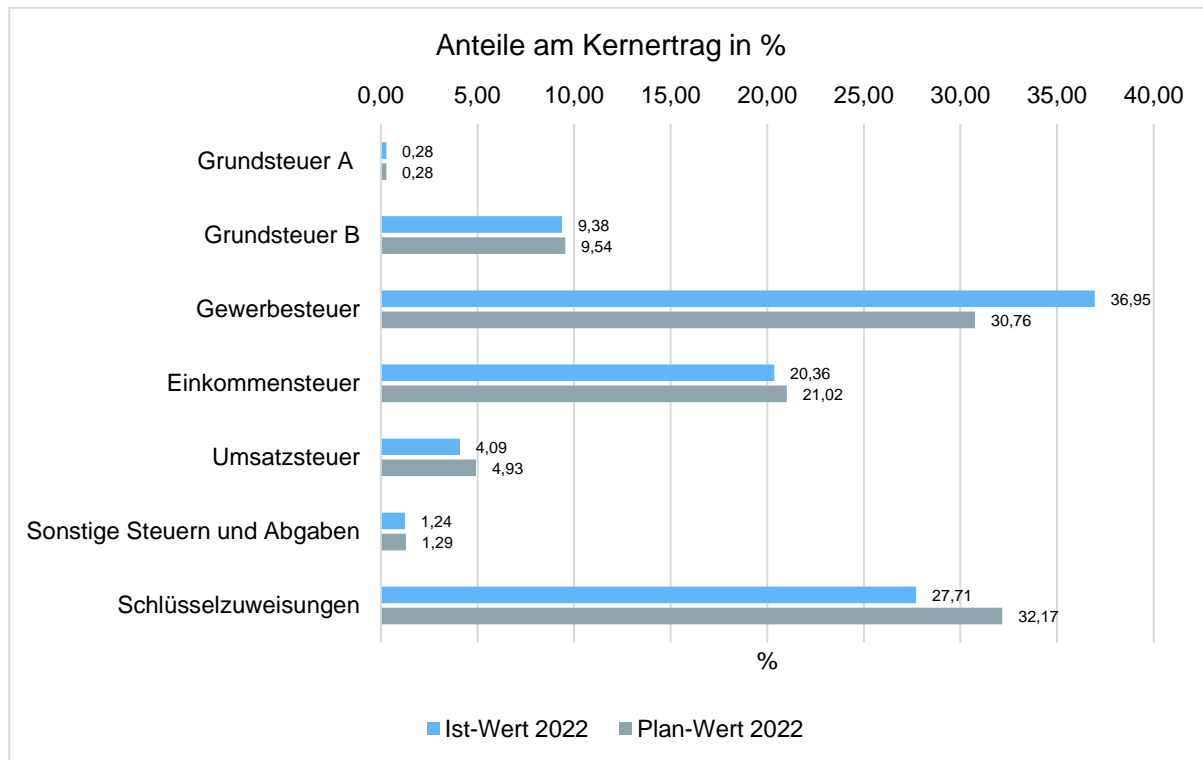


2.1.2 Ergebnisrechnung - Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.



Ertragsarten im Überblick

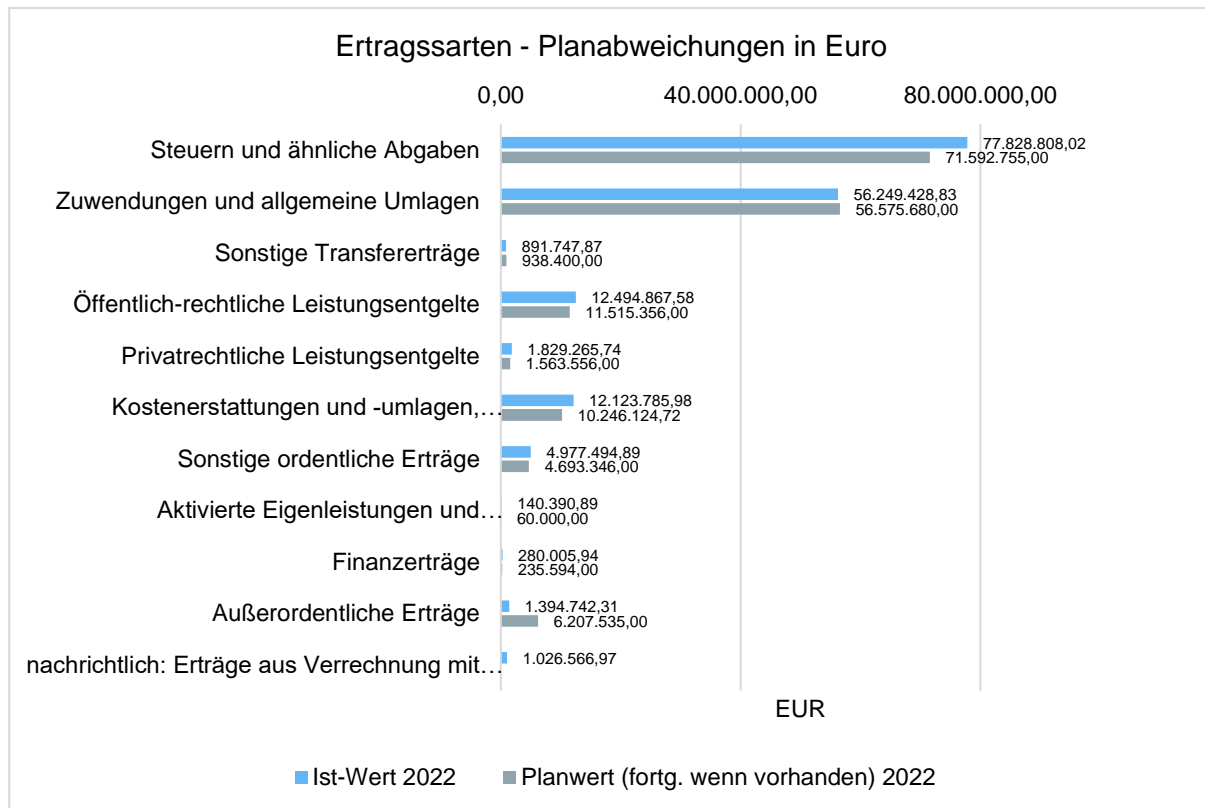
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Steuern und ähnliche Abgaben	69.302.236,48	71.592.755,00	77.828.808,02	6.236.053,02	8,71
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.008.738,49	56.575.680,00	56.249.428,83	-326.251,17	-0,58
Sonstige Transfererträge	1.087.661,66	938.400,00	891.747,87	-46.652,13	-4,97
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.731.286,09	11.515.356,00	12.494.867,58	979.511,58	8,51
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.569.523,43	1.563.556,00	1.829.265,74	265.709,74	16,99
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	9.496.790,48	10.246.124,72	12.123.785,98	1.877.661,26	18,33
Sonstige ordentliche Erträge	8.198.196,49	4.693.346,00	4.977.494,89	284.148,89	6,05
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	63.696,91	60.000,00	140.390,89	80.390,89	133,98
Ordentliche Erträge	157.458.130,03	157.185.217,72	166.535.789,80	9.350.572,08	5,95
Finanzerträge	453.682,55	235.594,00	280.005,94	44.411,94	18,85
Außerordentliche Erträge	1.838.682,78	6.207.535,00	1.394.742,31	-4.812.792,69	-77,53
Summe	159.750.495,36	163.628.346,72	168.210.538,05	4.582.191,33	2,80
nachrichtlich: Erträge aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	174.111,08	--	1.026.566,97	1.026.566,97	--

Die Gesamterträge (inklusive Finanzertrag) weichen um 8.460.042,69 € vom Vorjahresergebnis und um 4.582.191,33 € von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 9.077.659,77 €. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 9.350.572,08 €.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



2.1.2.1 01 Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

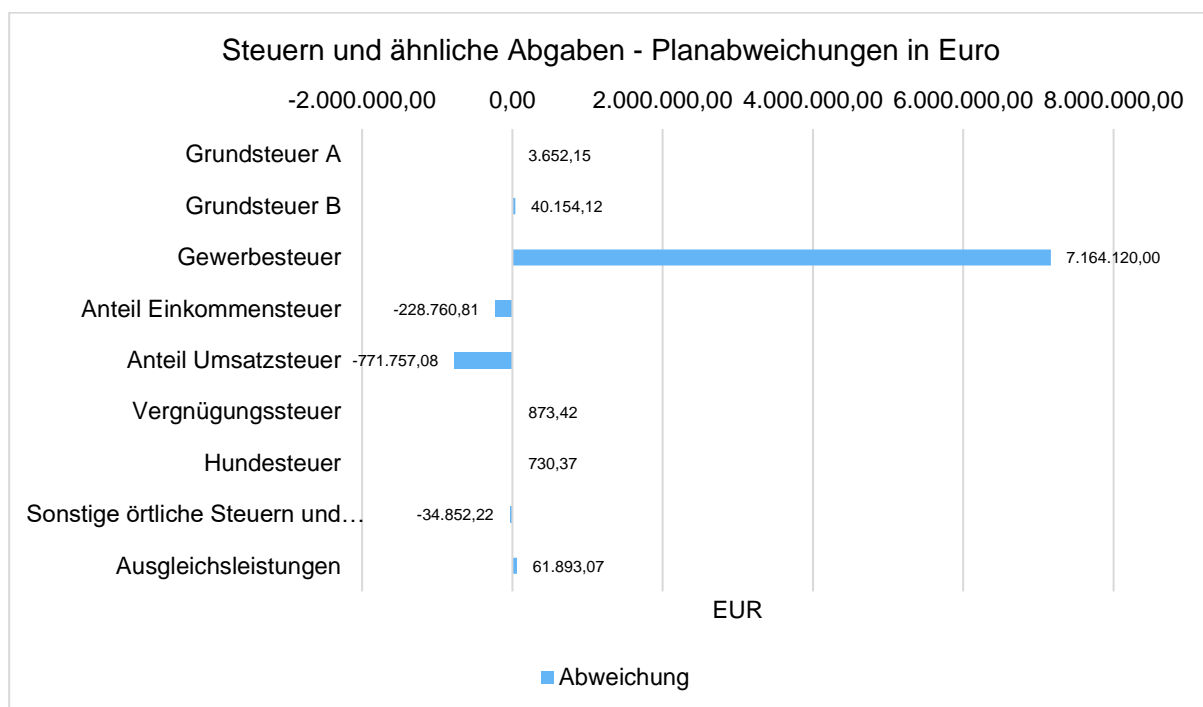
Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Grundsteuer A	280.568,88	284.804,00	288.456,15	3.652,15	1,28
Grundsteuer B	9.616.128,68	9.789.323,00	9.829.477,12	40.154,12	0,41
Gewerbesteuer	31.561.253,69	31.550.000,00	38.714.120,00	7.164.120,00	22,71
Anteil Einkommenssteuer	20.787.729,85	21.563.308,00	21.334.547,19	-228.760,81	-1,06
Anteil Umsatzsteuer	4.858.737,72	5.060.600,00	4.288.842,92	-771.757,08	-15,25
Vergnügungssteuer	446.643,91	1.200.000,00	1.200.873,42	873,42	0,07
Hundesteuer	54.200,99	53.000,00	53.730,37	730,37	1,38
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	52.956,27	75.000,00	40.147,78	-34.852,22	-46,47
Ausgleichsleistungen	1.644.016,49	2.016.720,00	2.078.613,07	61.893,07	3,07



	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	69.302.236,48	71.592.755,00	77.828.808,02	6.236.053,02	8,71

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Die wesentliche Abweichung zwischen Plan und Ist bei den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben weist der Bereich Gewerbesteuer auf. Geplant wurde der Ansatz mit 31.550 T€. Tatsächlich konnten hier aber Erträge in Höhe von 38.714 T€ erzielt werden, so dass die Planung deutlich übertroffen wurde (+7.164 T€).

Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer lässt sich eine andere Entwicklung erkennen. Geplant waren 19.328 T€ zuzüglich 2.236 T€ Mindererträge. Tatsächlich konnten Erträge in Höhe von 21.335 T€ gebucht werden, so dass sich unter Berücksichtigung der geplanten Mindererträge insgesamt ein Minderertrag in Höhe von 229 T€ erkennen lässt.

Eine weitere große Abweichung kann man bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer erkennen (Plan: 5.061 T€, Ist: 4.289 T€, Differenz: -772 T€).



2.1.2.2 02 Zuwendungen und Umlagen

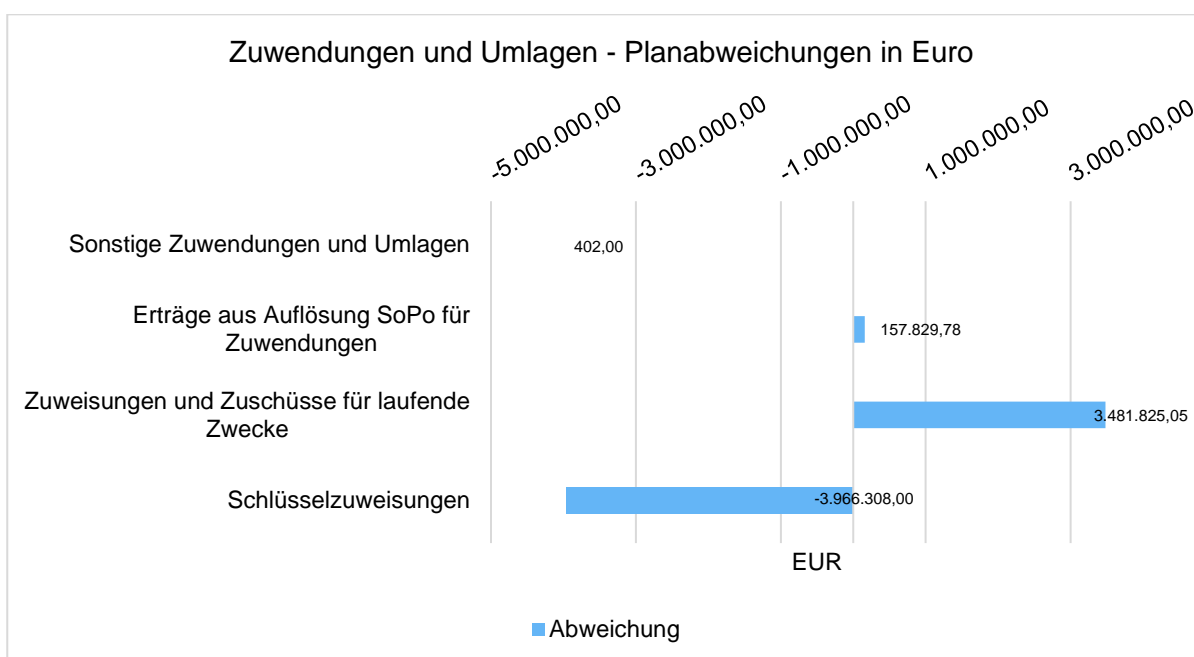
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um -759.309,66 € verschlechtert. Die negative Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -326.251,17 €.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Schlüsselzuweisungen	31.486.129,00	32.997.280,00	29.030.972,00	-3.966.308,00	-12,02
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	20.839.925,60	20.033.786,00	23.515.611,05	3.481.825,05	17,38
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.984.519,90	3.478.614,00	3.636.443,78	157.829,78	4,54
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	698.163,99	66.000,00	66.402,00	402,00	0,61
Summe Zuweisungen	57.008.738,49	56.575.680,00	56.249.428,83	-326.251,17	-0,58

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:





Für das Ergebnis 2022 sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen vom Land (Plan: 29.026 T€ zzgl. Mindererträge 3.972 T€ = 32.997 T€, Ist: 29.031 T€, Differenz: -3.966 T€) und die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke (Plan: 16.451 T€, Ist: 19.237 T€, Differenz: +2.786 T€) verantwortlich. Positiv wirken sich ferner insbesondere die Zuweisungen vom Land für dem Festwert Sitzbänke und Aufwuchs in Parkanlagen aus (Plan: 0 T€, Ist: 1.348 T€, Differenz: +1.348 T€). Dies ist der „Inbetriebnahme“ des Stadtparks zu verdanken, wo mit der Eröffnung die Landeszuwendungen für dieses Projekt von den erhaltenen Anzahlungen in die Sonderposten umgebucht werden konnten.

Für 2022 hat die Stadt Ahlen eine Schul- / Bildungspauschale in Höhe von 1.763 T€ (Plan: 1.763 T€) erhalten. Es wurden insgesamt 2.973.728,09 € von den erhaltenen Anzahlungen umgebucht, davon stammen 1.210.039,09 € aus dem nicht verwendeten Saldo aus Vorjahren und 1.763.689 € aus der erhaltenen Anzahlung aus 2022. Die Pauschale konnte mit einem Betrag von 763 T€ konsumtiven Mitteln zugeordnet werden. Ein Betrag von 2.211 T€ wurde investiv zugeordnet.

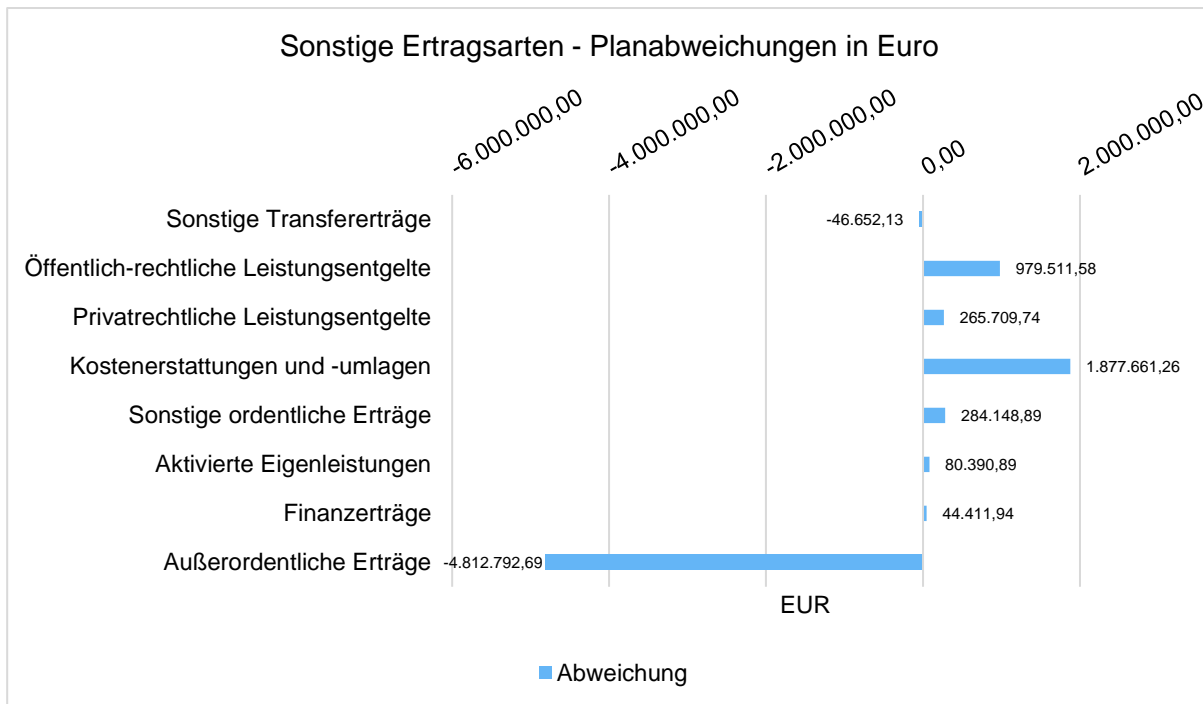
2.1.2.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Sonstige Transfererträge	1.087.661,66	938.400,00	891.747,87	-46.652,13	-4,97
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.731.286,09	11.515.356,00	12.494.867,58	979.511,58	8,51
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.569.523,43	1.563.556,00	1.829.265,74	265.709,74	16,99
Kostenerstattungen und -umlagen	9.496.790,48	10.246.124,72	12.123.785,98	1.877.661,26	18,33
Sonstige ordentliche Erträge	8.198.196,49	4.693.346,00	4.977.494,89	284.148,89	6,05
Aktivierte Eigenleistungen	63.696,91	60.000,00	140.390,89	80.390,89	133,98
Finanzerträge	453.682,55	235.594,00	280.005,94	44.411,94	18,85
Außerordentliche Erträge	1.838.682,78	6.207.535,00	1.394.742,31	-4.812.792,69	-77,53

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



Im Folgenden wird auf die sonstigen Ertragsarten im Detail eingegangen.

2.1.2.4 03 sonstige Transfererträge

sonstige Transfererträge

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Sonstige Transfererträge	938.400	891.748	-46.652

Die Abweichung bei den sonstigen Transfererträgen ergibt sich im Wesentlichen bei dem Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Plan: 922 T€, Ist: 850 T€, Differenz: -73 T€). Die Abweichungen sind insbesondere in den stationären Hilfen zu finden (Heimerziehung -85 T€, stationäre Hilfen -49 T€ und sonstige stationäre Hilfen +54 T€) sowie im Bereich Unterhaltsvorschuss (-36 T€) zu finden. Bei den Aufwendungen im Bereich Unterhaltsvorschuss muss allerdings berücksichtigt werden, dass 50 % der Erträge als Kostenerstattung an das Land übertragen werden.

Positiv haben sich hier die Kostenbeiträge von Eltern entwickelt (Plan: 0 €, Ist: 97 T€, Differenz: +97 T€). Diese Erträge finden sich im Bereich Heimerziehung und betreute Wohnformen, stationäre Hilfe für junge Volljährige und sonstige stationäre Unterbringung.



2.1.2.5 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Verwaltungsgebühren	962.250	1.120.612	158.362
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.372.523	10.125.589	753.066
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.180.583	1.166.475	-14.108
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	--	82.191	82.191

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen insgesamt 980 T€ besser als geplant aus. Die größte positive Abweichung zwischen Plan und Ist sind hier die Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigungen (Plan: 6.213 T€, Ist: 6.667 T€, Differenz: 454 T€). Die größten Abweichungen finden sich im Betrieb von Einrichtungen für Asylsuchende (+593 T€) und bei den Notarzteinsätzen (-169 T€).

Ebenfalls besser als geplant entwickelten sich die Elternbeiträge (Plan: 2.027 T€, Ist: 2.336 T€, Differenz: 309 T€) und die Verwaltungsgebühren (Plan: 962 T€, Ist: 1.121 T€, Differenz: 158 T€). Die Berechnung der Elternbeiträge erfolgt einkommensabhängig. Eine genaue Prognose ist daher schwierig.

2.1.2.6 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.563.556	1.829.266	265.710

Im Ergebnis der privatrechtlichen Leistungsentgelte ergibt sich eine Differenz zwischen Plan und Ist in Höhe von 266 T€.

Höhere Erträge als geplant ergeben sich insbesondere bei den Mieten und Pachten (Plan: 511 T€, Ist: 628 T€, Differenz: 116 T€), bei den Mietnebenkosten (Plan: 163 T€, Ist: 254 T€, Differenz: 91 T€) und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (Plan: 808 T€, Ist: 886 T€, Differenz: 78 T€).



Die größte Abweichung bei den Mieten und Pachten bezieht sich auf das Sofortprogramm Innenstadt (+58 T€), mit dem gewerbliche Neustarter bei der Anmietung von Lokalen finanziell unterstützt werden sollen, und die Vermietung städtischer Immobilien (+26 T€) insbesondere für die Unterbringung von Flüchtlingen.

2.1.2.7 06 Kostenerstattungen / Umlagen

06 Kostenerstattungen/Umlagen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	10.246.125	12.123.786	1.877.661

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen fallen 1.878 T€ höher als geplant aus. Die wesentlichen Differenzen sind bei den Erstattungen vom Land (Plan: 3.657 T€, Ist: 4.683 T€, Differenz: 1.026 T€) und bei den Erstattungen vom Bund (Plan: 0 €, Ist: 849 T€, Differenz: 849 T€) zu finden. Diese Abweichung bei den Landeserstattungen resultiert im Wesentlichen aus den Leistungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (Plan: 2.270 T€, Ist: 3.010 T€, Differenz: 740 T€). Wie schon in den Vorjahren ist die Landeszuweisung aufgrund der stark schwankenden Zahlen für Flüchtlinge und Asylbewerber nur schlecht zu planen. Bei den Leistungen des Bundes handelt es sich fast gänzlich um Erstattungen für den Betrieb der Notunterkunft für Geflüchtete (849 T€).

Negativ haben sich hier die Kostenerstattungen durch die AUB entwickelt. Geplant waren insgesamt Kostenerstattungen in Höhe von 2.928 T€, tatsächlich erfolgte dann eine Kostenerstattung in Höhe von 2.664 T€, also insgesamt 264 T€ weniger als geplant.

2.1.2.8 07 Sonstige ordentliche Erträge

07 Sonstige ordentliche Erträge

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Sonstige ordentliche Erträge	4.693.346	4.977.495	284.149

Die sonstigen ordentlichen Erträge fallen 284 T€ besser aus als geplant.

Die wesentlichen positiven Abweichungen sind bei den Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen (Plan: 146 T€, Ist: 586 T€, Differenz: 439 T€) und bei den Erträgen aus der Auflösung von Beihilferückstellungen (Plan: 0 €, Ist: 238 T€, Differenz: 238 T€) zu finden. Bei den Erträgen aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen handelt es sich insbesondere um



Erträge, die sich aus der Position der verstorbenen Versorgungsempfänger laut Heubeck-Gutachten ergeben.

Negativ wirken sich insbesondere die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten „Gute Schule“ (Plan: 270 T€, Ist: 7 T€, Differenz: -263 T€) und die Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (Plan: 200 T€, Ist: 0 €, Differenz: -200 T€) aus. Beide Positionen sind schwer zu planen und hängen von nicht zu beeinflussenden Faktoren ab.

2.1.2.9 08 Aktivierte Eigenleistungen

08 Aktivierte Eigenleistungen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	60.000	140.391	80.391

Bei den aktivierten Eigenleistungen ergibt sich eine positive Differenz zwischen Plan und Ist (+80 T€).

Unter dieser Haushaltsposition sind Eigenleistungen der Gemeinde zu veranschlagen, die für Vermögensgegenstände erbracht werden, die zur dauerhaften Nutzung durch die Gemeinde sowie damit zur Aktivierung und nicht zur Veräußerung bestimmt sind. Hierzu gehören Ingenieur- und Architektenleistungen und kommunale Sachmittel, die zur Erstellung von Investitionsgütern verwendet wurden. Diese Ressourcen wurden im Haushalt zunächst unmittelbar als Aufwendungen gebucht. Da sie jedoch den Investitionsgütern zuzuordnen sind und erst über die Abschreibungen haushaltswirksam werden, waren Korrekturen vorzunehmen.

2.1.3 Ergebnisrechnung - Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

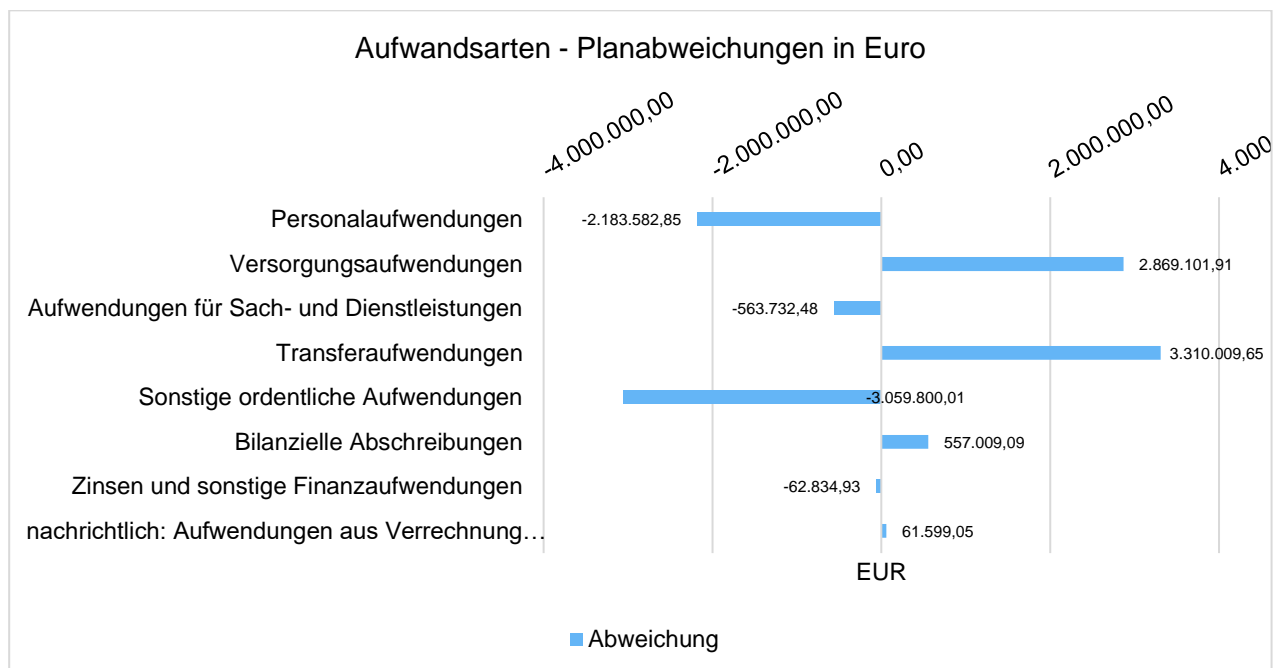
Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Personalaufwendungen	30.760.878,74	36.046.165,00	33.862.582,15	-2.183.582,85	-6,06
Versorgungsaufwendungen	7.488.694,89	4.631.696,00	7.500.797,91	2.869.101,91	61,94
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.275.961,77	30.383.425,35	29.819.692,87	-563.732,48	-1,86
Transferaufwendungen	72.072.143,91	76.069.607,71	79.379.617,36	3.310.009,65	4,35
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.553.378,69	13.692.204,33	10.632.404,32	-3.059.800,01	-22,35



	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Bilanzielle Abschreibungen	8.989.790,28	8.884.477,00	9.441.486,09	557.009,09	6,27
Ordentliche Aufwendungen	155.140.848,28	169.707.575,39	170.636.580,70	929.005,31	0,55
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	155.140.848,28	169.707.575,39	170.636.580,70	929.005,31	0,55
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.153.029,94	1.276.398,00	1.213.563,07	-62.834,93	-4,92
Summe Aufwand	156.515.719,24	170.983.973,39	171.911.742,82	927.769,43	0,54
nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	221.841,02	--	61.599,05	61.599,05	--

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 15.556.265,55 €. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 171.850.143,77 € liegen um 866.170,38 € niedriger als im Haushaltsansatz geplant.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) waren gegenüber dem Vorjahresergebnis um 15.495.732,42 € höher. Gegenüber dem Haushaltsplan liegen die ordentlichen Aufwendungen um 929.005,31 € niedriger.



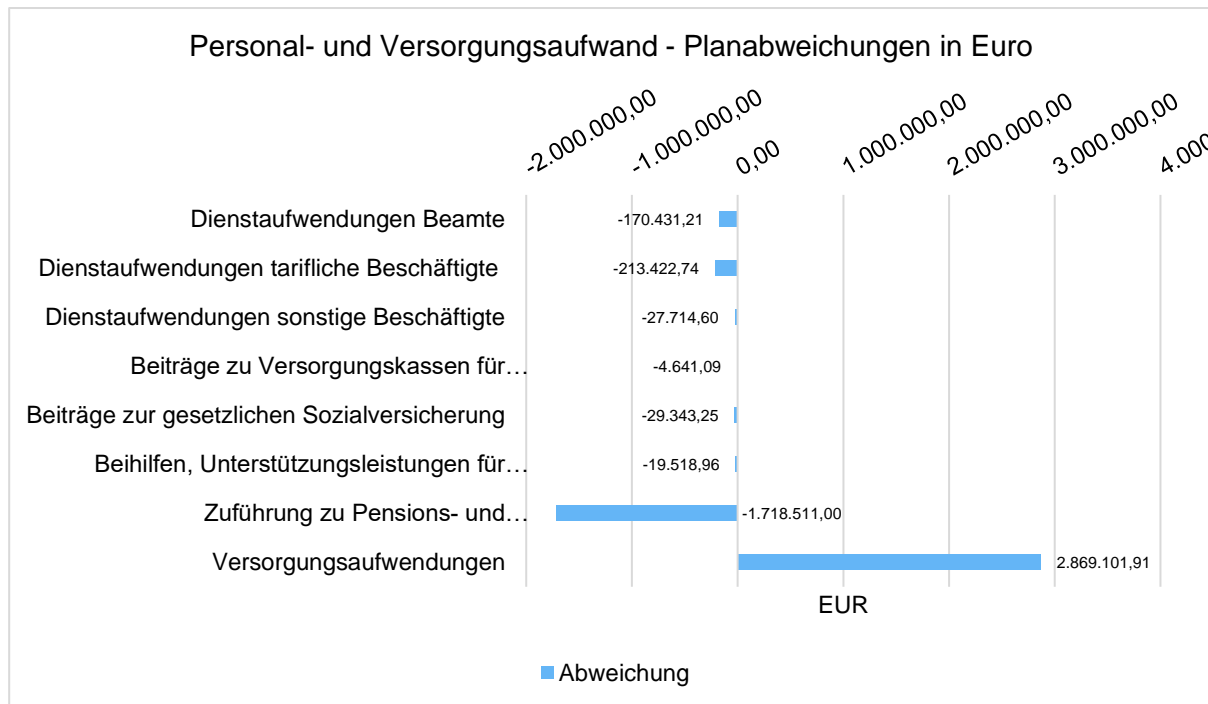
2.1.3.1 11/12 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Dienstaufwendungen Beamte	7.624.507,74	7.882.429,00	7.711.997,79	-170.431,21	-2,16
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	16.785.087,34	18.627.442,00	18.414.019,26	-213.422,74	-1,15
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	65.696,06	92.760,00	65.045,40	-27.714,60	-29,88
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.082.929,19	1.182.532,00	1.177.890,91	-4.641,09	-0,39
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.590.374,71	3.960.566,00	3.931.222,75	-29.343,25	-0,74
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	521.550,70	450.000,00	430.481,04	-19.518,96	-4,34
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	1.090.733,00	3.850.436,00	2.131.925,00	-1.718.511,00	-44,63
Personalaufwendungen	30.760.878,74	36.046.165,00	33.862.582,15	-2.183.582,85	-6,06
Versorgungsaufwendungen	7.488.694,89	4.631.696,00	7.500.797,91	2.869.101,91	61,94
Personal- und Versorgungsaufwand	38.249.573,63	40.677.861,00	41.363.380,06	685.519,06	1,69

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Die Personalaufwendungen fallen 2.184 T€ niedriger aus als geplant (Ansatz: 36.046 T€, Ist: 33.863 T€). Dies liegt im Wesentlichen an den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (Plan: 2.993 T€, Ist: 1.626 T€, Differenz: -1.368 T€) und den Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (Plan: 18.516 T€, Ist: 18.106 T€, Differenz: -410 T€).

