Stadt Ahlen

Haushaltsplan 2027

ENTWURF



Inhaltsverzeichnis

1 Haushaltssatzung 5
2 Haushaltssicherungskonzept (HSK) der Stadt Ahlen 9
3 Bewirtschaftungsregeln 32
4 Vorbericht 46
5 Gesamtpläne 100
6 Teilpläne nach Produktbereichen 104
01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service) 105
0111 Zentrale Dienste 108
0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen 114
0121 Betreuung politischer Gremien 121
0122 Öffentlichkeitsarbeit 126
0123 Verwaltungsführung 131
0131 Personalmanagement 135
0141 Rechnungsprüfung 140
0151 Finanzmanagement 144
0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten 148
0153 Buchhaltung 153
0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung 157
0155 Controlling 162
0156 Beteiligungsmanagement 166
0161 Recht 170
0171 Zentrales Gebäudemanagement 174
0172 Projektentwicklung und Liegenschaften 185
0181 Personalrat 191
0182 Gleichstellung von Frau und Mann 196
0183 Datenschutz 200
02 - Sicherheit und Ordnung 204
0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik 207
0221 Ordnungsangelegenheiten 211
0222 Einwohnerangelegenheiten 217
0223 Personenstandswesen 221

0224 Schiedsamt und Schöffenwesen 225
0231 Brandschutz 229
0232 Technikleistungen für Dritte 235
0241 Rettungsdienst 239
03 - Schulträgeraufgaben 245
0311 Grundschulen 248
0312 Hauptschulen 253
0314 Gymnasium 257
0315 Gesamtschule 261
0322 Schulbezogene Leistungen 267
04 - Kultur und Wissenschaft 272
0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege 275
0412 Musik und Medien 280
0421 Weiterbildungsveranstaltungen 286
05 - soziale Leistungen 291
0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII 294
0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen 299
0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz 303
0521 soziale Einrichtungen 307
0532 Vielfalt, Engagement und Demographie 311
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 316
0611 Tageseinrichtungen für Kinder 319
0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen 324
0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit 328
0622 Kinder- und Jugendarbeit 332
0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen 337
0632 Familienersetzende Hilfen 342
0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften 347
08 - Sportförderung 351
0811 Förderung des Sports 354
0821 Sportstätten 359
09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS 364
0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung 367
10 - Bauen und Wohnen 374
1011 Leistungen der Bauordnung 377

1021 Wohnungsbauförderung 383
1031 Denkmalschutz und -pflege 388
11 - Ver- und Entsorgung 394
1111 Versorgungswirtschaft 397
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 401
1211 Gemeindestraßen 404
1261 Parkraumbewirtschaftung 414
13 - Natur- und Landschaftspflege 418
1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern 421
1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen 424
14 - Umweltschutzmaßnahmen 429
1411 Umweltschutzmaßnahmen 432
15 - Wirtschaft und Tourismus 438
1511 Wirtschaftsförderung 441
1521 wirtschaftliche Betätigungen 445
1522 Märkte 449
1531 Förderung des Fremdenverkehrs 453
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft 456
1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen 459
7 Anlagen zum Haushaltsplan 464
7.1 Anlage 1: Übersicht der Investitionsbudgets 464
7.2 Anlage 2: Übersicht über die vorgesehene Aufteilung der Stellen des Stellenplans auf die Produktbereiche 474
7.3 Anlage 3: Haushaltsquerschnitt 478
7.4 Anlage 4: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 483
7.5 Anlage 5: Ergebnisrechnung 2025 (Entwurf) 484
7.6 Anlage 6: Finanzrechnung 2025 (Entwurf) 486
7.7 Anlage 7: Bilanz zum 31.12.2025 (Entwurf) 488
7.8 Anlage 8: Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen 490
7.9 Anlage 9: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2025 496
7.10 Anlage 10: Übersicht über die Bürgschaften 497
7.11 Anlage 11: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals 498
7.12 Anlage 12: Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen 499
7.13 Anlage 13: Übersicht über die im Haushaltsplan enthaltenen Sperrvermerke 500
7.14 Anlage 14: Sustainable Development Goals in Bezug auf die Stadt Ahlen 501

8 Lagebericht, Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnungen folgender Beteiligungen: 518
8.1 Anlage 15: Stadtwerke Ahlen GmbH 519
8.2 Anlage 16: Stadthalle Ahlen GmbH 524
8.3 Anlage 17: EGA Entwicklungsgesellschaft Ahlen GmbH 529
8.4 Anlage 18: Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH 534
8.5 Anlage 19: Projektgesellschaft Westfalen mbH 539
8.6 Anlage 20: Bädergesellschaft Ahlen mbH 544
8.7 Anlage 21: Ahlencom Vertriebsgesellschaft mbH 548
8.8 Anlage 22: Netzgesellschaft Ahlen mbH 551
8.9 Anlage 23: Verkehrsgesellschaft Ahlen mbH 554
8.10 Anlage 24: Eigenbetrieb AUB 557
9 Anlage 25: Stichwortverzeichnis 562

1 Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

der Stadt Ahlen für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Ahlen mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	196.630.436 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	225.574.851 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	189.728.901 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	208.233.284 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	23.294.130 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	40.340.767 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	41.066.612 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	14.316.116 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 16.288.406 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**,** der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 8.268.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf 28.944.415 € und die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund der Verrechnung von bilanziellen Verlustvorträgen aus Vorjahren wird auf 2.850.001 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 110.000.000 € festgesetzt.

§ 6

(Die Ausweisung der Steuersätze erfolgt deklaratorisch.

Die Steuersätze der Gemeindesteuern sind im Rahmen der Hebesatzsatzung festgelegt.)

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	436,00 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) differenziert nach	
a) Wohngrundstücken (Grundsteuer B 1) auf	698,00 v.H.
b) Nichtwohngrundstücken (Grundsteuer B 2) auf	1.318,00 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	445,00 v.H.

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahr 2036 wiederhergestellt. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

§ 8

Beamtinnen und Beamte, denen ein Amt mit höherem Endgrundgehalt verliehen wird, können mit Rückwirkung von höchstens drei Monaten in die höheren Planstellen eingewiesen werden, soweit sie während dieser Zeit die Obliegenheiten des verliehenen oder eines gleichwertigen Amtes tatsächlich wahrgenommen haben und die Planstellen, in die sie eingewiesen werden, besetzbar waren (§ 3 Abs. 1 Satz 2 LBesG NRW).

§ 9

(1) Auf Planstellen ohne Aufwand (Leerstellen) können Beschäftigte geführt werden, wenn und sobald sie langfristig vom Dienst freigestellt sind und keine Bezüge mehr erhalten. Sobald die Freistellung beendet ist, sind die Beschäftigten auf freien oder freigewordenen Planstellen / Stellen (mit Aufwand) zu führen. Für den Fall, dass bei Beendigung der Freistellung keine entsprechende Planstelle / Stelle zur Verfügung steht, wird die Bürgermeisterin / der Bürgermeister hiermit ermächtigt, Beschäftigte vorübergehend auf Leerstellen weiter zu führen, und zwar solange, bis eine entsprechende Planstelle / Stelle zur Verfügung steht. Die hiernach in Anspruch genommene Leerstelle gilt für die Dauer der vorübergehenden Besetzung als eingerichtete Planstelle / Stelle mit Bezügeaufwand, die Bewertung entspricht der von dem Beschäftigten erreichten Gruppe.

Bei der Freistellung im Rahmen der Altersteilzeit und bei Personalgestellung bzw. langfristiger Abordnung gegen Erstattung des vollen Aufwandes kann entsprechend verfahren werden.

(2) Soweit frei werdende Stellen sowohl von Beamten als auch tariflich Beschäftigten verwaltet werden können, dürfen Beamtenstellen mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen für tariflich Beschäftigte mit vergleichbaren Beamten besetzt werden.

§ 10

(1) Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Werden sie übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

(2) Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr verfügbar.

§ 11

Die Haushaltssatzung kann nur durch Nachtragssatzung geändert werden. Dafür werden folgende Wertgrenzen bestimmt:

1. Ein zusätzlicher Jahresfehlbetrag ist ab einem Verhältnis von 5,0 % zu den veranschlagten Gesamtaufwendungen als erheblich im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW anzusehen. Die Pflicht zum Erlass einer Nachtragssatzung ist in diesem Fall gegeben, wenn gleichzeitig der Haushaltsausgleich nur durch Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann.
2. Bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen auf Ebene einer Berichtszeile eines Teilplanes (Produkt) in einem Verhältnis von 3,0 % zu den Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen stellen einen erheblichen Umfang dar und erfordern den Erlass einer Nachtragssatzung im Sinne von § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW.
3. Die Haushaltssatzung ist ebenfalls durch eine Nachtragssatzung zu ändern, wenn Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen von mehr als 5.000.000 € geleistet werden müssen (§ 81 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. Abs. 3 GO NRW), wenn sie unabweisbar sind und der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nicht überschritten wird.
4. Der Rat kann bei einem Beschluss über erhebliche Abweichungen die Aufstellung einer Nachtragssatzung zurückstellen.

§ 12 Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk

Aufgestellt gem. § 80 Abs. 1 GO

Ahlen, 28.09.2026

Dirk Schlebes

Stadtkämmerer

Bestätigt gem. § 80 Abs. 2 GO

Ahlen, 29.09.2026

Matthias Harman

Bürgermeister

2 Haushaltssicherungskonzept (HSK) der Stadt Ahlen - Fortschreibung 2027

Gem. § 75 (2) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (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. Die vorstehende Verpflichtung gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Wird bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen, bedarf dies der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung ist mit der Verpflichtung zu verbinden, ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO NRW aufzustellen, wenn die Voraussetzungen des § 76 (1) GO NRW vorliegen.

Gem. § 76 (1) GO NRW hat die Gemeinde zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

- durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird, oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel (5 %) zu verringern oder
- innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Gem. § 76 (2) GO NRW dient das Haushaltssicherungskonzept dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Es bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich gem. § 75 (2) GO NRW wieder erreicht wird. Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden.

Soweit Erträge und Aufwendungen auch zahlungswirksam werden, gelten die unter Punkt 2 gemachten Erläuterungen sinngemäß auch für die im Gesamtfinanzplan dargestellten (konsumtiven) Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Für das Haushaltsjahr 2027 wird in der Stadt Ahlen im zweiten Jahr in Folge die Voraussetzung nach § 76 Abs. 1 Ziffer 2 erfüllt, da im Jahr 2025 die allgemeine Rücklage gem. noch nicht bestätigtem Jahresabschluss zu 24,99 % in Anspruch genommen wurde und damit das Eigenkapital auf ca. 67,7 Mio. € gesunken ist. Gleichzeitig wird für das Jahr 2025 ein Fehlbetrag vorgetragen. Damit durfte im Haushalt 2026 ein Defizit von weniger als 5 % ausgewiesen werden, was einem Wert von 3,35 Mio. € entspricht. Das war leider nicht erreichbar und daher war erstmals für 2026 ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

1. Ausgangslage und Zielsetzung

1.1 Ausgangslage

Das letzte Mal vor der aktuellen Haushaltssicherungsphase war die Stadt Ahlen im Jahre 2004 in der Haushaltssicherung. Zu diesem Zeitpunkt galt noch das kamerale Haushaltsrecht und mit dem einmaligen Verkaufseffekt von Anteilen der Stadtwerke GmbH konnte der Haushaltsausgleich wieder gelingen. Das Haushaltsrecht wurde in den Jahren 2005 – 2009 (in Ahlen zum Stichtag 01.01.2008) auf das neue kommunale Finanzmanagement (NKF) mit doppischer Buchführung – angelehnt an die Buchführung aus dem Handelsrecht – umgestellt. Durch diverse Rechtsänderungen wurden die starken Bezüge zur privatwirtschaftlichen Buchführung Schritt für Schritt weiter aufgegeben und befindet sich nun unter dem Rechtsstand des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes.

Unabhängig von der Weiterentwicklung des Haushaltsrechts gibt es wesentliche Einflüsse bundes- und landesgesetzlicher Regelungen, die zu meist negativen Folgen auf kommunaler Ebene führen. An dieser Stelle wird wesentlich und zu großen Teilen wissentlich das Konnexitätsprinzip gebrochen, nachdem jeder Gesetzgeber, der anderen (untergeordneten) Behörden zusätzliche oder erweiterte Aufgaben auferlegt, die Kosten dieser zusätzlichen Aufgaben zu kompensieren hat. Dies ist an einigen Stellen nicht passiert.

Hierbei sollen nur einige Beispiele genannt werden:

- Zusage der vollständigen Kostenübernahme der Flüchtlingskosten in 2015
- Rechtsanspruch auf Kinderbetreuung ab dem 1. Lebensjahr
- Rückzug der Finanzierung der Schulsozialarbeit zunächst vom Bund und aktuell jährlich fortschreitend vom Land (jährlich abschmelzende Finanzierungsanteile)
- Änderungen des Wohnungsbauförderungsgesetzes (erweiterter Anspruch auf Wohngeld)
- Erweiterung des Hilfeleistungsanspruches im Jugendhilfebereich (SGB VIII)
- Aufwachsender Rechtsanspruch auf OGS-Betreuung ab 2026

Dazu kommen die erweiterten Leistungsansprüche gegen die Umlageverbände, hier insbesondere die Hilfe zur Pflege bei den Kreisen und die Eingliederungshilfe bei den Landschaftsverbänden.

Die Aufzählungen sind exemplarisch und ausdrücklich nicht abschließend.

All diese gestiegenen Ansprüche der Bürger gegen die Kommunen und kommunalen Umlageverbände wurden nicht oder nur unzureichend mit finanzieller Kompensation begleitet. Diese mangelnde Konnexität ist wesentlicher Treiber der Unterfinanzierung der Kommunen. Dies führt flächendeckend zu großen Herausforderungen und nach Aussage des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes NRW wird erwartet, dass mindestens 50 % der Kommunen in NRW in 2027 ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen haben.

Weitere Faktoren der kommunalen Unterfinanzierung sind

- Sachkostensteigerung (Energie und Material nach Angriffskrieg Russlands gegen Ukraine und den aktuellen Auseinandersetzungen zwischen den USA und Iran)
- Tarifsteigerungen im Personal der Stadt, der Umlageverbände und der tariflich angegliederten Organisationen und Verbände

Dies sind bei stagnierenden Erträgen insbesondere bei den Steuererträgen die wesentlichen Faktoren der immer weiter fortschreitenden finanziellen Schieflage der Kommunen. Diese ist in den verschiedenen Bundesländern der Bundesrepublik unterschiedlich ausgeprägt. In NRW sind statistisch nachgewiesen die Kompensationen der zusätzlichen Ansprüche gegen die Kommunen am geringsten im Bundesvergleich. Dies führt dazu, dass in 2025 nur 10 von 395 Kommunen dem gesetzlichen Normalfall eines strukturell ausgeglichenen Haushaltes (§ 75 GO) entsprechen. Für 2027 wird diesen Anspruch voraussichtlich noch eine Kommune in NRW erfüllen. Weniger als 25 % können noch mit ihrer Ausgleichsrücklage einen Haushaltsausgleich darstellen und bei mehr als 75 % muss die allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden. Immer mehr Kommunen kommen in der Folge in die Haushaltssicherung.

Mit der Einbringung des Haushaltes ab 2026 gehörte auch die Stadt Ahlen dazu.

1.2 Zielsetzung

Die Stadt Ahlen ist gemäß § 76 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird. Ziel dieses Haushaltssicherungskonzeptes ist es, die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Stadt Ahlen wiederherzustellen, den Haushaltsausgleich innerhalb des gesetzlich vorgegebenen Zeitraums von 10 Jahren zu erreichen und die Verschuldung nachhaltig zu begrenzen.

Das HSK verfolgt dabei folgende Leitziele:

- Konsolidierung des Ergebnishaushalts
- Begrenzung und perspektivischer Abbau der Liquiditätskredite
- Sicherung der kommunalen Pflichtaufgaben
- Stärkung der Einnahmebasis
- Optimierung der Verwaltungsprozesse und Digitalisierung
- Aufgaben- und Standardkritik

2. Analyse der Haushaltslage

Die Stadt Ahlen weist zum Jahresabschluss 2024 eine allgemeine Rücklage von 90 Mio. € aus. Dies würde nach der aktuellen Mittelfristplanung bis 2029 aufgezehrt. Dies gilt es so lange wie möglich zu vermeiden, damit die vollständige Auflösung des Eigenkapitals nach § 76 Abs. 1 Nummer 3 GO als weitere Eskalationsstufe verhindert wird.

2.1 Ertragslage

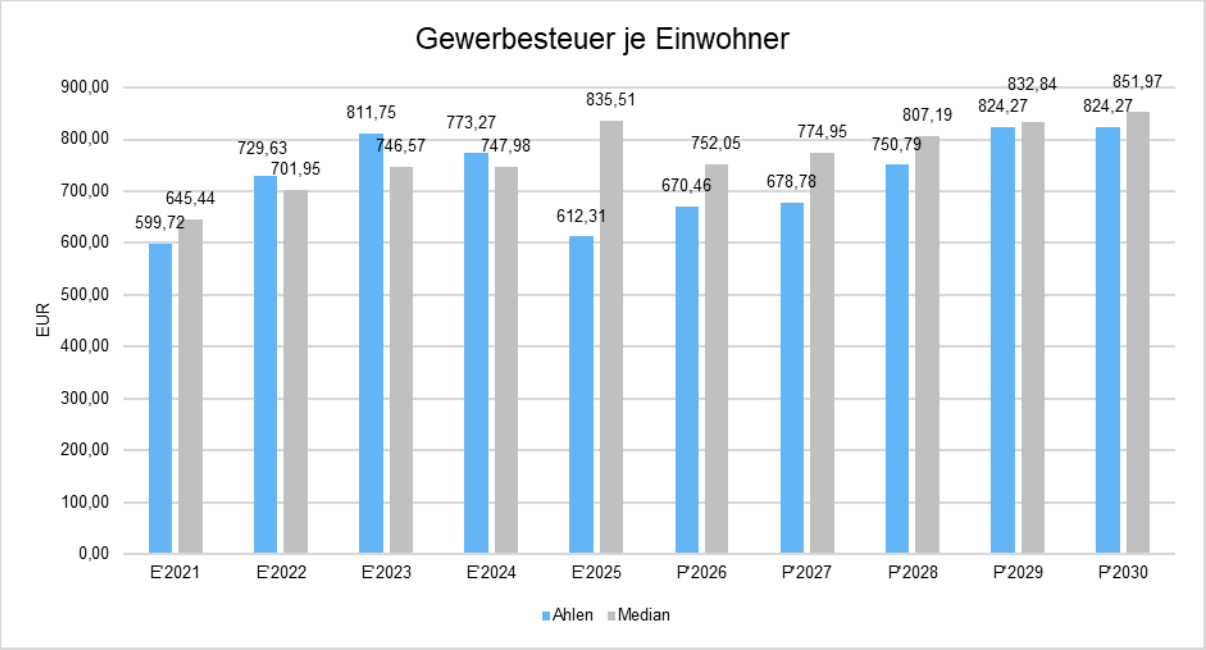
Die Ertragsstruktur der Stadt Ahlen ist geprägt durch:

- Gewerbesteuer

- Schlüsselzuweisungen des Landes NRW
- Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer
- Grundsteuer
- Gebühren und Entgelte

2.1.1 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer befindet sich seit Jahren – auch über die Corona-Krise einschließlich der Kompensationen aus Bundes- und Landesmitteln hinweg – auf einem stabil hohen Niveau mit 770 – 800 Euro pro Einwohner. Damit liegt die Stadt Ahlen zwischen 60 – 100 Euro (7,5 – 12,5 %) pro Einwohner über den Gewerbesteuererträgen vergleichbarer Städte. Dabei zeichnet sich im besonderen Maße die Krisenresilienz der Ahlener Wirtschaft aus, das heißt durch den breit aufgestellten Branchen-Mix können Krisen der einen Branche durch gute Geschäfte anderer Branchen oft kompensiert werden. Die Abhängigkeit von nur einer Branche oder nur einem Unternehmen ist in Ahlen nicht gegeben. Dennoch kam es in 2025 zu einem signifikanten Gewerbesteuereinbruch. Dies ist der besonderen Lage einzelner Unternehmen bei gleichzeitiger gesamtwirtschaftlicher Schwäche geschuldet. Dies wird zum Teil durch steigende Schlüsselzuweisungen ab 2027 kompensiert.