Die Differenz bei den Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte ist wie schon im vergangenen Jahr insbesondere auf diverse Langzeiterkrankte zurückzuführen. In manchen Fällen konnte keine Vertretung eingestellt werden, sodass es dann zu keinerlei Entgeltzahlungen mehr kam. Manchmal wurde in Ketten nachbesetzt, die Stelle am Ende der Kette blieb dann mitunter aber auch unbesetzt. Zu den vielen Langzeiterkrankten kamen in einigen Bereichen dann auch noch Schwangerschaften samt Elternzeiten. Wie im Anhang schon dargestellt ist für die Abweichungen bei den Zuführungen zu Personalarückstellungen die Berechnung aus dem Heubeck-Gutachten maßgeblich, die so nicht planbar war.

Die Versorgungsaufwendungen liegen im Ergebnis 2.869 T€ über den Planungen (Plan: 4.632 T€, Ist: 7.501 T€). Diese Entwicklung ergibt sich insbesondere aus der Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (Plan: 0, Ist: 2.279 T€, Differenz: 2.279 T€). Hier ist wieder die Berechnung aus dem Heubeck-Gutachten für die Buchung maßgeblich.

2.1.3.2 13/14 Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 29.819.692,87 €. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 2.543.731,10 €. Die Ab-



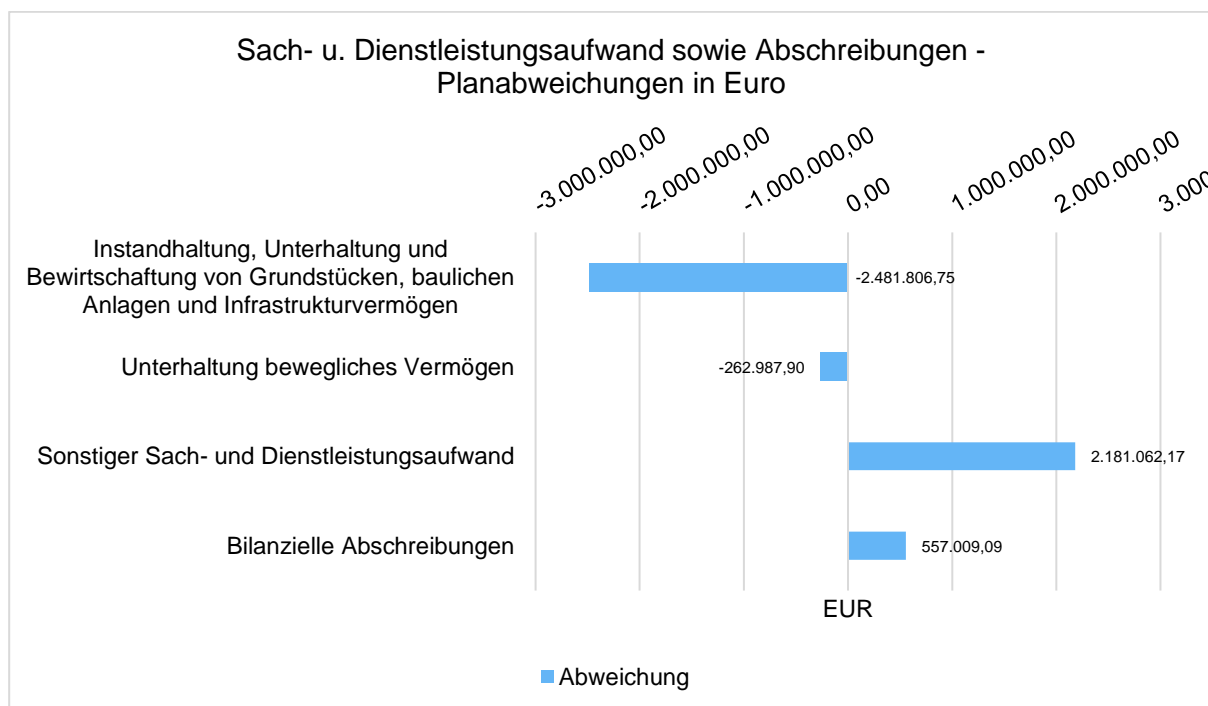
weichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -563.732,48 €.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	11.017.845,18	13.647.514,50	11.165.707,75	-2.481.806,75	-18,19
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.645.040,04	1.664.478,65	1.401.490,75	-262.987,90	-15,80
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	14.613.076,55	15.071.432,20	17.252.494,37	2.181.062,17	14,47
Bilanzielle Abschreibungen	8.989.790,28	8.884.477,00	9.441.486,09	557.009,09	6,27

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:





Negativ haben sich in diesem Bereich insbesondere die sonstigen Aufwendungen für Dienstleistungen (Plan: 497 T€, Ist: 2.861 T€, Differenz: 2.364 T€) und der Ersatz für den Festwert „Aufwuchs Parkanlagen und Sitzbänke“ (Plan: 156 T€, Ist: 532 T€, Differenz: 375 T€) ausgewirkt. Die Mehraufwendungen bei den sonstigen Aufwendungen für Dienstleistungen resultieren im Wesentlichen aus dem Betrieb der Notunterkunft für Flüchtlinge (+2.190 T€). Ursächlich für die Entwicklung des Festwertes ist die Umgestaltung des Stadtparks.

Positiv haben sich im städtischen Haushalt insbesondere folgende Aufwendungen ausgewirkt: Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden (Plan: 3.613 T€, Ist: 1.233 T€, Differenz: -2.380 T€) und die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (Plan: 1.795 T€, Ist: 1.374 T€, Differenz: -421 T€). Bei der Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden konnte weiterhin u.a. aufgrund von langfristigem Personalausfall geplante Maßnahmen nicht durchgeführt werden. Außerdem kam es sowohl bei der Instandhaltung als auch Unterhaltung aufgrund der Corona Pandemie, von Materialpreiserhöhungen und nicht verfügbaren Handwerksbetrieben zu nicht planbaren Verzögerungen. Die Differenz wirkt sich im Jahresergebnis zwar finanziell positiv aus, allerdings muss man bedenken, dass durch die Nichtumsetzung notwendiger Bauunterhaltungsmaßnahmen einen fortschreitenden Wertverlust bei den Gebäuden ergibt.

Die Kostenerstattungen an die AUB haben sich schlechter als geplant entwickelt. Die Kostenerstattungen an die AUB werden im jeweiligen Produkt geplant, sofern sie schätzbar sind. Die Planung der restlichen Kostenerstattungen an die AUB erfolgt im Produkt „wirtschaftliche Betätigungen“. Die Zahlen haben sich hier wie folgt entwickelt:

Kostenerstattungen an AUB

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Kostenerstattungen an AUB	10.067.365,99	9.736.928	9.876.292,07	139.363,75	1,43

Das Ergebnis der bilanziellen Abschreibungen liegt 557 T€ über den Planansätzen und 452 T€ über den Ist-Werten 2021. Ein Vergleich zwischen den Planwerten 2022 und den Ist-Werten 2022 ist hier nicht sinnvoll, weil die Abschreibungen zunächst in einer Summe geplant und erst im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen auf die einzelnen Abschreibungspositionen verteilt wurden. Bei dieser Position ist ein Vergleich der Ist-Werte 2022 mit den Vorjahreswerten aussagekräftiger.

Wesentliche Steigerungen zum Vorjahr gab es insbesondere bei den Abschreibungen im Bereich Gebäude und Aufbauten (Ist 2021: 3.502 T€, Ist 2022: 3.613 T€, Differenz: 111 T€) und im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung (Ist 2021: 608 T€, Ist 2022: 702 T€, Differenz: 94 T€). Die Steigerungen lassen sich dadurch begründen, dass durch die Fertigstellung von Baumaßnahmen die Umbuchungen von den Anlagen im Bau auf die entsprechenden Bilanzkonten erfolgt sind. Für die Umbuchungen des Haushaltsjahres 2022 heißt das in vielen Fällen, dass die Abschreibungen erst im Folgejahr beginnen.



2.1.3.3 15 Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

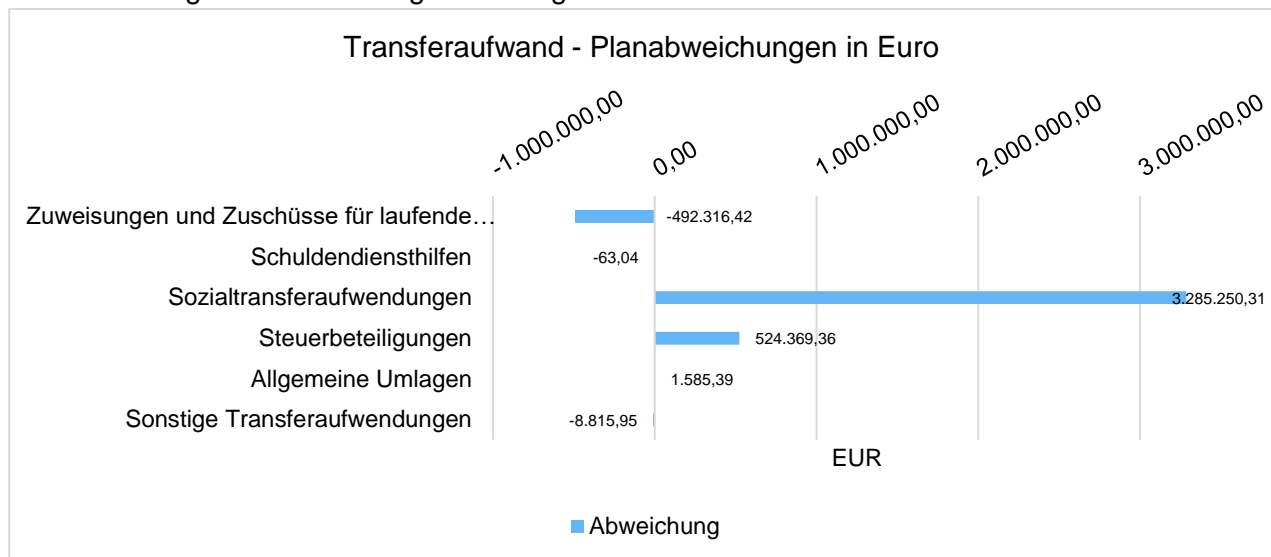
Die Transferaufwendungen in Höhe von 79.379.617,36 € weichen vom Vorjahresergebnis um 7.307.473,45 € und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 3.310.009,65 € ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.670.055,72	25.820.796,71	25.328.480,29	-492.316,42	-1,91
Schuldendiensthilfen	19.960,56	19.800,00	19.736,96	-63,04	-0,32
Sozialtransferaufwendungen	18.681.521,29	18.730.900,00	22.016.150,31	3.285.250,31	17,54
Steuerbeteiligungen	2.468.277,55	2.481.461,00	3.005.830,36	524.369,36	21,13
Allgemeine Umlagen	25.403.955,81	28.169.588,00	28.171.173,39	1.585,39	0,01
Sonstige Transferaufwendungen	828.372,98	847.062,00	838.246,05	-8.815,95	-1,04
Summe Transferaufwendungen	72.072.143,91	76.069.607,71	79.379.617,36	3.310.009,65	4,35

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:





Ursächlich für den höheren Wert im Ergebnis der Transferaufwendungen sind im Wesentlichen die sozialen Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (Plan: 6.974 T€, Ist: 8.541 T€, Differenz: 1.567 T€), die Zuschüsse an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Plan: 7.992 T€, Ist: 9.235 T€, Differenz: 1.242 T€) und die Gewerbesteuerumlage (Plan: 2.481 T€, Ist: 3.006 T€, Differenz: 524 T€).

Die größten Abweichungen zwischen Plan und Ist bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen ergeben sich in den Bereichen Heimerziehung und sonstige betreute Wohnformen (+675 T€), Eingliederungshilfe (+187 T€) und Mutter/Vater-Kind-Einrichtungen (+198 T€). Die größten Abweichungen zwischen Plan und Ist bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen ergeben sich insbesondere in den Bereichen Integrationshelfer (+916 T€), Tagespflege (+373 T€) und Beratung und Hilfe für Familien und Einzelpersonen (+234 T€). Die Bedarfe an Integrationshelfern sind insgesamt erheblich gestiegen und werden auch weiterhin in großem Maß angefordert. Die Zahlen der betreuten Kinder in der Tagespflege sind in den letzten Jahren enorm gestiegen und damit auch die Auszahlungen an die Tagespflegepersonen. Die Ansätze sind entsprechend in den Folgejahren auch erhöht worden. Bei der sozialpädagogischen / heilpädagogischen Familienhilfe sind die Fallzahlen ebenfalls gestiegen. Hier war wie schon im Vorjahr im Laufe des Jahres 2022 ein erheblicher Mehraufwand erkennbar aufgrund dessen eine überplanmäßige Mittelbereitstellung erforderlich war (s. auch Vorlagen 0751/2022 und 0912/2023). Es wurden insgesamt 2.667 T€ überplanmäßig bereitgestellt, davon ca. 1.767 T€ für die Beratung und Hilfen von Familien und Einzelpersonen und ca. 900 T€ für familienersetzende Hilfen.

Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich nach den Gewerbesteuererträgen und ist daher schwer planbar.

Positiv wirken sich insbesondere die Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen für laufende Zwecke aus (Plan: 1.610 T€, Ist: 997 T€, Differenz: -612 T€). Ursächlich hierfür sind die Bäder im Konzern Stadtwerke (-461 T€) und der ÖPNV im Konzern Stadtwerke (-164 T€). Beim Konzern Stadtwerke werden die Gewinne der Stadtwerke gegen die Verluste aus dem Bäderbetrieb, der Verkehrsgesellschaft (und der Ahlen.Com) gegengerechnet. Das vergleichsweise gute Geschäftsergebnis der Energieversorgungssparte mindert insoweit prozentual auch die Verluste aus dem Bädern und der VGA. Die Verkehrsgesellschaft hatte darüber hinaus Corona bedingte Erträge, die nicht vorhersehbar waren, und deren Ergebnis verbessert hatten. Auch bei den Bädern hatten Corona bedingte Erträge nur zu einer geringfügigen Verschlechterung der Umsatzerlöse geführt. Durch die teilweise Schließung der Bäderbetriebe blieben die Personalkosten jedoch unter dem Ansatz. Dadurch ergeben sich die geringen Zuschüsse in den beiden Bereichen.

2.1.3.4 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen/Finanzaufwendungen

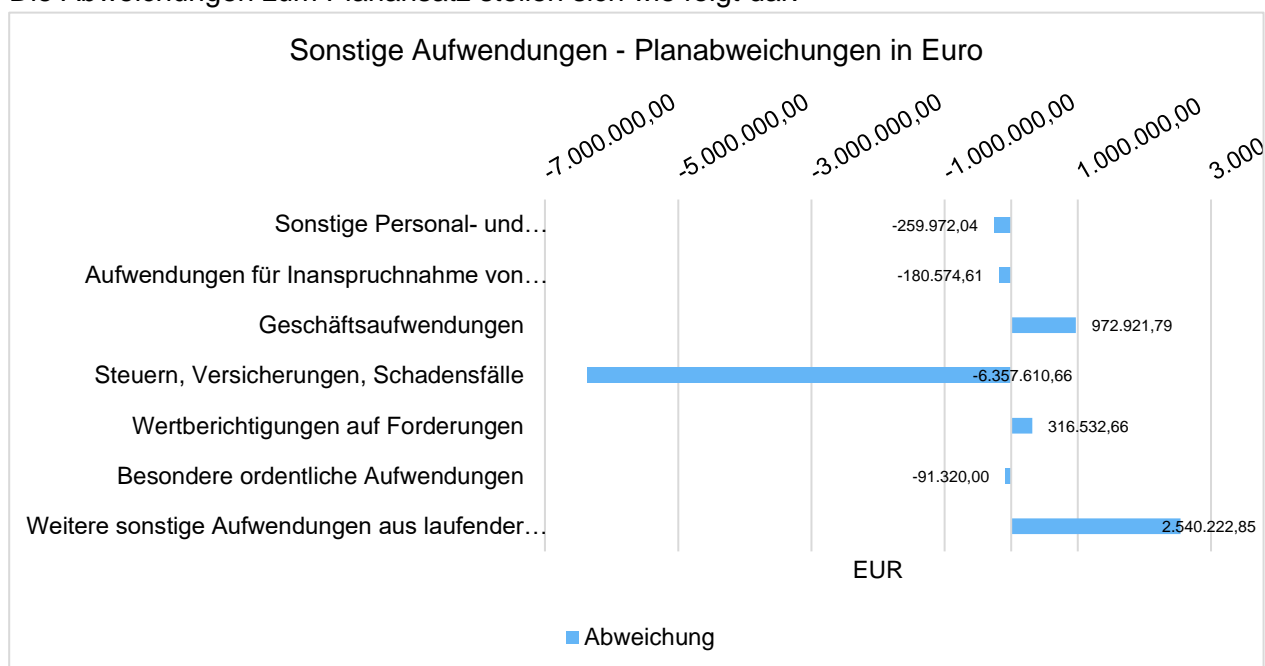
Nachfolgend werden die sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:



Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.553.378,69	13.692.204,33	10.632.404,32	-3.059.800,01	-22,35

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen 3.060 T€ niedriger als geplant aus (Plan: 13.692 T€, Ist: 10.632 T€).

Positiv haben sich im Wesentlichen die Aufwendungen für die Erfassung von Mindererträgen in den Bereichen Schlüsselzuweisungen vom Land (Plan: 3.972 T€, Ist: 0 T€, Differenz: -3.972 T€) und Einkommensteuer (Plan: 2.236 T€, Ist: 0 T€, Differenz: -2.236 T€) sowie der Ansatz für Prüfung und Beratung (Plan: 1.107 T€, Ist: 451 T€, Differenz: -657 T€) entwickelt. Bei der Haushaltsplanung ist hier von Corona bedingten Schäden ausgegangen worden, die entsprechend als Aufwendungen für die Erfassung von Mindererträgen angesetzt wurden. Letztendlich stellten sich in diesen Bereichen weniger belastende Entwicklungen im Jahresverlauf heraus. Die Erträge haben die geplanten Ansätze übertroffen, so dass ein Corona bedingter Schaden nicht erkennbar war und auch nicht mehr verbucht wurde.

Im Bereich Prüfung und Beratung ist insbesondere der Bereich Flächennutzungs- und Bebauungsplanung, Stadterneuerung (-448 T€) ursächlich. Hier sind die Gründe wie schon im letzten Jahr vielschichtig. Zum einen wurden Gutachten in Auftrag gegeben, die erst später durchgeführt wurden.



Zum anderen handelt es sich um konsumtive Maßnahmen aus Projekten, die erst in den Folgejahren durchgeführt werden.

Negativ hat sich insbesondere die Zuführung zu Rückstellungen einer steuerkraftabhängigen Umlage (Plan: 0 T€, Ist: 2.500 T€, Differenz: 2.500 T€) ausgewirkt. Ferner finden sich größere Abweichungen bei den sonstigen zahlungswirksamen Geschäftsaufwendungen (Plan: 221 T€, Ist: 851 T€, Differenz: 630 T€) und den Mieten und Pachten (Plan: 855 T€, Ist: 1.453 T€, Differenz: 598 T€). Die größten Differenzen bei den sonstigen zahlungswirksamen Geschäftsaufwendungen resultieren aus dem Bereich Tageseinrichtungen für Kinder (+298 T€). Hier wurden insbesondere Corona bedingte Mehraufwendungen wie z.B. Kita-Pooltestungen in Höhe von insgesamt 298 T€ gebucht.

2.1.4 Finanzergebnis

2.1.4.1 19 Finanzerträge

Finanzerträge

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Finanzerträge	453.682,55	235.594,00	280.005,94	44.411,94	18,85

Das bessere Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus den Zinserträgen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (Plan: 2 T€, Ist: 58 T€, Differenz: 56 T€). Ursächlich hierfür sind Erträge aus der Sparte Stromversorgung der Stadtwerke Ahlen GmbH (+28 T€) und Zinserträge von der Stadtwerke Ahlen GmbH (+27 T€).

2.1.4.2 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.153.029,94	1.276.398,00	1.213.563,07	-62.834,93	-4,92

Ursächlich für das Ergebnis sind insbesondere die niedriger als geplant ausgefallenen Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Plan: 1.271 T€, Ist: 1.212 T€, Differenz: -59 T€), was darin begründet liegt, dass die Neuaufnahmen nicht wie im Haushaltsplan angesetzt durchgeführt wurden.



2.2 Finanzrechnung

2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.591.985,28	143.235.483,72	157.644.441,79	14.408.958,07	10,06
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.559.486,64	152.697.061,53	157.075.341,73	4.378.280,20	2,87
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.032.498,64	-9.461.577,81	569.100,06	10.030.677,87	106,01
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.825.909,23	14.729.464,37	9.642.495,41	-5.086.968,96	-34,54
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.973.010,32	55.906.064,29	14.911.680,68	-40.994.383,61	-73,33
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.147.101,09	-41.176.599,92	-5.269.185,27	35.907.414,65	87,20
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.885.397,55	-50.638.177,73	-4.700.085,21	45.938.092,52	90,72
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	36.500.000,00	19.457.490,00	44.309.443,87	24.851.953,87	127,72
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	39.615.276,82	3.255.464,00	44.690.599,53	41.435.135,53	1.272,79
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.115.276,82	16.202.026,00	-381.155,66	-16.583.181,66	-102,35
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	1.770.120,73	-34.436.151,73	-5.081.240,87	29.354.910,86	85,24
Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.417.289,45	--	6.240.515,77	6.240.515,77	--
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	53.105,59	--	-905.188,56	-905.188,56	--
Liquide Mittel	6.240.515,77	-34.436.151,73	254.086,34	34.690.238,07	100,74



2.2.2 Investitionstätigkeit

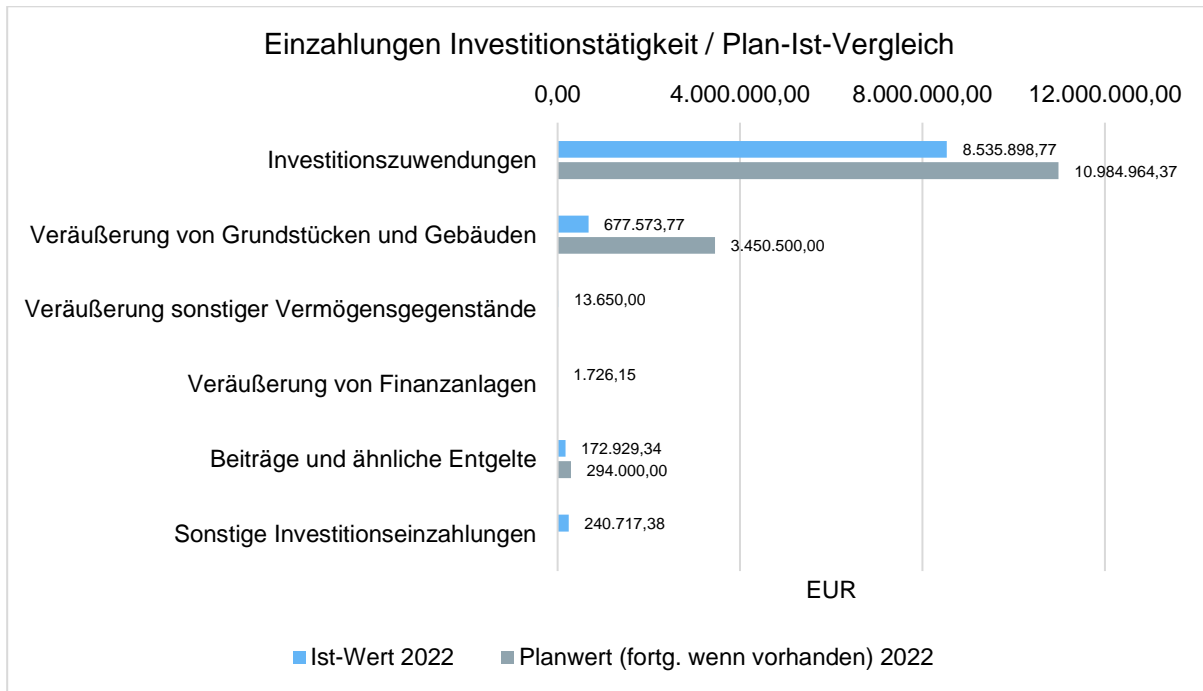
Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

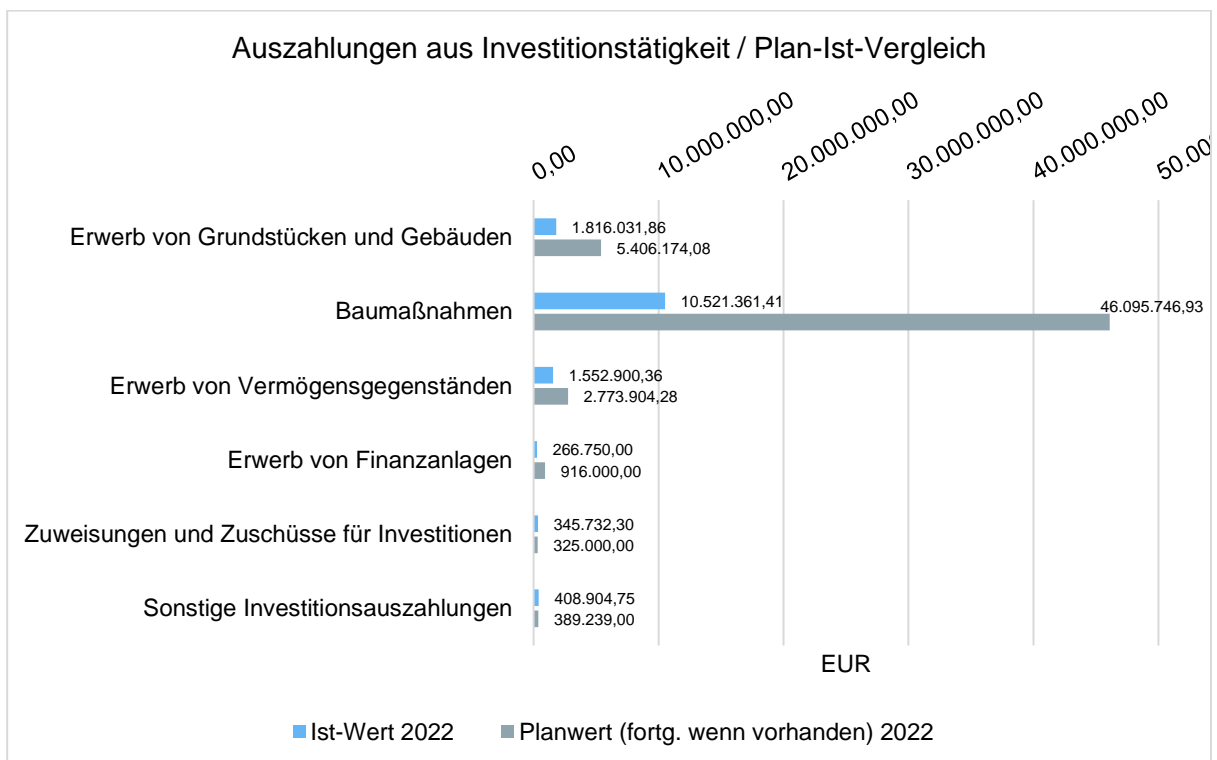
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.855.195,93	10.984.964,37	8.535.898,77	-2.449.065,60	-22,29
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	617.564,13	3.450.500,00	677.573,77	-2.772.926,23	-80,36
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	11.069,00	--	13.650,00	13.650,00	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	1.726,15	1.726,15	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	319.551,58	294.000,00	172.929,34	-121.070,66	-41,18
Sonstige investive Einzahlungen	22.528,59	--	240.717,38	240.717,38	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	8.825.909,23	14.729.464,37	9.642.495,41	-5.086.968,96	-34,54
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	63.547,16	325.000,00	345.732,30	20.732,30	6,38
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.226.670,19	5.406.174,08	1.816.031,86	-3.590.142,22	-66,41
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	927.902,00	2.773.904,28	1.552.900,36	-1.221.003,92	-44,02
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	309.871,95	916.000,00	266.750,00	-649.250,00	-70,88
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.774.624,92	46.095.746,93	10.521.361,41	-35.574.385,52	-77,17
Sonstige investive Auszahlungen	1.670.394,10	389.239,00	408.904,75	19.665,75	5,05
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	12.973.010,32	55.906.064,29	14.911.680,68	-40.994.383,61	-73,33



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich





2.2.3 Finanzrechnung

2.2.3.1 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Investitionszuwendungen	10.984.964	8.535.899	-2.449.066

Die größte Abweichung findet sich bei den Zuweisungen vom Land für Investitionsmaßnahmen (Plan: 8.980 T€, Ist: 6.565 T€, Differenz: -2.414 T€). Die hierin enthaltene allgemeine Investitionspauschale beläuft sich in 2022 in Plan und Ist auf insgesamt 3.185 T€. Aus dem Jahr 2021 waren noch 4.753 T€ der allgemeinen Investitionspauschale verfügbar. Von dem insgesamt zur Verfügung stehenden Betrag von 7.937 T€ konnten 153 T€ dem Festwert Parkanlagen und Sitzbänke und 236 T€ dem Festwert Straßenbeleuchtung zugeordnet werden. Es ergibt sich ein offener Saldo aus der Investitionspauschale von 7.549 T€.

Abweichungen ergeben sich dadurch, dass die tatsächliche Bewilligung und Zahlung von Zuwendungen von den geplanten Ansätzen abweicht und förderfähige Maßnahmen noch nicht abgeschlossen waren, so dass die Zuordnung der Fördergelder noch nicht erfolgen konnte.

2.2.3.2 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.450.500	677.574	-2.772.926
Veräußerung sonstiger Vermögensgegenstände	--	13.650	13.650
Auszahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.450.500	691.224	-2.759.276

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen wurde ein schlechteres Ergebnis erzielt (Plan: 3.451 T€, Ist: 691 T€, Differenz: -2.759 T€). Dieses resultiert im Wesentlichen aus dem Ergebnis bei den Einzahlungen aus Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden (Plan: 3.451 T€, Ist: 678 T€, Differenz: -2.773 T€).

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden lassen sich im Wesentlichen auf folgende Grundstücke und Gebäude aufteilen:



Grundstücke und Gebäude:	Betrag:
Ackerland	70.802,50
ehemaliger Spielplatz	8.280,00
Gebäude- und Freifläche	268.853,00
Gewerbefläche	42.435,00
Gewerbefläche Olfetal	79.060,20
Gewerbefläche Zeche Westfalen	166.824,00
Grünanlage	2.880,00
Verkehrsfläche	26.695,00
Wohnbaufläche	8.010,00
Regenrückhaltebecken Vermessung	3.734,07
Gesamtergebnis	677.573,77

Im Wesentlichen sind hier der Verkauf der Gebäude- und Freifläche des ehemaligen griechischen Zentrums (Klosterstraße 27), der Verkauf von Ackerland als ökologische Ausgleichsfläche sowie der Verkauf von Gewerbeflächen sowohl im Olfetal als auch an der Zeche Westfalen zu nennen.

2.2.3.3 20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Veräußerung von Finanzanlagen	--	1.726	1.726

2.2.3.4 21 Einzahlungen aus Beiträgen

21 Einzahlungen aus Beiträgen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Beiträge und ähnliche Entgelte	294.000	172.929	-121.071

Die Planung sah im Bereich Spiel- und Bolzplätze Einzahlungen von Bauträgern für die Spielplätze Barbarastraße (50 T€) und Agnes-Miegel-Straße (35 T€) in Höhe von 85 T€ vor. Tatsächlich wurden hier keine Einzahlungen erzielt (-85 T€).

Bei den Gemeindestraßen waren Einzahlungen aus Straßenbaubeiträgen und sonstige Einzahlungen i. H. v. 196 T€ geplant. Tatsächlich konnte nur ein Ist-Ergebnis von 141 T€ erzielt werden, was eine Differenz von -55 T€ bedeutet. Einige Straßen konnten nicht wie geplant abgerechnet werden, da z. B. die Anlage noch nicht endgültig hergestellt war oder die hergestellte Straße zunächst nur städtische Grundstücke erschließt und erst über die Grundstücksverkäufe Einzahlungen generiert.



Die Planung in diesem Bereich ist aufgrund der tatsächlichen Umsetzung der zugrundeliegenden Straßenbaumaßnahmen (Wetter, etc.) äußerst schwierig.