2.1.2 Schlüsselzuweisungen

Dennoch ist die Stadt Ahlen aufgrund der Größe und insbesondere der herausfordernden Sozialstruktur im Vergleich zu anderen Städten zwischen 50 – 60.000 Einwohnern weiter auf hohe Transferleistungen im kommunalen Finanzausgleich in Form von Schlüsselzuweisungen angewiesen. Dies gilt umso mehr mit den aktuell zu verzeichnenden Einbrüchen in der Gewerbesteuer. Hierbei ist festzustellen, dass die Veränderung der Anforderungen auch im Bereich der Schlüsselzuweisungen nicht ausreichend Rechnung getragen wird. Ganz im Gegenteil ist der Umlagesatz der Schlüsselzuweisungen mit 23 % bis 2026 und 23,5 % ab 2027 bei Weitem nicht ausreichend. Die Vorwegabzüge und Sonderverrechnungen nehmen

stetig zu. Hierbei sind die Rückführung der Corona-Zuwendungen oder die Neueinführung einer Digitalisierungsinitiative nur die neuesten Auswüchse. Dennoch ist das Land NRW stets bedacht, die Gesamtsumme der Schlüsselzuweisungen von Jahr zu Jahr steigen zu lassen, auch wenn die Steigerung unterhalb der Inflationsrate und die Auszahlung aufgrund der Verrechnungen und Vorwegabzüge tendenziell stagnierend ist. Für 2027 wird diese Steigerung nur mit der Erhöhung des Umlagesatzes um 0,5 % erreicht. Die Forderung des Städte- und Gemeindebundes nach Erhöhung des Umlageanteils auf 28 % wie zu Beginn der 1980er Jahre verhallt ungehört in der Landeshauptstadt. Für Ahlen führt der Einbruch der Gewerbesteuer in der zweiten Jahreshälfte 2025 zu einer Steigerung der zu erwartenden Schlüsselzuweisungen in 2027. Dieser Effekt relativiert sich in den Folgejahren mit der geplant erholenden Gewerbesteuer.

2.1.3 Einkommensteuer und Umsatzsteueranteile

Die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer entwickelten sich in Ahlen unterschiedlich. Der Anteil an der Einkommensteuer in Ahlen weist Steigerungsraten leicht über dem Bundesdurchschnitt auf. Sobald die Anpassungszeiträume erfüllt sind, geht der Umsatzsteueranteil tendenziell eher zurück. Diese Entwicklung ist zu begründen mit der erfreulichen Entwicklung der (sozialversicherungspflichtigen) Beschäftigungsverhältnisse in Ahlen und auch der im Durchschnitt leicht aufholenden Einkommensstruktur in der Bevölkerung der Stadt Ahlen. Leider ist dennoch das verfügbare Einkommen im Durchschnitt der Einkommensbezieher der Stadt Ahlen auf Rang 308 von 396 in NRW. Zudem wird das Geld nicht in Ahlen wieder ausgegeben, sondern immer mehr dezentral im Internet und den größeren Städten der Region (Hamm und Münster).

2.1.4 Grundsteuer

Bei der Grundsteuer ist eine klare Seitwärtsbewegung zu erkennen. Im Gegensatz zu vielen anderen Kommunen der Region und auch im Kreis Warendorf gab es die letzte Grundsteuererhöhung zu Gunsten des städtischen Haushaltes 2015. Die Veränderungen seither sind ausschließlich auf die Entwicklungen bei der durch die Grundsteuer kompensierten Winterdienst- und Wasser- und Bodenverbandskosten zurückzuführen. Auch die Grundsteuerreform 2025 führte zu Verschiebungen und Änderung der Hebesätze aufgrund neu ermittelter Grundsteuermessbeträge, jedoch nicht zu einer Ertragserhöhung im Haushalt. Außerdem führte die Splittung der Grundsteuer B nicht zu einer Erhöhung der Steuer, sondern lediglich zu einer anderen Verteilung. Aufgrund der steigenden Risiken bei der Splittung der Grundsteuer auf Basis erster verwaltungsgerichtlicher Entscheidungen in Gelsenkirchen und Düsseldorf empfiehlt die Verwaltung die Rückkehr zu einem einheitlichen Grundsteuer B Hebesatz. Dies würde allein noch nicht die Erträge erhöhen, was ausdrücklich Entscheidung des Rates ist, aber zumindest die Risiken bei den Erträgen senken.

2.1.5 Gebühren und Entgelte

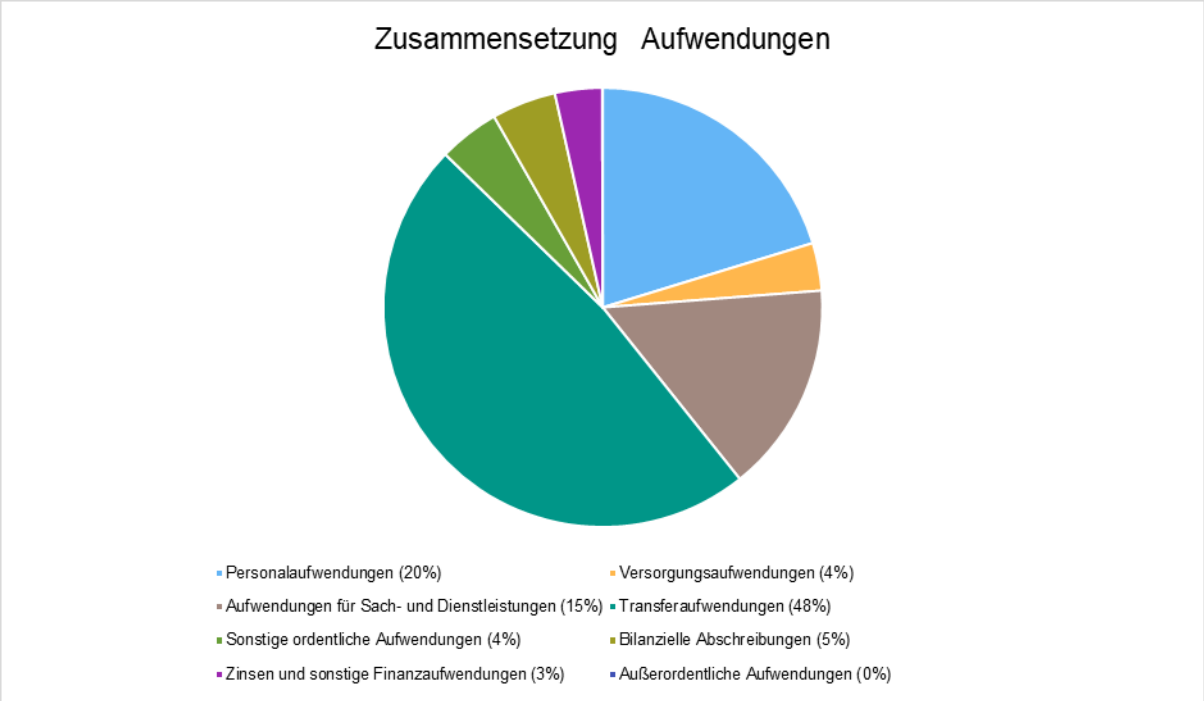
Bei den Gebühren und Entgelten gibt es eine Steigerung, die insbesondere auf die Refinanzierung der gestiegenen Rettungsdienst-Kosten (Rettungsdienst-Gebühren) und anteilige Kostenerstattungen von gestiegenen Aufwendungen im Jugendhilfebereich und Kindergartenbereich, die aber nicht annähernd in dem Umfang steigen wie die Kosten.

Zusammenfassend lässt sich für den Ertragsbereich sagen, dass die Gesamterträge leicht steigen, jedoch in den relevanten Positionen nicht annähernd zu den Kostenentwicklungen stattfinden. Insgesamt bleibt die Entwicklung hinter der Inflationsrate zurück.

2.2 Aufwandslage

Die wesentlichen Aufwandspositionen sind:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen
- Aufwendungen für soziale Leistungen (z. B. Wohngeld, Jugendhilfe)
- Sach- und Transferaufwendungen
- Zins- und Tilgungsleistungen



2.2.1 Personal und Versorgungsaufwendungen

Die Personalkosten der Stadt (ohne Ahlener Umweltbetriebe) sind in den letzten Jahren erheblich gestiegen. Ursachen dafür waren zum einen die erheblichen Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst (TVöD), zum anderen aber auch die Ausweitung des Stellenplans.

Stellenplan	Stellen gesamt	Änderung	davon Feuerwehr
2020	453,5332		
2021	484,3229	30,7897	13,0000
2022	506,2569	21,9340	7,0385
2023	525,2538	18,9969	2,1026

2024	542,2723	17,0185	5,0000
2025	558,2437	15,9714	10,0000
2026	568,1852	9,9415	9,0000
Gesamt:		**114,6520**	**46,1411**

Bei der Ausweitung des Stellenplans ist insbesondere der erhebliche Anstieg des Personals in der Feuer- und Rettungswache zu nennen. Diese hat mit der Umstellung zu einer Ausbildungswache zu tun, die aufgrund mangelnder Möglichkeiten, externe Bewerber zu bekommen, nun selbst die Bedarfe der Zukunft ausbildet. Dies fordert deutlich zusätzliche Kapazitäten. Die Ausweitung der hauptamtlichen Wache und zusätzliche Rettungswagen kommen hinzu.

Darüber hinaus wurde die Verwaltung gezielt in den Bereichen verstärkt, in denen durch Aufgabenübertragung von Bund und Land zusätzliche Personalbedarfe zur Erfüllung der Aufgaben erforderlich waren (vgl. Abschnitt 1 Ausgangslage). Hierbei sind insbesondere die sozialen Bereiche (Jugendhilfe, Wohngeld, Kindergärten) zu nennen.

Auch im Bereich der Weiterbildung (Volkshochschule) gab es in den letzten Jahren seit 2023 eine Ausweitung des Stellenplans. Sowohl im Bereich der Schulabschlusskurse (Förderung Land NRW) als auch im Bereich der Integrationskurse (Förderung Bund) wurde der Stellenplan um insgesamt 4,63 Lehrkräfte erweitert, um so einerseits die Bindung der (Lehr-)Fachkräfte zu sichern und anderseits die Anforderungen der Sozialversicherungsträger im Kontext des sogenannten „Herrenbergurteils“ aus 2022 (Az. B 12 R 3/20 R) rechtssicher zu erfüllen. Die zuvor auf Honorarbasis tätigen Lehrkräfte wurden 2023 als festangestellte Mitarbeitende eingestellt. Aufgrund der Streichung der Förderoptionen bei den Integrationskursen hat die Stadt nun die Lehrkräfte in anderen Aufgabenbereichen einzusetzen. Die Veränderung der Kostenstruktur ist im ersten Schritt als Verschiebung von den Integrationskursen zu den Schulabschlusskursen wahrzunehmen. Die Honorarkräfte bei den Schulabschlusskursen nehmen entsprechend ab.

Für den Plan 2027 ist erstmals seit vielen Jahren kein Personalaufwuchs geplant. Die Erhöhung der Stellenbedarfe bei der Feuerwehr (2 Stellen) können im Vorschlag der Verwaltung an anderer Stelle kompensiert werden.

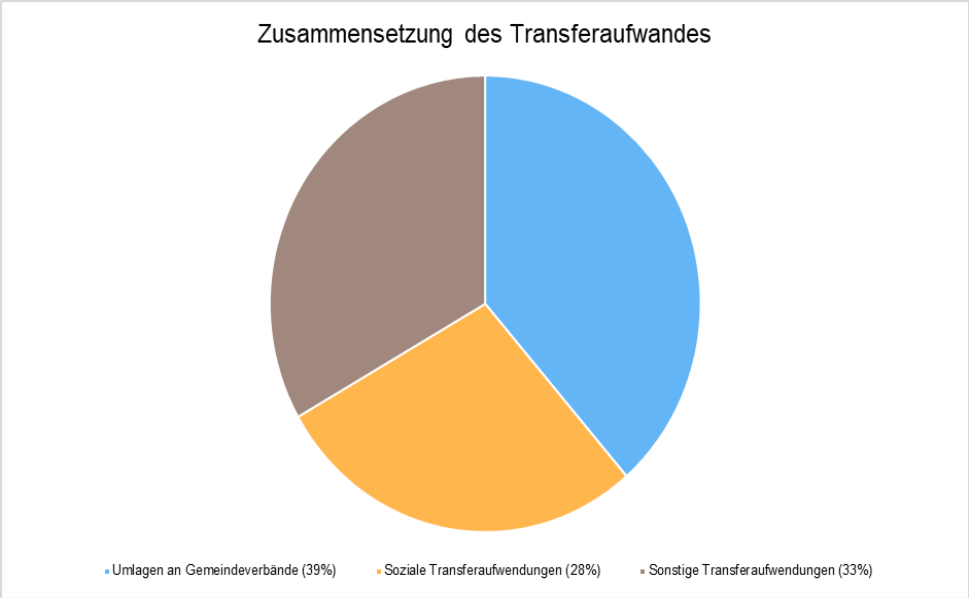
Der Versorgungsaufwand für die Beamten steigt aufgrund der steigenden Personalkapazitäten und der längeren Lebensdauer im Ruhestand. Längere Versorgungsbezugsdauern und mehr Personen führen zu steigenden Aufwendungen.

2.2.2 Aufwendungen für soziale Leistungen

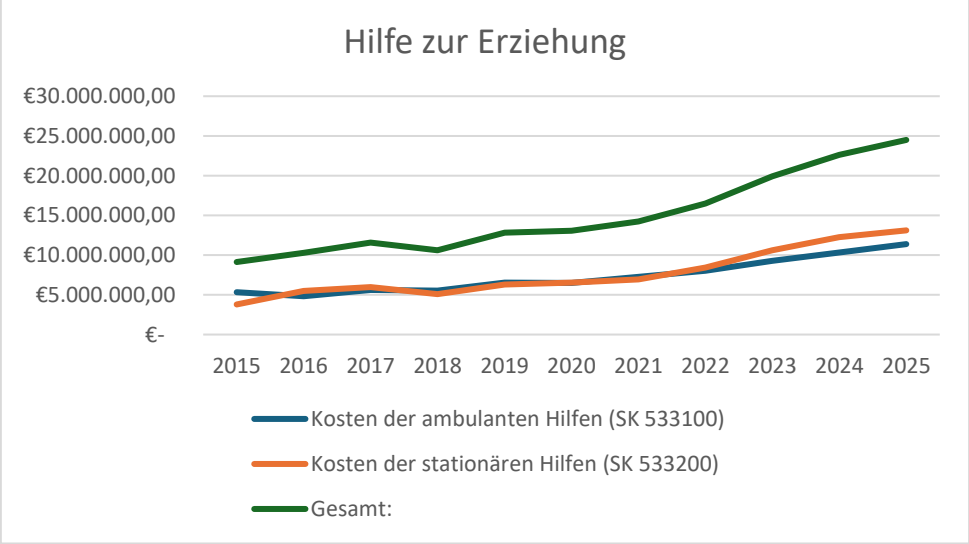
Bei den sozialen Leistungen, insbesondere im Feld der Jugendhilfe sind deutliche Aufwüchse zu verzeichnen. Ursache hierfür ist zum einen der steigende Bedarf an Unterstützungs- und Hilfsangeboten, etwa durch zunehmende soziale Belastungen von Familien, wachsende Anforderungen an den Kinderschutz sowie eine höhere Sensibilisierung für das Kindeswohl. Zum anderen führen gesetzliche Vorgaben und fachliche Standards zu einer qualitativen und quantitativen Ausweitung der Leistungen, beispielsweise im Bereich der Hilfen zur Erziehung, der Inklusion oder der frühkindlichen Förderung. Zusätzlich wirken sich tarifliche Steigerungen im Personalbereich sowie der Fachkräftemangel und der Anstieg von Sachkosten auf die Gesamtkosten aller sozialen Angebote aus. Insgesamt handelt es sich somit

um strukturelle Entwicklungen, die einen dauerhaften Aufwuchs der Jugendhilfeaufwendungen bewirken. Im Feld der Kindertagesbetreuung ist die Finanzierung über das Kinderbildungsgesetz (KiBiz) nachweislich nicht auskömmlich, so dass bspw. die Stadt Ahlen, analog zu vielen Kommunen, die meisten Trägeranteile komplett übernimmt.

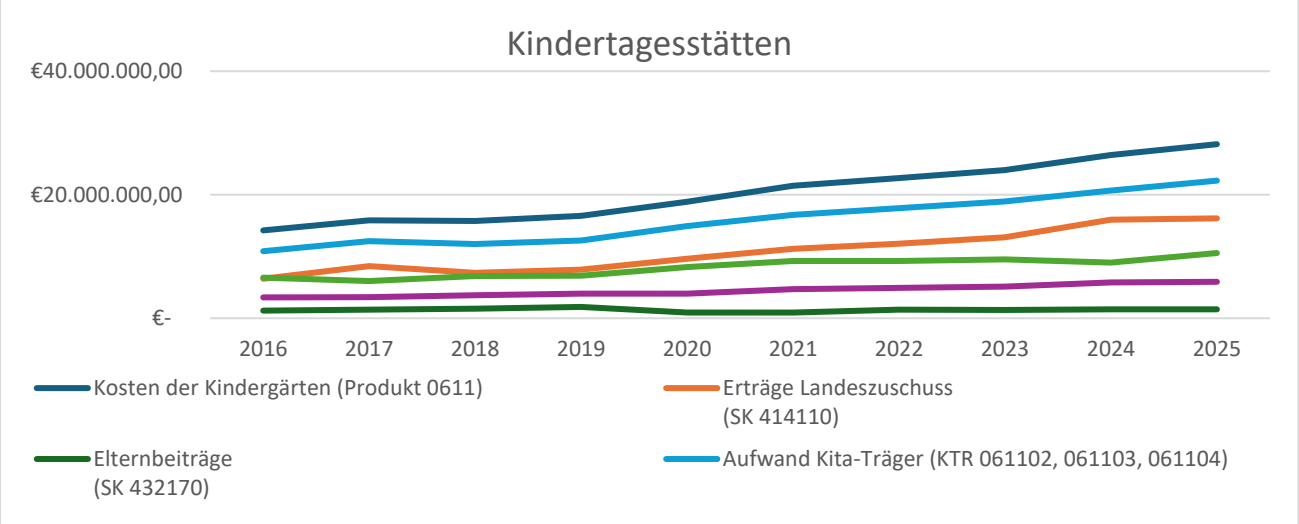
Hierbei ist zu berücksichtigen, dass der größte Teil der „sonstigen Transferaufwendungen“ auch soziale Transferaufwendungen sind. Hierzu gehören z.B. die Aufwendungen für die Kindergartenträger zum Betrieb der Kindergärten, aber auch Zuschüsse für caritative, sportliche und sonstige Zwecke.