2.2.3.5 22 Sonstige Investitionseinzahlungen

22 Sonstige Investitionseinzahlungen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Sonstige Investitionseinzahlungen	--	240.717	240.717

2.2.3.6 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.406.174	1.816.032	-3.590.142

Insgesamt wurde der Haushaltsansatz in 2022 durch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 2.726 T€ verstärkt. Von dem geplanten Haushaltsansatz wurden tatsächlich Mittel i. H. v. 1.816 T€ ausgezahlt und damit 3.590 T€ weniger als geplant.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken

	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.201 - Ansatz n.konkr.planb.Grundst.Käufe+Verkäufe	200.000	--	200.000	--	-200.000	--
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	2.330.000	2.166.463	4.496.463	781.364	-3.715.099	-460.015
01.7.210 - Ankauf Grundstücksflächen für Kindergärten	--	513.723	513.723	856.266	342.543	344.000



	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
09.1.002 - Grunderwerb Zeche Westfalen	–	–	–	50.575	50.575	–
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	150.000	45.989	195.989	110.606	-85.382	–
12.1.113 - Bürgerradweg Walstedder Straße (vorher 01.7.203)	0	–	0	17.221	17.221	116.015
Summe: GH - Gesamthaushalt	2.680.000	2.726.174	5.406.174	1.816.032	-3.590.142	0

2.2.3.7 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Baumaßnahmen	46.095.747	10.521.361	-35.574.386

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden in 2022 durch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 16.963 T€ verstärkt, so dass ein fortgeschriebener Ansatz von 46.096 T€ zur Verfügung stand. Insgesamt zeigt sich wie schon in den Vorjahren, dass bei den Baumaßnahmen nur 22,83 % (= 10.521 T€) der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel in Anspruch genommen wurden.

Nachfolgende Aufstellung stellt dar, welche wesentlichen (= ab 50 T€ fortgeschriebener Ansatz oder Ist-Ergebnis) Baumaßnahmen in 2022 zu Auszahlungen geführt haben:

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.018 - Planungskosten Sanierung Rathaus	–	100.327	100.327	17.040	-83.287	–
01.7.034 - Augustin-Wibbelt-Schule; Sonnenschutz	60.000	–	60.000	0	-60.000	–



	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschrie- bener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.106 - Schaffung Wohnraum Flüchtlinge	610.000	--	610.000	247.581	-362.419	--
01.7.112 - Feuerwache Dolberg	1.000.000	--	1.000.000	2.999	-997.001	--
01.7.120 - Gesamtschule Anbau Klassentrakt	--	2.061.066	2.061.066	1.328.023	-733.043	310.211
01.7.146 - Gesamtschule Sonnenschutz Geb. Teil C	--	78.454	78.454	54.965	-23.489	--
01.7.165 - Don-Bosco-Schule ENS / SAA Austausch	--	130.000	130.000	106.667	-23.333	--
01.7.166 - Feuer- u. Rett.wache Tore Abschn.1- Gr. Fahrzeugh.	0	365.000	365.000	352.572	-12.428	6.500
01.7.167 - Feuer- u. Rett.wache Tore Abschn.2- Rettungsdienst	122.000	--	122.000	0	-122.000	20.000
01.7.170 - Overbergschule - ELA / SAA Austausch Altanlage	0	172.206	172.206	86.813	-85.393	--
01.7.175 - Sonnenschutz Don-Bosco-Schule	--	--	0	57.073	57.073	22.200
01.7.183 - Abert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Anlage+Ausst.	200.000	--	200.000	25.410	-174.590	--
01.7.184 - Abert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Spielgeräte	100.000	--	100.000	23.551	-76.449	--



Jahresabschluss Ahlen
- Lagebericht -

2022

	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschrie- bener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.185 - Abert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Soccerkäfig	100.000	--	100.000	0	-100.000	--
01.7.187 - Augustin-Wibbelt - Schulhofsan. + Spielgeräte	690.000	--	690.000	4.559	-685.441	-425.138
01.7.188 - Diesterwegschule - Schulhofbelag Asphalt	150.000	--	150.000	168.463	18.463	19.000
01.7.189 - Sportpark Nord - Zaunanlage	90.000	--	90.000	0	-90.000	--
01.7.190 - FWG - Schulhofsanierung	200.000	--	200.000	2.916	-197.084	98.053
01.7.192 - Augustin-Wibbelt-Schule PV Anlage mit Batteriesp.	--	--	0	0	0	75.897
01.7.194 - Mammutschule PV Anlage mit Batteriespeicher	--	--	0	0	0	297.727
01.7.195 - Paul-Gerhardt-Schule PV Anlage m. Batteriespeicher	--	--	0	0	0	176.500
03.1.082 - Einrichtung NT-Raum Gesamtschule	60.000	--	60.000	24.356	-35.644	--
03.1.103 - Erneuerung Lehrküche Gesamtschule	--	--	0	106.215	106.215	--
03.1.103 - Erneuerung Lehrküche Gesamtschule	85.000	--	85.000	41.589	-43.411	--
03.1.119 - Erweiterung TMG - Einführung Oberstufe	300.000	--	300.000	0	-300.000	--
03.1.120 - Infrastrukturausbau OGS 2021	--	39.376	39.376	50.376	11.000	--



	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
06.1.028 - Kindergarten Lilienthalweg - Anbau	90.000	--	90.000	0	-90.000	--
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	4.972.000	157.646	5.129.646	1.642.095	-3.487.551	-434.359
09.1.021 - IHK Süd-Ost	1.040.000	2.815.000	3.855.000	14.280	-3.840.720	-9.212
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn	1.201.320	1.086.960	2.288.280	1.166.507	-1.121.773	5.321
09.1.024-A - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn-Außenarl.	562.500	--	562.500	58.878	-503.622	--
Summe: GH - Gesamthaushalt	11.632.820	7.006.035	18.638.855	5.582.928	-13.055.927	162.700

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.127 - Schulnetz	170.000	263.658	433.658	0	-433.658	--
01.7.144 - Mobilstation	64.796	170.857	235.653	0	-235.653	--
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	150.000	1.385.235	1.535.235	328.182	-1.207.053	--
09.1.021 - IHK Süd-Ost	1.380.000	2.803.157	4.183.157	16.472	-4.166.685	--
12.1.014 - Errichtung von Wartehallen	70.000	5.342	75.342	5.342	-70.000	--



Jahresabschluss Ahlen
- Lagebericht -

2022

	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
12.1.015 - Erneuerung/Ausbau Wirtschaftswegen	150.000	160.029	310.029	160.029	-150.000	36.144
12.1.025 - Ausbau Theodor-Storm-Straße	0	237.894	237.894	240.559	2.665	3.211
12.1.038 - Ausbau von Radwegen	200.000	264.251	464.251	264.251	-200.000	--
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	7.120.000	1.665.455	8.785.455	917.219	-7.868.236	-126.658
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	0	--	0	211.568	211.568	--
12.1.121 - Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	50.000	39.998	89.998	39.998	-50.000	--
12.1.133 - Ausbau Reststück Piusstraße	40.000	144.203	184.203	6.772	-177.431	--
12.1.144 - Maßn.B58 Gehweg beids.HohleEiche/Kapellenstr.b.OA	50.000	2.076	52.076	2.076	-50.000	--
12.1.150 - Straßenbau EG Jahnwiese	170.000	--	170.000	0	-170.000	--
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	850.000	3.707	853.707	3.707	-850.000	--
12.1.156 - Straßenbau Professor-Hahn-Straße	0	132.224	132.224	26.224	-106.000	65.258
12.1.169 - Straßenbau Röntgenstraße	265.000	5.538	270.538	4.431	-266.107	--



	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
12.1.174 - Straßenbau Erweiterung Olfetal (Planung)	1.200.000	37.413	1.237.413	30.573	-1.206.840	--
12.1.176 - Straßenbau Hohle Eiche	50.000	2.076	52.076	2.076	-50.000	--
12.1.177 - Straßenbau BG Hases Wiese	440.000	--	440.000	0	-440.000	--
12.1.192 - Erneuerung/Ausbau Bergeickeler Weg	--	76.571	76.571	76.571	0	--
12.1.194 - EG Verlängerung Eintrachtstraße	100.000	994	100.994	795	-100.199	--
12.1.198 - Knotenpunkt Hammer Straße/Oestricher Weg	50.000	240.000	290.000	221.103	-68.897	--
12.1.199 - Erweiterung Parkplatz Kolpingstraße	190.000	--	190.000	0	-190.000	--
12.1.203 - Sanierung und Umgestaltung L 586	500.000	--	500.000	0	-500.000	--
12.1.204 - Verlagerung Parkplatz Ostwall	525.000	--	525.000	0	-525.000	--
12.1.205 - Zufahrt Sportplatz Vorhelm	330.000	--	330.000	0	-330.000	--
12.1.998 - Festwert Ersatzb. Straßenbeleuchtung	300.000	55.945	355.945	269.304	-86.641	--
Summe: GH - Gesamthaushalt	14.414.796	7.696.623	22.111.419	2.827.252	-19.284.167	-22.045



Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen

	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.212 - Holzstege Langst	--	--	0,00	0,00	0,00	62.409,00
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	50.400,00	--	50.400,00	0,00	-50.400,00	--
06.2.010 - Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	452.000,00	--	452.000,00	301.244,00	-150.756,00	--
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	240.000,00	96.508,00	336.508,00	13.061,00	-323.447,00	--
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	--	--	0,00	271.741,00	271.741,00	--
08.2.039 - Erneuerung Kunstrasen Südenkampfbahn	300.000,00	--	300.000,00	3.981,00	-296.019,00	--
08.2.044 - Neues Minispielfeld Sportareal August-Kirchner-Str	--	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
08.2.045 - Ausbau WLAN-Netz Sportpark Nord	52.500,00	--	52.500,00	0,00	-52.500,00	--
08.2.047 - Kunstrasenplatz Sportanlage Hövener Ort	825.000,00	--	825.000,00	0,00	-825.000,00	67.146,00
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	630.000,00	--	630.000,00	0,00	-630.000,00	--
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	--	--	0,00	924.358,00	924.358,00	--



	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	50.000,00	1.800.000,00	1.850.000,00	0,00	-1.850.000,00	--
12.1.195 - Renaturierung Olfe	--	89.123,00	89.123,00	3.299,00	-85.824,00	--
13.2.012 - Drosselbauwerk Landwehrgraben	--	--	0,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
13.2.013 - Drosselbauwerk Haarbach	--	--	0,00	55.378,00	55.378,00	63.000,00
13.2.014 - Drosselbauwerk Tiefenbach	--	--	0,00	73.808,00	73.808,00	74.000,00
13.3.004 - Umenstelen	55.000,00	--	55.000,00	55.000,00	0,00	--
Summe: GH - Gesamthaushalt	2.654.900	2.085.631	4.740.531	1.764.870	-2.975.661	329.555

2.2.3.8 26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Erwerb von Vermögensgegenständen	2.773.904	1.552.900	-1.221.004

Die größten Abweichungen zwischen Plan und Ist finden sich bei den Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung (Plan: 1.898 T€, Ist: 1.176 T€, Differenz: -721 T€) und im Bereich Fahrzeuge (Plan: 875 T€, Ist: 344 T€, Differenz: -531 T€).

Nachfolgende Aufstellung stellt dar, welche wesentlichen Fahrzeug- und BGA -Anschaffungen in 2022 zu Auszahlungen geführt haben (= ab 50 T € fortgeschriebener Ansatz oder Ist-Ergebnis):



Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen

	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	237.000	121.289	358.289	283.954	-74.335	-
01.7.127 - Schulnetz	-	61.831	61.831	106.768	44.937	-12.500
01.7.127-A - Endgeräte DigitalPakt für FB4	-	--	0	22.203	22.203	125.000
01.7.191 - 1000 Luftfilter für Ahlener Schulen	36.000	35.603	71.603	35.603	-36.000	-
02.3.029 - Ersatz PKW Wachleiter WAF-A 3202	-	53.266	53.266	54.091	825	824
02.3.032-B - Drehleitersatz für WAF 2552 B	400.000	--	400.000	0	-400.000	-
02.3.035 - TLF, Ersatz für WAF-2589	210.000	180.000	390.000	0	-390.000	-
02.3.041 - Warnsysteme NEU	66.000	--	66.000	9.180	-56.820	20.591
02.3.049 - Notstromaggregate	-	--	0	58.191	58.191	58.191
02.4.025 - Kommunikationsanlage Hauptwache	-	65.143	65.143	0	-65.143	-
02.4.025 - Kommunikationsanlage Hauptwache	-	97.715	97.715	0	-97.715	-
02.4.030 - Digitale Einsatzabwicklung	-	81.500	81.500	29.419	-52.081	-
02.4.033 - RTW (2021)	-	244.936	244.936	250.430	5.494	5.557



	Ansatz 2022	Fortschreibung 2022	fortgeschriebener Plan 2022	Ist 2022	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
02.4.036 - Wachalarmierung (Mischinvestition)	66.000	--	66.000	0	-66.000	--
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	113.210	--	113.210	73.300	-39.910	-26.148
03.1.084 - Einrichtung NT-Raum Städt. Gesamtschule	23.400	--	23.400	96.418	73.018	86.600
03.1.103 - Erneuerung Lehrküche Gesamtschule	25.500	--	25.500	3.210	-22.290	83.925
03.2.009 - Beschaffung digitale Endgeräte wS	--	--	0	66.901	66.901	86.200
06.1.026 - Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	80.000	--	80.000	0	-80.000	--
0611-BGA - Produkt 0611 BGA	12.000	--	12.000		-12.000	60.000
Summe: GH - Gesamthaushalt	1.269.110	941.283	2.210.393	1.089.668		488.240

2.2.3.9 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Erwerb von Finanzanlagen	916.000	266.750	-649.250

Bei dem geplanten, aber nicht gebuchten Betrag handelt sich um den Ansatz für eine 19,8 prozentige Beteiligung am Kinogebäude (KI-GmbH). Die Kino Betriebs GmbH hatte aufgrund der Corona Krise Umsatzeinbußen und sollte durch eine Beteiligung sowohl an der als Verpächter agierenden KI-GmbH als auch an der Betriebs-GmbH dauerhaft gesichert werden. Die beabsichtigte Beteiligung



wurde erstmalig mit der Vorlage im Jahr 2021 vorgestellt und es wurde ein Betrag von 650.000 € für 2022 veranschlagt. Eine Umsetzung in 2022 erfolgte allerdings nicht. Die Verhandlungsgespräche wurden nun im Herbst 2023 mit dem Ergebnis abgeschlossen, dass sich die Stadt mit 700.000 € zum 01.01.2024 an der KI-GmbH beteiligen möchte (zzgl. Nebenkosten). Die Vorlage liegt dem Rat zur Beschlussfassung am 31.10.2023 vor.

2.2.3.10 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	325.000	345.732	20.732

Bei den hier gebuchten Positionen handelt es sich im Wesentlichen um erhaltene Zuwendungen von Finanzleistungen zur Weiterleitung an Dritte. Die "erhaltenen Zuwendungen" werden beim Landschaftsverband Westfalen Lippe abgerufen und nach Anforderung an den entsprechenden Träger weitergeleitet. In manchen Fällen trägt jedoch die Stadt den auf den Träger entfallenden Anteil zur Finanzierung von Kindertagesstätten.

Die Abweichung zwischen Plan und Ist erklärt sich dadurch, dass bei der Planung ein höherer Betrag zur Übernahme von Trägeranteilen für den Ausbau von Kindertagesstätten angenommen wurde, dieser jedoch nicht in voller Höhe zum Tragen kam.

2.2.3.11 29 Sonstige Investitionsauszahlungen

29 Sonstige Investitionsauszahlungen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Sonstige Investitionsauszahlungen	389.239	408.905	19.666

2.2.3.12 33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Kreditaufnahmen für Investitionen	19.457.490	4.500.000	-14.957.490



Im Jahr 2022 waren Kreditneuaufnahmen für Investitionen in Höhe von 19.457 T€ geplant. Tatsächlich gebucht wurden allerdings lediglich 4.500 T€.

Auch diese wurden zu einem Anteil von 4.500 T€ aufgenommen, weil das Haushaltsrecht vorschreibt, dass zu gewährende Gesellschaftsdarlehen an verbundene Unternehmen (hier: Stadtwerke GmbH) durch eigene aufgenommene Investitionsdarlehen zu unterlegen sind. Das Darlehen wurde für 20 Jahre an die Stadtwerke gewährt, aber mit einem Darlehen mit Laufzeit von 3 Monaten unterlegt, so dass dieses Darlehen in 2022 schon wieder aus den Verbindlichkeiten ausgebucht wurde. Eine Kreditaufnahme der Stadt für eigene Zwecke erfolgte in Höhe von 5.470 T€. Davon entfallen 470 T€ auf ein Förderdarlehen der KfW für den baulichen Teil der Nutzbarmachung der Notunterkunft Röteringshof (ehem. Mammutschule). 5 Mio. € wurden im Dezember 2022 bei der NRW-Bank angefordert zur Finanzierung diverser Investitionen. Davon z.B. 1,3 Mio. € für die Planung des Bürgercampus, insgesamt ca. 3 Mio. € für die Osttangente und die Brücke Osttangente und weitere knapp 700 T€ für diverse Schulbaumaßnahmen. Da die Auszahlung der NRW-Bank-Mittel erst im Februar 2023 erfolgte, stehen diese 5 Mio. € zum Zeitpunkt der Bilanz als Forderung und Kassenkredit eingetragen.

2.2.3.13 34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Aufnahme von Liquiditätskrediten	--	39.809.444	39.809.444

Insgesamt waren keine Neuaufnahmen bei den Liquiditätskrediten geplant, tatsächlich aufgenommen wurden 28.000 T€. Die Aufnahme der 28.000 T€ Liquiditätskredite hat sich aufgrund der guten Kreditkonditionen erst im Laufe des Jahres 2022 ergeben und war so nicht geplant. Der Kredit wurde allerdings auch direkt in 2022 wieder getilgt.

2.2.3.14 35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Tilgung von Investitionskrediten	3.255.464	16.690.600	13.435.136

Im Jahr 2022 war hier im Wesentlichen eine ordentliche Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten in Höhe von 3.255 T€ geplant. Tatsächlich getilgt wurden 16.691 T€ (Differenz:



13.435 T€). 9.000 T€ dieser Tilgung erfolgen auf die gem. Haushaltsrecht aufgenommenen Kredite zur Weiterleitung an die Stadtwerke GmbH (Gesellschafterdarlehen).

2.2.3.15 36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022
Tilgung von Liquiditätskrediten	--	28.000.000	28.000.000

Für das Jahr 2022 war keine Tilgung von Liquiditätskrediten geplant. Im Ergebnis ist hier allerdings eine Tilgung in Höhe von 28.000 T€ zu verzeichnen (siehe Punkt 2.2.3.13). Damit ist der Saldo aus Aufnahme und Tilgung von Liquiditätskrediten gleich Null.

3 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

Ermächtigungsübertragungen

Die Verwaltung hat im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 Ermächtigungsübertragungen vorgenommen, die die Haushaltswirtschaft 2023 zusätzlich belasten. Sie belaufen sich im Ergebnisplan auf 2.190 T€ und zusätzlich im Finanzplan bei den Auszahlungen auf 21.135 T€.

Corona

Das Jahr 2022 war nicht mehr in dem Ausmaß von der Corona Pandemie betroffen wie noch die beiden Vorjahre. So haben sich der Bund und die Länder auf einen Dreischritt der Öffnungen verständigt. Bis zum 20.03.2022 wurden die weitreichenden Einschränkungen des gesellschaftlichen, kulturellen und wirtschaftlichen Lebens schrittweise zurückgenommen. Im Jahr 2023 wurde die Pandemie zur Endemie zurückgestuft und die einschränkenden Maßnahmen wurden bis zum 07.04.2023 nach und nach aufgehoben.

Die Pandemie und die mit ihr begründeten Maßnahmen hatten und haben erhebliche wirtschaftliche und soziale Folgen. Im Rahmen der Wirtschaftskrise 2020 kam es im zweiten Quartal 2020 zum stärksten Einbruch des Bruttoinlandsprodukts im Vergleich zum Vorquartal seit dem Beginn der Berechnungen 1970. Familien wurden durch Schließungen von Schulen und Kinderbetreuungseinrichtungen belastet. Arbeitnehmer waren mit weitgehenden Änderungen im Arbeitsalltag konfrontiert, zum Beispiel Telearbeit im Heimbüro. Darüber hinaus hatte die Pandemie zahlreiche weitere Folgen in verschiedensten Bereichen des Lebens. Viele Maßnahmen werden juristisch kontrovers beurteilt. Auch in Politik und Öffentlichkeit kam es zu einer Reihe von Kontroversen um die angemessenen Reaktionen auf die Pandemie.



Ukraine

Mit dem Aufatmen in der Corona Pandemie begann ein anderes Thema die Menschen zu beschäftigen: Der Russisch-Ukrainische Krieg (bis Februar 2022 hauptsächlich als Ukraine-Konflikt oder allgemein als Ukraine-Krise bezeichnet) begann Ende Februar 2014 in Form eines regionalen bewaffneten Konflikts auf der ukrainischen Halbinsel Krim. Im Anschluss an die völkerrechtswidrige Annexion der Krim folgten weitere Eskalationen durch Russland insbesondere mit dem Aufbau prorussischer bewaffneter Milizen im ostukrainischen Donbass, die dort gemeinsam mit regulären russischen Truppen gegen die ukrainischen Streitkräfte und Freiwilligenmilizen kämpften. Die mit internationaler Hilfe zustande gekommenen Minsker Abkommen von September 2014 und Februar 2015 sahen für den Krieg in der Ostukraine einen dauerhaften Waffenstillstand vor; tatsächlich erreicht wurde bestenfalls eine Stabilisierung des lokalen Konflikts mit fortlaufenden Provokationen durch die russisch-separatistische Seite.

Nach einem relativen Abflauen baute Russland ab Sommer 2021 massiv Truppen an der ukrainischen Grenze auf, bestritt aber Angriffspläne. Ab dem 24. Februar 2022 folgte ein groß angelegter Angriff durch die russische Armee aus mehreren Richtungen mit dem Ziel, die ukrainische Regierung zu stürzen und durch ein prorussisches Regime zu ersetzen. Die russischen Truppen zogen sich nach schweren Verlusten ab Ende März 2022 aus dem Norden und Nordwesten der Ukraine zurück, um ihre Offensive ausschließlich auf den Osten des Landes zu konzentrieren. Im Süden war mit der Großoffensive eine von Russland kontrollierte Landverbindung zwischen dem russischen Festland und der 2014 annektierten Krim geschaffen worden. Die russische Offensive kam im Sommer kaum voran, und ab Ende August ging die ukrainische Armee im Osten und Süden zu einer Gegenoffensive über, die bis Oktober 2022 erhebliche Geländegewinne erzielte. Der russische Präsident Wladimir Putin kündigte im September 2022 eine Mobilmachung Russlands an und Russland annektierte im Monat darauf große Teile der Süd- und Ostukraine. Nach dem russischen Rückzug wurden in den zuvor besetzten Gebieten Beweise für schwere Kriegsverbrechen der russischen Truppen gegen Zivilisten entdeckt.

Nach Ende Februar 2022 waren nach dem russischen Überfall auf die Ukraine Millionen von Menschen auf der Flucht. Großteils handelte es sich um Frauen und Kinder, Männern zwischen 18 und 60 Jahren war zudem keine Ausreise gestattet; bis Ende März 2022 flohen über vier Millionen Ukrainer vor den Kämpfen und russischem Bombardement ziviler Ziele ins Ausland. Bis Stand 20. April 2022 erhöhte sich die Zahl auf 5 Millionen. Davon floh mit 2,8 Millionen der größte Teil zunächst nach Polen. Darüber hinaus waren mehr als 7,7 Millionen Binnenflüchtlinge innerhalb der Ukraine auf der Flucht. Die meisten Menschen sind aus der Ostukraine in andere Landesteile, insbesondere in den Westen der Ukraine, geflohen. Bis Mitte Mai haben laut Schätzungen des UN-Flüchtlingskommissariats (UNHCR) rund 21,7 Millionen Menschen aus der Ukraine in Folge des Krieges und aufgrund der Angriffe des russischen Militärs im Lande geflohen und die Grenze in ein Nachbarland überquert. Zusätzlich haben rund 12,9 Millionen Menschen die Grenze in die andere Richtung überquert. Die Gesamtzahl der in Europa registrierten Flüchtlinge aus der Ukraine beträgt über 8,2 Millionen im Mai 2023. Gemäß einer Auswertung des Bundesinnenministeriums wurden bis Ende Februar rund 1,1 Millionen Flüchtlinge in Deutschland erfasst, die vor dem Krieg in der Ukraine geflüchtet sind. Die Angaben beruhen auf den Registrierungen im Ausländerzentralregister. Eine



exakte Zahl der Geflüchteten aus der Ukraine, die die Bundesrepublik erreicht bzw. verlassen haben, lässt sich nicht mit Sicherheit feststellen. Einige Personen könnten weitergereist oder zurück in die Ukraine gegangen sein. Aktuell (Mai 2023) halten sich 559 Ukrainer in Ahlen auf, wovon 95 Personen in der Notunterkunft Am Röteringshof untergebracht sind.

Der Krieg in der Ukraine hatte und hat auch auf den städtischen Haushalt weitreichende Auswirkungen. So müssen die Geflüchteten untergebracht und versorgt werden. Durch die Kriegssituation haben sich Materialengpässe ergeben, die im Haushalt geplante Baumaßnahmen verzögert. Die Materialkosten sind erheblich gestiegen und Handwerker und Dienstleister können, wenn überhaupt, nur mit langen Vorlaufzeiten beauftragt werden. Ferner haben sich in 2022 die Strom- und Gaspreise extrem verteuert. In 2023 ist festzustellen, dass sich die Situation langsam wieder entspannt.

Quellen:

<https://www.wikipedia.de>
<https://de.statista.com/>

4 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Abw. abs.	Abw. %
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19 und Ukraine)	1.838.683	3.233.425	1.394.742	75,86
1 - Anlagevermögen	400.340.364	410.463.540	10.123.176	2,53
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	633.963	814.677	180.714	28,51
1.2 - Sachanlagen	311.410.069	316.050.977	4.640.908	1,49
1.3 - Finanzanlagen	88.296.333	93.597.886	5.301.553	6,00
2 - Umlaufvermögen	27.289.738	30.864.063	3.574.326	13,10
2.1 - Vorräte	8.757.824	9.918.686	1.160.862	13,26
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.291.398	20.691.291	8.399.893	68,34
2.4 - Liquide Mittel	6.240.516	254.086	-5.986.429	-95,93
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	5.894.584	6.988.222	1.093.638	18,55
Summe Aktiva	435.363.369	451.549.250	16.185.882	3,72



	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Abw. abs.	Abw. %
1 - Eigenkapital	103.964.564	101.423.251	-2.541.313	-2,44
1.1 - Allgemeine Rücklage	95.691.306	98.512.362	2.821.056	2,95
1.2 - Sonderrücklagen	0	115.920	115.920	--
1.3 - Ausgleichsrücklage	4.816.641	6.434.575	1.617.934	33,59
1.4 - Jahresergebnis	3.456.617	-3.639.606	-7.096.223	-205,29
2 - Sonderposten	137.737.061	136.432.059	-1.305.002	-0,95
2.1 - für Zuwendungen	96.086.904	95.726.741	-360.163	-0,37
2.2 - für Beiträge	40.208.185	39.211.540	-996.645	-2,48
2.3 - für den Gebührenaussgleich	351.361	385.354	33.993	9,67
2.4 - Sonstige Sonderposten	1.090.610	1.108.423	17.813	1,63
3 - Rückstellungen	98.825.040	106.278.214	7.453.174	7,54
3.1 - Pensionsrückstellungen	89.236.498	93.709.898	4.473.400	5,01
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.316.768	2.316.768	0	0,00
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	2.291.568	2.379.550	87.982	3,84
3.4 - Sonstige Rückstellungen	4.980.206	7.871.998	2.891.792	58,07
4 - Verbindlichkeiten	84.415.608	96.440.907	12.025.299	14,25
4.2 - Kredite für Investitionen	45.631.154	43.085.079	-2.546.075	-5,58
4.3 - Liquiditätskredite	1.163.419	12.649.206	11.485.787	987,24
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferun- gen und Leistungen	7.556.373	8.037.274	480.901	6,36
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transfer- leistungen	539.785	2.747.161	2.207.377	408,94
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	15.252.466	13.135.322	-2.117.144	-13,88
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	14.272.411	16.786.865	2.514.454	17,62
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	10.421.096	10.974.820	553.723	5,31
Summe Passiva	435.363.369	451.549.250	16.185.882	3,72

4.1 Sachanlagevermögen

Aufteilung des Sachanlagevermögens

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

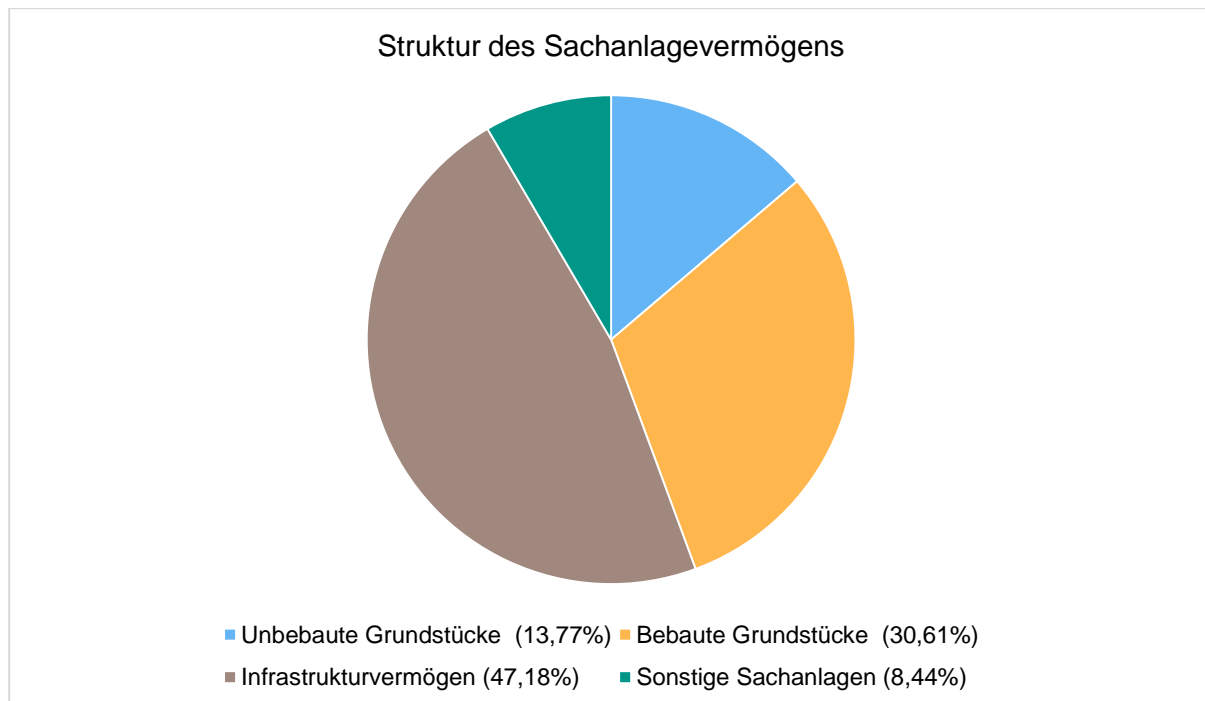
Sachanlagevermögen



Bilanzposition	2021	2022	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	311.410.069	316.050.977	4.640.908
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.271.017	43.533.548	2.262.531
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	98.160.324	96.730.402	-1.429.922
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	152.062.661	149.104.652	-2.958.010
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.896.560	1.792.061	-104.499
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	287.794	307.515	19.721
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.655.617	3.534.241	-121.376
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.720.089	2.928.955	208.866
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.356.006	18.119.603	6.763.597

Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

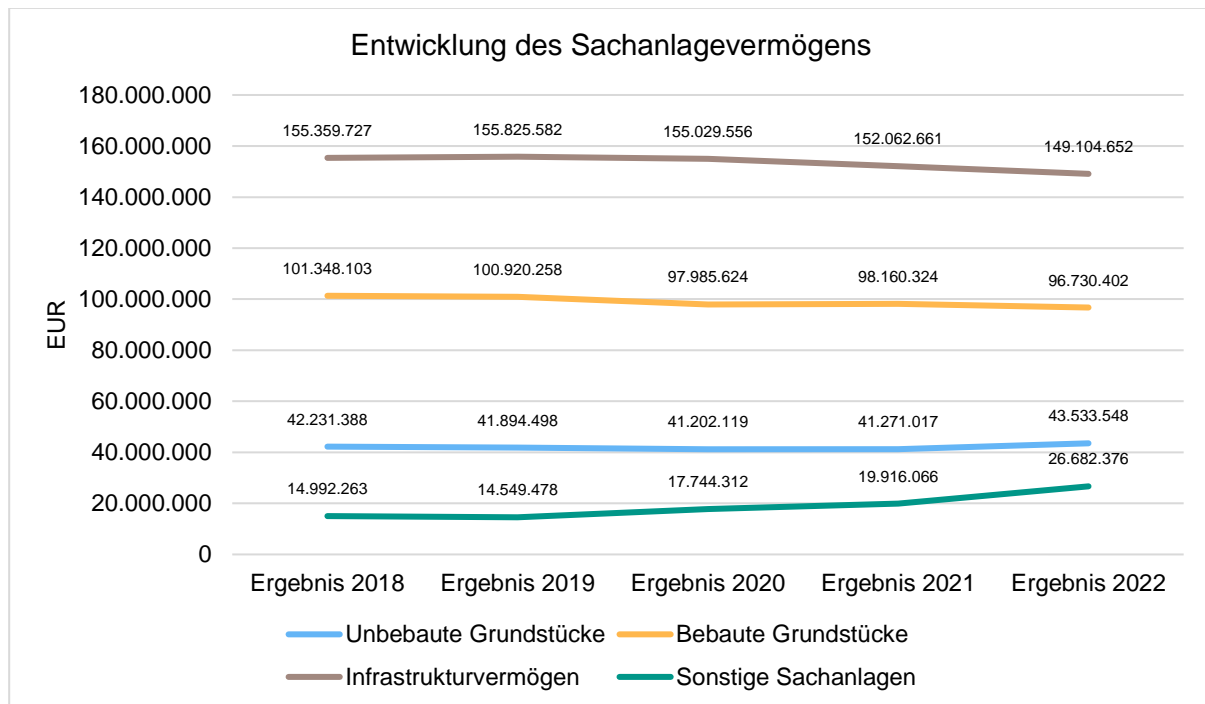
Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:





Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



4.2 Sonderposten

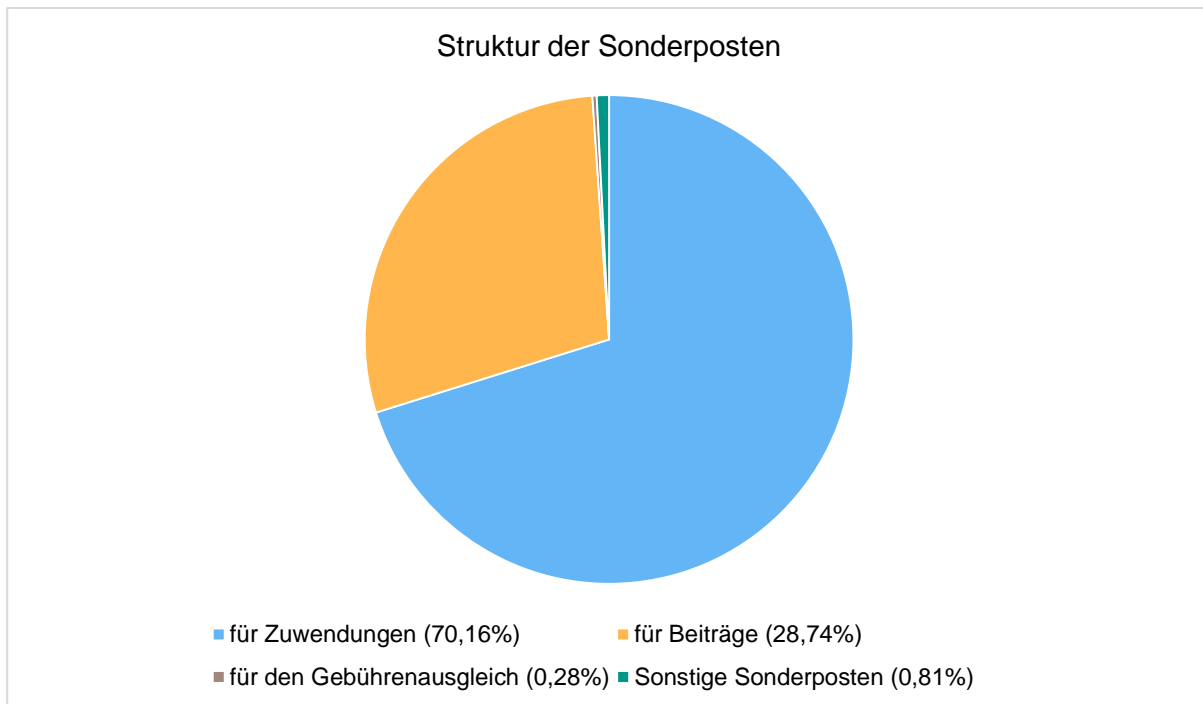
Auf der Passivseite der Bilanz stellen die Sonderposten den größten Anteil dar.

Sonderposten

Bilanzposition	2021	2022	Veränderung absolut
2 - Sonderposten	137.737.061	136.432.059	-1.305.002
2.1 - für Zuwendungen	96.086.904	95.726.741	-360.163
2.2 - für Beiträge	40.208.185	39.211.540	-996.645
2.3 - für den Gebührenaussgleich	351.361	385.354	33.993
2.4 - Sonstige Sonderposten	1.090.610	1.108.423	17.813

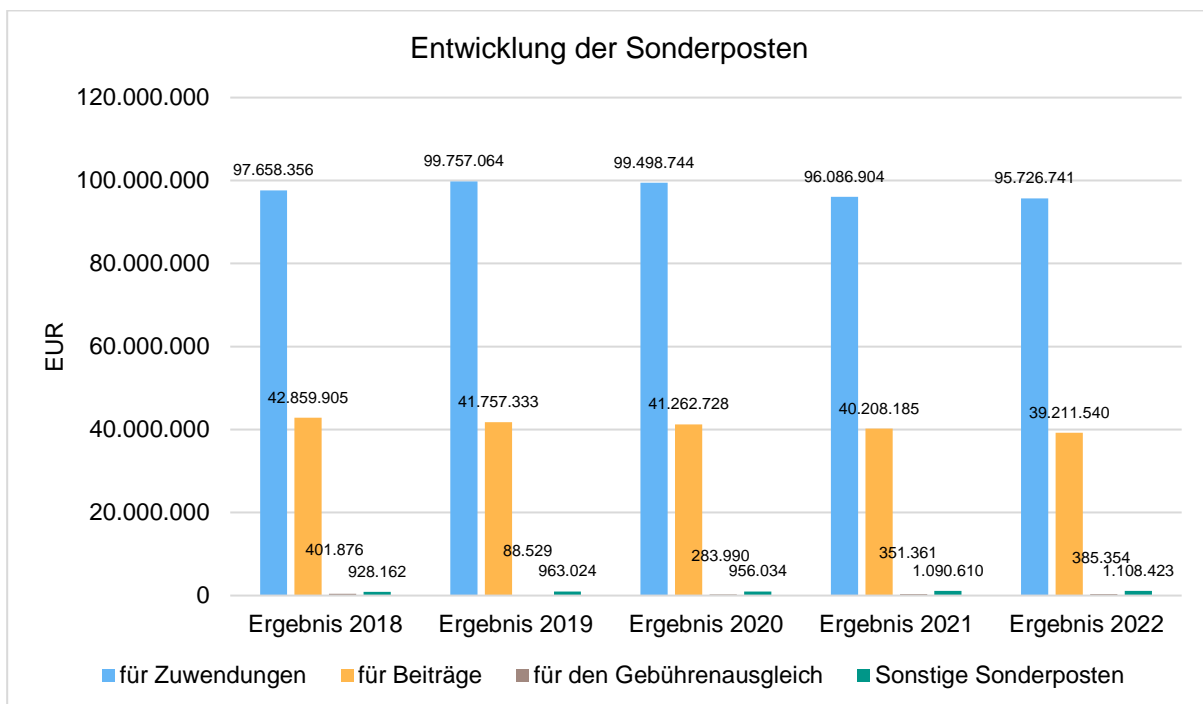
Die Sonderposten in ihrer Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur der Sonderposten abgebildet:



Entwicklung der Sonderposten

Die Entwicklung der Sonderposten in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:





5 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

Die in den Tabellen aufgeführten Planwerte ab 2024 entsprechen dem aktuellen Stand der Planung und noch nicht den Werten des im Dezember einzubringenden Haushaltsplanentwurfs. Zudem berücksichtigen die Planwerte ab 2023 nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

Die Ertragslage stellt sich für das Jahr 2022 insgesamt negativ mit einem Fehlbetrag, aber dennoch besser als in der Planung dar. Die Haushaltsplanung stellte ein Jahresdefizit von -4.758.528,28 € (fortgeschriebener Ansatz: -7.355.626,67 €) fest. Das Jahr 2022 schließt nun mit einem Jahresergebnis von -3.639.605,72 €, was eine Verbesserung zum fortgeschriebenen Ansatz von 3.716.020,95 € und eine Verbesserung gegenüber dem Plan von 1.264.879,46 € bedeutet.

Die ordentlichen Erträge fielen im Ergebnis (166.535.789,80 €) insgesamt 9.350.572,08 € besser aus als in der Planung (157.185.217,72 €). Dies ist im Wesentlichen auf die um 6.236 T€ gestiegenen Steuern und ähnlichen Abgaben und die um 1.878 T€ besser als geplant ausgefallenen Kostenerstattungen und Kostenumlagen zurückzuführen.

Die ordentlichen Aufwendungen fallen insgesamt 929.005,31 € höher aus als geplant (Plan: 169.707.575,39 €, Ist: 170.636.580,70 €). Hier weichen die Versorgungsaufwendungen (+2.869 T€) und die Transferaufwendungen (+3.310 T€) schlechter als geplant ab. Positiv wirken sich insbesondere die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-3.060 T€) und die Personalaufwendungen (-2.184 T€) auf das Ergebnis aus.

Insgesamt konnten die sonstigen ordentlichen Erträge (Plan: 4.693.346,00 €, Ist: 4.977.494,89 €) um 284.148,89 € die Planungen übertreffen. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Plan: 13.692.204,33 €, Ist: 10.632.404,32 €) lagen -3.059.800,01 € unter den Planansätzen. Die sonstigen ordentlichen Erträge lagen damit im Ergebnis um 5.482 T€ unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten sanken im Jahr 2022 von 45.631.154,33 € um -2.546.075,46 € auf 43.085.078,87 €, wobei 3.090 T€ dem Kreditprogramm Gute Schule zuzurechnen sind (2021: 3.007 T€, 2020: 2.138 T€, 2019: 1.964 T€, 2018: 866 T€).

Kredite zur Liquiditätssicherung wurden zum Bilanzstichtag 2022 in Höhe von 12.649.206,24 € benötigt. Im Vergleich dazu betrug der Stand in 2020 1.330.682,01 € und in 2021 1.163.419,44 €. Der



positive Trend der vergangenen Jahre konnte in 2022 leider nicht fortgesetzt werden. Diese Belastung der Kassenlage ist über die laufenden Geschäfte hinaus wesentlich den Auszahlungen für die Unterstützung der Flüchtlinge zuzurechnen, die zwar im Ergebnis durch die Isolierung neutralisiert werden, aber leider nicht im Kassenbestand. Daneben sind 5 Mio.€ als Investitionsdarlehen angefordert, aber noch nicht ausgezahlt worden. Diese wurden im Februar wieder ausgeglichen.

Eine detaillierte Darstellung der Ertrags- und Finanzlage kann der Ziffer 2 des Lageberichts entnommen werden.

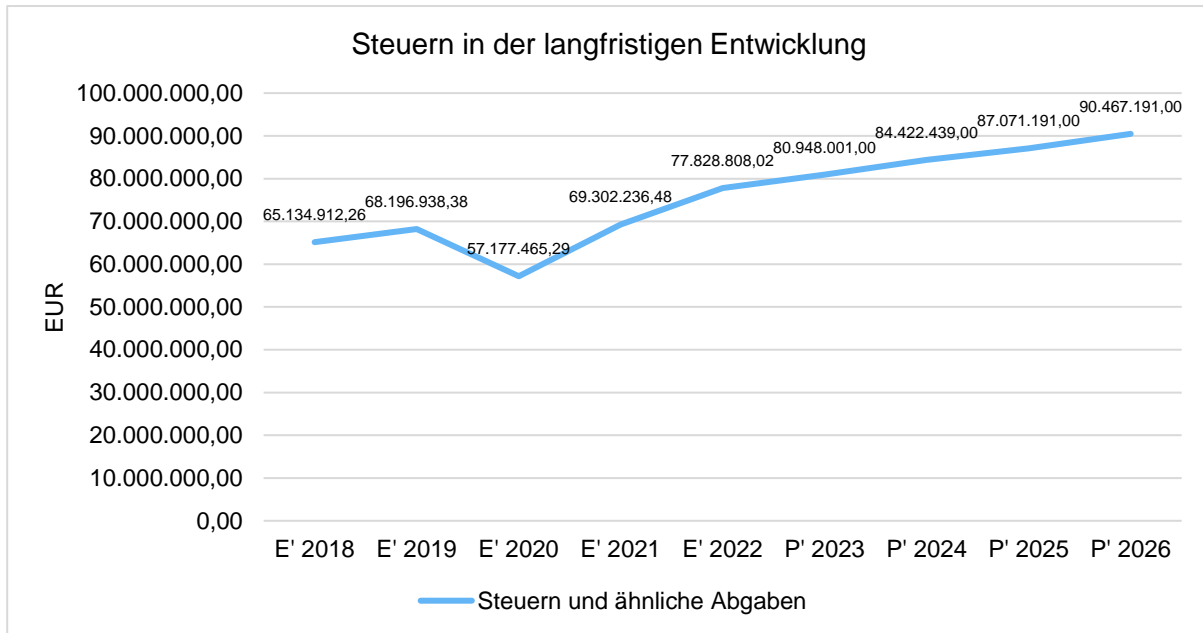
5.1.1 Steuern

Insbesondere die Erträge aus der Gewerbesteuer (Plan: 31.550 T€, Ist: 38.714 T€, Differenz: +7.164 T€) fielen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben höher aus als geplant. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Plan: 19.328 T€, Ist: 21.335 T€, Differenz: +2.007 T€) zeigt hier eine große Abweichung. Allerdings wurde auch hier ein Corona Schaden in Höhe von 2.236 T€ vermutet und geplant. Unter Berücksichtigung der erfassten Mindererträge ergibt sich eine Differenz zwischen Planung und Ist in Höhe von 229 T€. In Relation zum Plan fielen der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer mit 772 T€ deutlich niedriger aus als geplant (-5.061 T€).

Steuern im Zeitverlauf

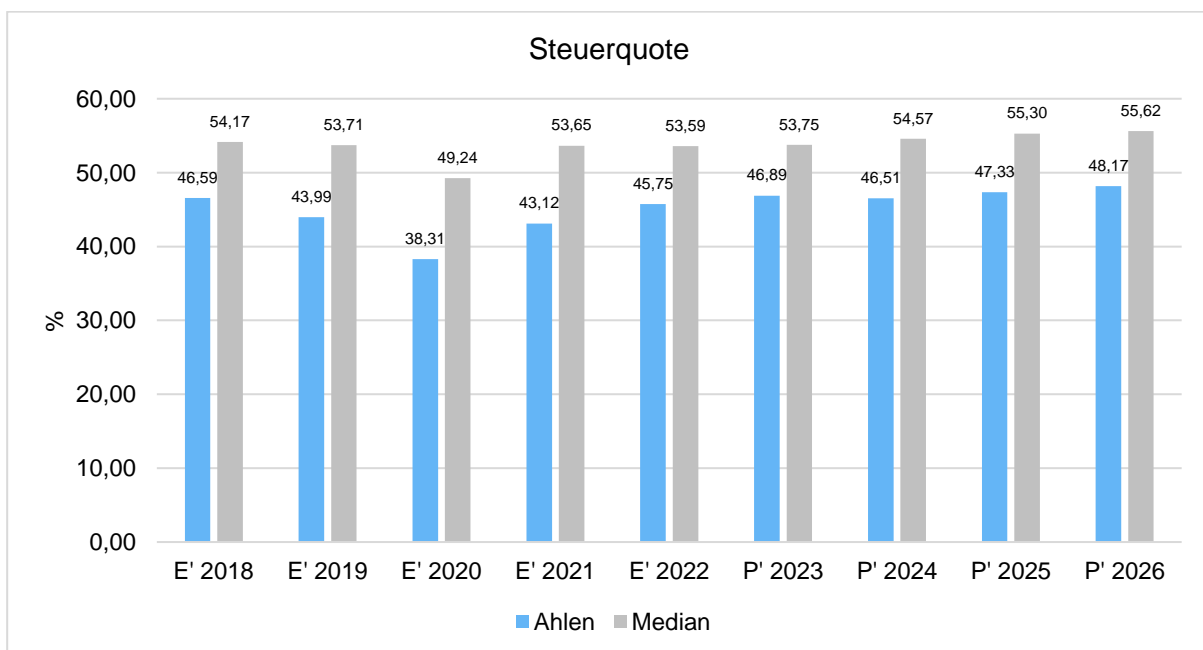
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Grundsteuer A	280.569	288.456	292.548	301.453	304.769
Grundsteuer B	9.616.129	9.829.477	9.992.953	10.345.668	10.459.471
Gewerbesteuer	31.561.254	38.714.120	38.985.000	40.895.265	41.571.000
Anteil Einkommensteuer	20.787.730	21.334.547	23.252.000	24.275.000	25.828.000
Anteil Umsatzsteuer	4.858.738	4.288.843	4.903.000	5.153.053	5.317.951
Vergnügungssteuer	446.644	1.200.873	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Hundesteuer	54.201	53.730	53.000	53.000	53.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	52.956	40.148	0	0	0
Ausgleichsleistungen	1.644.016	2.078.613	2.269.500	2.199.000	2.337.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	69.302.236	77.828.808	80.948.001	84.422.439	87.071.191

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf:



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.





Es lässt sich feststellen, dass die Steuerquote in dem abgebildeten Zeitfenster keinen großen Schwankungen ausgesetzt ist. Die Steuerquote liegt in den ausgewiesenen Jahren bei ca. 46 % und stellt somit dar, dass die Stadt Ahlen sich zu 46 % selbst finanzieren kann, wobei der Wert des Jahres 2020 mit 38,31 % der niedrigste in dem abgebildeten Jahresvergleich darstellt.

5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

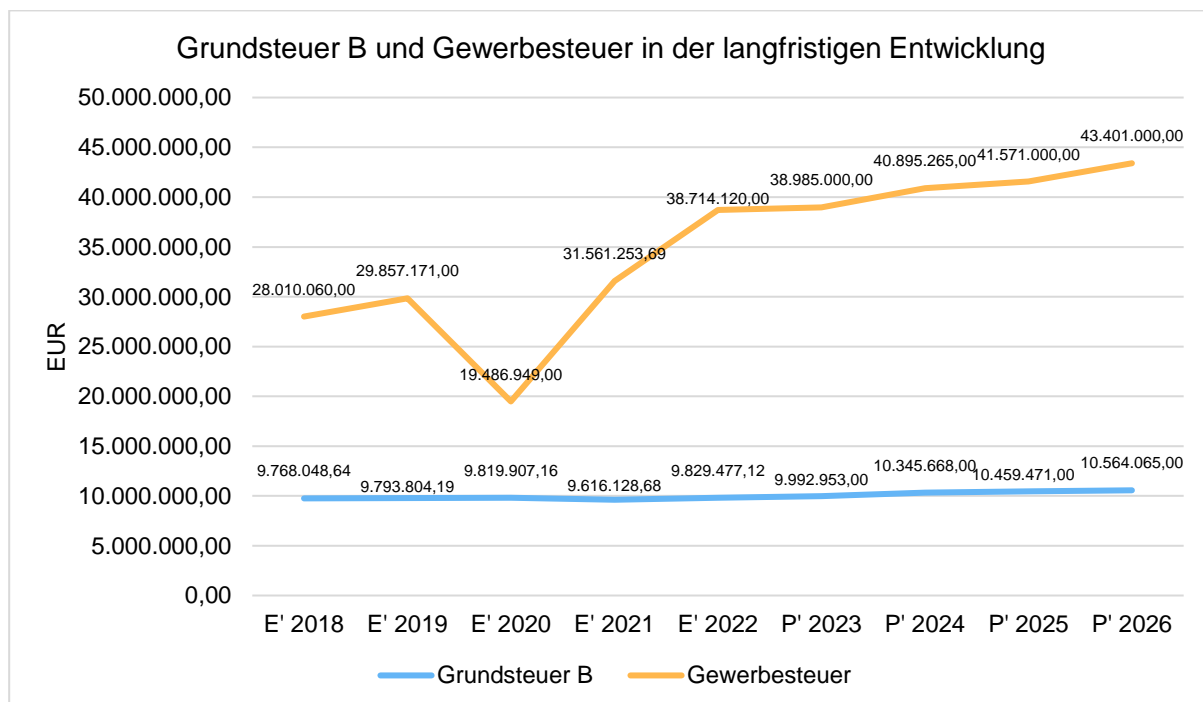
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Hebesatz Grundsteuer A	341	341	334	334	336	329
Hebesatz Grundsteuer B	550	550	547	532	537	540
Hebesatz Gewerbesteuer	445	445	445	445	445	445

Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

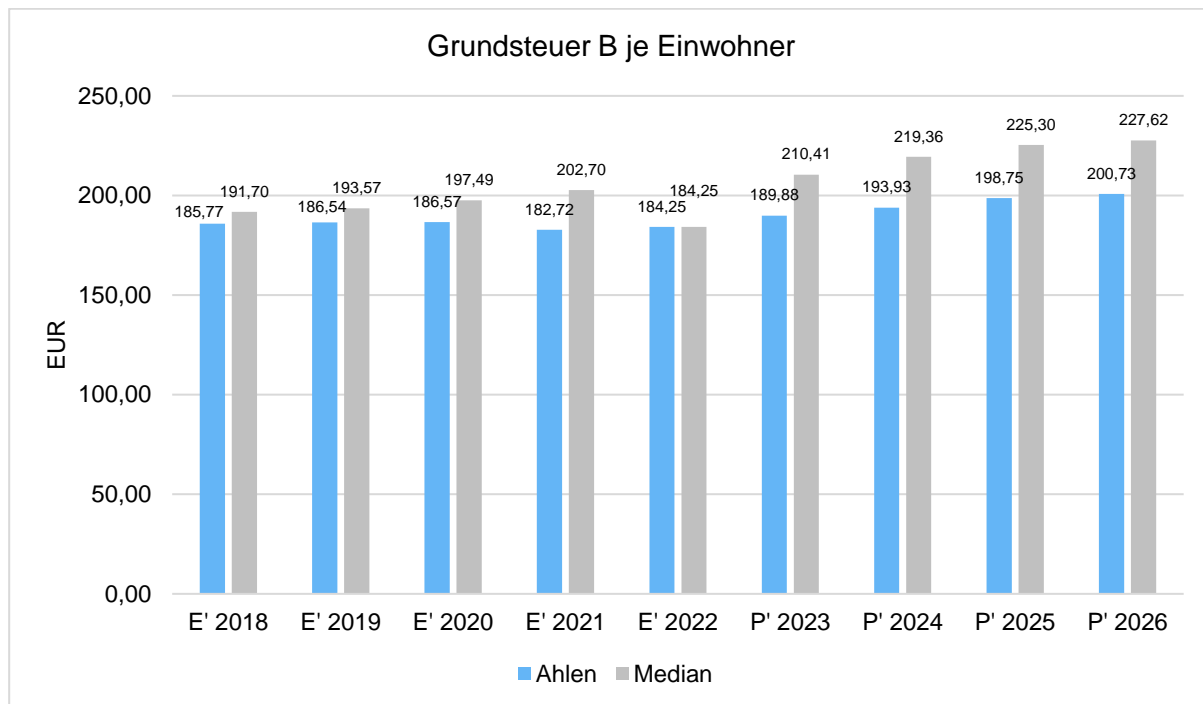
Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:





Grundsteuer B je Einwohner

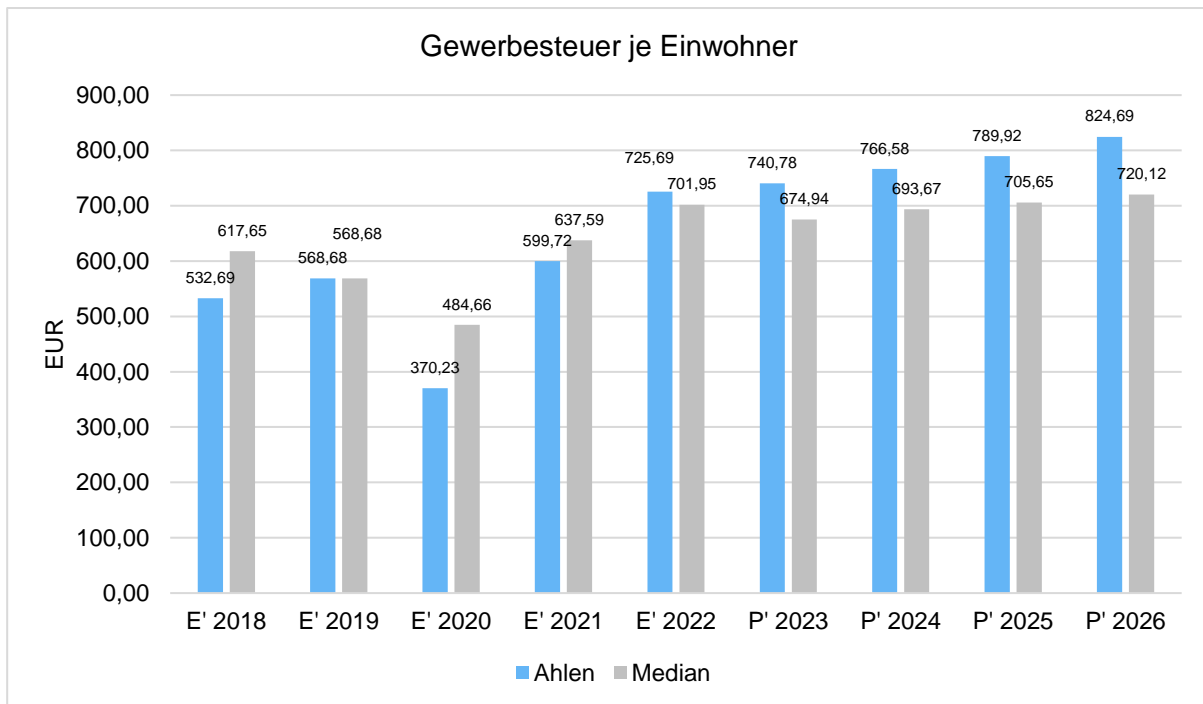
Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Aus der Zeitreihe kann man erkennen, dass sich der Steuerertrag je Einwohner nicht viel verändert. Der höchste Wert (200,73 €) wird für 2026 geplant, der niedrigste Wert ist für 2021 (182,72 €) ausgewiesen. Die Schwankungen können unterschiedliche Ursachen haben, sowohl gestiegene Bemessungsgrundlagen als auch eine steigende Anzahl bebauter Grundstücke sowie eine Veränderung der Hebesätze. Im Vergleich zu anderen Kommunen wirken sich in Ahlen die Veränderung der Hebesätze bei gleichzeitiger Einführung der steuerfinanzierten Umlagen für Winterdienst und den Wasser- und Bodenverband aus. Die politisch beschlossene Steuersenkung um 15 Punkte in der Grundsteuer B schlägt sich ab dem Jahr 2021 unmittelbar auf die Steuerquote durch. Die Erhöhung der Quote ab 2022 resultiert im Wesentlichen aus der Anhebung des Hebesatzes durch die Umlagerung der Kosten für den Winterdienst im Jahr 2021.

Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Die Darstellung zeigt, dass die Gewerbesteuererträge der Stadt Ahlen fast durchgängig relativ hoch liegen. Das Jahr 2020 bildet hier Corona bedingt eine negative Ausnahme. Die Entwicklung ist insgesamt schwankend. Nachdem die Ergebnisse von 2018 bis 2019 zunächst steigen, fällt das Ergebnis 2020 stark ab, bevor es ab 2021 wieder ansteigt und 2026 einen Höchstwert erreichen soll. Die Werte ab 2023 sind mit leichten Steigerungen angelehnt an den Orientierungsdatenerlass geplant. Gewerbesteuererträge sind schwer prognostizierbar und unterliegen starken Schwankungen.

5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

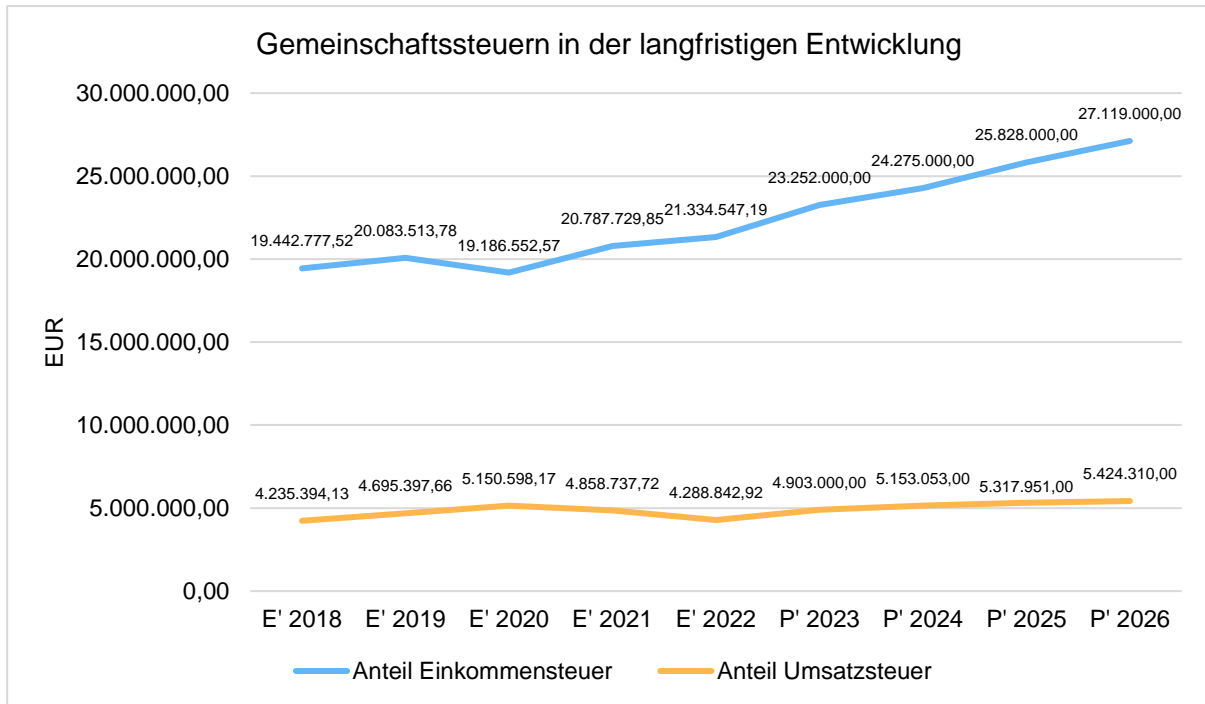
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

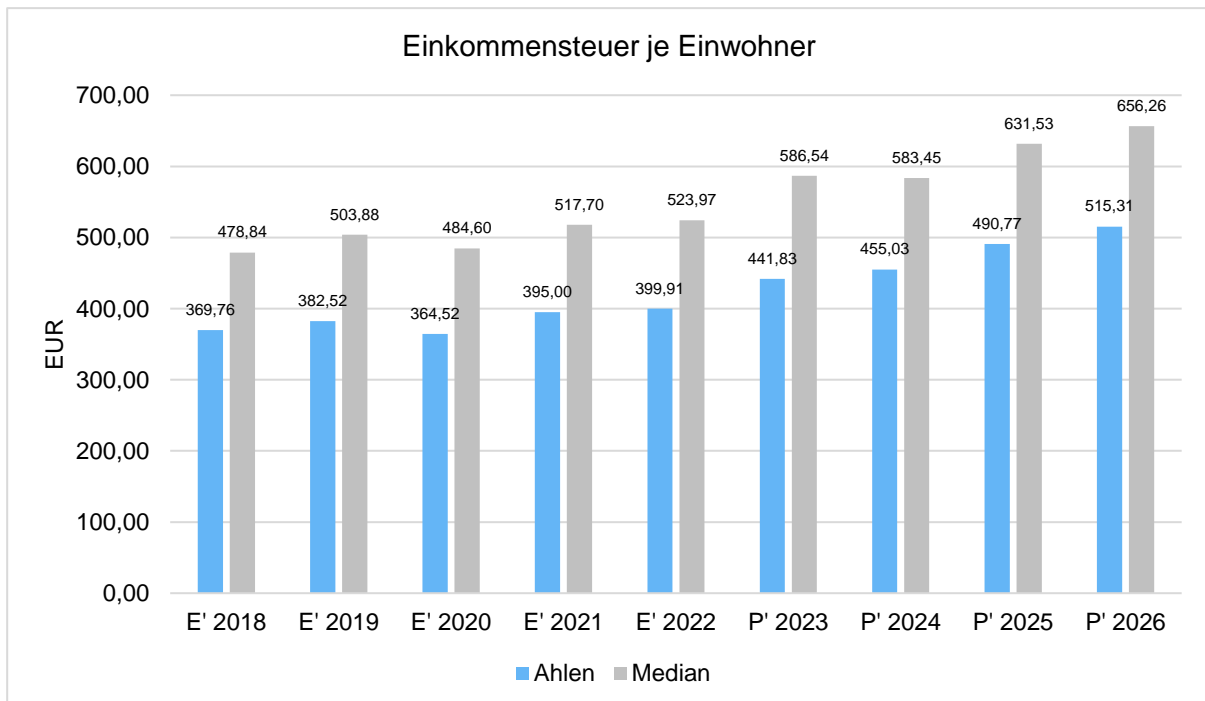
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Anteil Einkommensteuer	20.787.730	21.334.547	23.252.000	24.275.000	25.828.000
Anteil Umsatzsteuer	4.858.738	4.288.843	4.903.000	5.153.053	5.317.951

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:

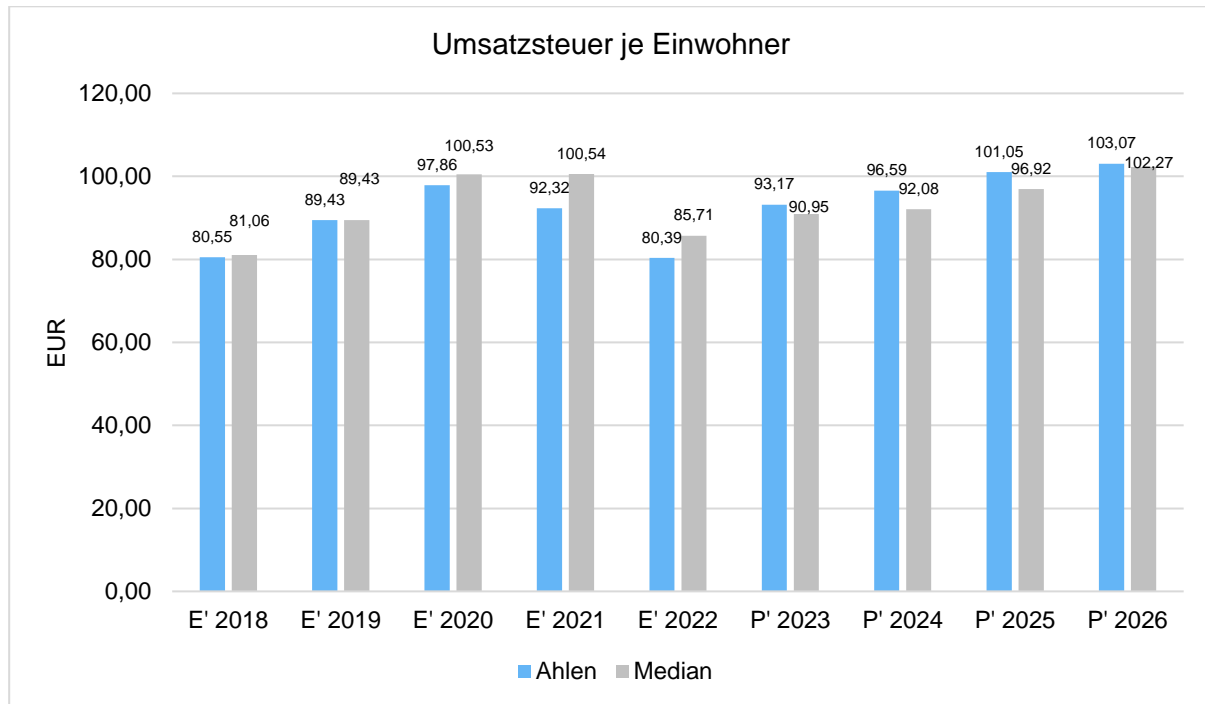


Anteil Einkommensteuer je Einwohner





Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen fielen 326 T€ schlechter als geplant aus. Positiv wirkten sich hier insbesondere die allgemeine Zuweisung vom Land für laufende Zwecke (+2.786 T€) und die Zuweisung vom Land für den Festwert Sitzbänke und Aufwuchs Parkanlagen (+1.348 T€) aus. Negativ waren hier die eingeplanten Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (-3.972 T€) zu verzeichnen; die im Rahmen der Jahresrechnung nicht mehr isoliert werden mussten.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

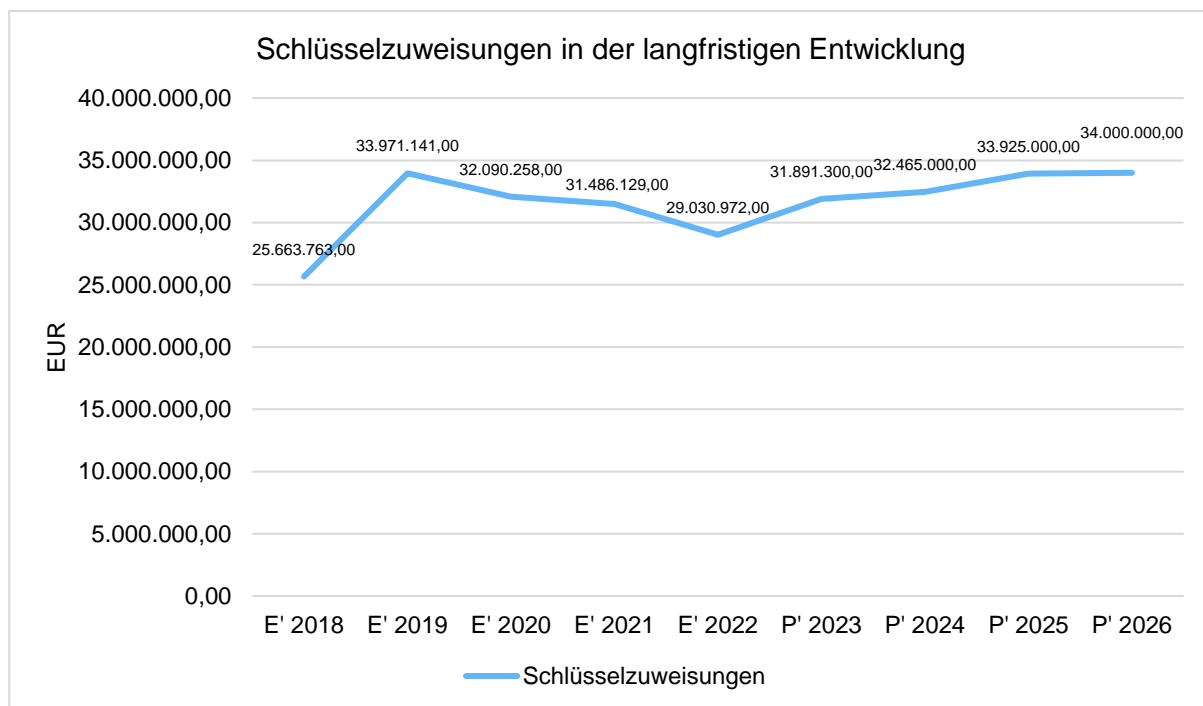
Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.008.738	56.249.429	55.994.385	58.740.961	59.081.014
davon Schlüsselzuweisungen	31.486.129	29.030.972	31.891.300	32.465.000	33.925.000
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	66.510	66.402	67.000	67.000	67.000



	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	20.839.926	23.515.611	19.609.002	20.883.664	20.853.392
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.984.520	3.636.444	4.427.083	5.325.297	4.235.622
davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	631.654	--	--	--	--

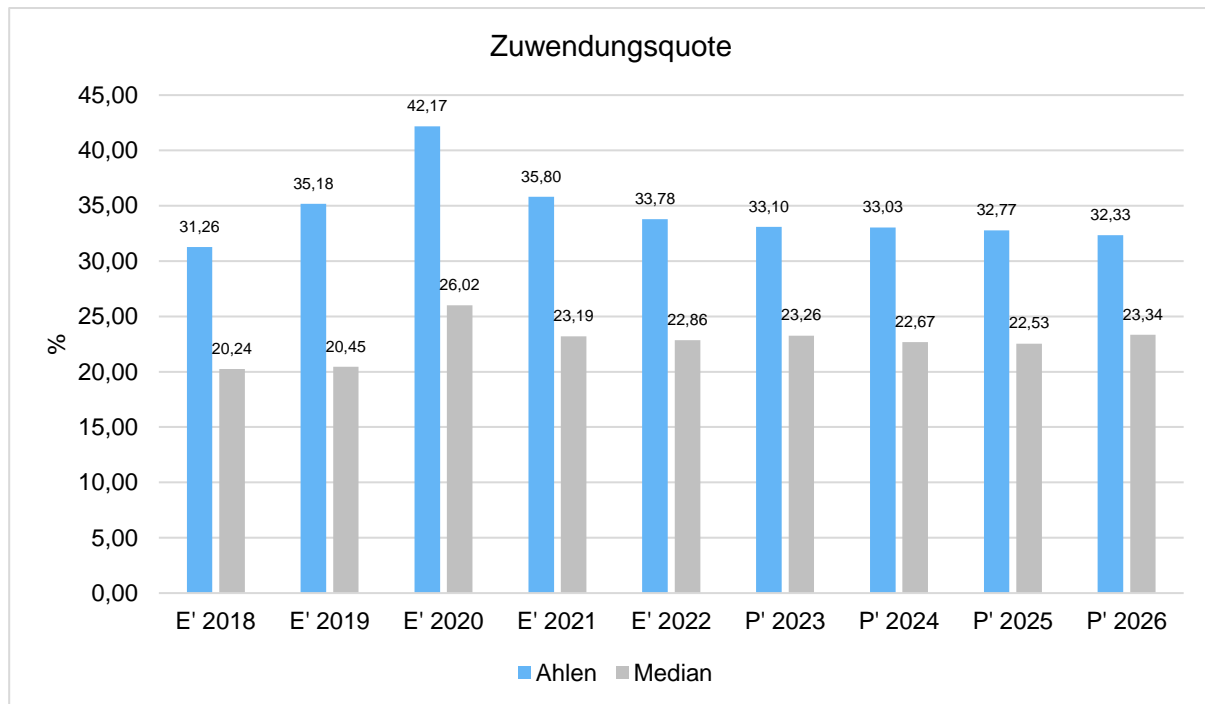
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



Nachdem die Zuwendungsquote zunächst von 2018 bis 2020 gestiegen ist, sind die Ergebnisse 2021 und 2022 wieder rückläufig. Das Ergebnis 2020 weist den höchsten Wert in dieser Zeitreihe auf. Die Ergebnisse ab 2021 pendeln sich dann wieder auf einem niedrigeren Niveau mit leicht absteigender Tendenz ein. Dies bedeutet, dass die Stadt Ahlen seit 2021 wieder etwas unabhängiger von den Leistungen Dritter wird und sich in zunehmendem Maße selbst finanzieren kann. Insbesondere fällt hier die hohe Ahlener Quote im Vergleich zu den anderen Kommunen ins Auge. In den Plänen ab 2023 wird die Quote leicht rückläufig und damit besser, aber leider immer noch deutlich über den Vergleichswerten vergleichbarer Städte.

5.1.3 Sonstige Erträge

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fielen insgesamt 980 T€ höher aus als geplant (Plan: 11.515 T€, Ist: 12.495 T€). Hier zeigen sich die größten Differenzen bei den Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigungen (+454 T€), den Elternbeiträgen (+309 T€) und den Verwaltungsgebühren (+158 T€).

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen schließen mit einem um 1.878 T€ über den Planungen liegendem Ergebnis (Plan: 10.246 T€, Ist: 12.124 T€). Die wesentlichen positiven Abweichungen liegen bei den Erstattungen vom Land (+1.026 T€) und den Erstattungen vom Bund (+849 T€). Diese beiden Erstattungen mildern die Aufwendungen für die Schutzsuchenden Menschen aus der Ukraine, decken diese aber nicht.

Die sonstigen ordentlichen Erträge fielen insgesamt 284 T€ höher aus als geplant (Plan: 4.693 T€, Ist: 4.977 T€). Hier zeigen sich die größten Differenzen bei den Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen (+439 T€), der Auflösung von Beihilferückstellungen (+238 T€), den Erträ-



gen aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten „Gute Schule“ (-263 T€) und dem Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken und Gebäuden (-200 T€).

5.1.4 Personalaufwand

Bei den Personalaufwendungen haben speziell die Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (-1.368 T€) und die Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (-410 T€) zu diesem Ergebnis geführt. Für weitere Erläuterungen wird auf die Ziffer 2.1.3.1 verwiesen.

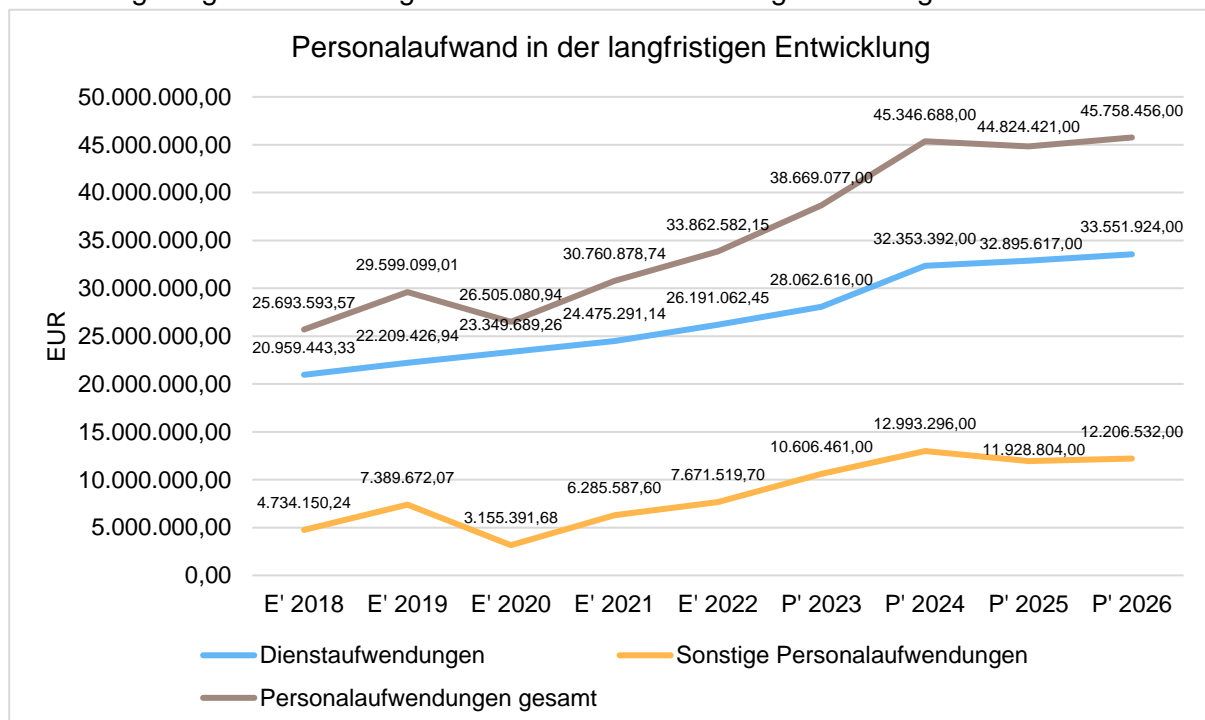
Bei den Versorgungsaufwendungen fallen insbesondere die Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (+2.279 T€) ins Gewicht.

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Dienstaufwendungen	24.475.291	26.191.062	28.062.616	32.353.392	32.895.617
Sonstige Personalaufwendungen	6.285.588	7.671.520	10.606.461	12.993.296	11.928.804
Personalaufwendungen gesamt	30.760.879	33.862.582	38.669.077	45.346.688	44.824.421

In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:

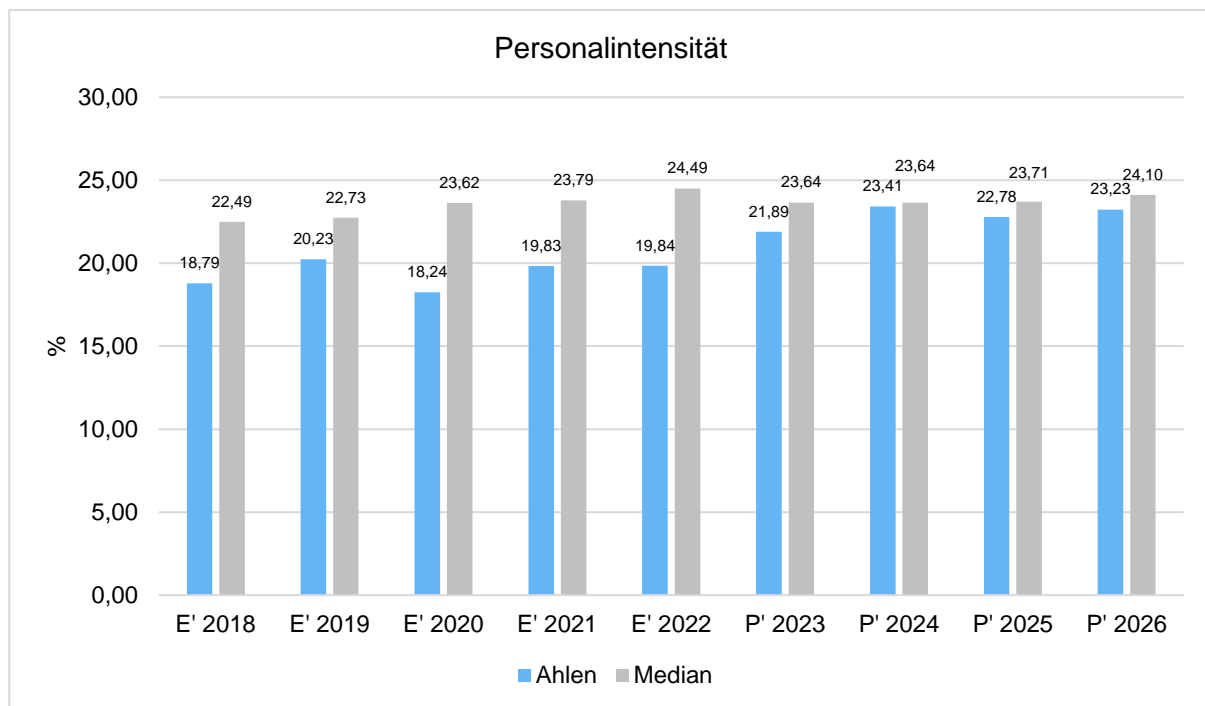




Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Hier kann man erkennen, dass die Personalintensität leichten Schwankungen ausgesetzt ist. Das Jahr 2020 bildet in dieser Zeitreihe eine Ausnahme mit dem niedrigsten Wert (18,24 %). Die Planungen ab 2023 pendeln sich dann wieder auf einem höheren Niveau ein.

In allen Werten dieser Zeitreihe liegen die Ahlener Werte unterhalb denen des Medians. Das bedeutet, dass die Personalaufwendungen bei den Vergleichskommunen ein größeres Gewicht als in Ahlen bilden.

5.1.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Differenz im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-564 T€) ergibt sich im Wesentlichen durch die Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden (-2.380 T€) und die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (-421 T€). Negativ wirken sich insbesondere die sonstigen Aufwendungen für Dienstleistungen (+2.364 T€) und der Ersatz Festwert Aufwuchs Parkanlagen und Sitzbänke (+375 T€) aus.



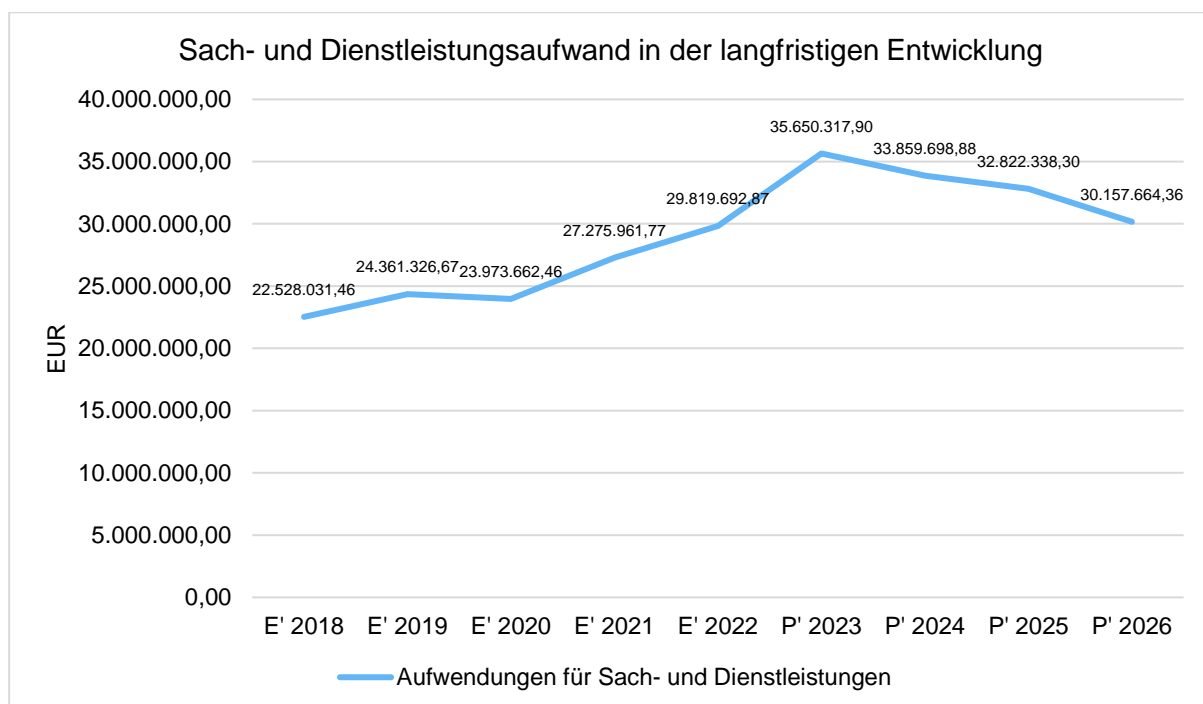
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	11.017.845	11.165.708	12.991.972	12.917.912	11.872.313
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.645.040	1.401.491	1.743.547	1.550.571	1.499.221
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	12.281.047	12.132.016	13.815.869	13.636.330	13.752.918
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.332.030	5.120.478	7.098.930	5.754.886	5.697.886
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.275.962	29.819.693	35.650.318	33.859.699	32.822.338

Die in den Tabellen aufgeführten Planwerte ab 2024 entsprechen dem aktuellen Stand der Planung und noch nicht den Werten des im Dezember einzubringenden Haushaltsplanentwurfs. Zudem berücksichtigen die Planwerte ab 2023 nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

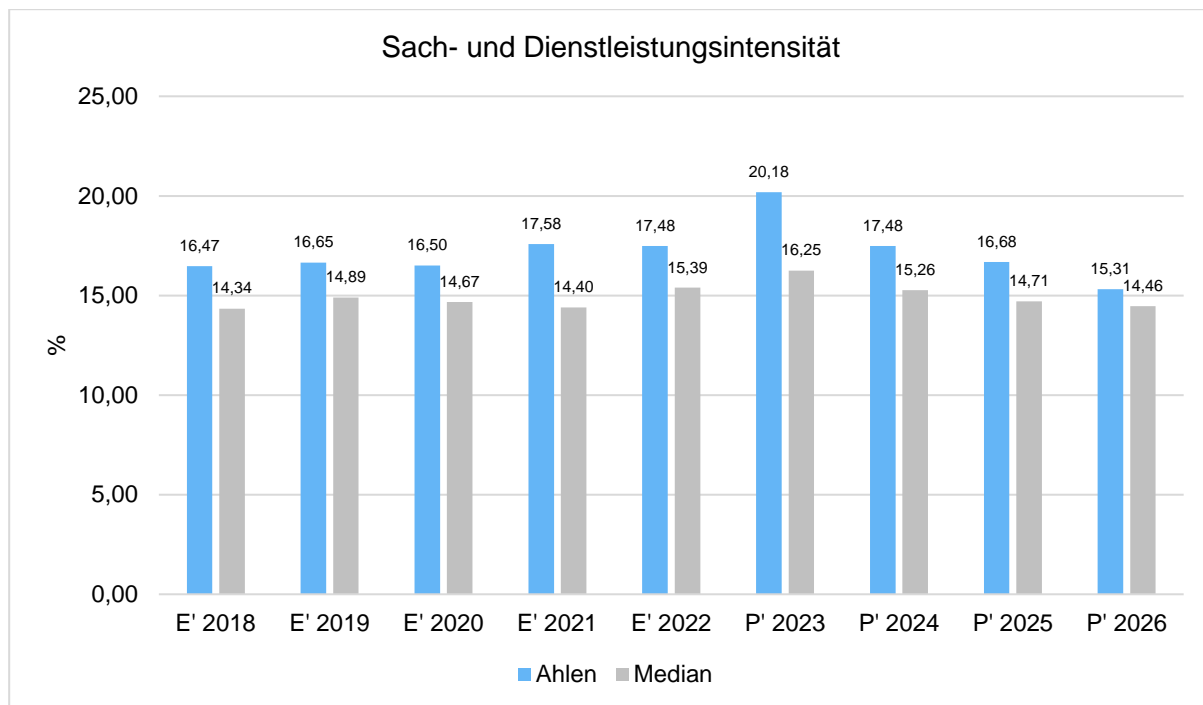
Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung





Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



In den Jahren von 2018 bis 2020 liegen die Werte ungefähr gleich, ab 2021 ist dann ein Anstieg erkennbar. Der höchste Wert dieser Zeitreihe findet sich in der Planung 2023, bevor die Planwerte wieder stetig sinken. Die Ahlener Werte liegen durchgängig über denen des Medians.

Dies bedeutet, dass die Stadt Ahlen insbesondere in 2023 vermehrt Tätigkeiten an Dritte vergeben hat, diese aber in der mittelfristigen Planung reduzieren möchte. Eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität zusammen mit einer niedrigen Personalintensität spricht für einen hohen Grad an Outsourcing.

5.1.6 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.



Bei den Transferaufwendungen überstiegen in 2022 erneut im Wesentlichen die sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen die Planansätze um 1.242 T€ bzw. 1.567 T€. Positiv zu verzeichnen sind bei den Transferaufwendungen vor allem die Zuschüsse an verbunden Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen für laufende Zwecke (-612 T€).

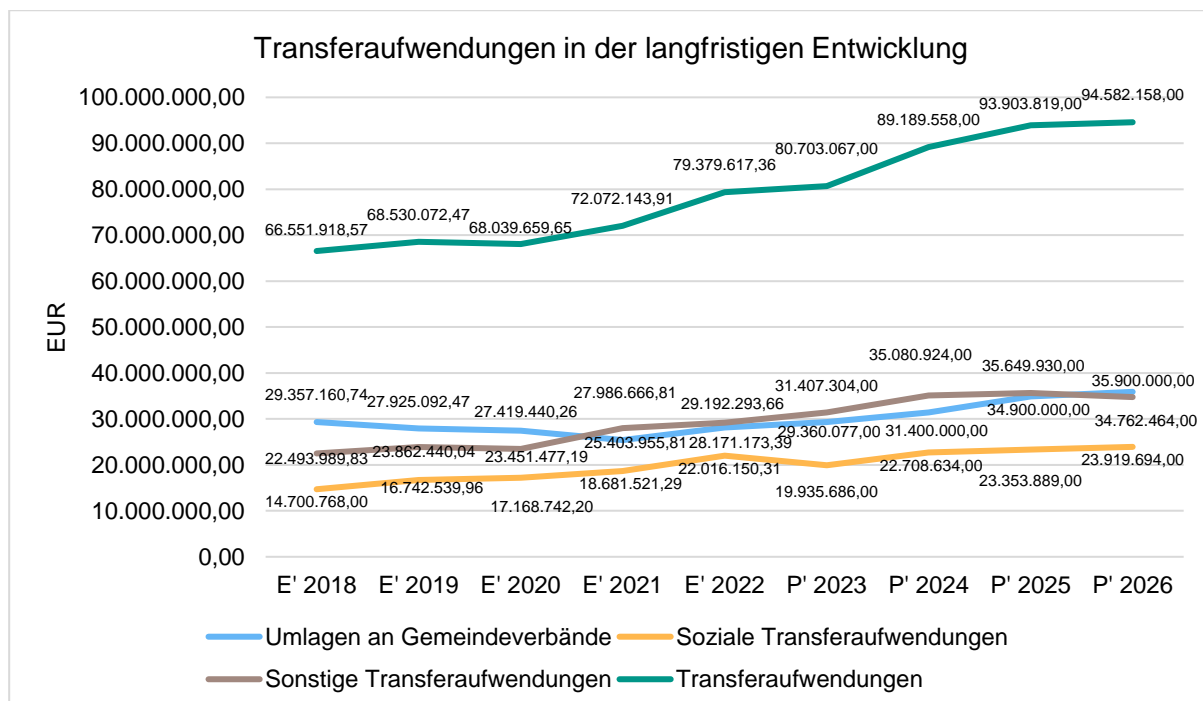
Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Umlagen an Gemeindeverbände	25.403.956	28.171.173	29.360.077	31.400.000	34.900.000
Soziale Transferaufwendungen	18.681.521	22.016.150	19.935.686	22.708.634	23.353.889
Sonstige Transferaufwendungen	27.986.667	29.192.294	31.407.304	35.080.924	35.649.930
Transferaufwendungen	72.072.144	79.379.617	80.703.067	89.189.558	93.903.819

Die in den Tabellen aufgeführten Planwerte ab 2024 entsprechen dem aktuellen Stand der Planung und noch nicht den Werten des im Dezember einzubringenden Haushaltsplanentwurfs. Zudem berücksichtigen die Planwerte ab 2023 nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

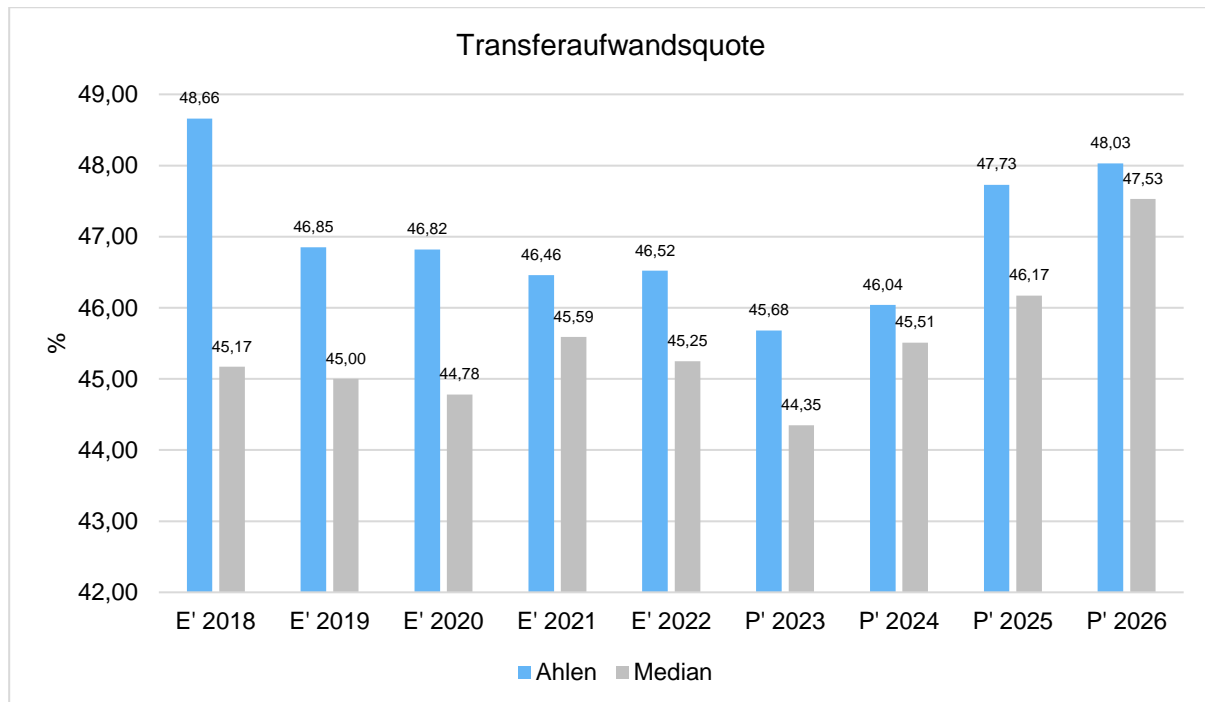
Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung





Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



Aus der dargestellten Entwicklung lässt sich ablesen, dass die Transferaufwandsquote von 2018 bis 2021 gesunken ist. Der Wert für 2022 liegt leicht über dem für 2021. In den Planungen ab 2024 wird wieder von steigenden Werten ausgegangen.

Die Ahlener Werte liegen durchgängig, teils erheblich, über denen des Medians. Das bedeutet, dass der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen in Ahlen größer sind als bei den Vergleichskommunen.

5.1.7 sonstige Aufwendungen

Das Ergebnis bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegt 3.060 T€ unter den Plan-werten (Plan: 13.692 T€, Ist: 10.632 T€). Die wesentlichen positiven Abweichungen lassen sich hier bei den Aufwendungen für die erfassten Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (-3.972 T€) und des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (-2.236 T€) ausmachen. Zudem wurde der Ansatz für Prüfung und Beratung nicht so in Anspruch genommen wie geplant (-657 T€). Negativ haben sich hier im Wesentlichen die Zuführung zur Rückstellung für eine steuerkraftabhän-



gige Umlage (+2.500 T€) und die sonstigen zahlungswirksamen Geschäftsaufwendungen (+630 T€) entwickelt.

Der Abschreibungsaufwand lag 557 T€ über dem Ansatz. Die größten Abschreibungspositionen finden sich mit Abstand in den Bereichen Infrastrukturvermögen (4.163 T€) und Gebäude und Aufbauten (3.613 T€). Eine Abweichungsanalyse zwischen Plan- und Istwerten ist hier nicht zielführend, da die Abschreibungen in einer Summe geplant und erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten auf die einzelnen Abschreibungen verteilt werden. Zu berücksichtigen ist allerdings, dass ein Abschreibungsaufwand von 9.441 T€, dem ein Ertrag aus Auflösung von Sonderposten in Höhe von 4.868 T€ gegenübersteht. Der Saldo aus Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen wird auch künftige Haushalte erheblich belasten.