Die Entwicklung der Hilfe zur Erziehung als wesentlichen Baustein der Jugendhilfe stellt sich wie folgt dar:

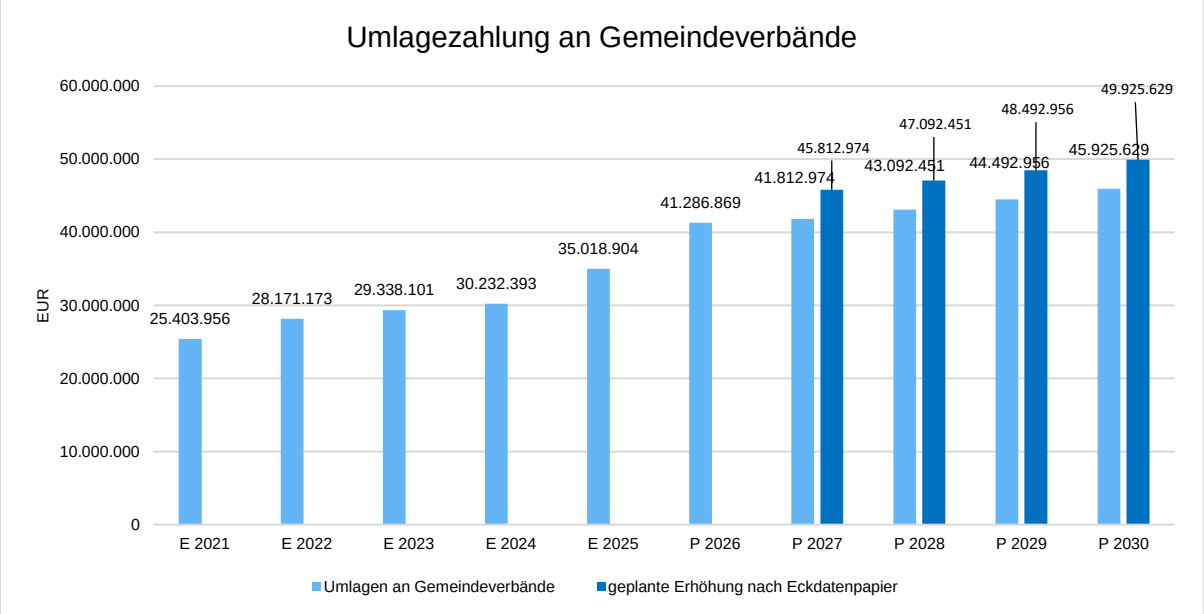


Die Entwicklung der Kosten für die Betreuung der Kinder in Einrichtungen von 1 – 6 Jahren (Kindertagesstätten) stellt sich wie folgt dar:



2.2.3 sonstige Transferleistungen

Bei den Transferleistungen stehen die Kommunen für die Kostensteigerungen bei den sozialen Leistungen der Umlageverbände (Kreis und indirekt Landschaftsverband) gerade. Die gesteigerten Kosten im Landschaftsverband werden an die Kreise im Rahmen der Landschaftsverbandsumlage weitergegeben. Der Kreis nimmt diese Kostensteigerung, erhöht sie um die eigenen Kostensteigerungen und legt dies im Rahmen der Kreisumlage auf die kreisangehörigen Kommunen um. Während in den Jahren bis 2023 der Kreis noch seine Ausgleichsrücklage und zum Teil allgemeine Rücklage einsetzen konnte und auch eingesetzt hat, beginnt der Landschaftsverband erst mit diesem Weg. Die Umlagen steigen weit überdurchschnittlich und sind für das Jahr 2027 der größte Kostentreiber.



2.2.4 Sachaufwendungen

Bei den Sach- und Transferaufwendungen stechen die Kostensteigerungen bei bestimmten Bauleistungen mit Kostensteigerungen auch im Wartungs- und Instandhaltungsbereich von bis zu 30 % seit dem Ukraine-Krieg heraus. Die Auseinandersetzungen zwischen den USA und dem Iran und die aktuelle Zinsentwicklung in den USA und Europa treiben die Preise weiter an.

2.2.5 Zins- und Tilgungsleistungen

Die Zins- und Tilgungsleistungen steigen ebenfalls. Dies hat zwei Ursachen. Auf der einen Seite sind seit dem Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine die Zinsen der EZB gestiegen, was am Kapitalmarkt durchschlägt. Aber auf der anderen Seite führen auch die großen Investitionen der Stadt (Bürgercampus, Osttangente, Erweiterung Therese-Münsterteicher-Gesamtschule und andere) zu erhöhten Kreditbedarfen, die verzinst zurückgezahlt werden müssen.

2.3 Verschuldung

Neu in diesem Zusammenhang ist der stark steigende Bedarf an Liquiditätskrediten. Da es leider nicht möglich ist, die zu leistenden Auszahlungen im laufenden Verwaltungsbetrieb mit entsprechenden Einzahlungen zu unterlegen, steigt der Bedarf an Liquiditätskrediten. Bei der sogenannten Altschuldenentlastung des Landes partizipiert die Stadt Ahlen leider nicht, da die guten Jahre 2016 – 2022 konsequent zur Entschuldung genutzt wurden, was nun zur Nichtberücksichtigung der Altschuldenhilfe führt.

Das Altschuldenentlastungsgesetz ist im Jahr 2025 in Kraft getreten und unterstützt alle Kommunen bei der Rückzahlung von Liquiditätskrediten, die zum Stichtag 31.12.2023 in den Bilanzen der Kommunen waren. Dabei wird ein „Bagatellbetrag" von 100 Euro pro Einwohner nicht unterstützt. Durch konsequente Rückführung der Liquiditätskredite in den Jahren 2016 – 2022 durch die Stadt Ahlen wurden die Liquiditätskredite von über 40 Mio. € auf ca. 5 Mio. € zum Stichtag 31.12.2023 zurückgeführt. Das entspricht einem Wert von 94,98 € pro Einwohner und damit liegt die Stadt Ahlen minimal unterhalb der Bagatellgrenze und hat so keinen Anspruch auf Unterstützung.

Die Stadt Ahlen weist eine hohe Belastung durch Liquiditätskredite auf. Ziel ist deren schrittweiser Abbau durch Haushaltsüberschüsse und eine strikte Investitionspriorisierung. Das Ziel des Haushaltssicherungskonzeptes hat sich wesentlich an diesen Grundsätzen zu orientieren.

3. Konsolidierungsstrategie

Zur Wiederherstellung einer geordneten Haushaltswirtschaft und Sicherstellung einer nachhaltigen Leistungsfähigkeit sind zwingend Konsolidierungsmaßnahmen zu ergreifen. Die Konsolidierung basiert auf einem Maßnahmenmix aus Aufwandsreduzierung, Ertragssteigerung und strukturellen Reformen.

Zu diesem Zweck hat die Stadt Ahlen im Jahr 2025 einen Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung ins Leben gerufen. Mit externer Unterstützung erarbeiten Verwaltung und Politik ge-

meinsam ein Maßnahmenpaket, das Aufwandsreduzierung, Einnahmesteigerung und strukturelle Reformen vorsehen soll. Hierzu wurden aus allen Bereichen der Verwaltung Maßnahmensteckbriefe erarbeitet und mögliche Potentiale dargestellt. Der Arbeitskreis bereitet die Entscheidungen vor (Vorsortierung), ob einzelne Maßnahmen umgesetzt, weitergehend geprüft oder nicht umgesetzt werden sollen. Eine dritte Option ist, die Maßnahmen im Gesamtzusammenhang am Ende erneut zu diskutieren. Im Anschluss entscheidet der Rat der Stadt Ahlen über die abschließende Umsetzung der Maßnahmen.

Bisher wurden insgesamt rund 200 Maßnahmen beschrieben und alle Bereiche des kommunalen Verwaltungshandelns geprüft.

Die Strategie soll zu dem Ziel führen, dass das negative Saldo des Ergebnishaushaltes ausgehend von 33 Mio. € jährlich um 13,5 % (4,5 Mio. Euro) reduziert werden soll. Theoretisch wird dies zu einem Haushaltsausgleich in acht Jahren führen. Da aber äußere Einflüsse (von Aufgabenübertragungen bis Ertragseinbrüche) nicht immer vorhersehbar und heute für 10 Jahre noch nicht absehbar sind, birgt die Reduzierung eine gewisse Sicherheit in der Zeitspanne bis zum ausgeglichenen Haushalt. Dies führt zu folgendem Grob-Fahrplan:

2026	33.000.000
2027	28.500.000
2028	24.000.000
2029	19.500.000
2030	15.000.000
2031	10.500.000
2032	6.000.000
2033	1.500.000
2034	0
2035	
2036	

Für das Jahr 2027 ist das Ziel mit einem Defizit von 28,5 Mio. € gesetzt. Dies ist im Entwurf zum Haushaltsplan mit 28,9 Mio. € fast erreicht. Die Politik hat sich verpflichtet, das Ergebnis in Höhe von rund 500.000 € im Rahmen der Haushaltsverhandlungen zu verbessern, womit das gesetzte Ziel 2027 erreicht wird. Die Zielmarken in der Mittelfristplanung sind im Haushaltsplanentwurf noch nicht erreicht. Hier wird im Rahmen der Haushaltsverhandlungen bis zum endgültigen Haushalt nachzubessern sein.

4. Maßnahmen

Von den unter drei beschriebenen Maßnahmen wurde im Arbeitskreis schon ein Teil abgestimmt.

Folgende Maßnahmen wurden im Arbeitskreis mehrheitlich beschlossen. Diese werden zum Teil verwaltungsseitig (ohne Abstimmung im Rat) im Haushalt umgesetzt:

Konsumtiv

Aufgabe / Leistung	Beschreibung Maßnahme	Plan 2026 in €	Konsolidierung 2026 in €	Plan 26-29 in €	Konsolidierung 26 – 29 in €
Wegfall Druckerei	Druckerei auflösen	66.920	60.176	274.360	240.704
Beschaffung Medien Bücherei	Kürzung für 2 Jahre	50.000	12.500	200.000	25.000
Tralla City	Reduzierung auf 2 Termine pro Jahr	12.500	7.500	50.000	30.000
Versicherung Schulen	Wegfall Garderoben-versicherung	1.600	1.600	6.400	6.400
Kulturrucksack	Verzicht	5.100	5.100	20.400	20.400
Koordination Angebote Ki+Ju-Bereich Innosozial	Kündigung zum 31.12.2026	51.985	0	207.940	155.955
Richtlinienförderung	Neues Konzept	30.000	10.000	120.000	40.000
Verfügungsfonds IHK Süd-Ost	Reduzieren einmalig 26 Fassadenprogramm	30.000	15.000	30.000	15.000
Denkmalpflege	Streichung städt. Anteil	7.500	7.500	30.000	30.000
Digitalisierung Bauakten	Günstigeres Angebot	110.000	20.000	240.000	130.000
Ungeplanter Bauunterhalt	Nur notwendigste Reparaturen	1.380.000	180.000	5.773.405	660.000
Gesamt		**1.745.605**	**319.376**	**6.952.505**	**1.353.459**

Investiv

Aufgabe / Leistung	Beschreibung Maßnahme	Plan 2026 in €	Konsolidierung 2026 in €	Plan 26 - 29 in €	Konsolidierung 26 – 29 in €
Erneuerung NT-Raum Gymnasium	Änderung Umsetzung	298.700	38.500	298.700	38.500

Die unter Beschlussvorbehalt im Arbeitskreis mehrheitlich erkannten Konsolidierungen werden den politischen Gremien zur Entscheidung vorgelegt:

Konsumtiv

Aufgabe / Leistung	Beschreibung Maßnahme	Plan 2026 in €	Konsolidierung 2026 in €	Plan 26-29 in €	Konsolidierung 26 – 29 in €	Entscheidung Rat 21.05.26
Bürgerschaftliches Engagement	Kürzung	60.000	20.000	240.000	80.000	abgelehnt
Gebührensatzung Standesamt	Erhöhung Gebühren	73.050	16.000	292.200	112.000	beschlossen
Verbraucherberatung	streichen	76.577	0	319.088	234.536	abgelehnt
Energieberatung	streichen	60.500	0	248.000	209.136	abgelehnt
Schülerfahrtkosten	Wegfall gegen Entschädigung	18.500	17.200	74.000	68.800	beschlossen
IT an Schulen	Kürzung	200.000	100.000	800.000	400.000	beschlossen
Zuschuss Bistum Münster	Kürzung	14.500	4.500	58.000	18.000	beschlossen
Zuschuss Sportarchiv	Kürzung	3.000	1.200	12.000	4.800	beschlossen
Kulturgesellschaft	Kürzung alle 2 Jahre um 50 %	30.000	15.000	120.000	30.000	beschlossen
Zuschuss Lunchclub	Streichung	20.000	20.000	80.000	80.000	abgelehnt
Aufgabe Großtagespflegen Inno und Awo	Kündigung wie vertraglich möglich	550.000	65.000	2.200.000	459.260	beschlossen
Rucksack-Kita	Aufgabe zum KiTa-Jahr	20.000	10.000	80.000	70.000	abgelehnt
Stadtteilbüro Süd-Ost	Aufgabe städt. Förderung	76.000	76.000	304.000	304.000	Kürzung 12.500 € / Jahr
Gestaltungsbeirat	Aufgabe zu 2027	14.000	0	56.000	42.000	Noch nicht entschieden
Eckermäßigung Straßenreinigung	Aufgabe zu 2027	102.000	0	408.000	306.000	beschlossen
Gesamt		**1.318.127**	**344.900**	**5.291.288**	**2.418.532**	

Da bisher noch keine wesentlichen dieser Maßnahmen im Rat beschlossen wurden, werden die Ergebnisse erst in der Veränderungsliste oder in den folgenden Haushalten zu Ergebnisverbesserungen vorbehaltlich der Entscheidung des Rates führen. Diese werden in der Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes an dieser Stelle dokumentiert.

Die Liste der Maßnahmen ist nicht abschließend und wird fortlaufend ergänzt. Die Maßnahmen, über die im Arbeitskreis noch nicht vorentschieden wurde, werden im Haushaltssicherungskonzept der Folgejahre als Fortschreibung zu benennen sein. Da es sich zum Teil auch um Maßnahmen handelt, die aufgrund von Kündigungsfristen erst mit zeitlichem Versatz ihre Wirkung entfalten können, soweit dies politisch gewünscht ist, ist die Umsetzung innerhalb der nächsten 10 Jahre möglich, aber nicht im ersten Jahr.

An dieser Stelle ist zu betonen, dass die Stimmabgabe für oder gegen eine einzelne Maßnahme keine Vorabbindung für die Parteien oder Wählervereinigungen darstellt, die Summe aller Entscheidungen oder auch die Teilsumme der umgesetzten Maßnahmen in einem Haushaltsplan mitzutragen. Dies ist den Parteien und Wählervereinigungen wichtig.

4.1 Kurzfristige Maßnahmen

Unabhängig vom Arbeitskreis haben Kämmerei und Fachbereiche in Zusammenarbeit bereits kurzfristige Ergebnisverbesserungen erzielen müssen und können, die im Wesentlichen

zur Zielerfüllung für das Haushaltsjahr 2027 beigetragen haben. Auf der anderen Seite mussten an einigen Stellen schmerzhafte Haushaltsbelastungen hingenommen werden (Vergleich zu Plan 2026):

Wesentlich konnten die Erträge für die Planung 2026 verbessert werden:

Einkommensteueranteile	+ 0,60 Mio. €
Umsatzsteueranteile	+ 0,60 Mio. €
Schlüsselzuweisungen	+ 11,09 Mio. €
Elternbeiträge KiTa / OGS	+ 0,10 Mio. €
Erstattungen AUB	+ 0,20 Mio. €
Wesentliche Ertragsverbesserungen	**+ 12,59 Mio. €**

Wesentliche Aufwandsreduzierungen:

Zuführung Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	- 2,60 Mio. €
Kostenerstattung an AUB	- 0,40 Mio. €
GWG	- 0,83 Mio. €
Soziale Leistungen in Einrichtungen	-1,00 Mio. €
Sonst. soziale Leistungen	-0,39 Mio. €
Miete und Pachten (weniger Flüchtlinge)	- 0,62 Mio. €
Sonstige Aufwandsminderungen (Kleinpositionen)	**-0,59 Mio. €**
Wesentliche Aufwandsminderungen:	**- 6,43 Mio. €**
Gesamtentlastungen	**19,02 Mio. €**

Diese Verbesserungen werden durch wesentliche Verschlechterungen an andere Stelle belastet:

Wesentlich kommt es zu folgenden Ertragsminderungen:

Kostenerstattung soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,77 Mio. €
Rettungsdienstgebühren	+1,40 Mio. €
Erstattungen vom Land	+ 0,62 Mio. €
Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverb.	+ 1,16 Mio. €
Gewinnanteile von Beteiligungen	+0,70 Mio. €
Sonstige Ertragsverschlechterung	**+0,1Mio. €**

Wesentliche Ertragsverschlechterungen	**+ 4,66 Mio. €**

Und zu folgenden Aufwandserhöhungen:

Zuführung Pensionsrückstellung Aktive	+3,65 Mio. €
Zuführung Beihilferückstellung Aktive	+0,86 Mio. €
Beihilfen Versorgungsempfänger	+0,35 Mio. €
Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverb.	+ 0,30 Mio. €
Energie (Heizung)	+1,50 Mio. €
Kreisumlage *1	+ 0,60 Mio. €
Zinsaufwand	+ 2,50 Mio. €
Wesentlicher Mehraufwand	**+ 9,76 Mio. €**
Gesamt Belastungen	**+ 14,42 Mio. €**

Gesamt Verbesserung: **4,60 Mio. €**

*1 Kreisumlage: Kalkuliert mit stabilem Hebesatz (Mitnahmeeffekt). Gem. Eckdatenpapier des Kreises soll der Anstieg 4,0 Mio. € betragen (vgl. Punkt 2.2.3 des HSK)

Daraus ist zu erkennen, dass die Konsolidierungsbemühungen erste Früchte tragen. Auch wenn der wesentliche Effekt aus der Entwicklung der Schlüsselzuweisungen rührt, ist dennoch zu erkennen, dass im gesamten Haushalt der Weg zur Konsolidierung erkannt wurde. Dies ist aber nur der erste Schritt und ein weiter Weg liegt noch vor der Stadt Ahlen.

Weitere mögliche Potentiale könnten noch zu einer Ergebnisverbesserung führen:

4.2 Personalwirtschaft

- Stellenbewirtschaftung mit konsequenter Nachbesetzungssperre für nicht sicherheits- oder pflichtrelevante Bereiche
- Nutzung von Altersteilzeit- und Fluktuationseffekten
- Ausbau der interkommunalen Zusammenarbeit
- Prüfung von sozialverträglichem Stellenabbau

4.3 Sach- und Betriebsaufwand

- Überprüfung aller freiwilligen Leistungen
- Reduzierung von Standards, soweit rechtlich zulässig
- Optimierung des Energiemanagements kommunaler Gebäude

4.4 Beteiligungsmanagement

- Wirtschaftlichkeitsprüfung städtischer Beteiligungen
- Anpassung von Zuschüssen und Verlustausgleichen

4.5 mögliche Maßnahmen zur Einnahmesteigerung

4.5.1 Wirtschaftsförderung

- Stärkung der Gewerbesteuerbasis durch aktive Ansiedlungspolitik
- Unterstützung von Existenzgründungen

4.5.2 Beteiligungsmanagement

- Optimierung der Beteiligungsstruktur mit dem Ziel höherer Gewinnabführungen
- Einführung von Ertrag bringenden Beteiligungen (z.B. Wohnungsbaugesellschaft, Gesellschaft zur Gewinnung regenerativer Energie)

4.5.3 Steuererhöhungen

- Erhöhung von Grundsteuern (A + B)
- Erhöhung von Gewerbesteuern
- Erhöhung oder Einführung von örtlichen Verbrauchs- und Aufwandssteuern (z.B. Hundesteuer, Vergnügungssteuer)

4.6 Investitions- und Schuldenmanagement

- Priorisierung von Pflichtinvestitionen
- Verzicht auf freiwillige Investitionen während der HSK-Laufzeit

4.7 Prüffelder

Das Haushaltsbündnis des Haushaltes 2026 hat diverse Prüffelder identifiziert, die schrittweise als Prüfaufträge an die Verwaltung mit dem Ziel der Ergebnisverbesserung gegeben werden sollen:

- Feuerwehr
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft (WFG)
    - Ausstattung (auch Finanzen)
    - Struktur
- Bädergesellschaft
    - Zusammenlegung Parkbad/Freibad
- Stadtentwicklung
    - Gründung einer Stadtentwicklungs- und Baugesellschaft
    - Flächenmanagement
- Aufgabenkritik
- Gründung eines Familienbüros
- Stadthallen-Organisation