5.1.8 Haushaltsergebnis

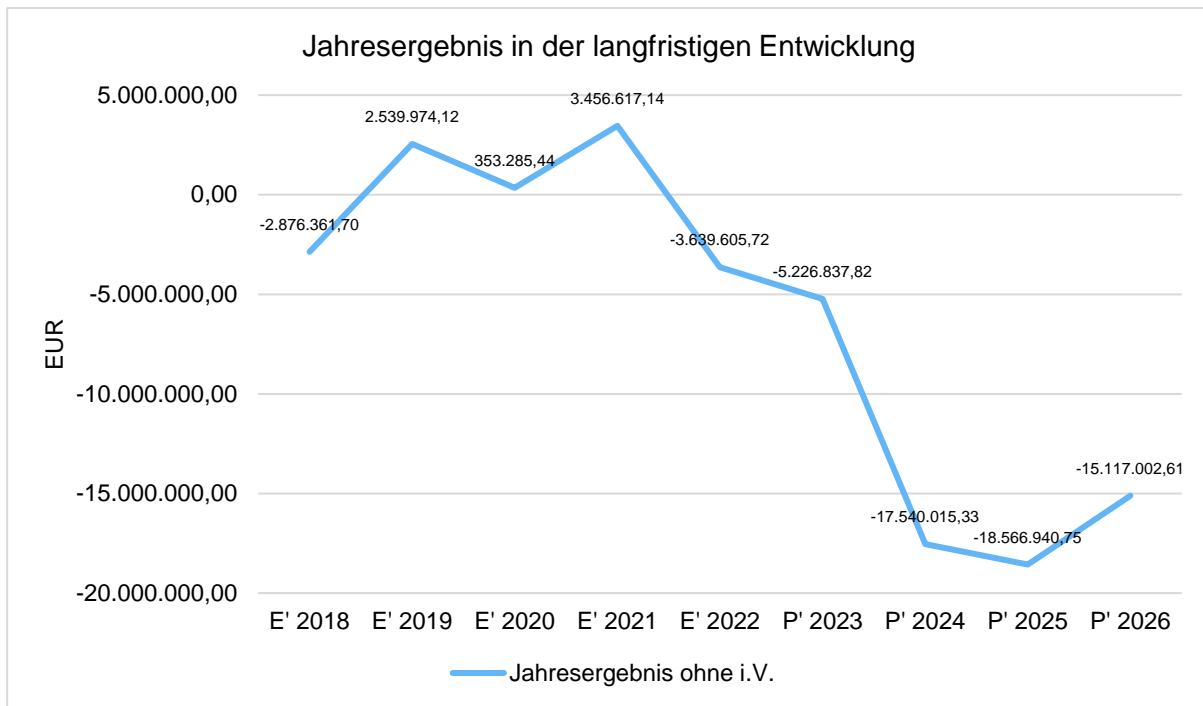
Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Ordentliches Ergebnis	2.317.282	-4.100.791	-7.508.891	-15.896.123	-16.417.865
Finanzergebnis	-699.347	-933.557	-1.084.102	-1.643.892	-2.149.076
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	1.617.934	-5.034.348	-8.592.993	-17.540.015	-18.566.941
Außerordentliches Ergebnis	1.838.683	1.394.742	3.366.155	0	--
Jahresergebnis	3.456.617	-3.639.606	-5.226.838	-17.540.015	-18.566.941
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	3.456.617	-3.639.606	-5.226.838	-17.540.015	-18.566.941

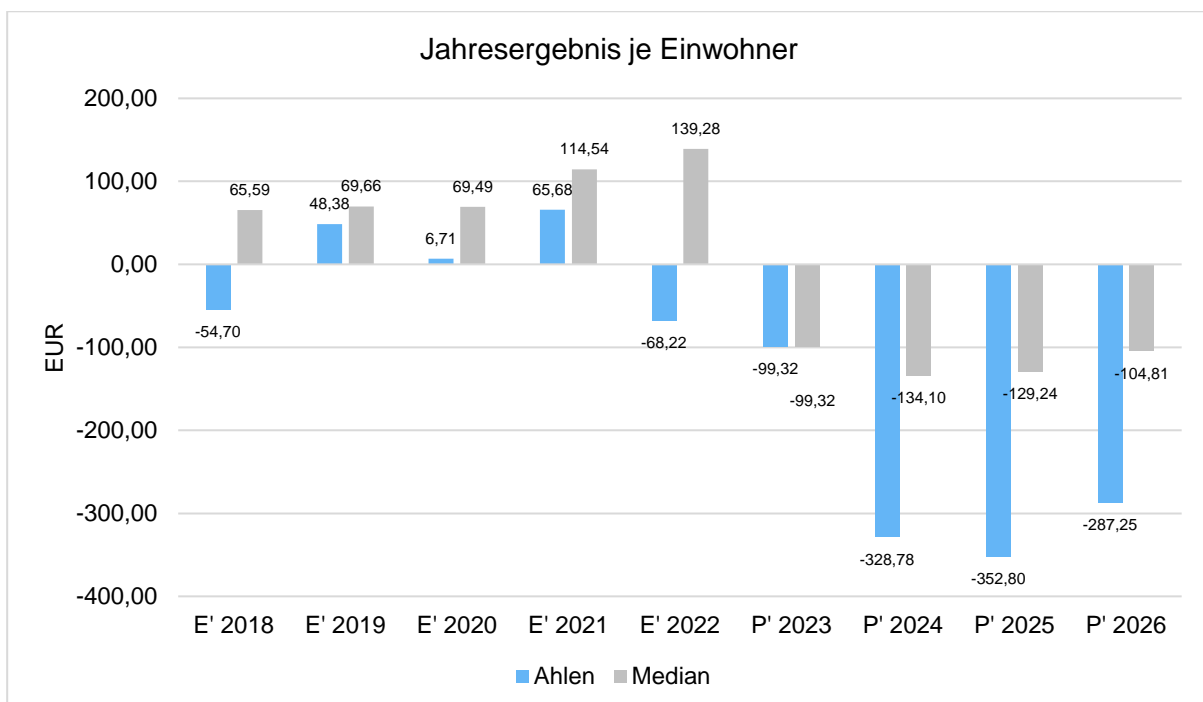
Die in den Tabellen aufgeführten Planwerte ab 2024 entsprechen dem aktuellen Stand der Planung und noch nicht den Werten des im Dezember einzubringenden Haushaltsplanentwurfs. Zudem berücksichtigen die Planwerte ab 2023 nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung:



Jahresergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.

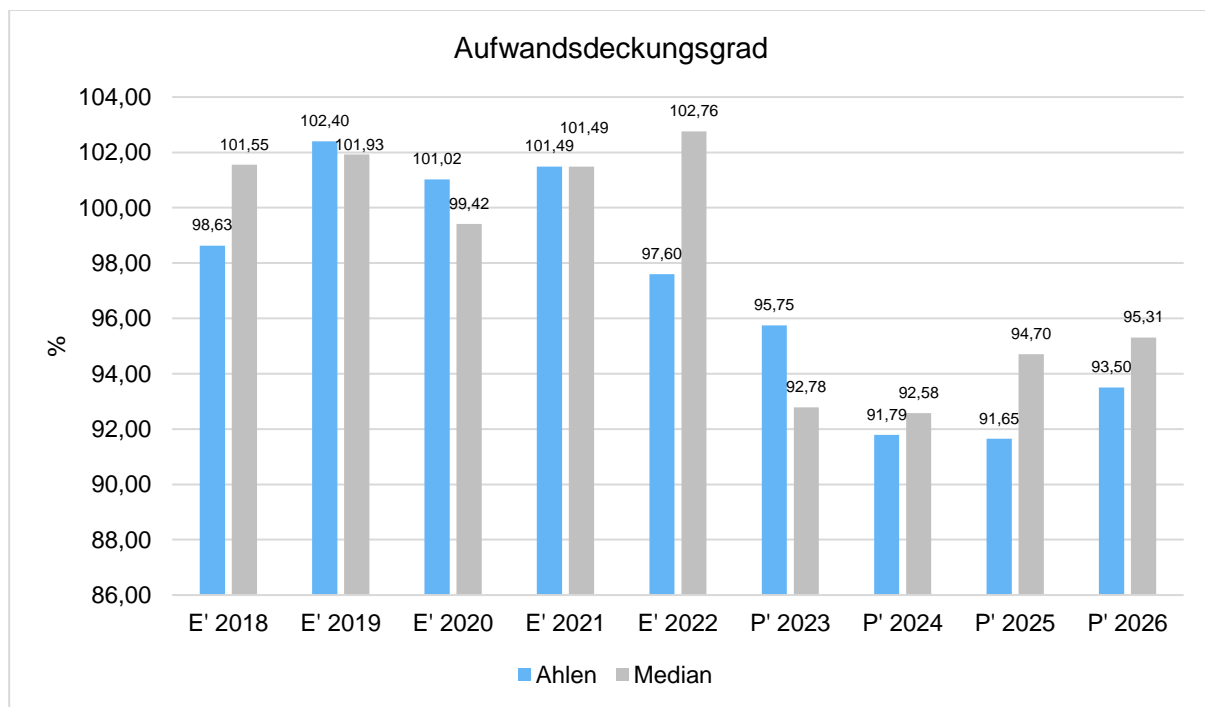




Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit relevant. Da sich dies aus dem ordentlichen Ergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

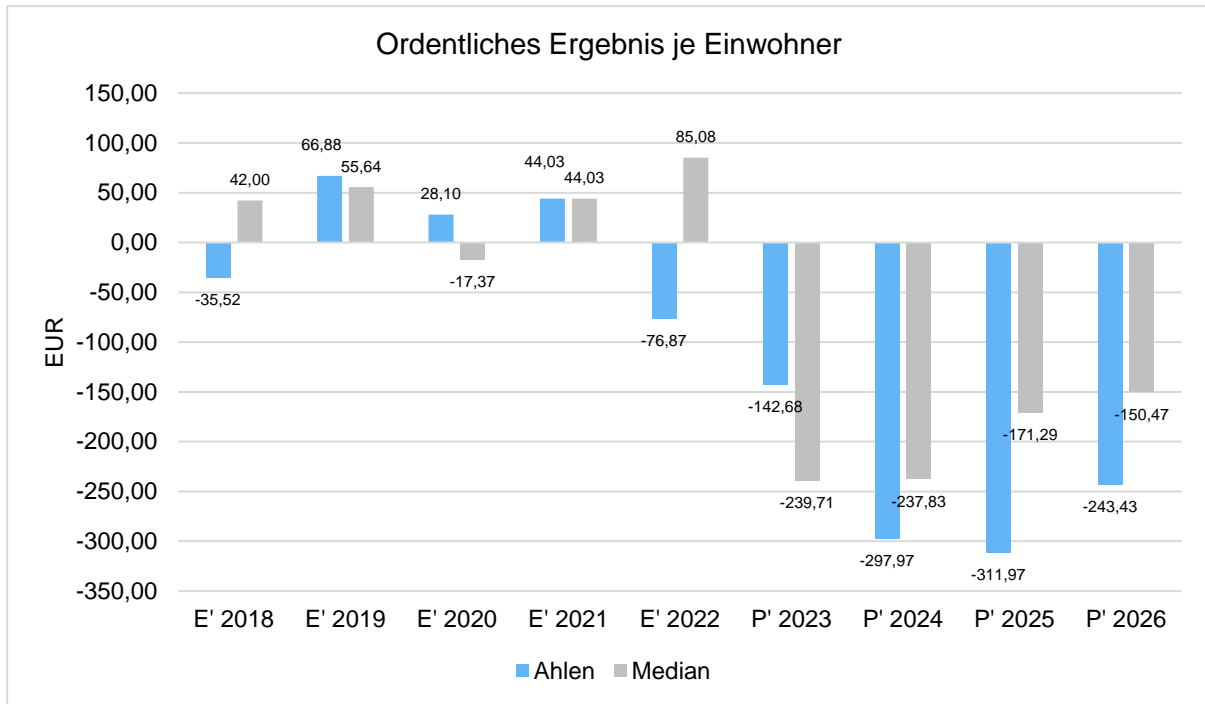
Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliches Ergebnis)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



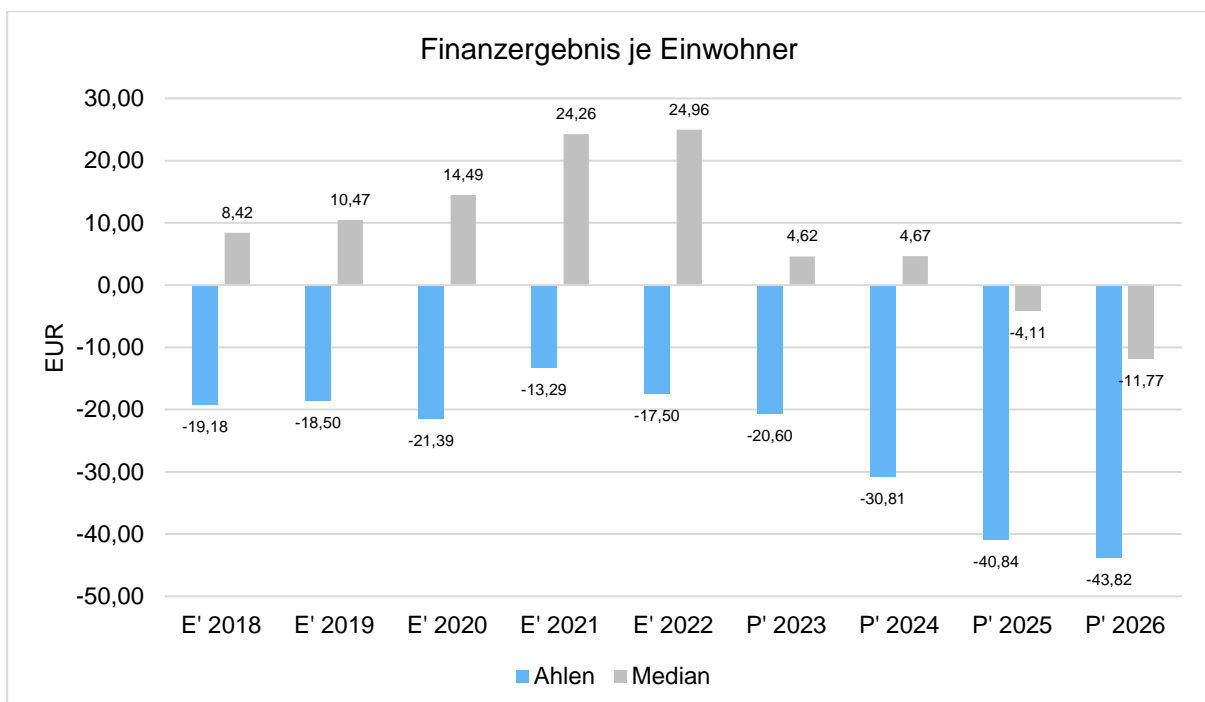
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.





Der in dieser Grafik dargestellte Wert ist zu den Vergleichskommunen deutlich unterdurchschnittlich. Er ist im Wesentlichen damit zu begründen, dass der Stadt Ahlen nur 51 % der Stadtwerke Ahlen als größtem gewinnorientierten Unternehmen im Konzern Stadt gehören und diese Anteile mit Bädergesellschaft und Verkehrsgesellschaft mit zwei schweren Hypotheken belegt sind.

5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen

Die Bilanzsumme hat sich lediglich um 3,72 % und daher nicht wesentlich verändert (2021: 435.363.368,78 €, 2022: 451.549.250,48 €, Veränderung: 16.185.881,70 €).

Die Aktivseite der Bilanz ist maßgeblich vom Anlagevermögen geprägt, welches 90,90 % der Bilanzsumme (2021: 91,96 %) ausmacht. Die Summe des Anlagevermögens ist im Vergleich zum Vorjahr um 10.123.175,92 € bzw. 2,53 Prozent gestiegen (2021: 400.340.364,47 €, 2022: 410.463.540,39 €).

Die größte Änderung im Anlagevermögen findet sich bei den Finanzanlagen (2021: 88.296 T€, 2022: 93.598 T€, Veränderung: +5.302 T€). Ursächlich hierfür ist eine Veränderung bei den Ausleihungen an verbundene Unternehmen in Höhe von 4.271 T€.

Die Sachanlagen stellen den weitaus größten Anteil am Anlagevermögen. Wesentliche Reduzierungen finden sich hier insbesondere beim Infrastrukturvermögen (2021: 152.063 T€, 2022: 149.105 T€, Veränderung: -2.958 T€), hier insbesondere das Straßennetz (-2.854 T€), und den bebauten Grundstücken (2021: 98.160 T€, 2022: 96.730 T€, Veränderung: -1.430 T€). Ferner gab es größere Veränderungen bei den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (2021: 41.271 T€, 2022: 43.534 T€, Veränderung: +2.263 T€).

Die Anlagen im Bau sind um 6.764 T€ gestiegen. Dies ist Beweis dafür, dass die Großprojekte der Stadt begonnen wurden. Es entfallen davon etwa 3 Mio.€ auf die Osttangente samt Brücke und 3 Mio.€ auf die Planungskosten des Bürgercampus.

Die Summe des Umlaufvermögens ist im Vergleich zum Vorjahr um 3.574.325,68 € bzw. 13,10 Prozent gestiegen (2021: 27.289.737,78 €, 2022: 30.864.063,46 €).

Die wesentlichen Änderungen lassen sich bei den Forderungen (2021: 11.845 T€, 2022: 19.665 T€, Veränderung: +7.821 T€) und den liquiden Mitteln (2021: 6.241 T€, 2022: 254 T€, Veränderung: -5.986 T€) ausmachen. Die privatrechtlichen Forderungen haben sich erheblich nach oben entwickelt (2021: 2.988 T€, 2022: 8.767 T€, Veränderung: +5.779 T€). Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind ebenfalls gestiegen (2021: 8.857 T€, 2022: 10.899 T€, Veränderung: +2.042 T€).

Bedingt durch das negative Jahresergebnis in Höhe von -3.639.605,72 € und direkte Buchungen gegen die allgemeine Rücklage in Höhe von 964.967,92 € reduziert sich das selbige auf 101.423.251,16 €.



Die Verwaltung empfiehlt, den Jahresfehlbetrag 2022 durch die Ausgleichsrücklage zu decken. Diese würde sich dann unter Annahme des Verwendungsbeschlusses 2022 um 3.639.605,72 € auf 2.794.969 € sinken.

Auf der Passivseite ergeben sich die wesentlichen Veränderungen - neben dem Eigenkapital - bei den Verbindlichkeiten (2021: 84.416 T€, 2022: 96.441 T€, Veränderung: +12.025 T€) und den Rückstellungen (2021: 98.825 T€, 2022: 106.278 T€, Veränderung: +7.453 T€). Die Veränderung bei den Verbindlichkeiten resultiert insbesondere aus Veränderungen bei den Liquiditätskrediten (2021: 1.163 T€, 2022: 12.649 T€, Veränderung: +11.486 T€). Die Veränderung bei den Rückstellungen ergibt sich im Wesentlichen aus der Entwicklung der Pensionsrückstellungen (2021: 89.236 T€, 2022: 93.710 T€, Veränderung: +4.473 T€) und den sonstigen Rückstellungen (2021: 4.980 T€, 2022: 7.872 T€, Veränderung: +2.892 T€).

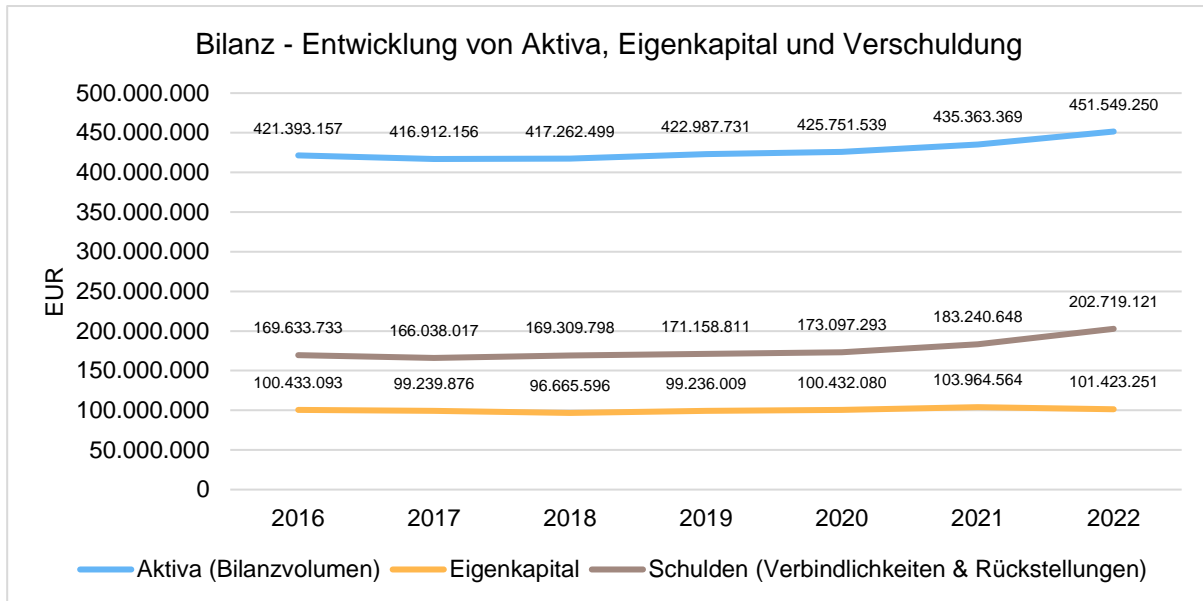
Der auf Sonderposten entfallende Anteil an der Bilanzsumme ist für 2022 um 1,43 %-Punkte gesunken (2021: 31,64 %, 2022: 30,21 %). Die Quote für nicht rückzahlungspflichtiges Kapital (Sonderposten zuzüglich Eigenkapital) ist von 55,52 % in 2021 um 2,84 %-Punkte auf 52,68 % in 2022 gesunken. Die Summe der Sonderposten ist um -1.305.002,18 € auf 136.432.058,71 € gesunken, das Eigenkapital ist um -2.541.312,66 € auf 101.423.251,16 € gesunken.

Der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme beträgt 21,36 % und ist im Vergleich zum Vorjahr (19,39 %) um 1,97 %-Punkte gestiegen. Die Höhe der Verbindlichkeiten ist im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um 12.025.299,37 € gestiegen. Zu Beginn des Jahres 2023 konnten Aufwendungen des Jahres 2022 noch im Folgejahr periodengerecht zugeordnet werden. Da die Zahlungsmittelabflüsse jedoch erst im Folgejahr erfolgten, werden diese als Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Außerdem mussten weitere sonstige Verbindlichkeiten passiviert werden. Dabei handelt es sich um Positionen, bei denen der Zahlungsmittelzufluss erfolgt ist, die entsprechende Mittelverwendung jedoch noch nicht abgeschlossen war. In erster Linie sind dies Vorausleistungen und Ablöseverträge für noch nicht ausgebaute Gemeindestraßen sowie Zuwendungen, die noch nicht zweckgerichtet eingesetzt werden konnten.

Nach wie vor ist jedoch kritisch zu prüfen, ob das gesamte Anlagevermögen zur Leistungserfüllung erforderlich ist. Sofern dem Ziel des Vermögenserhalts Rechnung getragen werden soll, kann dies mangels zusätzlicher Drittfinanzierungsoptionen nur über eine Liquiditätsverbesserung aus der Verwaltungstätigkeit erfolgen. Dies lässt sich in der Regel nur durch Einsparungen in Folge von Leistungseinschränkungen oder durch Steuererhöhungen erreichen.

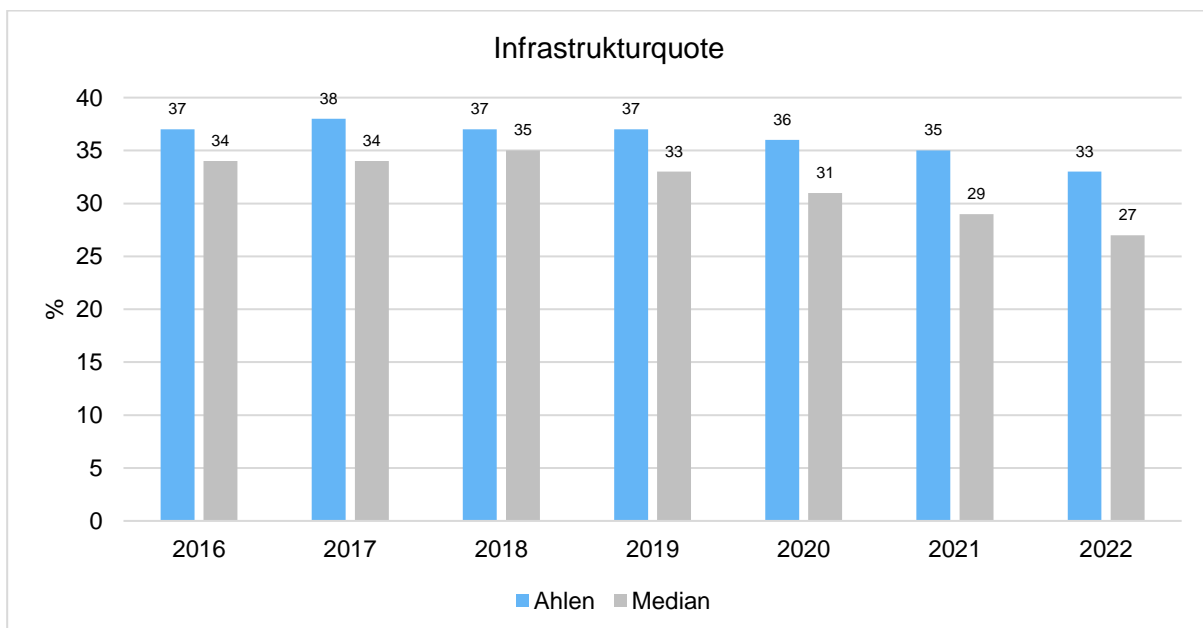
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichen Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

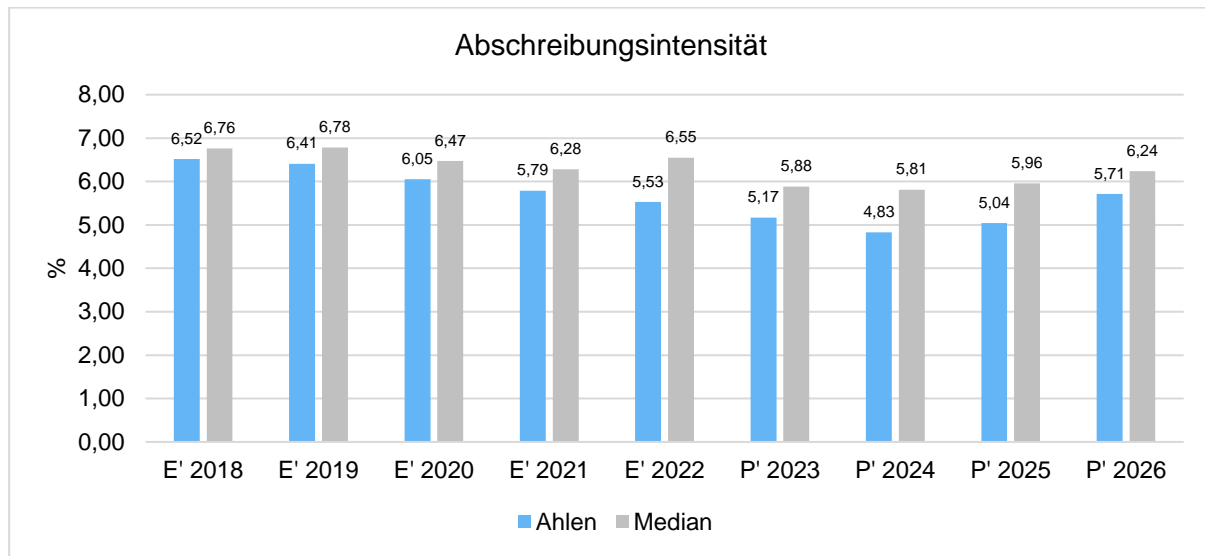
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.





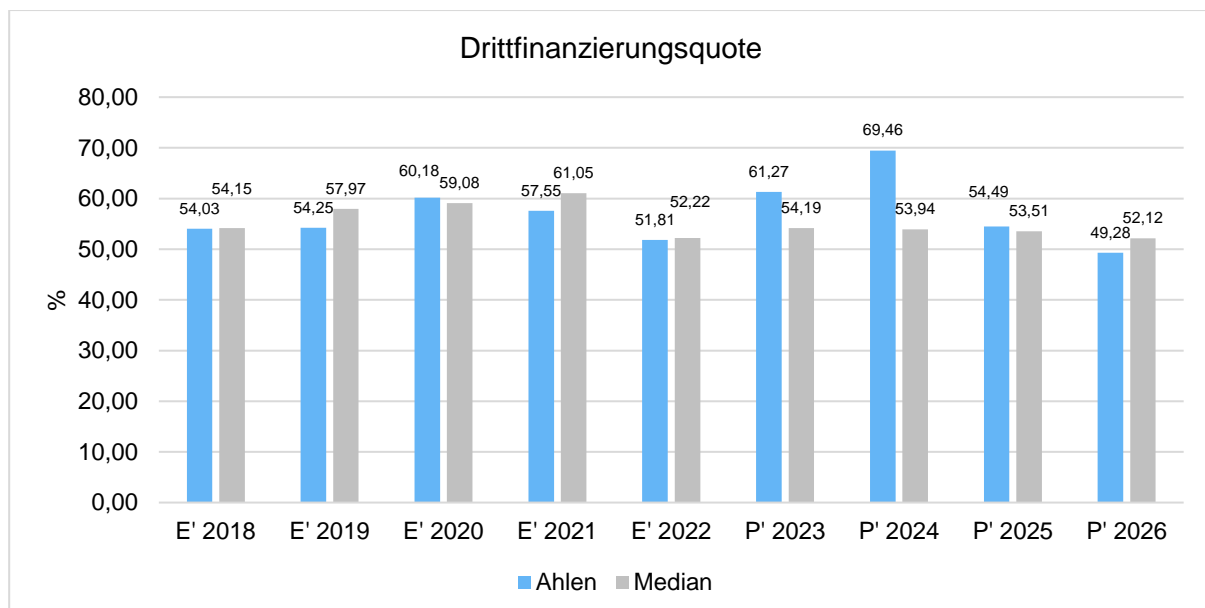
Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl 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 des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.

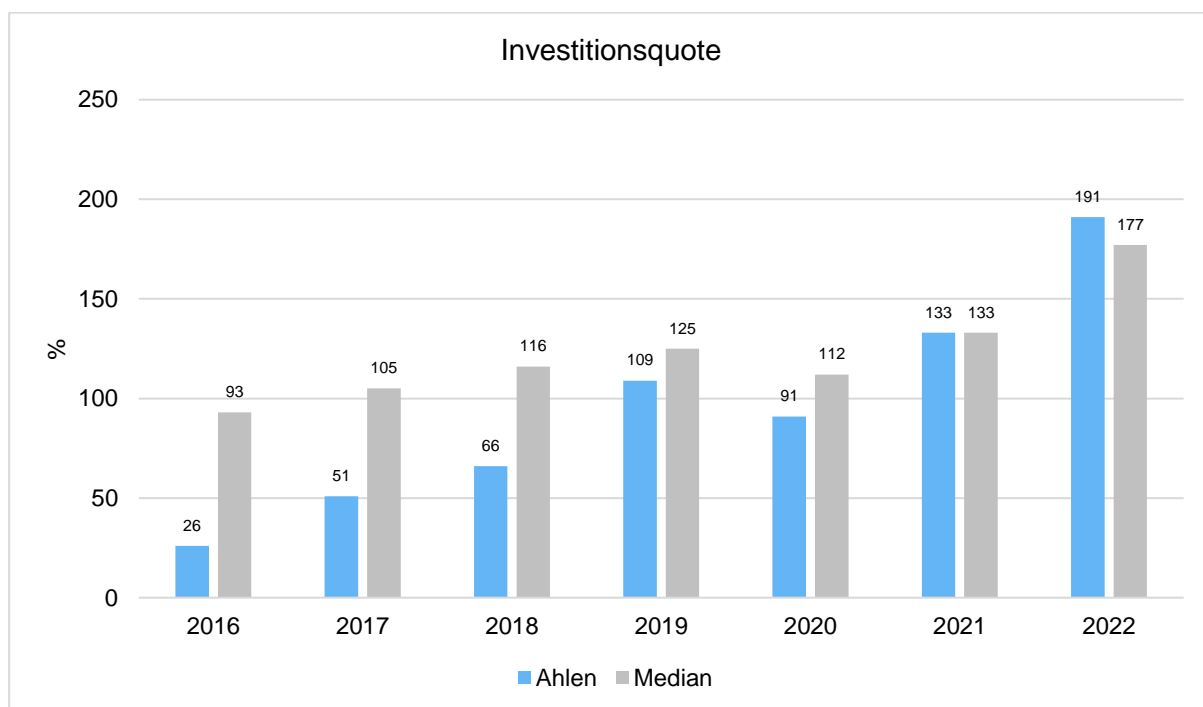




Aus der Darstellung lässt sich ablesen, dass die Stadt Ahlen in den Jahren 2018, 2020 und 2022 eine ähnlich hohe Drittfinanzierungsquote wie die Vergleichskommunen aufweist. Die Jahre 2019 und 2021 liegen unter dem Durchschnittswert der Vergleichskommunen, während die Planungen ab 2023 zunächst von steigenden Werten ausgehen, bevor die Werte ab 2025 wieder sinken. Diese Entwicklung hat auch mit den zeitlich versetzten Abrufen der Investitionsförderungen zu tun. Insbesondere bei großen Straßenbauprojekten (Osttangente) oder Großinvestitionen (Bürgercampus) erfolgen die Förderauszahlungen nicht im Gleichschritt mit den Investitionsauszahlungen. Dies führt zu Schwankungen in der Kurve.

Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die Quote ist insgesamt sehr stark schwankend. In den Jahren 2016 bis 2019 steigt die Quote kontinuierlich an, sinkt dann zunächst in 2020 wieder etwas ab und steigt in den Jahren 2021 und weiter in 2022 an. Sie erreicht mit einem Wert von 191 % im Jahr 2022 den höchsten Stand in dieser Zeitreihe.



Im Vergleich zu den anderen Kommunen weist Ahlen aber meist eine niedrigere Quote aus. In 2021 liegt Ahlen in Höhe der Durchschnittsquote der Vergleichskommunen, in 2022 allerdings über dem Median. Eine sinkende Quote würde zu einer Aufzehrung des Anlagevermögens und damit zu einem hohen notwendigen Investitionsvolumen führen. Diese Entwicklung würde zu einem Investitionsstau führen, der zu hohen Investitionsbedarfen und hoher Liquidität führen würde. Insofern ist es wichtig, dass Ahlen die eingeschlagene Tendenz einer steigenden Investitionsquote beibehält.