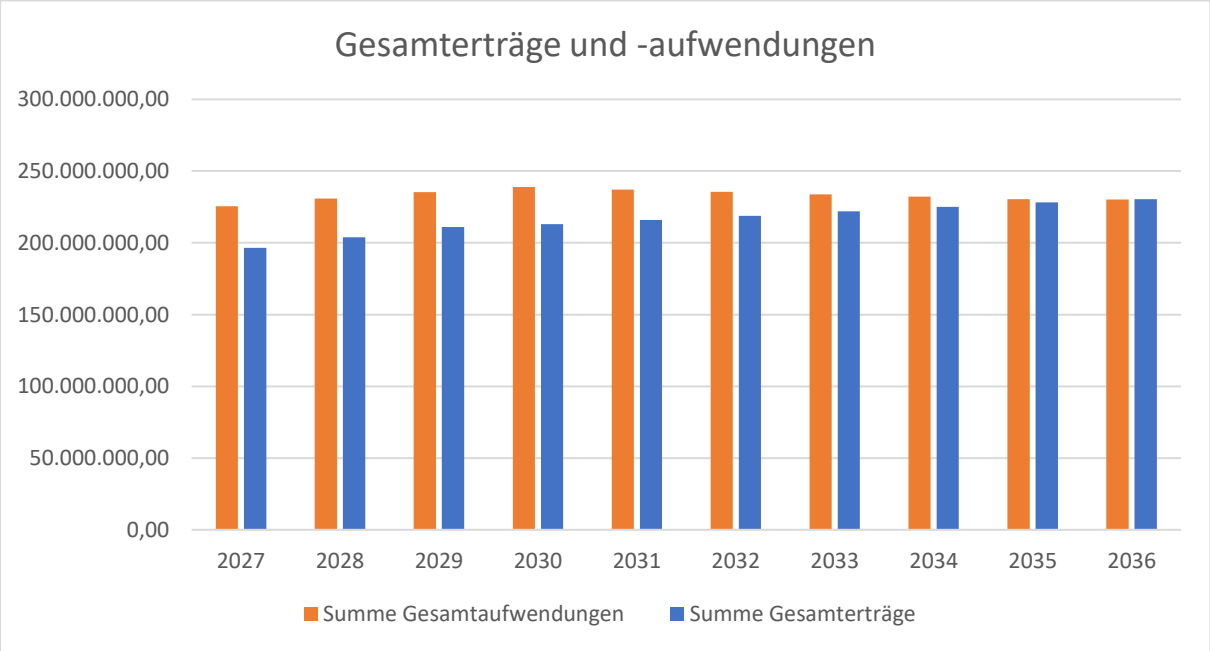
  - Gründung einer Kulturentwicklungsgesellschaft
- Umwelt
  - Stabstelle
- Dachbegrünung
- Unterhaltungsstandards
- Integrationsarbeit
- Bauinvestitionsstopp

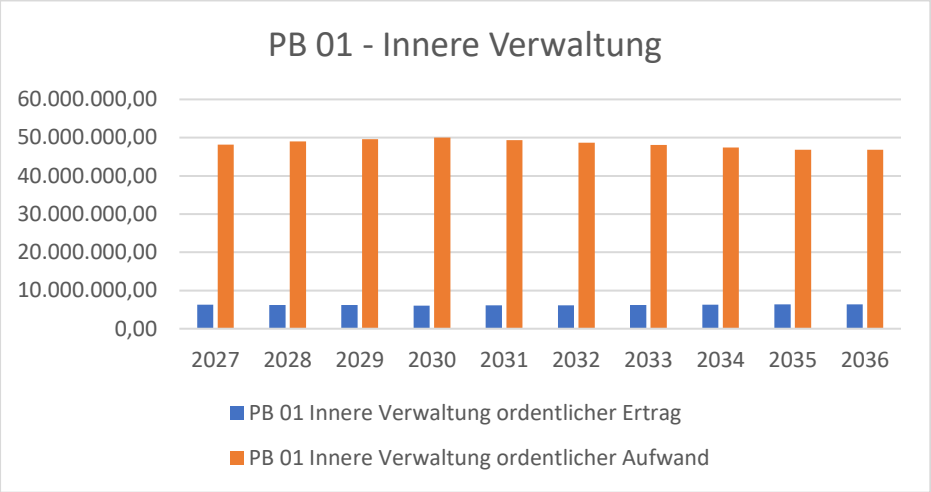
Da diese über die von der Verwaltung geleistete Vorarbeit hinaus noch nicht näher als Prüfauftrag aus der Politik ausgeführt sind, erfolgt hier zunächst eine stichwortartige Darstellung.

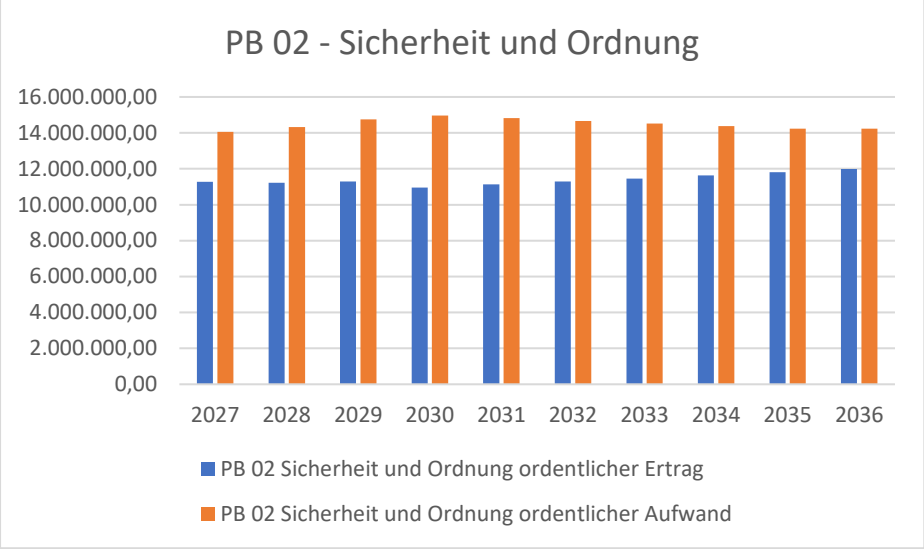
5. Zeit- und Umsetzungsplan

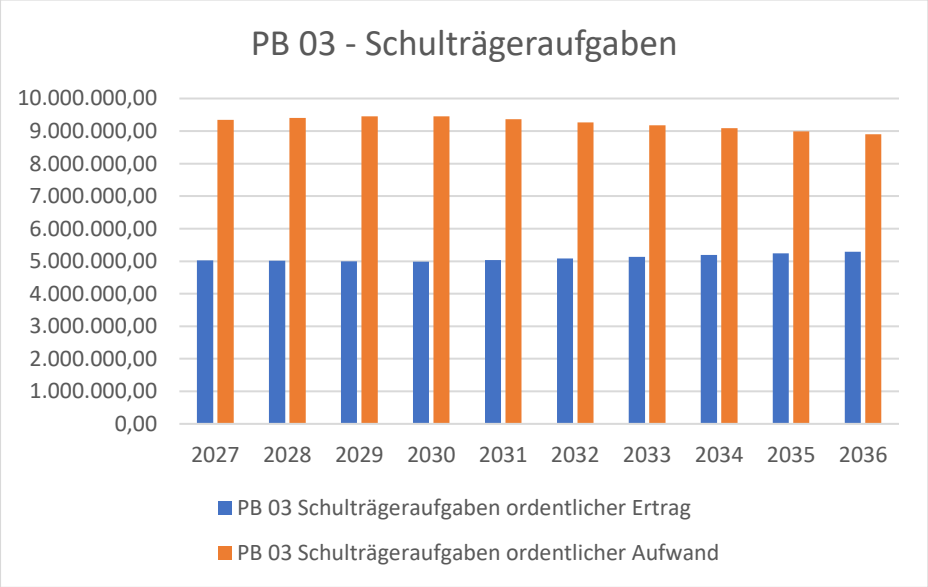
Das Haushaltssicherungskonzept ist auf einen Zeitraum von mehreren Jahren ausgelegt. Die Maßnahmen werden jährlich überprüft und fortgeschrieben. Der Haushaltsausgleich soll spätestens innerhalb des gesetzlich vorgegebenen Zeitraums erreicht werden.

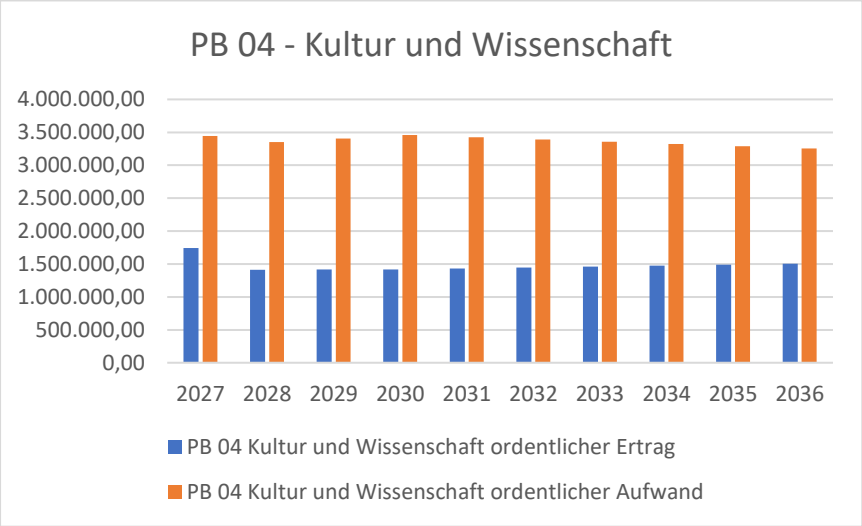
Die Entwicklung der einzelnen Produktbereiche wird hier für die Jahr 2027 – 2030 (Finanzplanungszeitraum) aus dem Haushalt dargestellt. Eine darüber hinausgehende Entwicklung der Produktbereiche ist hier geschätzt und wird jährlich fortzuschreiben sein:

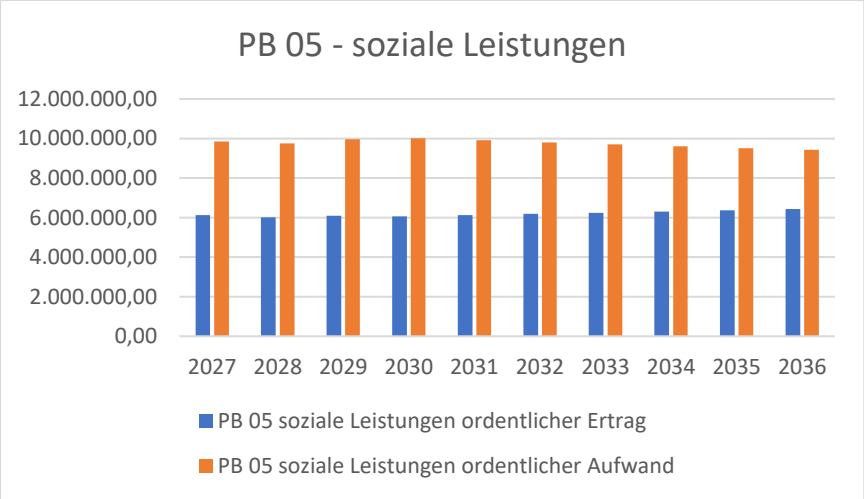


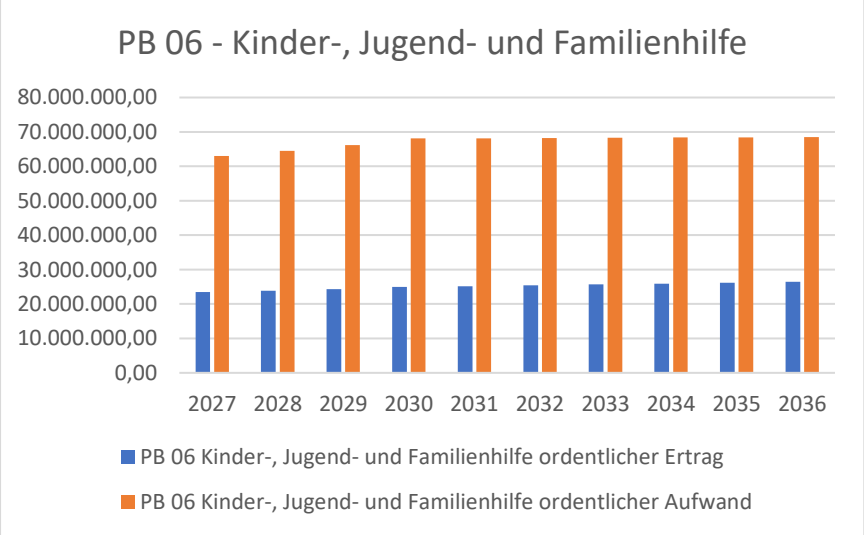

PB 01 - Innere Verwaltung
60.000.000,00
50.000.000,00
40.000.000,00
30.000.000,00
20.000.000,00
10.000.000,00
0,00
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
2035
2036
PB 01 Innere Verwaltung ordentlicher Ertrag
PB 01 Innere Verwaltung ordentlicher Aufwand

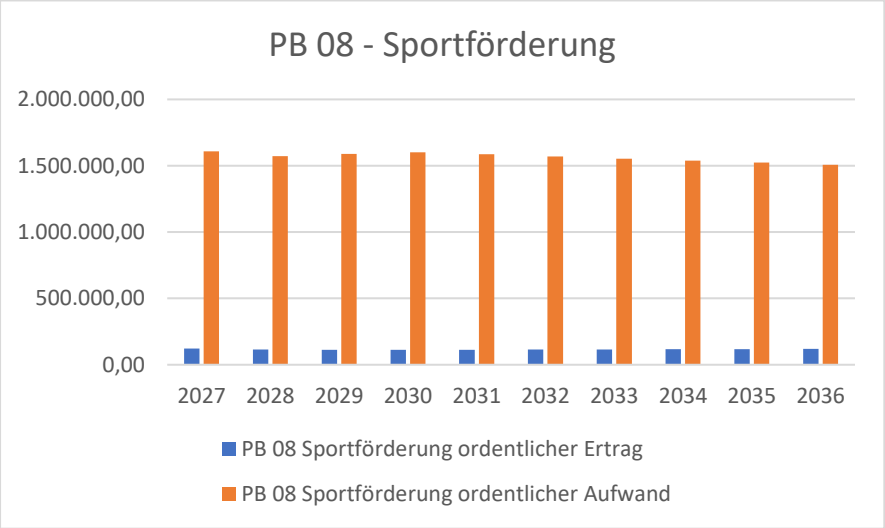

PB 02 - Sicherheit und Ordnung
16.000.000,00
14.000.000,00
12.000.000,00
10.000.000,00
8.000.000,00
6.000.000,00
4.000.000,00
2.000.000,00
0,00
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
2035
2036
PB 02 Sicherheit und Ordnung ordentlicher Ertrag
PB 02 Sicherheit und Ordnung ordentlicher Aufwand

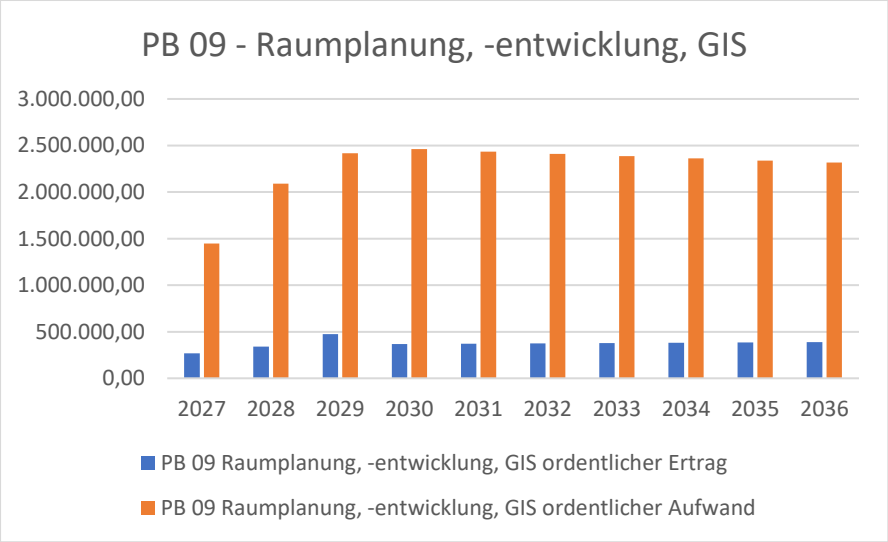

PB 03 - Schulträgeraufgaben
10.000.000,00
9.000.000,00
8.000.000,00
7.000.000,00
6.000.000,00
5.000.000,00
4.000.000,00
3.000.000,00
2.000.000,00
1.000.000,00
0,00
2027
2028
2029
2030
2031
2032
2033
2034
2035
2036
PB 03 Schulträgeraufgaben ordentlicher Ertrag
PB 03 Schulträgeraufgaben ordentlicher Aufwand

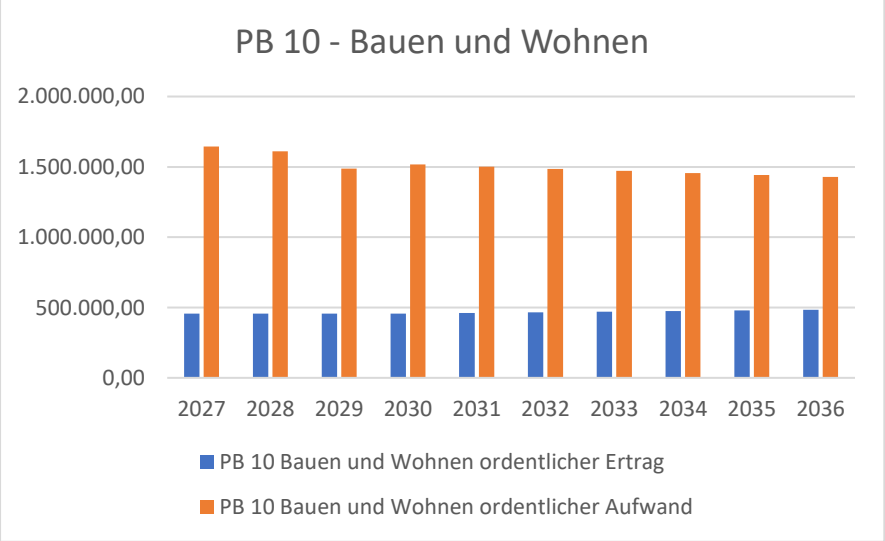

PB 04 - Kultur und Wissenschaft
4.000.000,00
3.500.000,00
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 04 Kultur und Wissenschaft ordentlicher Ertrag
PB 04 Kultur und Wissenschaft ordentlicher Aufwand

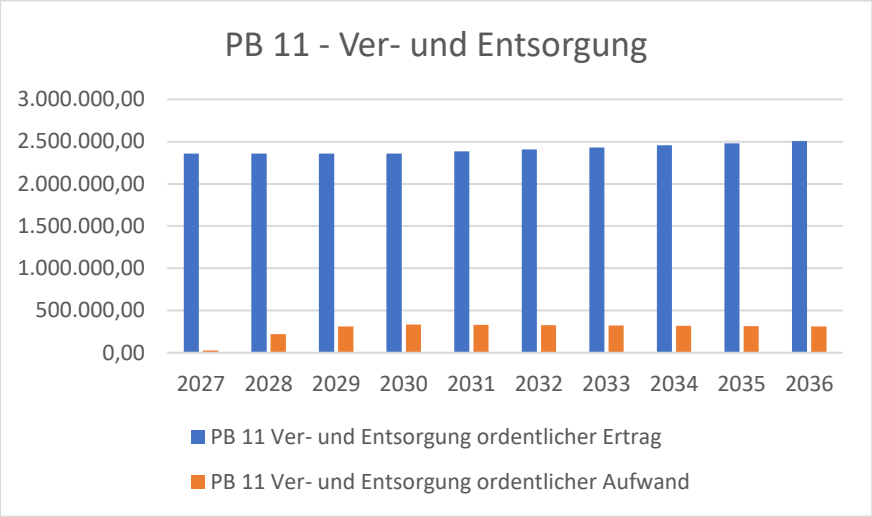

PB 05 - soziale Leistungen
12.000.000,00
10.000.000,00
8.000.000,00
6.000.000,00
4.000.000,00
2.000.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 05 soziale Leistungen ordentlicher Ertrag
PB 05 soziale Leistungen ordentlicher Aufwand

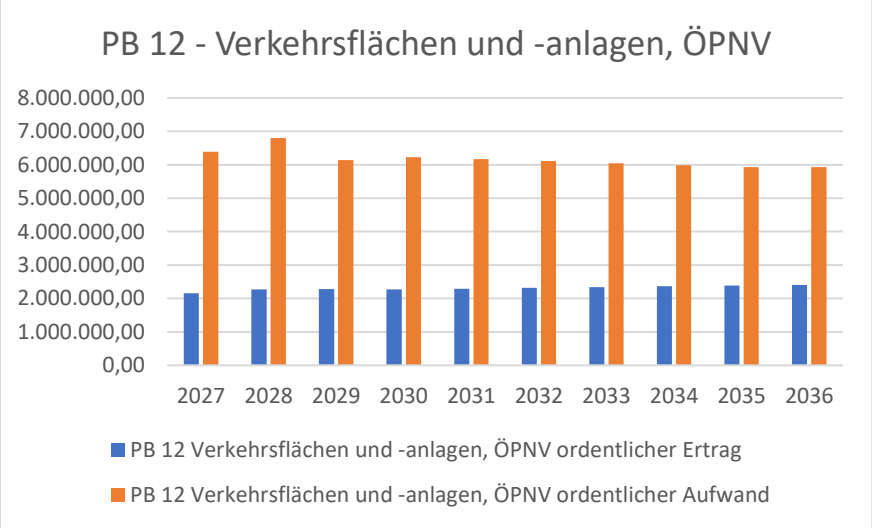

PB 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
80.000.000,00
70.000.000,00
60.000.000,00
50.000.000,00
40.000.000,00
30.000.000,00
20.000.000,00
10.000.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe ordentlicher Ertrag
PB 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe ordentlicher Aufwand

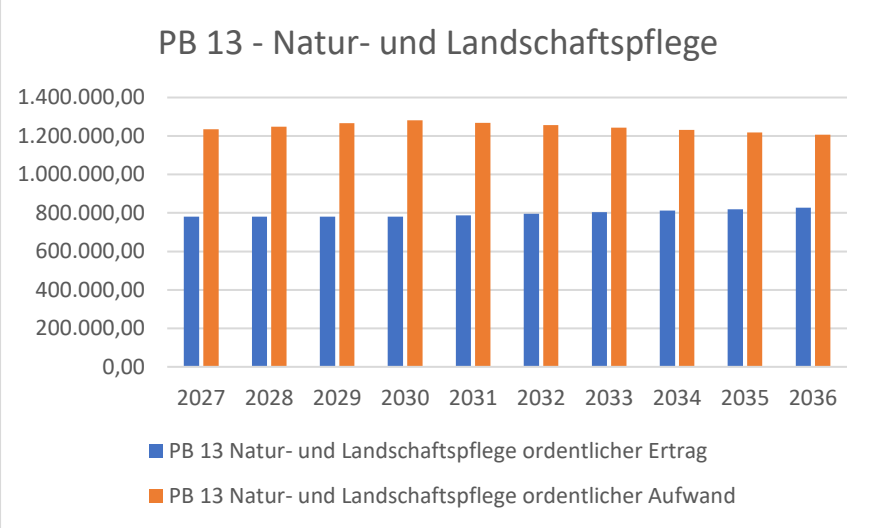

PB 08 - Sportförderung
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 08 Sportförderung ordentlicher Ertrag
PB 08 Sportförderung ordentlicher Aufwand

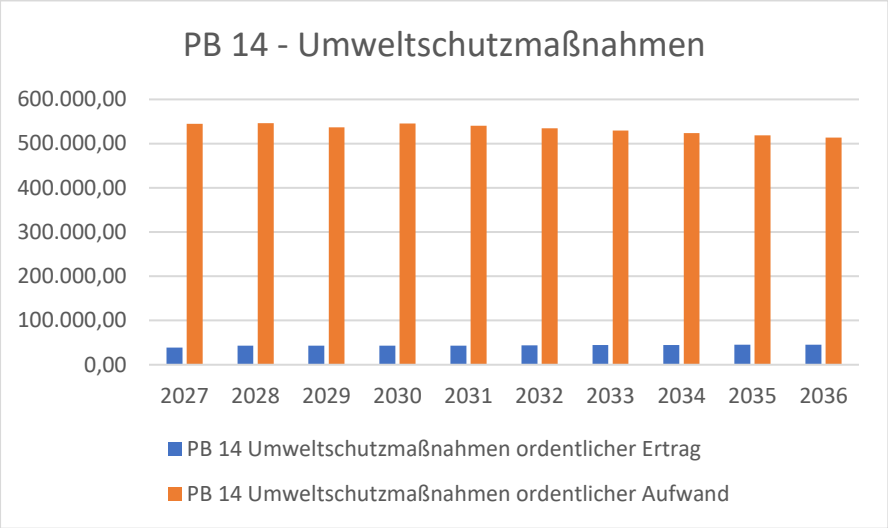

PB 09 - Raumplanung, -entwicklung, GIS
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 09 Raumplanung, -entwicklung, GIS ordentlicher Ertrag
PB 09 Raumplanung, -entwicklung, GIS ordentlicher Aufwand

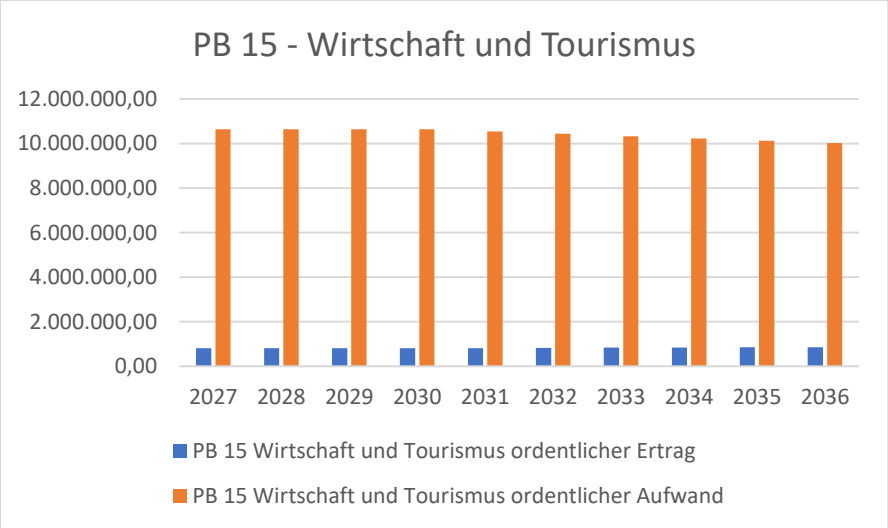

PB 10 - Bauen und Wohnen
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 10 Bauen und Wohnen ordentlicher Ertrag
PB 10 Bauen und Wohnen ordentlicher Aufwand

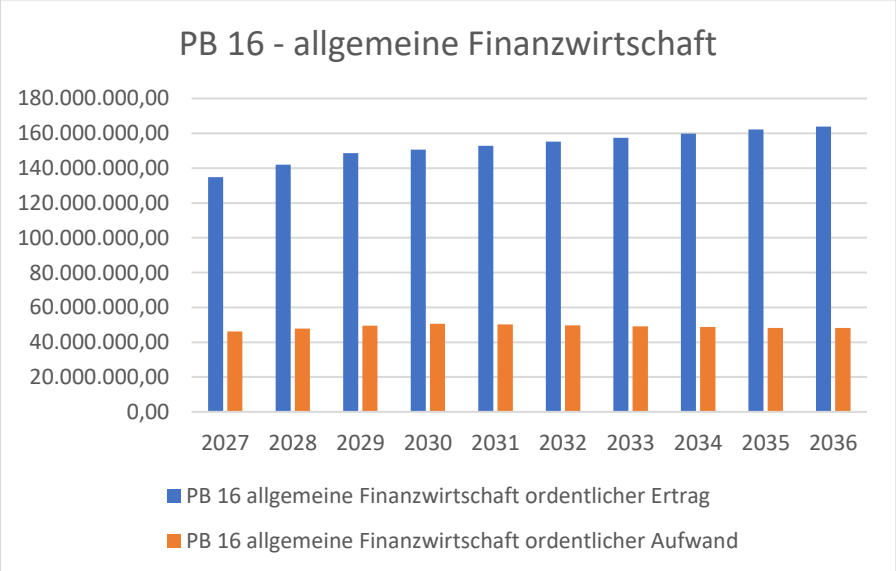

PB 11 - Ver- und Entsorgung
3.000.000,00
2.500.000,00
2.000.000,00
1.500.000,00
1.000.000,00
500.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 11 Ver- und Entsorgung ordentlicher Ertrag
PB 11 Ver- und Entsorgung ordentlicher Aufwand


PB 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
8.000.000,00
7.000.000,00
6.000.000,00
5.000.000,00
4.000.000,00
3.000.000,00
2.000.000,00
1.000.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV ordentlicher Ertrag
PB 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV ordentlicher Aufwand


PB 13 - Natur- und Landschaftspflege
1.400.000,00
1.200.000,00
1.000.000,00
800.000,00
600.000,00
400.000,00
200.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 13 Natur- und Landschaftspflege ordentlicher Ertrag
PB 13 Natur- und Landschaftspflege ordentlicher Aufwand


PB 14 - Umweltschutzmaßnahmen
600.000,00
500.000,00
400.000,00
300.000,00
200.000,00
100.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 14 Umweltschutzmaßnahmen ordentlicher Ertrag
PB 14 Umweltschutzmaßnahmen ordentlicher Aufwand


PB 15 - Wirtschaft und Tourismus
12.000.000,00
10.000.000,00
8.000.000,00
6.000.000,00
4.000.000,00
2.000.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 15 Wirtschaft und Tourismus ordentlicher Ertrag
PB 15 Wirtschaft und Tourismus ordentlicher Aufwand


PB 16 - allgemeine Finanzwirtschaft
180.000.000,00
160.000.000,00
140.000.000,00
120.000.000,00
100.000.000,00
80.000.000,00
60.000.000,00
40.000.000,00
20.000.000,00
0,00
2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036
PB 16 allgemeine Finanzwirtschaft ordentlicher Ertrag
PB 16 allgemeine Finanzwirtschaft ordentlicher Aufwand

6. Controlling und Berichtswesen

Die Verwaltung hat ein vierteljährliches Berichtswesen an Rat und Aufsichtsbehörde (Finanzbericht). Zudem wurde für die Haushaltssicherung mit der Aufsichtsbehörde ein Finanzbericht alle zwei Monate abgestimmt. Der erste Bericht wurde zum Stichtag 31.08.2026 erstellt.

Das Kennzahlenset der GPA und weitere Kennzahlen im Haushaltsplan sind auf ihre Steuerbarkeit zu prüfen und weiter zu optimieren. Es wird ein Frühwarnsystem für Abweichungen über den Vierteljahresbericht hinaus einzuführen sein.

7. Auswirkungen auf Bürgerinnen und Bürger

Das HSK erfordert Einschnitte, insbesondere im Bereich freiwilliger Leistungen und der Standards. Ziel ist es jedoch, soziale Härten zu vermeiden und die Lebensqualität in Ahlen langfristig zu sichern.

8. Schlussbemerkung

Das Haushaltssicherungskonzept der Stadt Ahlen stellt einen verbindlichen Rahmen zur nachhaltigen Haushaltskonsolidierung dar. Durch konsequente Umsetzung, politische Verantwortung und transparente Kommunikation kann die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt wiederhergestellt werden.

3 Bewirtschaftungsregeln

Bewirtschaftungsregeln

für den Haushalt der Stadt Ahlen

1. Gesetzliche Grundlagen zur Bildung von Budgets

„Budgetierung“ bedeutet, „den einzelnen Organisationseinheiten der gemeindlichen Verwaltung, z. B. Fachbereiche oder Ämter, bestimmte Ressourcen zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung zu übertragen (dezentrale Ressourcenverantwortung). Ein Budget ist somit als ein mit finanziellen Mitteln ausgestatteter Handlungsbereich zu verstehen, der einem abgegrenzten Verantwortungsbereich innerhalb der gemeindlichen Verwaltung übertragen wird. Durch ein solches Budget werden mehrere Ergebnispositionen oder Finanzpositionen miteinander verbunden, sodass die einzelnen im Ergebnisplan oder Finanzplan veranschlagten Ermächtigungen wie eine einzige Ermächtigung im Rahmen vorgegebener Sachziele bewirtschaftet werden können. Dieses Verständnis von Budgetierung als ein eigenverantwortlicher Bewirtschaftungsprozess ist gekoppelt an die verwaltungsmäßigen Organisationseinheiten der Kommune und bedarf einer eindeutigen Festlegung von Verantwortlichkeiten.“ [1]

Nach § 21 Abs. 1 KomHVO können zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets sind die Summen der Erträge und die Summen der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Die zur Verfügung stehenden Ressourcen stellen in Verbindung mit den kommunalen Leistungen und den Vereinbarungen mit dem Rat den Handlungsrahmen der Verwaltung dar. Dieser Handlungsrahmen wird im Haushaltsplan in Teilplänen untergliedert dargestellt. Im Ahlener Haushaltsplan wird die Haushaltsstruktur auf der Ebene der Produktgruppen abgebildet.

2. Grundsätze der Budgetierung

Je Budget sind die **Summe der Erträge** und die **Summe der Aufwendungen** für die Haushaltsführung verbindlich.

Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden.

Mehrerträge stehen erst zur Deckung von Mehraufwendungen zur Verfügung, wenn die Summe der Erträge überschritten wird und nicht bereits, wenn eine Ertragsposition überschritten ist, bei einer anderen aber noch ein Minderertrag besteht.

3. Budgetverantwortung

Verantwortlich für die Bewirtschaftung der Budgets ist gegenüber dem Bürgermeister und dem Kämmerer die jeweilige Fachbereichsleitung, Stabstellenleitung bzw. Abteilungsleitung. Die Budgetverantwortung bezieht sich vor allem auf die Einhaltung des Budgets und den wirtschaftlichen Ressourceneinsatz im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Einzelnen umfasst die Budgetverantwortung

- die laufende Überwachung der Ergebnisentwicklung zur Einhaltung des Budgets,

[1] Auszug aus der Handreichung für Kommunen des Innenministeriums des Landes NRW, 5. Auflage, Oktober 2012

- die Einhaltung von Zweckbindungen aufgrund rechtlicher Verpflichtungen,
- die Gegensteuerung bei Fehlentwicklungen innerhalb des Budgets, dabei insbesondere die Ausschöpfung aller Einsparmöglichkeiten innerhalb des Budgets und
- die unverzügliche Mitteilung von absehbaren Budgetüberschreitungen an den Fachbereich Finanzen.

Regelungen zum Verfahren:

a) Alle beabsichtigten Umschichtungen von Ressourcen innerhalb eines Fachbereichsbudgets sind dem Fachbereich Finanzen mitzuteilen.

b) Der Entscheidung der Fachausschüsse oder des Rates bleiben alle Umschichtungen vorbehalten, die von gefassten Beschlüssen oder Empfehlungen dieser Gremien abweichen.

c) Die Fachbereichsleitungen / Abteilungsleitungen werden fachbereichsintern von den NKF-Ansprechpartner*innen bei der Verwaltung ihrer Budgets unterstützt. Die NKF-Ansprechpartner*innen haben regelmäßig die Entwicklung der Ansätze ihres Budgets zu prüfen und die jeweilige Fachbereichsleitung / Abteilungsleitung frühzeitig über sich abzeichnende Budgetabweichungen zu informieren.

4. Allgemeine Budgetregeln – Bildung von Budgets

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen (nicht die Investitionen) zu folgenden Budgets zusammengefasst:

1) Personalbudget
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeilen 11 und 12 des Gesamtergebnisplans) bilden das Personalbudget. Es wird zentral vom Fachbereich 1 „Bürger- und Personalservice, Organisation“ - Gruppe Personal - bewirtschaftet. Veränderungen innerhalb dieses Budgets haben keine Auswirkungen auf die Bewirtschaftung der Teilergebnispläne.

2) Abschreibungen / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Die bilanziellen Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie Aufwendungen und Erträge aus Wertberichtigungen werden zu einem Budget zusammengefasst. Es wird zentral vom Fachbereich 2 „Finanzen und Beteiligungen“ bewirtschaftet. Veränderungen innerhalb dieses Budgets haben keine Auswirkungen auf die Bewirtschaftung der Teilergebnispläne.

3) Allgemeine Finanz- und Versorgungswirtschaft
Für den Produktbereich 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ und das Produkt 1111 „Versorgungswirtschaft“ gelten die Budgetregelungen nur insoweit, als höhere Erträge innerhalb des jeweiligen Teilergebnisplanes auch zu entsprechenden Mehraufwendungen berechtigen.

4) Budgetaufbau
Grundsätzlich bildet jeder Teilergebnisplan (Produkt) ein Budget.

Innerhalb der Budgets können Minderaufwendungen bei den Zeilen 13 „Sach- und Dienstleistungsaufwendungen“, 15 „Transferaufwendungen“ und 16 „sonstige ordentliche Aufwendungen“ für Mehraufwendungen in den Teilergebnisplänen übergreifend eingesetzt werden.

Zahlungswirksame Mehrerträge bei den Zeilen 04 „öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“, 05 „privatrechtliche Leistungsentgelte“, 06 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ und 07 „sonstige ordentliche Erträge“ dürfen innerhalb der Teilergebnispläne des Budgets für Mehraufwendungen verwendet werden, allerdings nur, wenn die Gesamtsumme der geplanten Erträge des Budgets überschritten wird. Für zahlungswirksame Mehrerträge bei den Zeilen 02 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ und 03 „sonstige Transfererträge“ gilt dies nur, soweit diese Erträge keiner Zweckbindung unterliegen.
Zahlungswirksame und zahlungsunwirksame Ermächtigungen sind getrennt voneinander zu betrachten und nicht gegenseitig deckungsfähig. Die nachfolgenden Budgetzusammenfassungen gelten für zahlungsunwirksame Ermächtigungen entsprechend.

5) Budgetzusammensetzung

Die Teilergebnispläne der Produktbereiche 03 „Schulträgeraufgaben“, 04 „Kultur und Wissenschaft“ (allerdings ohne das Produkt 0421 „Weiterbildungsveranstaltungen“) und 08 „Sportförderung“ bilden jeweils ein Budget.

Folgende Teilergebnispläne werden zu Budgets zusammengefasst:

- Produktgruppen 021 statistische Angelegenheiten und Wahlen sowie 022 Sicherheit und Ordnung mit den Teilergebnisplänen 0161 „Recht und Zentrale Vergabestelle“, 1261 „Parkraumbewirtschaftung“ und 1331 „Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen“

- Produktbereich 05 „Soziale Leistungen“ ohne das Produkt 0532 „Stabstelle Ehrenamt, Vielfalt und Senioren sowie Integration“ und mit dem Produkt 1021 „Wohnen“

- Die Stabstelle Ehrenamt, Vielfalt und Senioren sowie die Stabstelle Integration bilden ein eigenes Budget (Produkt 0532)

- Produktgruppe 023 „Brandschutz“

- Produktgruppe 061 „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege“

- Produktgruppe 062 „Kinder- und Jugendarbeit“ und Produkt 0634 „Stabstelle Jugendhilfe und Bildungsplanung“

- Produktbereich 09 „Raumplanung, Stadtentwicklung und Geoinformation“ mit den Teilergebnisplänen 1011 „Bauordnung“, 1031 „Denkmalschutz und -pflege“, 0172 „Projektentwicklung und Liegenschaften“ sowie Produktbereich 13 „Natur- und Landschaftspflege“ (ohne Produkt 1331 „Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen“)

- Produktgruppen 011 „Zentrale Dienste“ und 012 „Rats- und Öffentlichkeitsarbeit“

- Produktgruppe 015 „Finanzmanagement“ mit dem Teilergebnisplan 1511 „Wirtschaftsförderung“

Folgende Sachkonten bilden ein eigenes Budget:

- Sachkonto 521150 „Projekt Schulnetz Sammelkonto“. Es besteht keine Deckungsfähigkeit mit dem Produkt 0171.

- Sachkonto 549100 „Verfügungsmittel des BM“.

- Zur Budgetbildung bzgl. der AUB-Sachkonten wird auf den Punkt 11 dieser Bewirtschaftungsregeln verwiesen.
- Das Sachkonto 521501 „Instandhaltung“ sowie die Sachkonten 524144 „Bauendreinigung f. geplanten Bauunterhalt“ und 542912 „Prüfung, Beratung f. geplanten Bauunterhalt“ stehen nur für den geplanten Bauunterhalt zur Verfügung und dürfen nicht zur Deckung im Produkt 0171 herangezogen werden. Die Bauliste muss zu einem von der Kämmerei festgelegten Stand nach Absprache mit dem Kämmerer für verbindlich erklärt werden. Änderungen sind danach nicht mehr zulässig. Entfällt eine Maßnahme können die Mittel nicht auf andere Maßnahmen verteilt werden.