5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

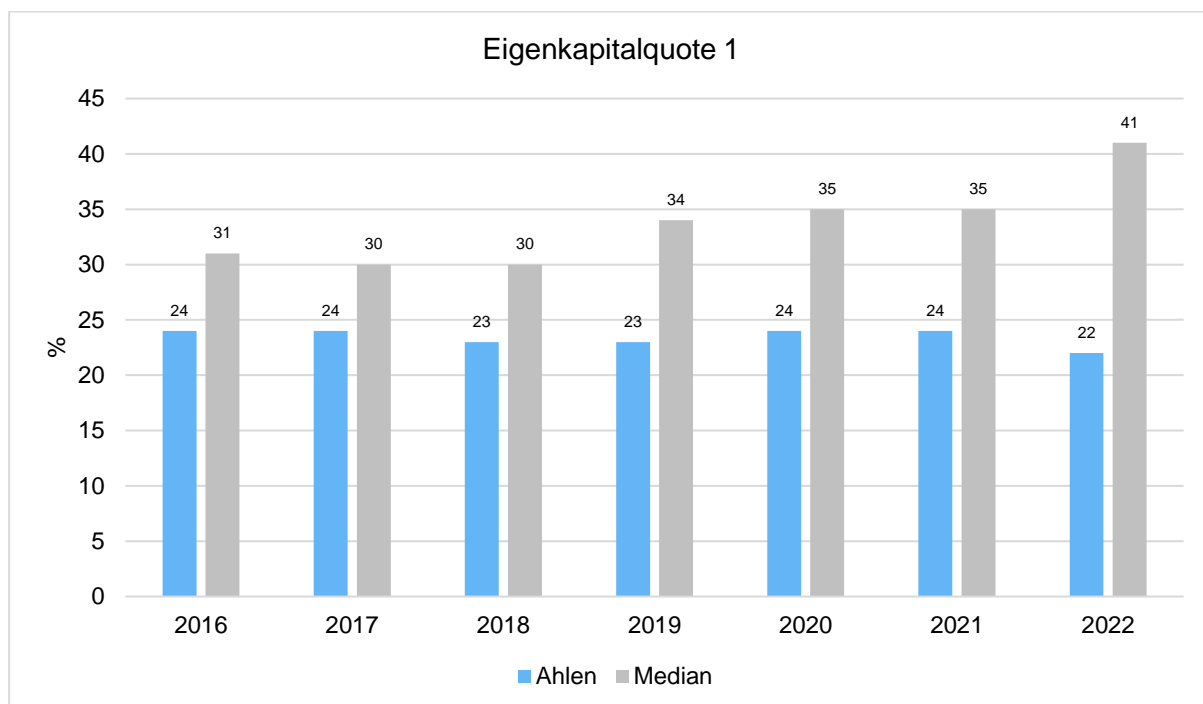
Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.

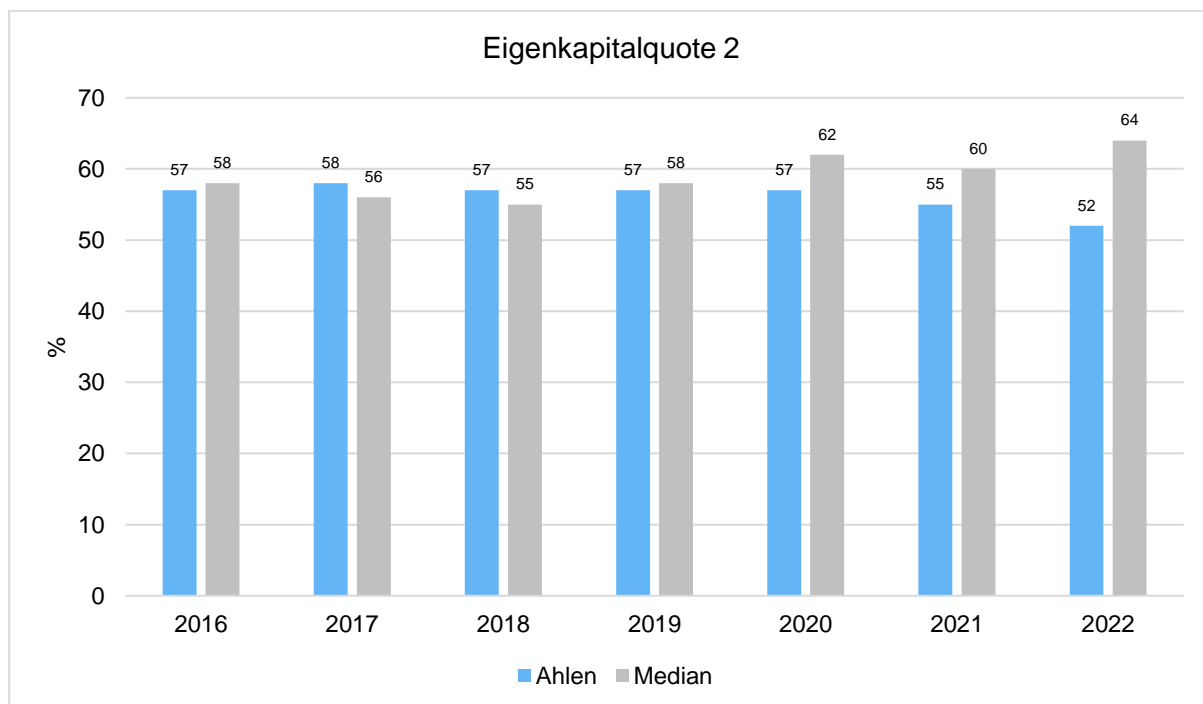




Aus der Darstellung lässt sich erkennen, dass die Eigenkapitalquote I für die Stadt Ahlen auf einen Wert zwischen 22 und 24 % eingependelt hat. Eine rückläufige Quote bedeutet, dass eine Kommune grundsätzlich über ihren Verhältnissen lebt. Dies hat vor allem Konsequenzen für nachfolgende Generationen, da diese mit einem verzehrten Eigenkapitalbestand wirtschaften bzw. Sparmaßnahmen ergreifen müssen, da keine Mittel mehr zur Verfügung stehen. Ein fortschreitender zukünftiger Trend würde in die Haushaltssicherung führen. Langfristig könnte sich hieraus eine bilanzielle Überschuldung ergeben, wenn diesem Trend nicht entgegengewirkt würde. Insofern wird die weitere Entwicklung dieser Quote interessant sein. Augenfällig ist die Abweichung der Vergleichskommunen im Jahr 2022. Diese Quote weicht doch erheblich in der Zeitreihe ab, während die Ahlener Quote relativ gleichbleibend verläuft.

Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die Eigenkapitalquote II weist eine ähnliche Entwicklung wie die Eigenkapitalquote I auf. Sie hat sich auf Werte zwischen 52 und 58 % eingependelt. Die Quote ist für Ahlen seit 2021 rückläufig,



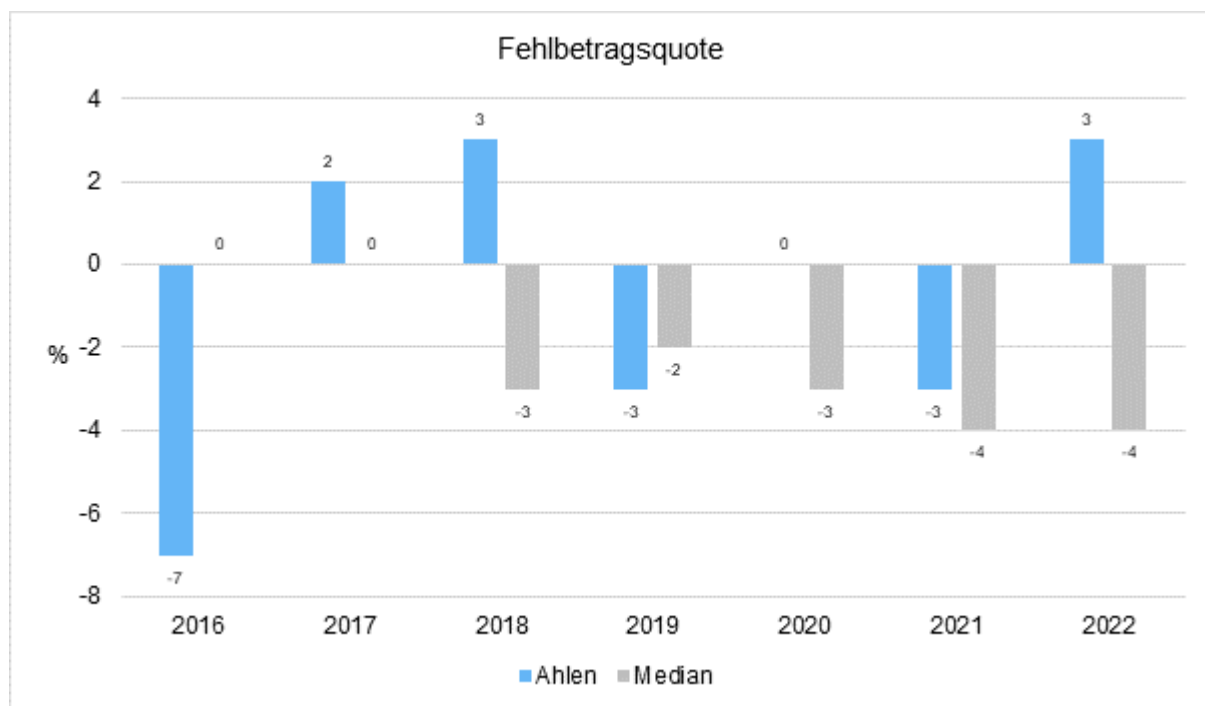
während die Quote der Vergleichskommunen für 2022 angestiegen ist. Die rückläufigen Quoten führen dazu, dass eine Kommune ihre Aufgaben vermehrt durch Fremdkapital finanziert. Dies führt zu einer Abhängigkeit vom Kapitalmarkt und der Zinsentwicklung. Ferner ist Liquidität langfristig durch die Tilgung des Fremdkapitals gebunden. Auch hier wird die weitere Entwicklung dieser Quote interessant sein.

Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



In der abgebildeten Zeitreihe stellen die Jahre 2016, 2019, 2020 und 2021 mit den jeweiligen Jahresüberschüssen positive Ergebnisse dar. Die Jahre 2017, 2018 und 2022 dieser Zeitreihe schlossen mit Jahresdefiziten. Interessant ist auch hier die Abweichung zu den Vergleichskommunen. Der Median hat im Gegensatz zu Ahlen für 2022 einen Jahresüberschuss ausgewiesen.

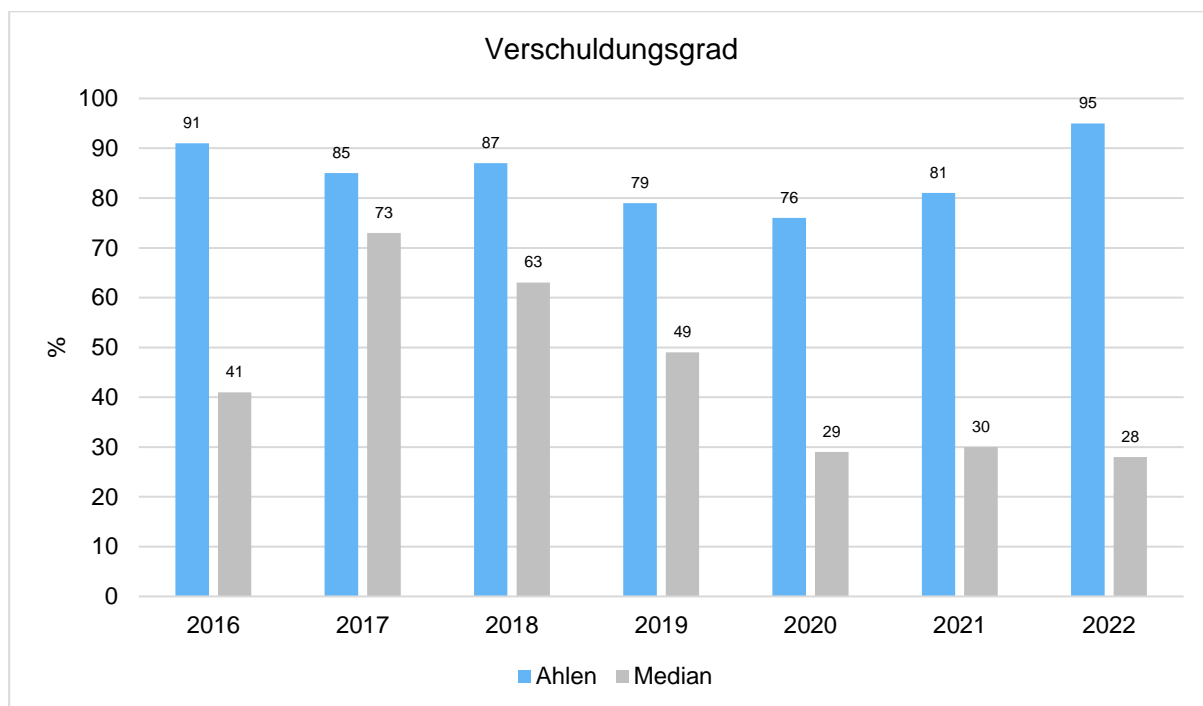


5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Im Zeitablauf von 2016 bis 2017 hat sich der Verschuldungsgrad tendenziell verringert, steigt in 2018 leicht an, um dann in den beiden Folgejahren erneut zu sinken. Für 2021 und 2022 steigt die Quote. Die Zeitreihe weist mit dem Jahresergebnis 2022 den höchsten Verschuldungsgrad (95 %) aus und für das Jahr 2020 den niedrigsten Wert (76 %). Das vorliegende Jahresergebnis 2022 schließt hier erheblich erhöht gegenüber dem Vorjahr (81 %) ab. Im Vergleich zu anderen Kommunen liegen die Ahlener Werte allerdings durchweg deutlich über dem Median, insbesondere für das Jahr 2022.

Dynamischer Verschuldungsgrad

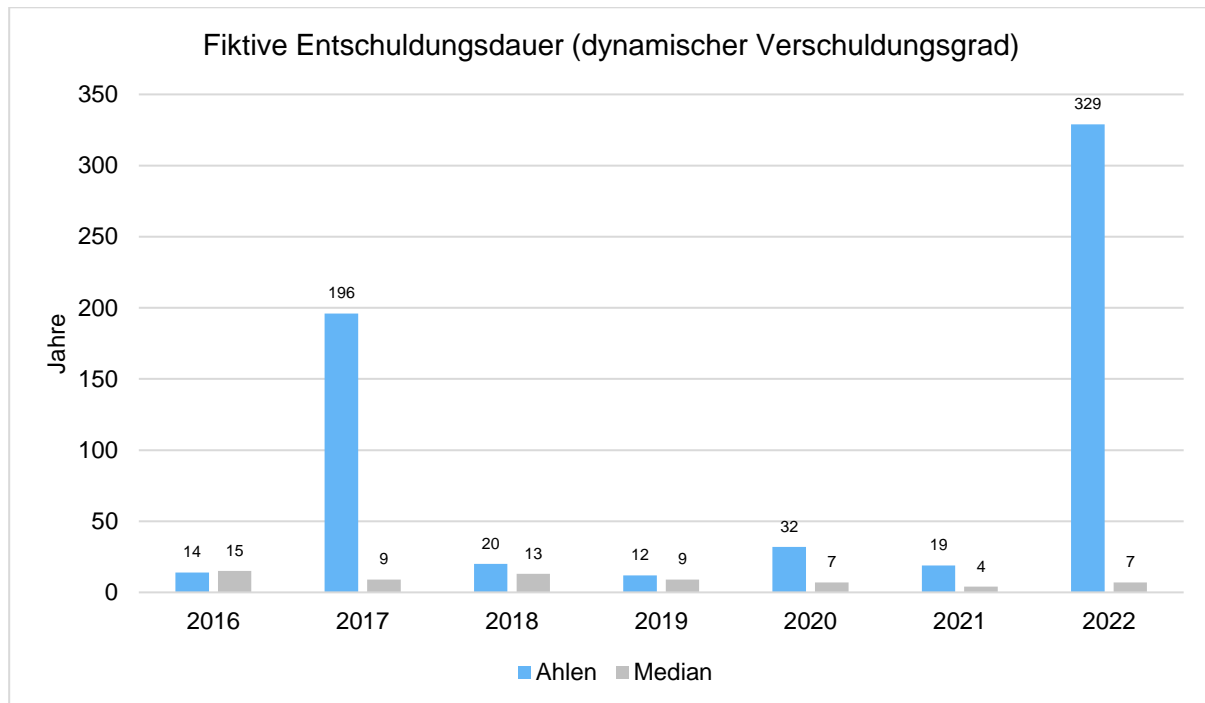
Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit



tigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad 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). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich der liquiden Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gemäß Forderungsspiegel.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

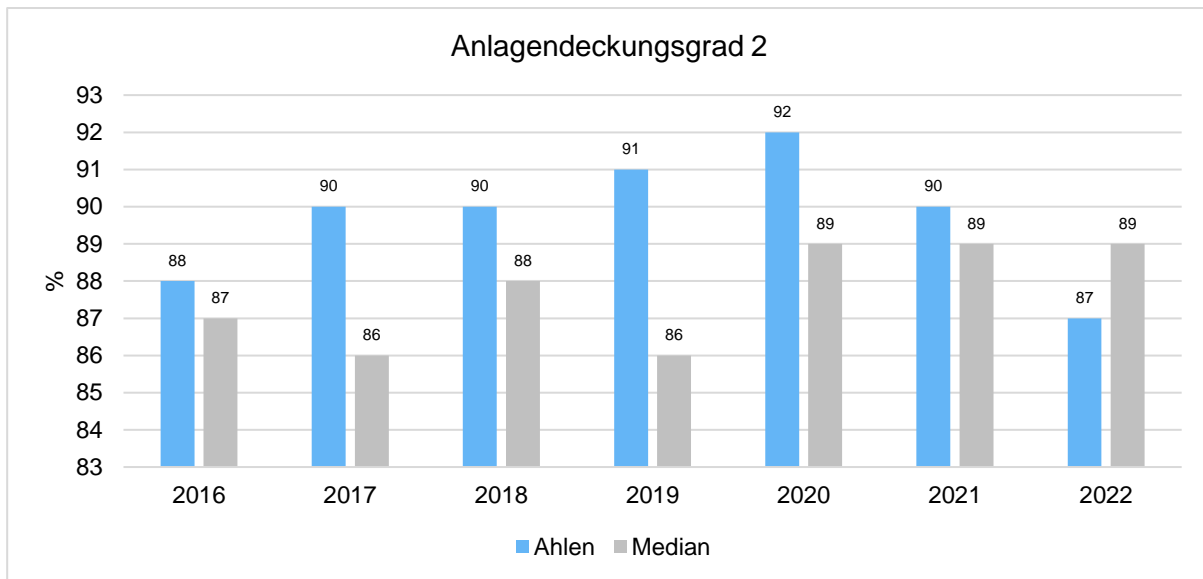


Die Jahre 2017 und 2022 ragen in dieser Zeitreihe heraus, wobei das Jahr 2022 den negativen Höchstwert der Entschuldungsdauer darstellt. Auch bei dieser Kennzahl liegt der Median der Vergleichskommunen deutlich unter dem Ahlener Wert.

Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt.

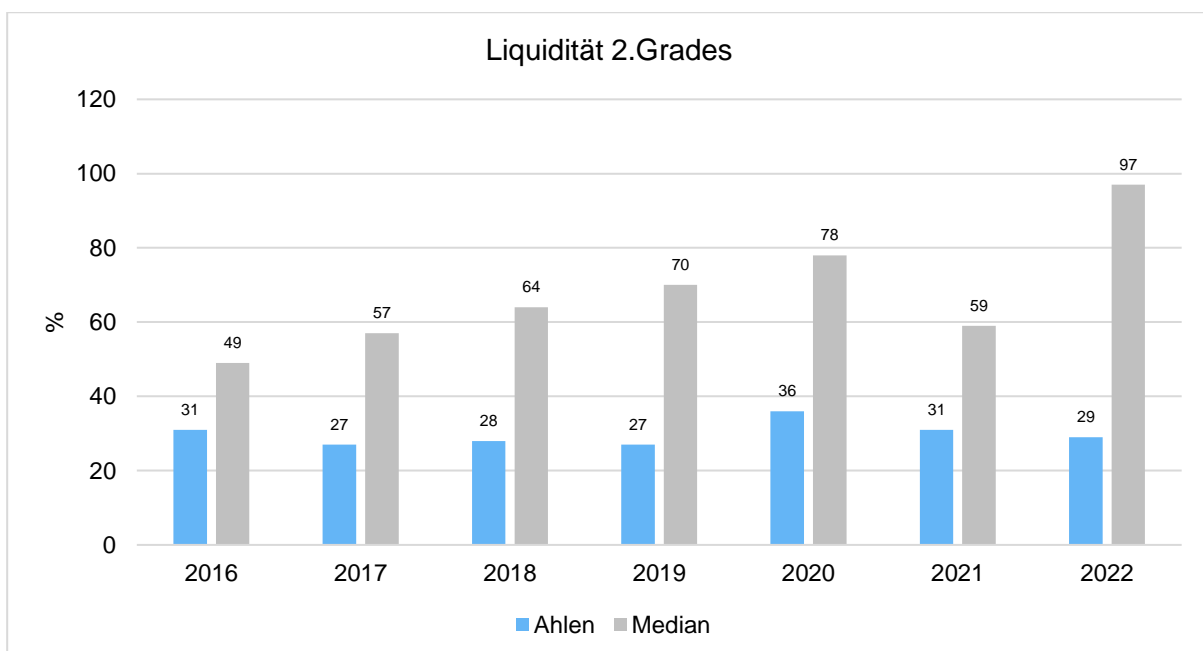
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Durch die Entwicklung der Kennzahl in den Jahren 2016 bis 2020 wird deutlich, dass ein größer werdender Anteil des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. In den Jahren 2021 und 2022 sinkt der Ahlener Wert. Der Median der Vergleichskommunen bleibt in 2022 im Vergleich zum Vorjahr auf demselben Niveau.

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

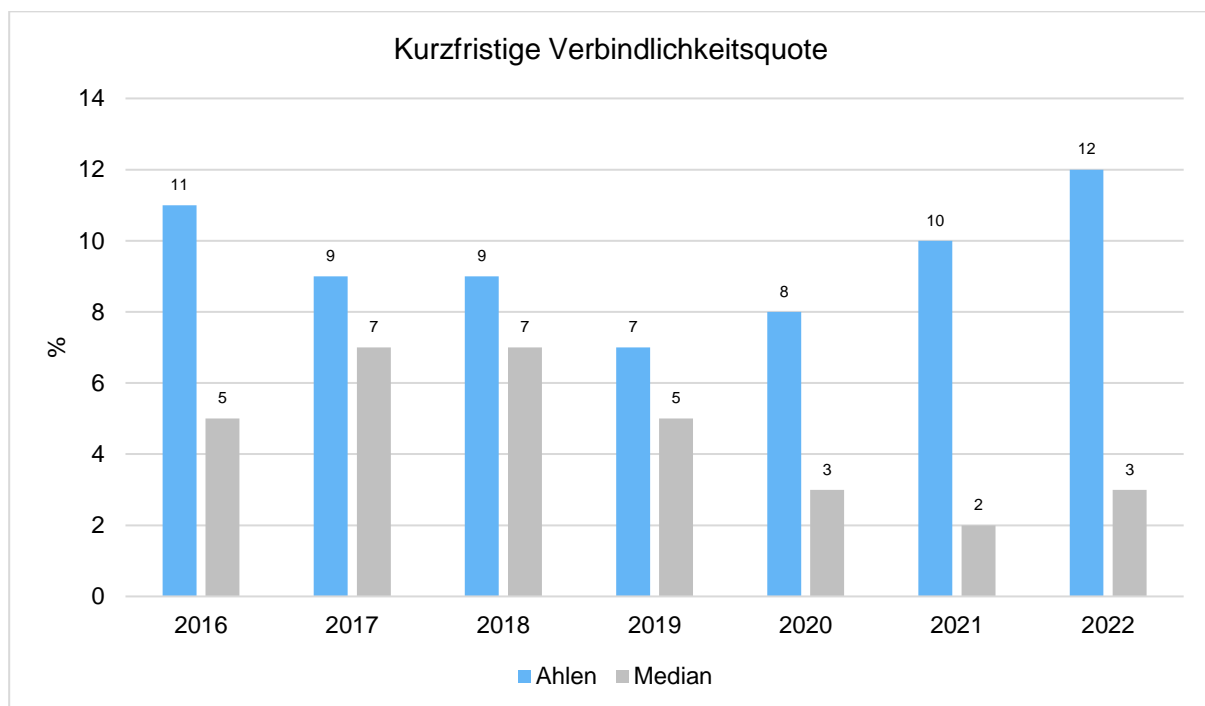




Die Ahlener Werte bewegen sich schwankend zwischen 27 und 36 %. Augenfällig ist hier allerdings, dass Ahlen durchgängig und teils erheblich unter den Werten der Vergleichskommunen liegt.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

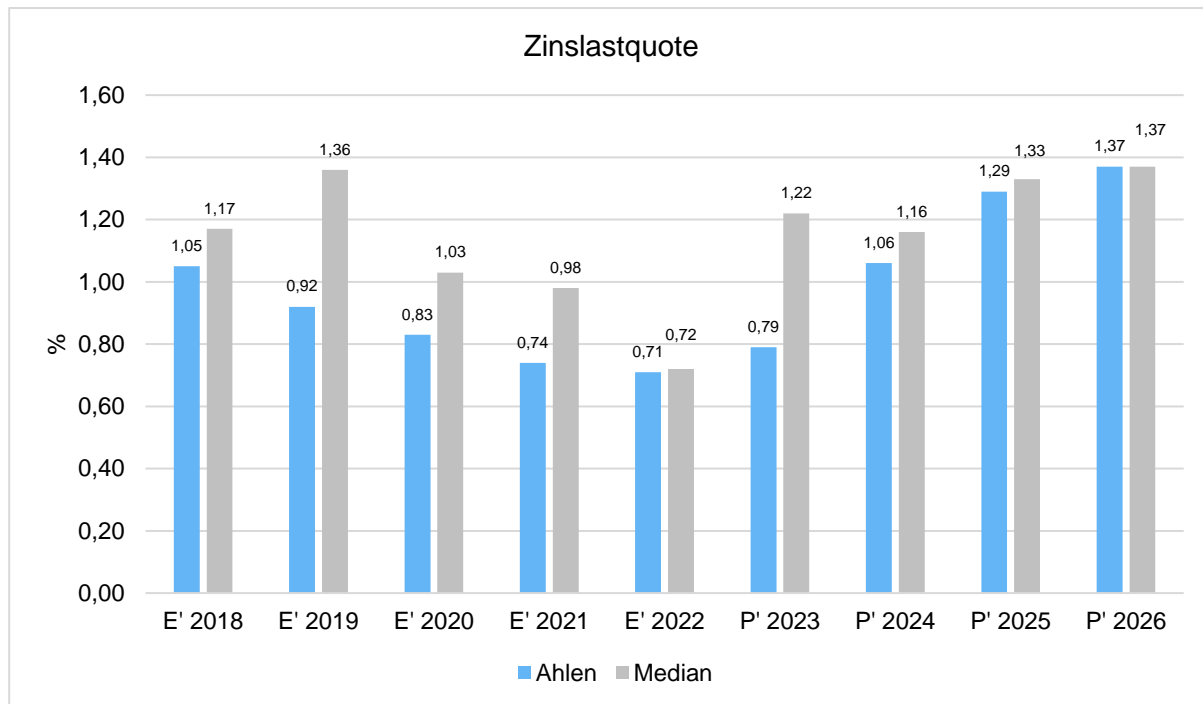
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Der hohe Wert in Ahlen im Jahr 2016 sinkt in den Folgejahren bis 2019 leicht und steigt ab 2020 wieder an bevor er in 2022 den Höchstwert dieser Zeitreihe erreicht. Im Vergleich zu den anderen Kommunen fällt auf, dass Ahlen durchgängig über den Medianwerten liegt.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



Die Zinslastquote ist bis zum Ergebnis 2022 leicht rückläufig, steigt in den Planungen ab 2023 allerdings wieder an. Insbesondere in den Jahren 2025 und 2026 wird die zusätzliche Belastung durch die Finanzaufwendungen deutlich. In den Planungen für 2026 liegt Ahlen erstmals gleich den Vergleichswerten des Medians.

6 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Das Jahr 2023 wurde mit einem Defizit von 5.227 T€ geplant. Die Ausgleichsrücklage kann den Jahresfehlbetrag nicht in voller Höhe ausgleichen. Diese hat am 31.12.2021 einen Stand von 6.435 T€. Der Fehlbetrag des Jahres 2022 in Höhe von 3.640 T€ soll komplett durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Die Ausgleichsrücklage hätte dann einen Stand von 2.795 T€. Sollte die Haushaltsbewirtschaftung 2023 sich planmäßig entwickeln, stünden noch knapp 2.800 T€ als Deckung aus der Ausgleichsrücklage zur Verfügung, das restliche Defizit 2023 müsste dann durch die Allgemeine Rücklage ausgeglichen werden.

Der Rat der Stadt Ahlen hat sich am 04.07.2019 mit deutlicher Mehrheit für einen Neubau des Rathauses ausgesprochen. Die Initiative eines Bürgerbegehrens zum Erhalt des jetzigen Rathauses hat



die geplante Umsetzung des Ratsbeschlusses verzögert. Die Ahlener Bürger haben abschließend in einem Bürgerentscheid am 08.03.2020 mehrheitlich für den Neubau eines Bürgercampus gestimmt und damit den Ratsbeschluss vom 04.07.2019 gestützt. Im Haushalt 2023 sind für den Neubau des Bürgercampus die folgenden Kosten eingeplant, insbesondere in der Investition Masterplan Innenstadt im Dialog:

	2023	2024	2025	2026	Summe
Stadthaus	13.929.000,00 €	20.924.000,00 €	5.263.000,00 €	2.307.433,00 €	42.423.433,00 €
Bürgerforum	4.100.000,00 €	13.000.000,00 €	15.500.000,00 €	61.943,00 €	32.661.943,00 €
Außenanlagen				7.744.157,00 €	7.744.157,00 €
Rückbau altes Rathaus				4.392.290,00 €	4.392.290,00 €
zusätzliche Optionen				4.390.000,00 €	4.390.000,00 €
Summe	18.029.000,00 €	33.924.000,00 €	20.763.000,00 €	18.895.823,00 €	91.611.823,00 €

Die aktuellste Kostenschätzung vom 16.02.2023 geht von Gesamtkosten in Höhe von 101.792.660,05 € aus.

Aus den unter 5.2 ausgeführten Kennzahlen ist ersichtlich, dass sich das Eigenkapital der Stadt Ahlen zwar besser entwickelt hat als es im Haushalt 2022 ursprünglich geplant war, allerdings dennoch einen hohen Fehlbetrag ausweist. Es ist daher wichtig, dass auch in der Umsetzung weiterhin daran gearbeitet wird, die geplanten Jahresergebnisse positiver (als geplant) zu erzielen, auch wenn sich die Lage aufgrund der Auswirkungen der aktuellen Entwicklungen (insbesondere durch den Ukrainekrieg) erst schrittweise wieder beruhigen wird.

Die Vermögenslage der Stadt Ahlen gibt nach wie vor Anlass zur Sorge. Investitionen werden insbesondere im Bereich der Infrastruktur im Tiefbau (Straßen) noch nicht im notwendigen Maß getätigt, sodass das Anlagevermögen nach und nach aufgezehrt wird und zukünftig Investitionsstaus entstehen könnten. Aufgrund der anstehenden Großprojekte Bürgercampus, Osttangente und Oberstufe Therese-Münsterteicher-Gesamtschule sowie vieler kleinerer Investitionen ist damit zu rechnen, dass die Verschuldung der Stadt in den nächsten Jahren erheblich steigen wird. Ziel muss es sein, dass die aufzunehmenden Kredite immer niedriger sind, als die Summe der Investitionen und damit ein Teil der Finanzierung schon aus dem laufenden Haushalt geleistet wird.

6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

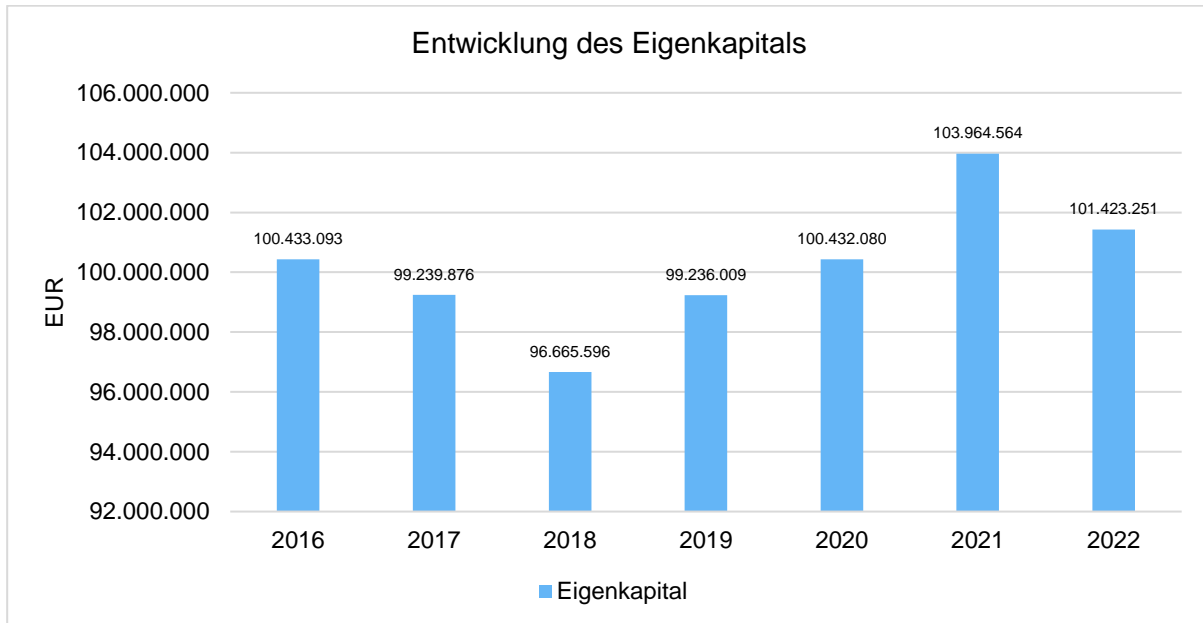
Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

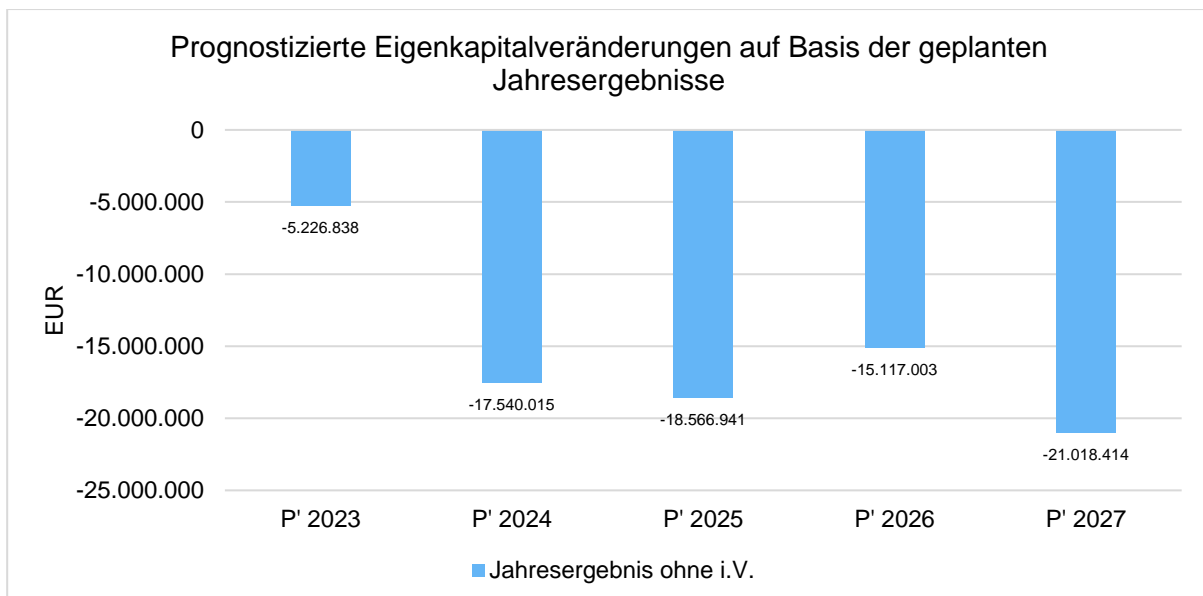


Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.





6.2 Entwicklung der Verschuldung

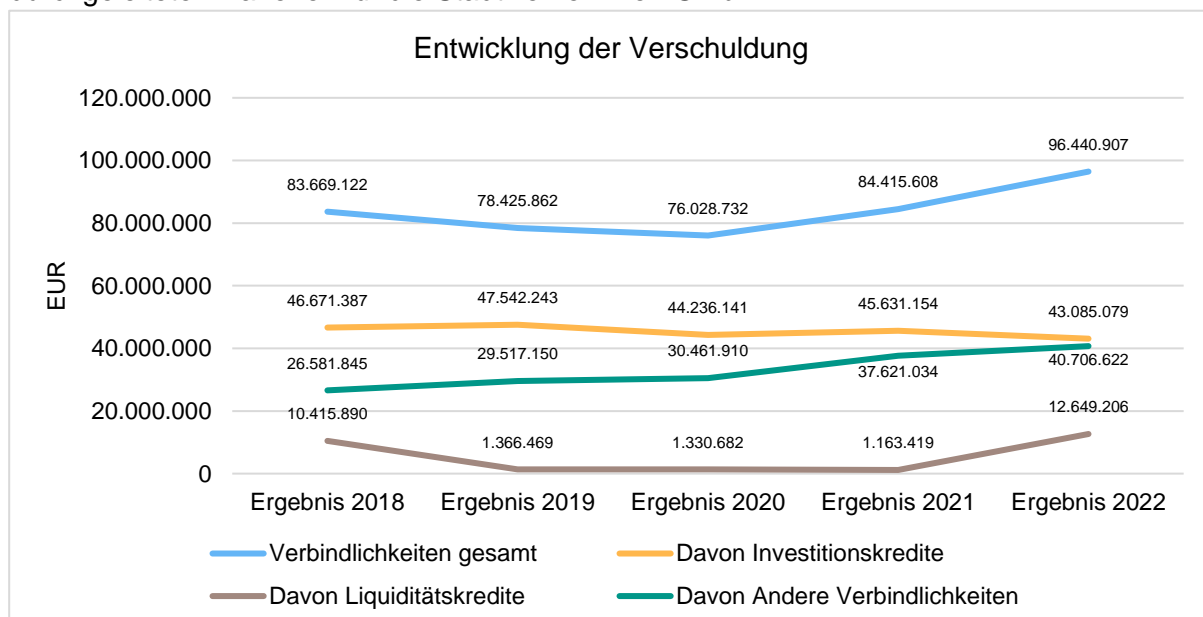
Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Verbindlichkeiten gesamt	83.669	78.426	76.029	84.416	96.441
Davon Investitionskredite	46.671	47.542	44.236	45.631	43.085
Davon Liquiditätskredite	10.416	1.366	1.331	1.163	12.649
Davon Andere Verbindlichkeiten	26.582	29.517	30.462	37.621	40.707

In 2022 sind die Investitionskredite gesunken und die Liquiditätskredite gestiegen. Dies liegt im Wesentlichen an dem Ausweis der liquiden Mittel. Die Bilanz weist liquide Mittel in Höhe von 254 T€ für 2022 aus.

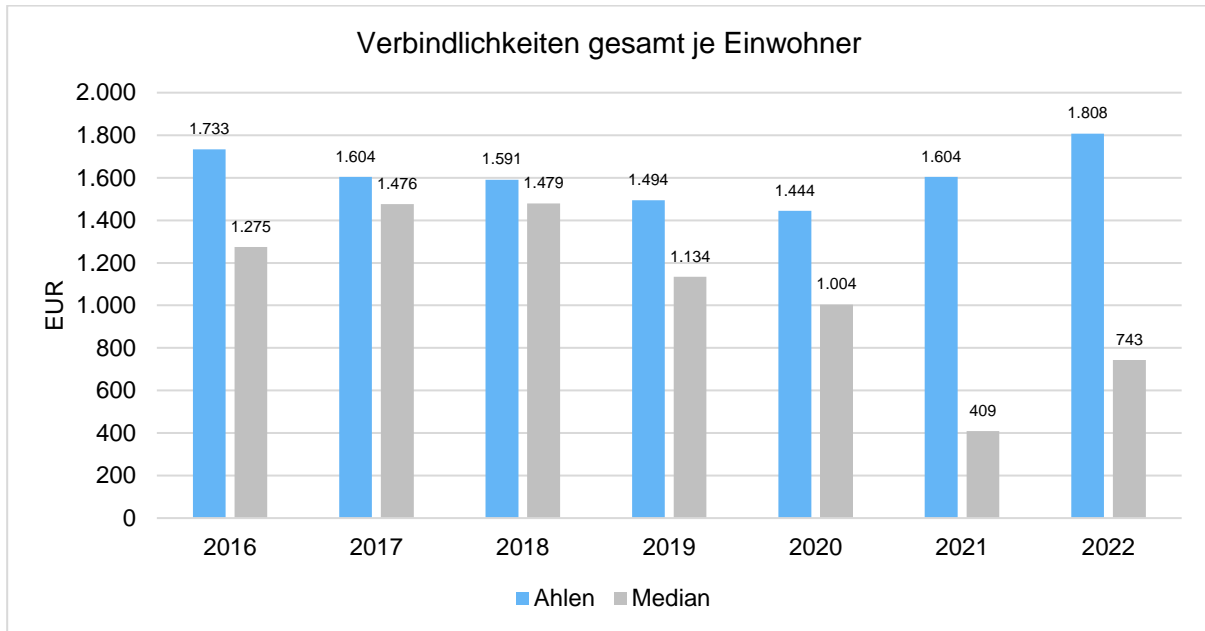
Neue Investitionskredite wurden in 2022 in Höhe von 4.500 T€ aufgenommen, damit diese umgehend und in vollem Umfang als Gesellschafterdarlehen an die Stadtwerke Ahlen GmbH weitergereicht wurden. Kredite für eigene Zwecke der Stadt wurden in Höhe von 470.000 € aufgenommen in Form eines Förderdarlehens der KfW für die Herrichtung der Notunterkunft Am Röteringshof. Weitere Förder-Investitionskredite von 5 Mio.€ wurden bei der NRW-Bank beantragt, aber erst in 2023 ausgezahlt. Dieser Teilbetrag wird in der Bilanz als Kassenkredit und Forderung berücksichtigt. Tilgungen von Investitionskrediten erfolgte in einer Höhe von 16.691 T€, davon 9 Mio.€ allein aus durchgeleiteten Darlehen für die Stadtwerke Ahlen GmbH.



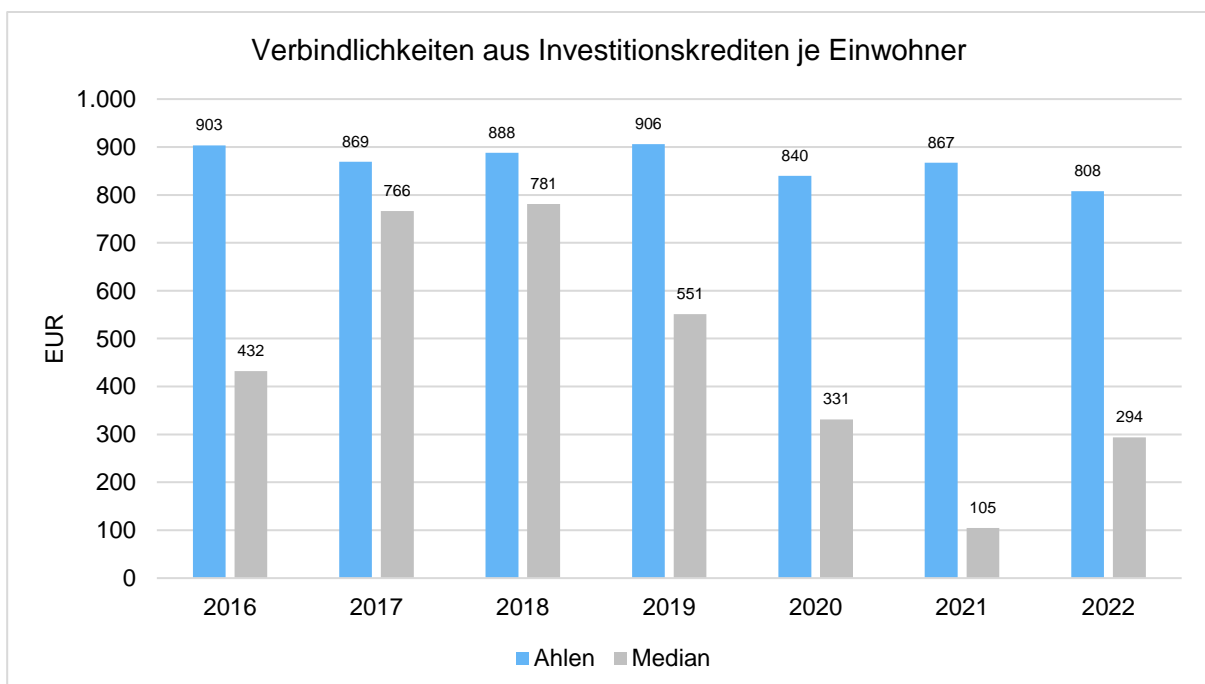


Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.

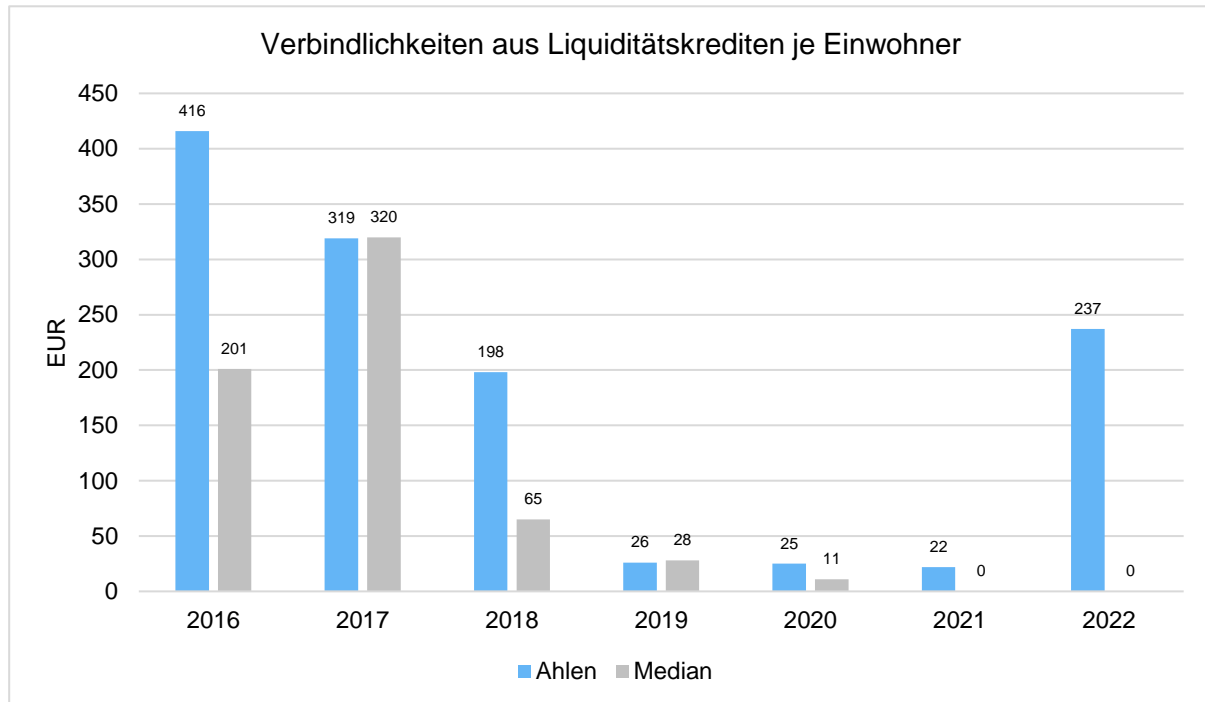


Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner





Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



Aus den vorhergehenden Darstellungen lässt sich ablesen, dass die Verbindlichkeiten je Einwohner in der Zeitreihe ab 2016 sinkend, in 2022 aber deutlich angestiegen sind. Diese Entwicklung ist vor allem den Verbindlichkeiten aus den Liquiditätskrediten geschuldet, die seit 2016 rückläufig waren und in 2022 erheblich angestiegen sind. Das Jahr 2021 weist den niedrigsten Wert in dieser Zeitreihe auf.

6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Dieser Trend war und ist durch Flüchtlingsströme, boomende Wirtschaft und sehr guter sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsquote seit 2015 ausgesetzt, ob dies allerdings eine nachhaltige Trendwende ist, bleibt abzuwarten.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.



Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

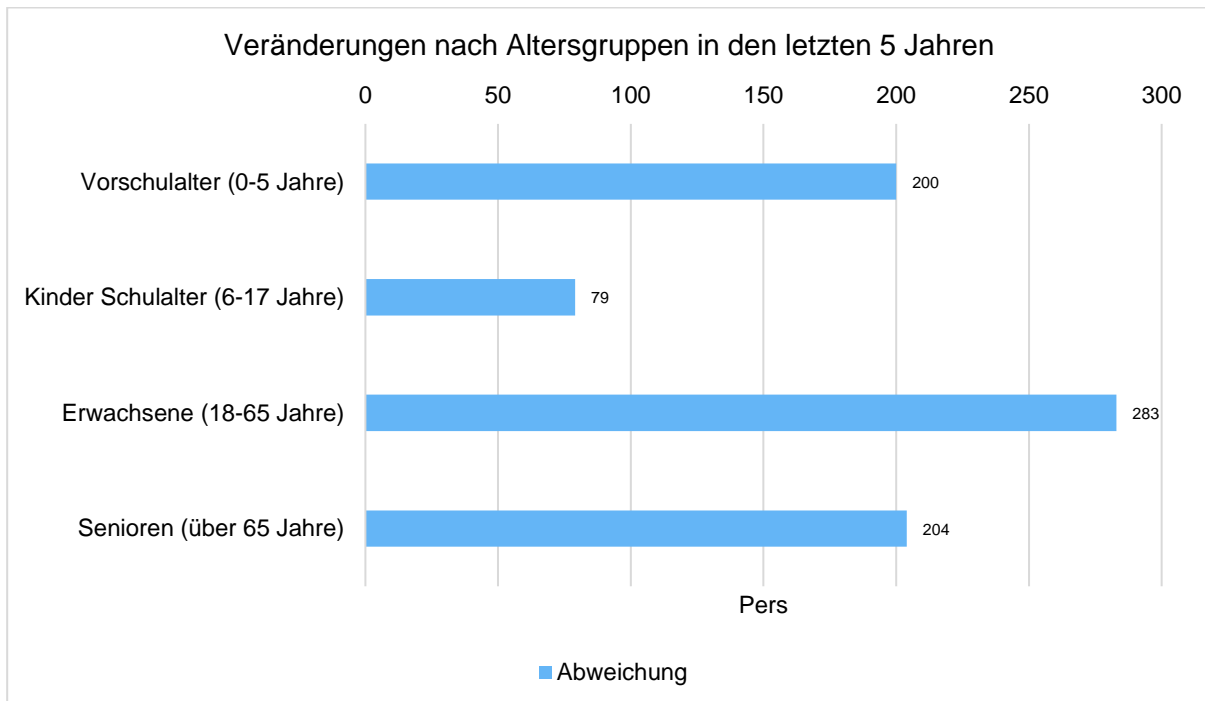
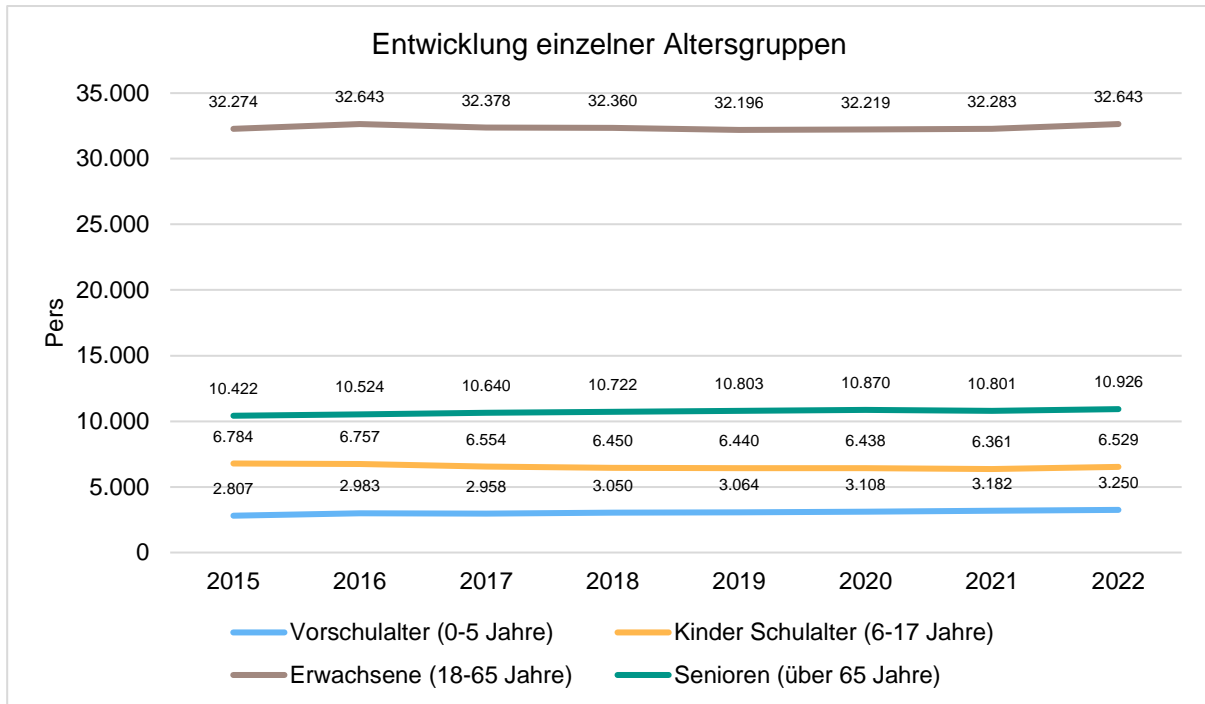
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Einwohner	52.582	52.503	52.635	52.627	53.348
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.557	1.518	1.524	1.571	1.615
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.493	1.546	1.584	1.611	1.635
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	6.450	6.440	6.438	6.361	6.529
Jugendliche 18-20 Jahre	1.990	1.840	1.781	1.776	1.780
Einwohner 21-45 Jahre	15.197	15.218	15.427	15.569	16.017
Einwohner 46-65 Jahre	15.173	15.138	15.011	14.938	14.846
Senioren (über 65 Jahre)	10.722	10.803	10.870	10.801	10.926

Die Zahlen stammen von IT.NRW (amtliche Statistikstelle für NRW und Landesdatenverarbeitungszentrale NRW).



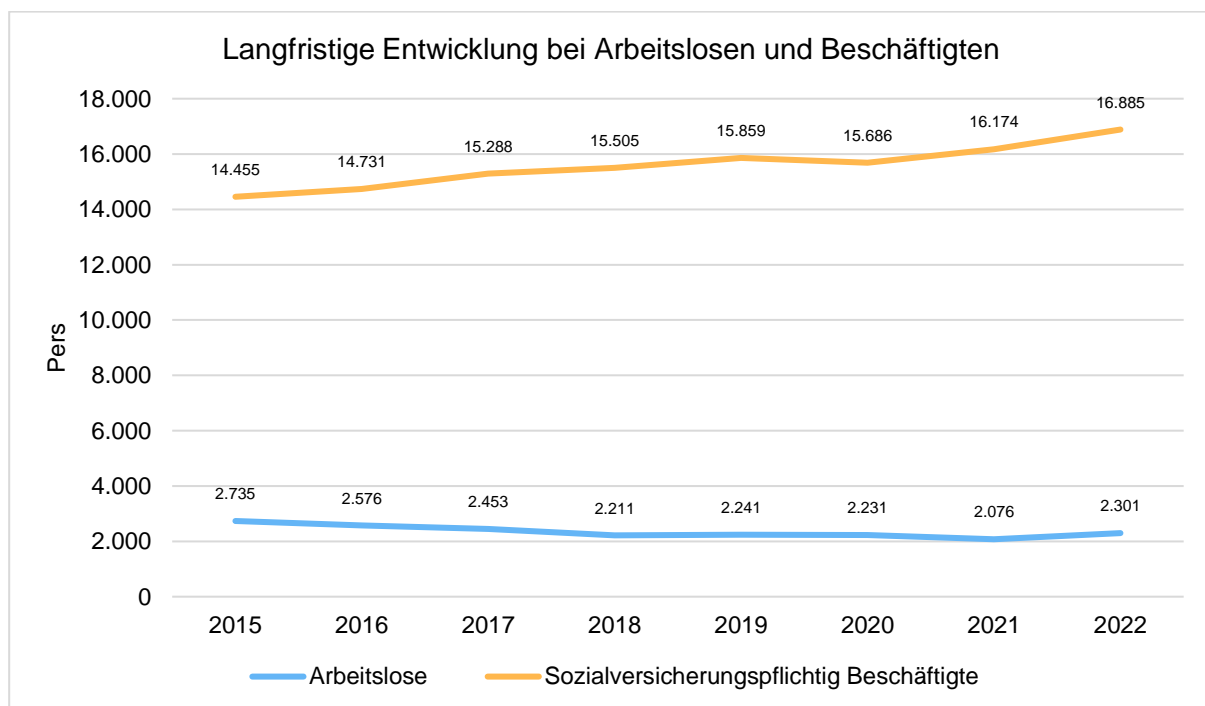


6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

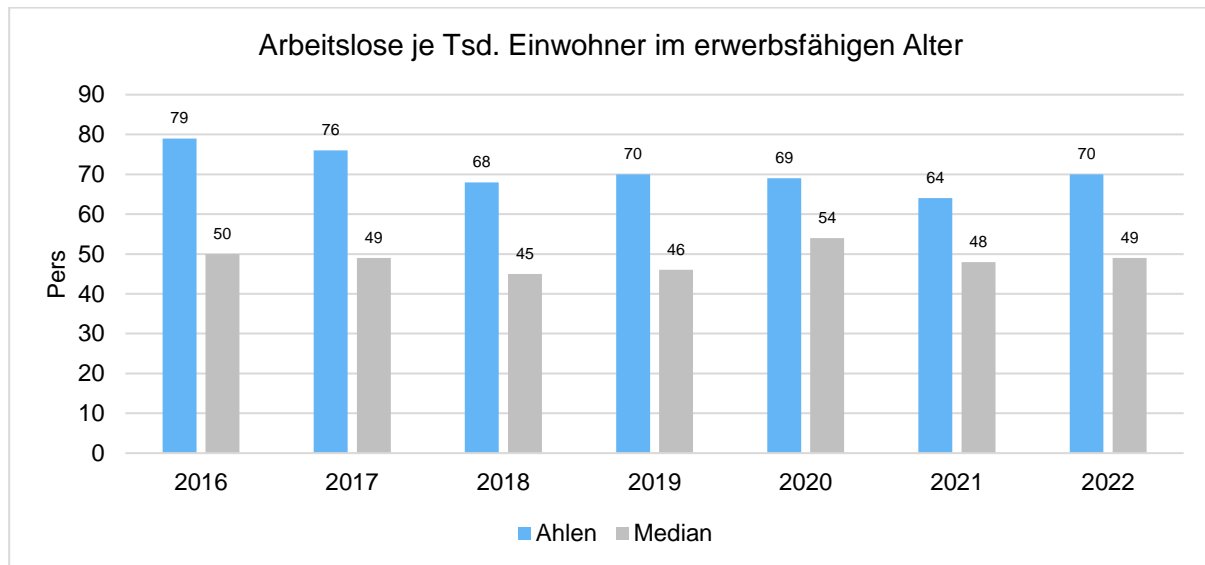
	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Arbeitslose zum 30.6.	2.211	2.241	2.231	2.076	2.301
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	205	213	204	214	237
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	424	463	505	483	555
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	15.505	15.859	15.686	16.174	16.885





Arbeitslose je tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

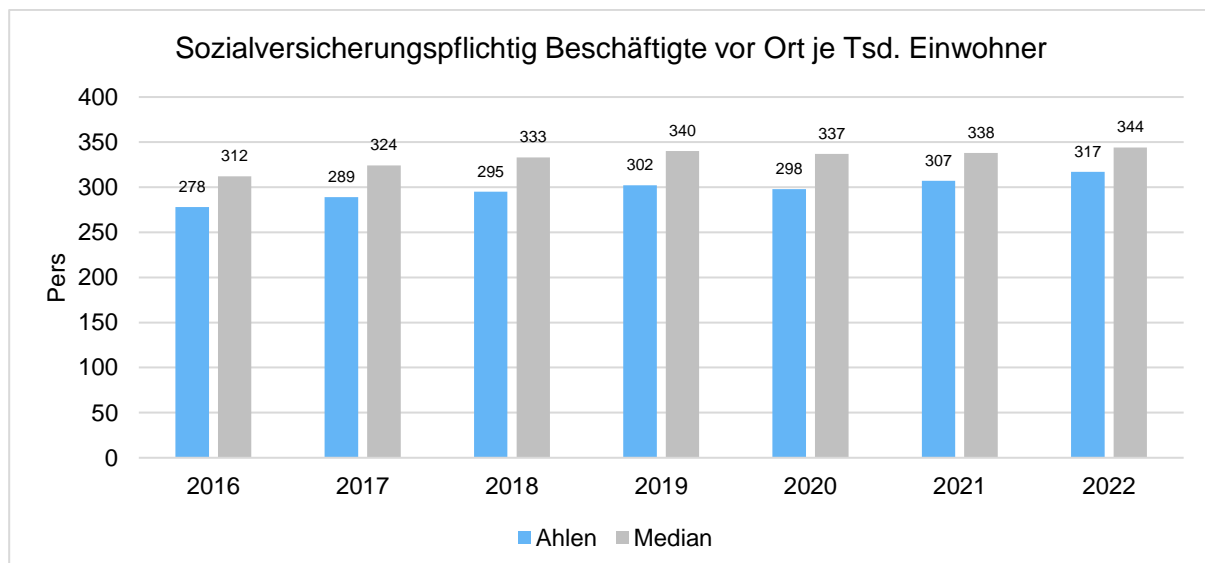
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

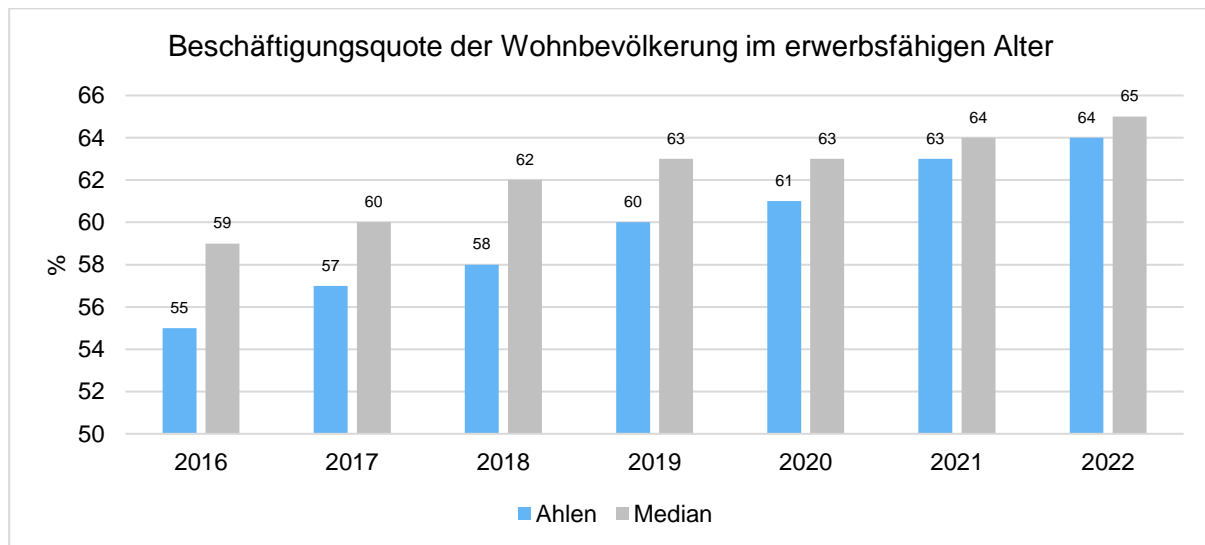
Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.





Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



7 Verwendung des Jahresergebnisses

Die Verwaltung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von -3.639.605,72 € durch die Ausgleichsrücklage zu decken.

Die Ausgleichsrücklage würde dann einen Stand von 2.794.969,00 € und die Allgemeine Rücklage von 98.512.362,16 € ausweisen.

Das Eigenkapital insgesamt weist dann einen Stand von 101.423.251,16 € aus.

8 Aufstellungs-/Bestätigungsvermerk

Aufgestellt:

Ahlen, den 02.11.2023

Dirk Schlebess

Stadtkämmerer

Bestätigt:

Ahlen, den 03.11.2023

Dr. Alexander Berger

Bürgermeister



9 Bestätigungsvermerk der örtlichen Rechnungsprüfung

UNEINGESCHRÄNKTER BESTÄTIGUNGSVERMERK DER UNABHÄNGIGEN ÖRTLICHEN RECHNUNGSPRÜFUNG

An die Stadt Ahlen

Uneingeschränkte Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Ahlen – bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022, der Bilanz zum 31.12.2022, sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Ahlen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Im Jahr 2022 sind außergewöhnliche Belastungen durch den Krieg gegen die Ukraine entstanden. Diese Belastungen werden im Jahresabschluss 2022 neutralisiert. Hierzu sieht das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CIUG vor, dass die Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingebucht und in der Bilanz als Bilanzierungshilfe gesondert aktiviert wird. Insoweit wird die Vermögens- und Ertragslage verbessert dargestellt. Durch die Auflösung der Bilanzierungshilfe in den Folgejahren werden die Belastungen in die Folgeperioden verschoben.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022.
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar



Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW i. V. m. § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den kommunalrechtlichen Vorschriften Nordrhein-Westfalens und haben unsere sonstigen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.



Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung der örtlichen Rechnungsprüfung für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche fal-



sche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung



der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Ahlen, 20.11.2023

Örtliche Rechnungsprüfung

Osthues, Leiterin der örtl. Rechnungsprüfung

Lakenbrink, Prüferin

Wiggelinghoff, Prüferin

Römer, Technischer Prüfer