- Das zahlungsunwirksame Konto 581110 „Aufwendungen interne Steuerpflicht“ bildet je Produkt ein eigenes Budget. Es kann nicht zur Deckung anderer Budgets des Fachbereichs herangezogen werden. Eine Deckungsfähigkeit besteht zwischen Budgets, die dieses Sachkonto abbilden.

6) Investitionsbudgets

Im Rahmen der Haushaltsplanung werden sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen für eine Investition maßnahmenscharf geplant. Eine Maßnahme entspricht dabei einer Investitionsnummer und bildet ein Investitionsbudget. Innerhalb einer Maßnahme sind die **Summe der Einzahlungen** und die **Summe der Auszahlungen** für die Haushaltführung verbindlich. Einsparungen bei einem Auszahlungskonto berechtigen zu Mehrauszahlungen in gleicher Höhe auf einem anderen Auszahlungskonto innerhalb des betreffenden Budgets, unabhängig von der im Finanzplan betroffenen Zeile.

Weiter dürfen während der Bewirtschaftung erzielte Mehreinzahlungen für Mehrauszahlungen innerhalb der Maßnahme verwendet werden. Dies bedeutet jedoch nicht, dass auf einen Antrag auf Mittelüberschreitung verzichtet werden darf. Hier gilt nach wie vor das Vorgehen gemäß Punkt **7. über- / außerplanmäßige Mittelbereitstellung** der Bewirtschaftungsregeln.

Die Investitionen des Produkts 1211 sind deckungsfähig. Anträge auf über- / außerplanmäßige Mittelbereitstellung sind nicht zu stellen, wenn die Deckung aus einer Investition des Produktes 1211 erfolgen soll. Dieses gilt ebenfalls für die Produkte 0231, 0241, 0821 und 0911. Die Investition 09.1.019 Masterplan Innen-

stadt Ahlen im Trialog und die Investition 09.1.021 IHK Südost werden nicht automatisch dem Deckungsring zugeordnet.

Für die Dauer der Umsetzung sind die Investitionen 09.1.021.und 01.7.1017 gegenseitig deckungsfähig soweit es sich um die Auszahlung für Baumaßnahmen handelt.

7) Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) / Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)

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 unmittelbar als Aufwand über das Sachkonto 525580 (GWG) verbucht werden, dabei sind GWG unter 60 € ohne Umsatzsteuer ab dem 01.01.2020 direkt auf die Aufwandskonten zu buchen.

BGA ab 800 € ohne Umsatzsteuer sind über das Sachkonto 081101 investiv zu buchen.

Die BGA sind in den Investitionsbudgets enthalten, die produktbezogen eingerichtet sind.

8) Festwerte

Die Stadt Ahlen hat Festwerte gebildet, u. a. Festwert Aufwuchs (Park- Grünanlagen und Sitzbänke). Die gebildeten Festwerte gehören zu den investiven Budgets.

9) Rückstellungen

Jede Rückstellung bildet ein eigenes Budget. Für alles Weitere wird auf den Punkt 9 dieser Bewirtschaftungsregeln verwiesen.

5. Vorläufige Haushaltsführung gemäß § 82 GO NRW

Für die Haushaltswirtschaft gelten ab dem 01.01.2025 die Bestimmungen der Dienstanweisung zur vorläufigen Haushaltsführung in ihrer aktuellen Fassung.

6. Ermächtigungsübertragungen

Gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar.

Soweit Ermächtigungsübertragungen (EÜ) notwendig sind, werden diese vom zuständigen Fachbereich dem zuständigen Haushaltssachbearbeiter per E-Mail an die Adresse: haushalt@stadt.ahlen.de mit ausführlicher Begründung und Angabe von Kostenstelle, Kostenträger und Sachkonto sowie ggf. der Investitions- oder Rückstellungsnummer gemeldet. Zudem sind bei EÜ im konsumtiven Bereich mit der Antragstellung bestätigte Aufträge vorzulegen, im investiven Bereich kann darauf verzichtet werden. Entsprechende Fristen werden vom Fachbereich Finanzen festgesetzt und den Fachbereichen rechtzeitig bekanntgegeben. Die

Haushaltssachbearbeiter entscheiden im Einzelfall bis zu einer Wertgrenze von 50.000 €. Wird die Wertgrenze überschritten, entscheidet der Kämmerer im Einzelfall über die Übertragung. Überplanmäßige Ermächtigungen können nur übertragen werden, wenn bestätigte Aufträge vorliegen.

Bei EÜs im investiven Bereich findet automatisch eine Übertragung statt bis die Investition, bei der bereits mit der Anschaffung oder Herstellung begonnen wurde, abgeschlossen ist. Investive Pauschalansätze wie z.B. BGA sind von dieser Regelung ausgenommen. Die Fertigstellung von Planungen sind dabei nicht ausreichend. Die Mittel einer Investition stehen nur in Höhe des Vergabeergebnisses zur Verfügung. Sollten für die Investition mehr Mittel geplant sein als im Vergabeergebnis feststeht, sind keine Leistungsupgrades oder die Verwendung der Mittel für andere Auszahlungen zulässig. Als Deckung im Rahmen einer Haushaltsüberschreitung (HÜ) können diese Mittel nicht verwendet werden. Der jeweilige Fachbereich hat hierzu eine Liste an das Team Haushalt zu versenden, in dem alle Investitionen aufgeführt sind, auf die dieses zutreffen könnte.

Im konsumtiven Bereich dürfen EÜs nur für ein Sachkonto beantragt werden, welches Mittel aufweist und nur für den beantragten Zweck verwendet werden. Ermächtigungsübertragungen können ab einem Wert von 5.000 € je Sachkonto beantragt werden. Ausnahmen bilden lediglich die Schulbudgets. Eine Übertragung kann hier auch unter dem Wert von 5.000 € vorgenommen werden, wenn der Betrag für eine konkrete Maßnahme/Investition ausgegeben werden und diese Auszahlung im darauffolgenden Jahr stattfinden soll.

Ermächtigungen für konsumtive Aufwendungen und Auszahlungen bleiben nach Übertragung bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen jedoch längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Werden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres (§ 22 Abs. 2 KomHVO). Sie sind zweckgebunden für den im Antrag zur Ermächtigungsübertragung genannten Zweck.

Sind Erträge oder Einzahlungen auf Grund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar (§ 22 Abs. 3 KomHVO).

Werden Ermächtigungen übertragen, ist dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Die Übertragungen sind im Jahresabschluss im Plan-/Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung (§ 39 Abs. 2 KomHVO) und der Finanzrechnung (§ 40 KomHVO) und im Anhang gesondert anzugeben (§ 22 Abs. 4 KomHVO).

7. über- / außerplanmäßige Mittelbereitstellung

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 83 Absatz 1 GO NRW nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind. Die Deckung muss jeweils im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet sein. Für Investitionen, die im folgenden Jahr fortgesetzt werden, sind überplanmäßige Auszahlungen auch dann zulässig, wenn ihre Deckung erst im folgenden Jahr gewährleistet ist.

Über die Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Kämmerer. Der Kämmerer kann mit Zustimmung des Bürgermeisters und des Rates die Entscheidungsbefugnis auf andere Bedienstete übertragen. Sind die überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erheblich, bedürfen sie der vorherigen Zustimmung des Rates; im Übrigen sind sie dem Rat zur Kenntnis zu bringen. Der Rat der Stadt Ahlen hat am 05.07.2018 folgende Wertgrenzen beschlossen:

Kriterium	**Genehmigung**	
	Betrag	**durch**
- Über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher, tariflicher oder vertraglicher Grundlage beruhen; - Aufwendungen, die interne Leistungsbeziehungen zwischen Teilergebnisplänen, die Verwendung zweckgebundener Zuschüsse oder durchlaufender Finanzmittel beinhalten; - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen zu Gunsten und zu Lasten der Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen; - Über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen (VE), die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen sowie VE, die die Verwendungen zweckgebundener Zuschüsse beinhalten;	bis 250.000 € ab 250.000 €	Kämmerer/in Rat
Kriterium	**Genehmigung**	
	Betrag	**durch**
Über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten	bis 5.000.000 € ab 5.000.000 €	Kämmerer/in Rat
Haushaltsüberschreitung bei sonstigen über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen u. Auszahlungen sowie VE	bis 100.000 € ab 100.000 €	Kämmerer/in Rat

8. Im Rahmen der Nachbewilligung bereitgestellte Mittel

Eine Verwendung dieser Mittel darf nur entsprechend dem in der Nachbewilligung aufgeführten Zweck erfolgen. Nicht benötigte Mittel stehen dem Budget nicht automatisch zur Verfügung.

9. Rückstellungen

9.1 Bildung von Rückstellungen

Gemäß § 88 GO NRW sind für „dem Grunde oder der Höhe nach ungewisse Verbindlichkeiten, für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften oder laufenden Verfahren oder für bestimmte Aufwendungen“ von der Gemeinde „Rückstellungen in angemessener Höhe zu bilden.“

Durch die Bildung von Rückstellungen wird das Ziel verfolgt, die entstehenden Aufwendungen verursachungsgerecht der Periode (dem Haushaltsjahr) ihrer Entstehung zuzuordnen. Lediglich die Auszahlung aus dem Sachverhalt findet dann erst zu einem späteren Zeitpunkt (späteres Haushaltsjahr) statt.

§ 37 KomHVO regelt abschließend die Fälle, für die eine Rückstellungsbildung verpflichtend bzw. erlaubt ist. Dies sind:

- Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften (bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst.) (§ 37 Abs. 1 KomHVO),
- Zuführung zu den Rückstellungen auf Grund einer allgemeinen Besoldungsanpassung (§ 37 Abs. 2 KomHVO),
- Rekultivierung und Nachsorge von Deponien und Altlasten (§ 37 Abs. 3 KomHVO),
- unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen, wenn die Nachholung konkret beabsichtigt ist (§ 37 Abs. 4 KomHVO),
- Sonstige Rückstellungen für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, deren Eintreten jedoch wahrscheinlich ist und deren wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt. (§ 37 Abs. 5 S. 1 KomHVO),
- Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen des Haushaltsjahres, die in die Berechnungen der Umlagegrundlage einbezogen werden (§37 Abs. 5 S. 2 KomHVO),
- drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren (§ 37 Abs. 6 KomHVO).

Insbesondere für die Sonstigen Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 + 6 KomHVO wird im Gesetz explizit darauf hingewiesen, dass eine Rückstellungsbildung nur vorgesehen ist, wenn der Betrag **nicht geringfügig** ist. Aber auch im Bereich der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung kann die Kommune selber entscheiden, ob sie für die Bildung dieser eine Wertgrenze als Erheblichkeitsgrenze einführt (s. z.B. Handreichung zum NKF).

Die Festlegung einer solchen Wertgrenze erfolgte unter Einbeziehung der örtlichen Gegebenheiten sowie unter Wirtschaftlichkeits- und Wesentlichkeitsgesichtspunkten sowie haushaltswirtschaftlicher Schwerpunktsetzungen.

Folgende Wertgrenzen werden für die Rückstellungsbildungen der Stadt Ahlen festgelegt:

- **Instandhaltungsrückstellungen nach § 37 Abs. 4 KomHVO**
  Bei der Festlegung einer Wertgrenze für unterlassene Instandhaltungen sollte berücksichtigt werden, dass diese gemäß Gesetz zwar auch zu den Pflichtrückstellungen zählen, sie werden aber aufgrund einer **Innenverpflichtung,** herausgebildet. Weiter sind sie nur zu passivieren, wenn insbesondere das **Kriterium der hinreichend konkret beabsichtigten Nachholung** einer **bisher unterlassenen** Maßnahme (grds. innerhalb von vier Jahren also innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Finanzplanung) erfüllt ist. Das bedeutet, dass es eine **konkrete Umsetzungsplanung zur sachgerechten, realisierbaren Abarbeitung der Maßnahmen** geben muss. Kommt keine Rückstellungsbildung in Frage, muss dann jedoch überprüft werden, ob eine außerplanmäßige AfA bei dem betreffenden Anlagegegenstand notwendig wird.

  Gemäß § 75 Abs. 1 GO ist die Kommune mit einem der wesentlichen Haushaltsgrundsätze verpflichtet, wirtschaftlich zu handeln. Dieser Grundsatz muss auch bei der Beurteilung und Planung von Instandhaltungsmaßnahmen und der damit im Zusammenhang stehenden möglicherweise erforderlichen Rückstellungsbildungen beachtet werden. Um die Bildung und Abarbeitung der Rückstellungen im Bereich der Instandhaltung wirtschaftlich und aufgrund der vorhandenen Ressourcen praktikabel gestalten zu können, sollte sich auf unter örtlichen Gegebenheiten angemessene und zwingend notwendige Maßnahmen für eine Rückstellungsbildung insbesondere an den wesentlichen Vermögensgegenständen (Straßen, Brücken, Gebäude) beschränkt werden. Nur so ist auch eine konkrete Abarbeitung innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung zu gewährleisten, die zur Erfüllung des Kriteriums der hinreichend konkret beabsichtigten Nachholung erforderlich ist.

  Bei den Instandhaltungsrückstellungen wird eine **Geringfügigkeitsgrenze von 25.000 €** festgelegt.

- **Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 + 6 KomHVO**
  Für die Rückstellungen, die auf Grundlage des § 37 Abs. 5 + 6 KomHVO zu bilden sind, besteht grundsätzlich eine Passivierungspflicht, wenn „der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist."
  Zu den hier zu erfassenden Rückstellungen gehören u. a. Verpflichtungen aus Schadenersatzfällen, Prozesskostenrückstellungen, Altersteilzeit-/ Überstunden- oder Gleitzeitrückstellungen etc. Als sonstige Rückstellungen sind auch noch ausstehende Rechnungen für Leistungen aus dem abgelaufenen Haushaltsjahr zu erfassen. Um die Passivierung hier wirtschaftlich zu halten und nach Wesentlichkeitsgesichtspunkten auszurichten, wird eine **Geringfügigkeitsgrenze von 10.000 €** festgesetzt.

9.2 Inanspruchnahme von Rückstellungen

Zum jährlichen Abschlussstichtag ist bei den zuständigen Fachbereichen abzufragen, wann die Maßnahme, für die eine Rückstellung gebildet wurde, voraussichtlich durchgeführt wird. Im Rahmen der Mittelplanung ist der Betrag für das jeweilige Jahr der Durchführung über das entsprechende Rückstellungsabgangskonto zu buchen, so dass die Finanzmittel dann wie geplant zur Verfügung stehen.

Die gemeindliche Umsetzungsplanung von Instandhaltungsmaßnahmen soll dabei grundsätzlich nicht über den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung hinausgehen. Im Einzelfall kann ggf. auch ein Zeitraum von fünf Jahren nach dem Haushaltsjahr noch als vertretbar angesehen werden, wenn besondere örtliche Gegebenheiten diesen Zeitrahmen erfordern.

Eine zusammengefasste Veranschlagung der Auszahlungen im Rahmen der gemeindlichen Finanzrechnung bzw. die Darstellung eines jährlichen Gesamtvolumens für die Umsetzung unterlassener Instandhaltungsmaßnahmen im gemeindlichen Haushaltsplan ist dabei als nicht zulässig im Sinne des von der Gemeinde zu erfüllenden Kriteriums „hinreichend konkret beabsichtigt“ anzusehen.

Die mit den Zahlungen verbundene Inanspruchnahme einer Rückstellung führt zu deren vollständiger oder anteiliger Herabsetzung. Die Inanspruchnahme einer bilanzierten Rückstellung führt regelmäßig zu ihrer ergebnisneutralen Herabsetzung, die einmalig, z. B. wegen der Durchführung einer nachgeholten Instandhaltung oder laufend, z. B. wegen der Zahlung von laufenden Versorgungsleistungen, erfolgen kann.

In Einzelfällen kann die angesetzte Rückstellung jedoch wertmäßig zu hoch bemessen worden sein. Der dann nicht benötigte Anteil der Rückstellung ist über die Ergebnisrechnung ertragswirksam aufzulösen. Entsprechend ist zu verfahren, wenn auf einen Teil der vorgesehenen Instandhaltungsmaßnahmen verzichtet und der Wertansatz des betreffenden Vermögensgegenstandes entsprechend vermindert wurde.

In den Fällen, in denen dagegen die bilanzierte Rückstellung wertmäßig zu niedrig bemessen und entsprechend bilanziert wurde, stellt der fehlende, nicht zurückgestellte Anteil für die von der Gemeinde zu erbringenden Leistungen neue Aufwendungen für die Gemeinde dar, die in der gemeindlichen Ergebnisrechnung des betreffenden Haushaltsjahres zu erfassen sind.

Jede Rückstellung bildet ein eigenes Budget. Die geplanten Finanzmittel für die Inanspruchnahme einer Rückstellung stehen nur für diesen Zweck zur Verfügung.

Wurden keine Finanzmittel für die Inanspruchnahme einer Rückstellung im laufenden Haushaltsjahr geplant, müssen die Finanzmittel durch eine Ermächtigungsübertragung (EÜF) oder Haushaltsüberschreitung (HÜF) von einer anderen gebildeten Rückstellung mit eingeplanten Finanzmitteln im laufenden Haushaltsjahr oder von einem konsumtiven Auszahlungskonto (ohne Aufwandsbuchung) aus dem laufenden Haushalt zur Verfügung gestellt werden.

9.3 Auflösung von Rückstellungen

Die in der Bilanz angesetzten Rückstellungen dürfen nicht aufgelöst werden, soweit noch der Grund für ihre Bildung fortbesteht (Auflösungsverbot). Nach dem Wegfall des Grundes für die gemeindliche Verpflichtung oder wenn ein solcher Grund nicht mehr vorliegt, besteht kein Bedarf mehr für die in der gemeindlichen Bilanz angesetzte Rückstellung.

Die bilanzierte Rückstellung kann entsprechend den bestehenden bzw. eingetretenen Gegebenheiten vollständig oder anteilig aufgelöst werden. Eine anteilige Auflösung einer in der

Bilanz angesetzten Rückstellung wird dabei als Minderung der Rückstellung bezeichnet. Die Auflösung oder eine Minderung einer Rückstellung führt zu einem Ertrag, der von der Gemeinde in der Ergebnisrechnung des jeweiligen Haushaltsjahres zu erfassen ist.

10. Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 43 Abs. 1 KomHVO bezeichnet man vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten. Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind gemäß § 43 Abs. 3 KomHVO vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.

Die Bildung von Rechnungsabgrenzungsposten wird ab einer Wertgrenze von 3.000 € vorgenommen.

11. Vorgehensweise bei Verrechnungen mit den AUB

11.1. Rechnungstellung durch AUB an Stadt

Planung
Die Planung der jeweiligen Leistungen der AUB für die Stadt Ahlen wird durch die betreffenden Fachbereiche im Rahmen der Mittelanmeldungen in den einzelnen Produkten auf dem speziell eingerichteten Sachkonto **(zahlungswirksam)** vorgenommen:

523508 Kostenerstattungen AUB

Es erfolgt eine detaillierte Begründung der geänderten Mittelanmeldung bzw. Neuanmeldung in Infoma, Excel und Mitteilung an den/die zuständigen Haushaltssachbearbeiter/innen (Hinweis auf Art der Leistung, Projekt o. ä.). Andere Sachkonten dürfen bezüglich Planung und Rechnungen von AUB **nicht** verwendet werden.

Buchung
Die Eingangsrechnungen der AUB gehen digital direkt in den zuständigen Fachbereich und werden dort inhaltlich auf sachliche und rechnerische Richtigkeit geprüft und durch den Fachbereich in Infoma kontiert. Die Kontierung erfolgt **nur** auf dem eigens dafür eingerichteten Sachkonto (siehe oben). Im Fall einer Investition erfolgen die Buchungen auf dem der Investition zugeordneten Sachkonto.

Budgetzuordnung
Die eigens für die Abwicklung mit den AUB eingerichteten Sachkonten bilden ein eigenes Budget. Es besteht keine Deckungsfähigkeit mit den Produkten. Die Sachkonten bilden jedoch untereinander einen Deckungsring.

Die eigens für die Abwicklung mit den AUB eingerichteten Sachkonten bilden mit dem Produkt 1521 ein eigenes Budget. Es besteht keine Deckungsfähig-

keit mit anderen Produkten. Die Sachkonten bilden jedoch untereinander und mit dem Produkt 1521 einen Deckungsring.

11.2. Rechnungsstellung durch Stadt an AUB (siehe Anmerkungen bei 11.1)

Planung
Die Planung der zu erwartenden Erträge von den AUB wird durch die betreffenden Fachbereiche im Rahmen der Mittelanmeldungen in den einzelnen Produkten auf dem speziell eingerichteten Sachkonto vorgenommen:

448506 Erstattungen AUB

und der Gruppe 2.1 gesondert mitgeteilt.

Es erfolgt eine detaillierte Begründung der geänderten Mittelanmeldung bzw. Neuanmeldung in Infoma, Excel und Mitteilung an den/die zuständigen Haushaltssachbearbeiter/innen (Hinweis auf Art der Leistung, Projekt o. ä.).

Andere Sachkonten dürfen bezüglich Planung und Rechnungen von AUB **nicht** verwendet werden.

Buchung
Hat ein Fachbereich für die AUB eine Leistung erbracht, stellt dieser Fachbereich eine Rechnung an die AUB und kontiert den Ertrag in seinem Bereich auf dem o.a. Sachkonto.

Budgetzuordnung
Die eigens für die Abwicklung mit den AUB eingerichteten Sachkonten bilden ein eigenes Budget. Es besteht keine Deckungsfähigkeit mit den Produkten. Die Sachkonten bilden jedoch untereinander einen Deckungsring.

Die eigens für die Abwicklung mit den AUB eingerichteten Sachkonten bilden mit dem Produkt 1521 ein eigenes Budget. Es besteht keine Deckungsfähigkeit mit anderen Produkten. Die Sachkonten bilden jedoch untereinander und mit dem Produkt 1521 einen Deckungsring.

Ferner wurde das Sachkonto 448505 „Erstattung AUB Personalrückstellung“ eingerichtet. Dieses Sachkonto wird von der Gruppe 1.5 (Personal) beplant und bewirtschaftet.

12. Berichtswesen / Controlling

Ziel des Berichtswesens besteht darin, der Verwaltungsführung und dem Rat regelmäßig Informationen über den Vollzug und die voraussichtliche Entwicklung des Budgets und der Maßnahmenplanung zu liefern, um daraus einen aktuellen Gesamtüberblick über den Stand und die Entwicklung der städtischen Haushaltswirtschaft zu erhalten, damit ggf. ein rechtzeitiges Gegensteuern bei Abweichungen und unvorhergesehenen Entwicklungen ermöglicht

wird. Nach der Erarbeitung eines Ziel- und Kennzahlensystems wird das Berichtswesen auch auf die Entwicklung der Kennzahlen ausgeweitet.

Mit Ablauf eines jeden Quartals (31.03., 30.06., 30.09. und 31.12.) im Jahr wird ein Finanzbericht erstellt. Die Berichte enthalten die aktuellen Zahlen zum Berichtsstichtag und müssen von den Fachbereichen bis zum Jahresende prognostiziert werden. Die Fachbereiche / Abteilungen sind verpflichtet, an der Erstellung des Berichts mitzuwirken und insbesondere erhebliche Abweichungen fachlich eingehend zu begründen. Spätestens zwei Wochen nach Zugang der Auswertungen im Fachbereich, hat der/die Produktverantwortliche seine/ihre Erläuterungen an den/die Controller/in zurückzumelden.

Der/die Controller/in erstellt auf Grundlage der einzelnen Fachbereichsberichte einen Finanzbericht über die Entwicklung des Gesamthaushalts, welcher mit dem Kämmerer / der Kämmerin abgestimmt wird. Der Finanz- und Personalausschuss erhält den Finanzbericht in der dem Quartalsende folgenden Sitzung als Mitteilungsvorlage. Die Mitglieder des Personal- und Finanzausschusses können den unterjährigen Finanzbericht als interaktive Auswertung über das webbasierte Steuerungssystem IKVS abrufen.

13. Inkrafttreten

Die Bewirtschaftungsregeln werden jährlich mit Ratsbeschluss über die Haushaltssatzung für verbindlich erklärt und finden entsprechende Anwendung. Die bisherigen Bewirtschaftungsregeln der Stadt Ahlen treten mit dem Ratsbeschluss außer Kraft.

Ahlen, 10.09.2026

Im Auftrag

Dirk Schlebes
Stadtkämmerer

4 Vorbericht

Stadt Ahlen

Haushaltsvorbericht

2027



1 Allgemeines

1.1 Vorbemerkung

Dieser Vorbericht zum Haushaltsplan 2027 wurde mit Hilfe des Systems "IKVS" (Interkommunale Vergleichssysteme) erstellt. Hierbei handelt es sich um eine web-basierte Datenbank, die zum einen Finanzwerte (Plan- und Ergebniswerte) der Stadt Ahlen, zum anderen eine Vielzahl an Kennzahlen vorhält.

Es werden Kennzahlen mit interkommunalen Vergleichswerten abgebildet. In diesem Vorbericht werden zum Vergleich die Werte von kreisangehörigen Kommunen vergleichbarer Größenordnung (Einwohnerzahl von 30.000 bis 70.000) aus NRW herangezogen.

Bei den Beträgen des Haushaltsjahres 2025 handelt es sich um den Stand des Jahresabschlussentwurfs. Im Rahmen der Prüfung können sich hier bis zum Testat noch Änderungen ergeben.

1.2 Rechtliche Grundlagen und inhaltliche Erfordernisse

Am 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. Darin wurden die Kommunen verpflichtet, spätestens ab 2009 ihr Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung umzustellen.

Der Vorbericht soll gemäß § 7 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben sowie die aktuelle Lage und die Entwicklung darstellen.

Der Vorbericht soll gemäß § 7 Absatz 2 KomHVO unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen enthalten über:

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,

2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,

3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,

4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,

5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,

6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,

7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,

b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und

c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Gemäß dem Muster für das doppische Rechnungswesen sowie zu Bestimmungen der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (VV Muster zur GO NRW und KomHVO NRW) Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung vom 12.03.2025 enthalten die Teilfinanzpläne die mit der einzelnen Investition verbundenen Verpflichtungsermächtigungen (Nr. 1.2.8 der VV Muster). In den jeweiligen Erläuterungen finden sich Angaben zu den Verpflichtungsermächtigungen in der mittelfristigen Finanzplanung. Zudem weist die Anlage 4 eine Gesamtübersicht zu den Verpflichtungsermächtigungen aus.

1.3 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2027 auf -28.944.415,00 €.

Auf die Einplanung eines globalen Minderaufwands wird auch im Haushaltsjahr 2027 verzichtet, da die Planung sehr differenziert erfolgte und daher keinen Spielraum mehr für einen globalen Minderaufwand lässt.

1.4 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verringert sich das Eigenkapital um -28.944.415,00 €.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -8.800.524,00 €.

2 Strategien und wesentliche Ziele

Gemäß § 7 Absatz 2 Nr. 1 KomHVO soll der Vorbericht u. a. darüber Aussagen enthalten, welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden.

Im Haushaltsjahr 2027 werden diverse Ziele verfolgt. Im Rahmen der Konsolidierungsbemühungen wurde im Verwaltungsvorstand vereinbart, dass die Ziele der Stadt neu definiert und daran ausgerichtet die Aufgaben der Stadt priorisiert werden sollen. Dieser Prozess hat begonnen, hat aber noch nicht zu messbaren Ergebnissen geführt, die dann auch noch von den politischen Gremien mitgestaltet und entschieden werden müssen. Die dazu vorgesehenen Strategien sollen hier kurz dargestellt werden. Die Verwaltung der Stadt Ahlen unterscheidet hierbei nach unmittelbaren haushaltsrelevanten Zielen und strategischen Zielen für die gesamte Stadt, die durch einzelne Aktivitäten im Haushalt unterstützt oder auf den Weg gebracht werden sollen:

2.1 Haushaltsrelevante Ziele

a) Ausgeglichener Haushalt

Die Stadt Ahlen hat das Ziel, einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen. Der hier vorliegende Entwurf erfüllt diese Zielvorgaben nicht. Mehr als die Hälfte der Kommunen in NRW werden im Jahr 2027 in der Haushaltssicherung sein. Immer mehr können nicht einmal mehr ein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept vorlegen. Dies haben die politisch Verantwortlichen auch erkannt. Eine daraus resultierende Veränderung, die mit einer dauerhaften Erhöhung der finanziellen Ausstattung der Kommunen einhergeht, ist nach wie vor noch nicht absehbar. Die Erhöhung der Verbundmasse der Schlüsselzuweisung in NRW von 23 auf 23,5 % der Landessteuern erfolgte, damit die Verbundmasse nicht gesenkt werden musste. Eine messbare Entlastung der Kommunen erfolgte nicht. Insbesondere die Entwicklung bei den durch Steuerentlastung bei den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer) stagnierenden Erträgen bei gleichzeitig höheren Aufwendungen für zusätzliche durch Bund und Länder verursachte Rechtsansprüche im Bereich der Jugendhilfe, Schulen und Kleinkindbetreuungen verschärfen die kommunale Finanzsituation zusehends. Das aktuellste Beispiel ist der Rechtsanspruch auf eine OGS-Betreuung ab dem 1. Schuljahr

ab Sommer 2026 – ohne jegliche Kompensation der laufenden Zusatzkosten durch Bund oder Land. In der Planung ist auch noch die Abtretung der Aufgabe Eingliederungshilfe für Behinderte von den Landschaftsverbänden auf die Kommunen. Spätestens ab dem Moment wird bei kaum einer Kommune die Haushaltssicherung noch vermeidbar sein.

b) Stärkung der Infrastruktur

Die Infrastruktur, d.h. die Gebäude und Straßen/Wege und Plätze der Stadt, können immer besser sein als der aktuelle Status quo. Jedoch konnten in den letzten Jahren wesentliche Schritte gemacht werden, die das Niveau der Zufriedenheit spürbar angehoben haben. Neue Wohngebiete und ein großes Gewerbegebiet mit der Erweiterung des Olfetals sind entstanden, Straßen wurden ausgebaut und eine wesentliche Entlastungsstraße ist mit der Osttangente auch in der Ausführung. Das Stadthaus, das Bürgerforum und der Umbau der Bücherei ist im Bau-, Zeit- und Finanzplan. Durch die insgesamt sehr angespannte Haushaltslage rückt dieses Ziel jedoch deutlich in den Hintergrund. Die Instandhaltungsmaßnahmen können kaum die Werterhaltung der Infrastruktur sicherstellen, sie mussten pauschalisiert und gesenkt werden auf nur noch 1,5 Millionen Euro für bauliche Verbesserungen. Hier darf man von Substanzverzehr sprechen statt von Stärkung.

Es ist das Ziel, verstärkt Förderprogramme von Bund und Land zur Überwindung der Krisen zu nutzen und gezielt hier einzusetzen. Hierbei ist insbesondere das LukifG zu nennen, aber die Ausführung erscheint doch erheblich bürokratischer als die Ankündigungen. Die 24,2 Millionen Euro stehen bereit, sollen aber möglichst effizient für den Haushalt eingesetzt werden, ohne die umfangreichen Anforderungen unerfüllt zu lassen. Da ist Vorsicht sicher der bessere Ratgeber als die Gefahr der Rückzahlung der Fördergelder.

Im ersten Schritt ist bei den nun endlich auch baulich in der Umsetzung befindlichen Großprojekten darauf zu achten, dass sie weiterhin im Zeit- und Kostenrahmen bleiben, damit sie mittelfristig zumindest die Energieschleuder aktuelles Rathaus aus Klima- und Kostengründen ersetzen können und das Altgebäude energetisch vom Netz genommen und abgerissen werden kann.

c) Vorausschauendes Flächenmanagement

Durch eine vorausschauende Flächenpolitik sollen mögliche Entwicklungsflächen frühzeitig durch die Stadt erworben werden, um diese unabhängig von persönlichen aktuellen Empfindlichkeiten der Eigentümer zugunsten der Gesamtbetrachtung der Stadt entwickeln zu können. Dies gilt sowohl für Gewerbeflächen aktuell im besonderen Maße für die Flächen zur Belebung der Innenstadt, wie auch für Wohnbauflächen, Straßenbaumaßnahmen oder auch für Tauschflächen, die dann für vorgenannte Zwecke zur Verfügung stehen. So wird die Stadt von der passiven zur aktiven Mitstreiterin für die Entwicklung der Stadt. Auf der anderen Seite ist durch Vorkaufsrechteintragungen der Missbrauch von Schrottimmobilien zu vermeiden.

2.2 Strategische Ziele

a) Gute Bedingungen für Unternehmen schaffen

Hier ist insbesondere die richtige Versorgung von Grundstücken, guter Internetanbindung, energetischer Versorgung und Wohnflächen für Facharbeiter zu nennen.

b) Gute Verkehrsanbindung

Für 2027 sind insgesamt Investitionen im Bereich Straßenbau in Höhe von 11.403 T€ geplant. Die wichtigsten Projekte ab 500 T€ Auszahlungen in 2027 sind nachfolgend aufgeführt:

- Osttangente (Ortsumgehung Ahlen): 2027 1.550 T€,
- Straßenbau Im Pattenmeicheln (Gemmericher-Kreisel): 2027 1.550 T€,
- Straßenbau Schachtstraße: 2027 1.435 T€,
- Kreisverkehr Südstraße / Südbrede: 2027 1.145 T€,
- Straßenbau EG Dolberg Mitte: 2027 910 T€,
- Straßenbau Uhlandstraße (von Hans-Sachs-Straße bis Südstraße): 820 T€,
- Maßnahme B58 Gehweg Hohle Eiche / Kapellenstr.: 2027 770 T€ und
- Parkplatz Im Handkamp – Umgestaltung Restfläche: 2027 500 T€;

c) Bildung

Bildung bedarf nicht nur solider Gebäude, in denen Bildung stattfindet (vgl. Punkt 1 b)). Die Ausstattung der Gebäude soll auch den Lernerfolg unterstützen: Der Ausbau der Angebote im Bereich des offenen und gebundenen Ganztags wird fortgesetzt und mit erheblichen Mitteln über den Landesvorgaben durch die Stadt unterstützt. Zur Kompensation des Haushaltes wurde entschieden, die freiwilligen Zuschüsse von 450 auf 350 Euro pro Kind und Jahr zu senken. Dieser Entscheidung des Arbeitskreises soll nun die Entscheidung des Rates folgen. Der Bundeszuschuss für den Ausbau der OGS wird vollständig zum Ausbau und zur Förderung der Ausstattung und zusätzlicher Angebote eingesetzt.

In den Kindergärten (Kitas) sinken die Bedarfe der Betreuung. Dieser neuen Entwicklung ist im Rahmen der Haushaltskonsolidierung angemessen entgegenzutreten. Der erste Schritt ist die Aufgabe einzelner Großtagespflegen in Trägerhand, da dies die unwirtschaftlichste Betreuungsform ist.

Auch die Erwachsenenbildung, getrieben von der VHS, hinterlässt hier Spuren. Zusätzliche Raumbedarfe führten nicht zuletzt zu einem erweiterten Raumprogramm. Die aktuelle Entwicklung zur Einschränkung der Integrationskurse durch den Bund sind eng zu begleiten und mit der aktuellen Rechtslage zu steuern. Eine erste Auswirkung ist der flexible Einsatz der Lehrkräfte. Die freiwerdenden Kapazitäten werden für Bildungsabschlusskurse eingesetzt, dadurch werden Honorarkräfte für diese Kurse eingespart.

d) Freizeit + Kultur

Das Ehrenamt soll durch Förderung und Bereitstellung städtischer Infrastruktur gestärkt werden. In diesem Bereich ist es der Stadt Ahlen besonders wichtig, das gut funktionierende ehrenamtliche Engagement zu unterstützen und zu fördern, z. B. auch durch die Stelle der hauptamtlichen Ehrenamtsbeauftragten.

Die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten und Honorarkräfte sind für 2027 mit 1.078 T€ (2026: 1.076 T€) eingeplant. Das Engagement erstreckt sich von ehrenamtlichen Schöffen und Richtern, über ehrenamtliche Tätigkeiten der freiwilligen Feuerwehr, ehrenamtliche Integrationshelfer, ehrenamtliche Kinder- und Jugendarbeit, ehrenamtliche Vereinsarbeit im Kinder- und Jugendsport, ehrenamtliche Denkmalpflege bis hin zur ehrenamtlichen politischen Tätigkeit. Auch Einzelprojekte werden über den Fördertopf „Bürgerschaftliches Engagement“ mit insgesamt 60 T€ pro Jahr unterstützt.

Für das Jahr 2027 sind von städtischer Seite ca. 40 kulturelle Veranstaltungen geplant. In einzelnen Projekten wird darüber hinaus Kindern und Jugendlichen der Zugang zu kultureller Bildung ermöglicht und erleichtert. Ferner finden u.a. kulturelle Veranstaltungen in der Stadthalle Ahlen statt.

e) Grün und Erholungsflächen

Nach gut einem Jahr Bauzeit wurde der Dr.-Paul-Rosenbaum-Platz am 18.04.2026 der Öffentlichkeit übergeben. Der Platz hat einen parkähnlichen Charakter erhalten und soll künftig sowohl Raum für Begegnung als auch für Veranstaltungen bieten.

Im Stadtgebiet Ahlen gibt es drei größere Parkanlagen: den Ahlener Stadtpark zwischen dem Kunstmuseum und dem Krankenhaus, den Berliner Park am Parkbad und den Stadtwald Langst im Norden der Stadt. Zudem gibt es viele kleinere Grünflächen, Bolz- und Spielplätze, die mit ihrem Grünbestand für eine Verbesserung des Stadtklimas sorgen. Während die Spielplätze weitgehend erneuert sind, zwingt die Haushaltslage auch hier zu Abstrichen bei der Pflege.

f) Klimaschutz

Klimaschutz ist und bleibt wichtig für die Stadt Ahlen. Die unstete Klima-Förderpolitik des Bundes macht es aber nicht leicht, strategisch im Ausbau des Klimaschutzes vorzugehen, sollen doch möglichst viele Projekte mit Fördermitteln finanziert oder zumindest unterstützt werden. Ein PV-Kataster, ein Gründach-Kataster und die ersten Maßnahmen zur Mobilitätswende mit Unterstützung des Fuß- und Radverkehrs sind erstellt. Eine zusätzliche City-Bus-Linie hat den ÖPNV verstärkt. Die Stadtwerke erarbeiten das Konzept zur kommunalen Wärmeplanung und beginnen mit der Dekarbonisierungsstrategie im städtischen Energienetz. Auf Basis der Ziele zum Haushaltsausgleich wird es eine Herausforderung werden, die Klimaschutzziele weiter auszubauen oder zu erreichen. Nicht effektive oder nicht funktionierende Maßnahmen der Konzeptpapiere werden auch hier zu prüfen sein.

Nachhaltigkeitsziele oder Sustainable Development Goals (SDG)

Im Jahr 2015 haben die Vereinten Nationen die Agenda 2030 mit den 17 Zielen für eine nachhaltige Entwicklung (Sustainable Development Goals, abgekürzt SDG) verabschiedet. Die SDG sind nicht nur für die nationale und die regionale, sondern auch für die lokale Ebene relevant.

Die Zielsetzung

Die Zielsetzung des Vorhabens „SDG-Indikatoren für Kommunen“ besteht darin, geeignete Indikatoren zur Abbildung der SDG-Umsetzung vor Ort zu identifizieren und die dazugehörigen Daten, wenn möglich, im SDG-Portal bereitzustellen.

Die Methodik

Das methodische Vorgehen zur Entwicklung der SDG-Indikatoren für Kommunen kann grob in drei Phasen gegliedert werden:

In der ersten Phase wurden die SDG-Unterziele zunächst, falls erforderlich, in einzelne Aussagen (Teilziele) gegliedert. Anschließend wurde geprüft, ob durch das jeweilige Unter- bzw. Teilziel ein wesentliches Problem für deutsche Kommunen angesprochen wird (Problem-Check). Daraufhin wurde untersucht, ob mithilfe kommunaler Aufgaben ein Beitrag zur Erreichung des untersuchten Unter- bzw. Teilziels geleistet werden kann (Aufgaben-Check).

In der zweiten Phase wurden ausgewählte Indikatorenkataloge und Datenbanken herangezogen, um die darin enthaltenen Indikatoren den als relevant eingestuften Unter- bzw. Teilzielen zuzuordnen. Danach wurden alle Indikatoren anhand ihrer Validität, Verständlichkeit, Datenverfügbarkeit, Datenqualität und Funktion überprüft, um die Gesamtqualität der Indikatoren besser einschätzen zu können. Als Nächstes wurden besonders gut geeignete Kennzahlen für den Katalog der SDG-Indikatoren ausgewählt. Schließlich wurden die ausgewählten Indikatoren ausführlich in Form von Steckbriefen beschrieben.

In der dritten Phase wurden die Indikatorenwerte erhoben und analysiert. Die Datenerhebung erstreckte sich auf möglichst alle Städte und Gemeinden über 5.000 Einwohner*innen sowie alle Landkreise, wobei die Daten nicht direkt bei den Kommunen, sondern aus zentralen Quellen (wie z. B. öffentlichen Statistiken) bezogen wurden. Die Datenanalysen dienten dem Zweck, ein besseres Verständnis für die Zusammenhänge der Indikatoren zu erhalten.

Die Bereitstellung der Daten erfolgt über das SDG-Portal. Im SDG-Portal werden – neben kommunalen Daten („SDG-Indikatoren“) – auch gute Praxisbeispiele und allgemeine Handlungsempfehlungen („SDG-Maßnahmen“) sowie Berichtstools („SDG-Berichte“) zur Verfügung gestellt sowie regelmäßig aktualisiert und weiterentwickelt.

Die Organisation

Zur Organisation des Vorhabens „SDG-Indikatoren für Kommunen“ wurde eine Arbeitsgruppe gebildet. Mitglieder der Arbeitsgruppe sind die Bertelsmann Stiftung, das Bundesinstitut

für Bau-, Stadt- und Raumforschung, der Deutsche Landkreistag, der Deutsche Städtetag, der Deutsche Städte- und Gemeindebund, das Deutsche Institut für Urbanistik, das Europasekretariat von ICLEI und die deutsche Sektion des Rates der Gemeinden und Regionen Europas.

Die Datenquellen

Die SDG-Indikatoren teilen sich auf in zwei Typen: Zum einen sind Indikatoren definiert worden, die qualitativ gut zur Abbildung der jeweiligen Nachhaltigkeitsziele geeignet und gut verfügbar sind (Indikatoren vom Typ I). Zum anderen sind Indikatoren ausgewählt worden, die qualitativ sehr gut zur Abbildung der jeweiligen Nachhaltigkeitsziele geeignet, aber nicht gut verfügbar sind (Indikatoren vom Typ II). Gute Verfügbarkeit bedeutet, dass die benötigten Daten zentral (bei öffentlichen, wissenschaftlichen oder anderen Einrichtungen) für mehr als eine Kommune vorhanden, ohne größeren - manuellen - Aufwand erhältlich und regelmäßig, d. h. mindestens alle sechs Jahre, erhoben werden. Im SDG-Portal werden nur die Indikatoren vom Typ I - mit den aus zentralen Quellen bezogenen Daten - dargestellt. Nähere Informationen zu den Datenquellen sind hier erhältlich: https://nachhaltigekommunen.de/

Die aktuelle Auswertung der SDG mit den Ahlener Werten und den Werten des Landesdurchschnitts finden Sie in Anlage 14 dieses Haushaltsplans.

3 Lage der Haushaltswirtschaft der Stadt Ahlen

3.1 Überblick zu den Haushaltsjahren 2025 und 2026

Der Entwurf des Jahresabschlusses **2025** wurde am 09.07.2026 in den Rat eingebracht. Die Prüfung durch die örtliche Rechnungsprüfung ist zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Dokuments noch nicht abgeschlossen. Aus der Prüfung haben sich noch Nachbuchungen ergeben. Die Feststellung des Jahresabschlusses durch die zuständigen Gremien ist für die Dezembersitzungen 2026 vorgesehen.

Die ordentlichen Erträge weisen für das Jahr 2025 einen Stand von 177.321.626,44 € aus (Plan: 185.606.643,00 €). Die ordentlichen Aufwendungen konnten mit 205.003.573,87 € verzeichnet werden (Plan: 214.680.101,00 €). Die sich daraus ergebende Differenz (ordentliches Ergebnis) ergibt ein negativer Saldo von -27.681.947,43 € (Plan: -29.073.458,00 €).

Hinzu kommt noch das Finanzergebnis, das sich aus Finanzerträgen sowie Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen ergibt. Dieses schlägt für 2025 in Höhe von -2.343.507,70 € zu Buche (Plan: -1.834.609,00 €).

Außerordentliche Erträge oder Aufwendungen wurden nicht verbucht.

Es ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von -30.025.455,13 € (fortgeschriebener Plan: 31.947.733,15 €). Das Ist-Ergebnis weicht damit um 1.922 T€ besser als geplant vom fortgeschriebenen Fehlbetrag ab.

Im Jahr **2026** wurde mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 187.214.567,00 € geplant. Die ordentlichen Aufwendungen wurden mit 216.924.559,00 € angesetzt. Die sich daraus ergebende Differenz (Ordentliches Ergebnis) ergab einen geplanten Fehlbetrag von -29.709.992,00 €.

Hinzu kam noch das Finanzergebnis, das sich aus Finanzerträgen sowie Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen ergibt. Dieses wurde für 2026 in Höhe von -3.753.884,00 € geplant.

Außerordentliche Erträge sind nicht geplant, allerdings wurden außerordentliche Aufwendungen für das Jahr 2026 in Höhe von 79.732 € geplant. Hierbei handelt es sich um die Ausbuchung der Corona- und Ukraine-Bilanzposition.

In Summe ergibt sich so ein geplantes negatives Jahresergebnis von -33.543.608 €. Aktuell wird im Finanzbericht zum 30.06.2026 von einem prognostizierten Jahresfehlbedarf 2026 von 38.133 T€ ausgegangen. Damit fällt die Prognose schlechter als geplant aus und liegt 4.589 T€ über dem geplanten Jahresergebnis und 2.724 T€ über dem fortgeschriebenen Plan. Alleine bei der Gewerbesteuer wird aktuell ein Minderertrag in Höhe von 4,3 Mio. € erwartet. Diese Prognosen sind immer mit einer gewissen Vorsicht zu bewerten.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge	177.321.626,44	187.214.567	195.728.678
Ordentliche Aufwendungen	205.003.573,87	216.924.559	217.648.847
Ordentliches Ergebnis	**-27.681.947,43**	**-29.709.992**	**-21.920.169**
Finanzerträge	1.210.065,87	1.267.735	901.758
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.553.573,57	5.021.619	7.846.272
Finanzergebnis	**-2.343.507,70**	**-3.753.884**	**-6.944.514**
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	**-30.025.455,13**	**-33.463.876**	**-28.864.683**
Außerordentliche Aufwendungen	--	79.732	79.732
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**-79.732**	**-79.732**
Jahresergebnis	**-30.025.455,13**	**-33.543.608**	**-28.944.415**
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-30.025.455,13**	**-33.543.608**	**-28.944.415**

Die nachfolgende Tabelle gibt Auskunft über die Verrechnung der Ergebnisse mit der allgemeinen Rücklage. Ansätze für die Verrechnung werden nicht geplant, Buchungen werden erst im Rahmen des Jahresabschlusses vorgenommen.

Verrechnungen allgemeine Rücklage

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025
Erträge aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	1.053.203,46	461.735,56	839.917,82
Aufwendungen aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	2.104.645,66	613.695,49	340.625,19
Verrechnungssaldo	-1.051.442,20	-151.959,93	**499.292,63**

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztabelle

	2025	2026	2027
Hebesatz Grundsteuer A	435	436	436
Hebesatz Grundsteuer B1 - Wohngebäude	699	698	698
Hebesatz Grundsteuer B2 - Nichtwohngebäude	1.319	1.318	1.318
Hebesatz Gewerbesteuer	445	445	445

3.2 Bewertung des Haushaltsplanes 2027

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2027 zeigen sich sowohl für das Jahr 2027 als auch für die mittelfristige Finanzplanung der Jahre 2028 bis 2030 erhebliche negative Jahresergebnisse. Der Gesamtergebnisplan weist für 2027 einen Fehlbetrag von 28.944 T€ aus. Die ordentlichen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr insgesamt 8.514 T€ höher angesetzt. Die ordentlichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 724 T€ höher geplant. Ein globaler Minderaufwand wurde für den Haushalt 2027 nicht eingeplant. Die Planungen erfolgten sehr differenziert, so dass aktuell von keinen wesentlichen Einspareffekten für 2027 ausgegangen wird.

Die wesentlichen Veränderungen bei den Erträgen sind in den Bereichen Zuwendungen und allgemeine Umlagen (+10.252 T €) zu finden. Die größten Veränderungen sind hier bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (+11.120 €) auszumachen.

Die wesentlichen Veränderungen im Bereich der Aufwendungen zeigen sich bei den Personalaufwendungen (+4.245 T€), bei den Versorgungsaufwendungen (-2.316 T€) und den Transferaufwendungen (-1.231 T€). Die größten Positionen finden sich jeweils bei der Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (+2.652 T€), der Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (-2.607 T€) und den sozialen Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (-1.126 T€).

Planung von Corona und Ukraine bedingten Haushaltsbelastungen

Das Gesetz zur Isolierung der Schäden aus Corona- und Ukrainekrieg-bedingten Aufwendungen (NKF-CUIG) sieht ab 01.01.2024 keine geplanten Isolierungen mehr vor.

Insgesamt wurden in den Jahren 2021 bis 2023 Haushalt entlastend 3.986.627,12 € über den außerordentlichen Ertrag auf die Aktivseite der Bilanz gebucht. Dieser Betrag muss nun wieder ausgebucht werden. Hierfür hat das Gesetz (NKF-CUIG) verschiedene Optionen vorgesehen. Die Stadt Ahlen hat sich dafür entschieden, den Betrag über 50 Jahre abzuschreiben. Das bedeutet eine zusätzliche jährliche Haushaltsergebnisbelastung in Höhe von 79.732,00 € als außerordentliche Aufwendung.

4 Der Haushalt 2027

4.1 Gesamtüberblick

Der Haushaltsplanentwurf enthält vor den Teilplänen nach Produktbereichen den Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan in der vorgeschriebenen Staffelform. In diesen Gesamtplänen werden die Werte der beiden Vorjahre 2025 und 2026, des Planjahres 2027 und des Zeitraumes der mittelfristigen Finanzplanung bis 2030 ausgewiesen.

Der Gesamtergebnisplan 2027 mit Vergleichsansätzen zeigt folgende Summen:

Tabelle Gesamtergebnisplan

	Ergebnis 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	Plan 2028 in Euro	Plan 2029 in Euro	Plan 2030 in Euro
Ordentliche Erträge	177.321.626	187.214.567	195.728.678	202.891.228	210.189.454	212.214.721
Ordentliche Aufwendungen	205.003.574	216.924.559	217.648.847	222.869.144	227.357.128	231.240.506
Ordentliches Ergebnis	**-27.681.947**	**-29.709.992**	**-21.920.169**	**-19.977.916**	**-17.167.674**	**-19.025.785**
Finanzerträge	1.210.066	1.267.735	901.758	891.211	859.005	824.517
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.553.574	5.021.619	7.846.272	7.971.092	7.870.418	7.586.162
Finanzergebnis	**-2.343.508**	**-3.753.884**	**-6.944.514**	**-7.079.881**	**-7.011.413**	**-6.761.645**
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	**-30.025.455**	**-33.463.876**	**-28.864.683**	**-27.057.797**	**-24.179.087**	**-25.787.430**
Außerordentliche Aufwendungen	--	79.732	79.732	79.732	79.732	79.732
Außerordentliches Ergebnis	**--**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**
Jahresergebnis	**-30.025.455**	**-33.543.608**	**-28.944.415**	**-27.137.529**	**-24.258.819**	**-25.867.162**
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-30.025.455**	**-33.543.608**	**-28.944.415**	**-27.137.529**	**-24.258.819**	**-25.867.162**

Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 75 Abs. 2 Satz 1 GO NRW). Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt (§ 75 Abs. 2 Satz 2 GO NRW). Der Ergebnisplan 2027 weist ein **negatives Jahresergebnis von -28.944.415,00 €** aus. Ein globaler Minderaufwand wird aber nicht mehr eingeplant.

Die Ausgleichsrücklage wurde zur Deckung des Fehlbetrages 2024 verwendet und vollständig aufgezehrt, so dass Fehlbeträge nur durch die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage gedeckt werden können. Der Jahresabschlussentwurf 2025 weist einen Fehlbetrag in Höhe von 30.025 T€ aus. Die Haushaltssicherung kann nur noch durch einen Fehlbetragsvortrag in Höhe von 7.720 T€ verhindert werden. Der Abbau belastet allerdings zusätzlich das Ergebnis der zukünftigen drei Jahre. Die allgemeine Rücklage wird in 2025 aktuell in Höhe von 24,99 % verringert.

Das Haushaltsjahr 2026 ist mit einem Fehlbetrag von 33.544 T€ geplant. Die allgemeine Rücklage verringert sich im Planjahr 2026 um 53,30 % und damit um mehr als ein Viertel. In allen geplanten Jahren liegt der Verzehr der allgemeinen Rücklage über 5 %. Hinzu kommt, dass der Haushalt ab 2028 mit der Verrechnung des geplanten Jahresfehlbetrags einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag ausweist. Nach aktuell geltendem Recht ist gemäß § 76 I Nr. 1, 2 und 3 GO NRW damit die Voraussetzung für eine Haushaltssicherung erfüllt. Ein Haushaltssicherungskonzept wurde mit dem Haushaltsplan 2026 aufgestellt. Auf die Anlage 11 „Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals“ wird verwiesen. Die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzept ist Bestandteil dieses Haushaltsplanentwurfs.

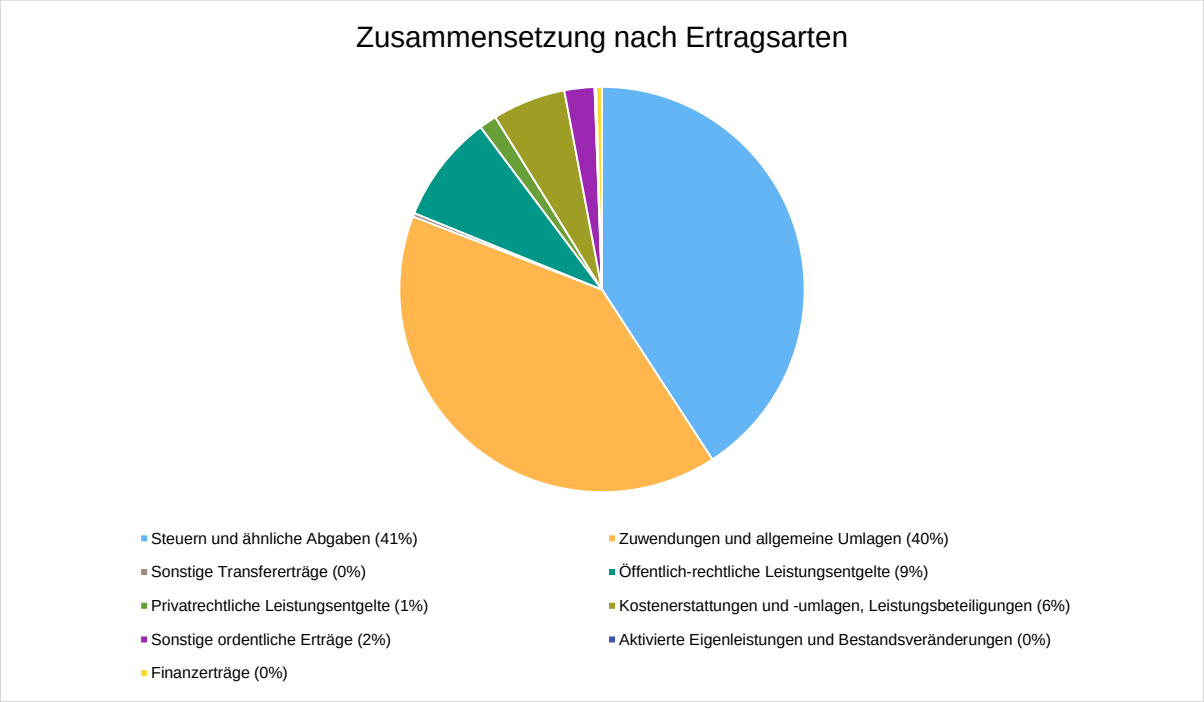
5 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 196.630.436,00 € teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2027	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	80.281.439	40,83
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.735.977	40,04
Sonstige Transfererträge	556.000	0,28
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.969.397	8,63
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.739.112	1,39
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	11.487.608	5,84
Sonstige ordentliche Erträge	4.709.145	2,39
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	250.000	0,13
Ordentliche Erträge	**195.728.678**	**99,54**
Finanzerträge	901.758	0,46
Summe	**196.630.436**	**100,00**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 188.482.302,00 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 8.148.134,00 € auf 196.630.436,00 €.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	78.660.936	80.281.439	1.620.503 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.484.171	78.735.977	10.251.806 ↗
Sonstige Transfererträge	1.326.593	556.000	-770.593 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.217.386	16.969.397	-1.247.989 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.583.206	2.739.112	155.906 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.947.754	11.487.608	-1.460.146 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	4.794.521	4.709.145	-85.376 ↘

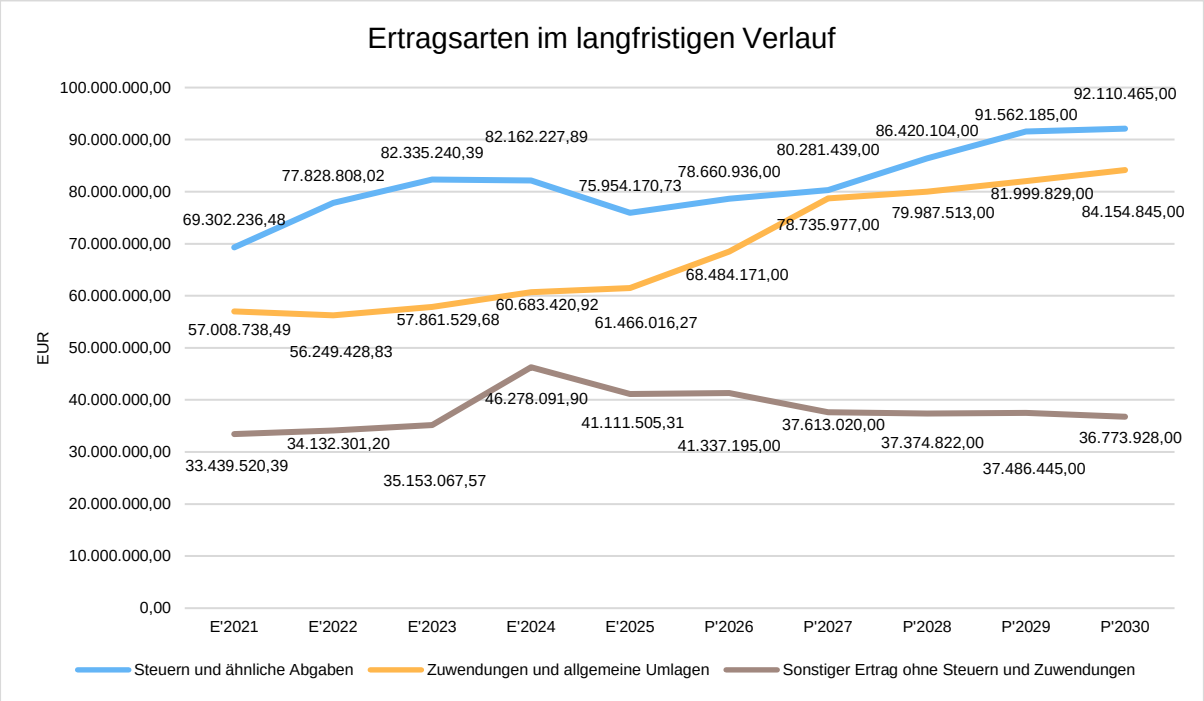
	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	200.000	250.000	50.000 ↗
Ordentliche Erträge	**187.214.567**	**195.728.678**	**8.514.111** ↗
Finanzerträge	1.267.735	901.758	-365.977 ↘
Summe	**188.482.302**	**196.630.436**	**8.148.134** ↗

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Steuern und ähnliche Abgaben	75.954.171	78.660.936	80.281.439	86.420.104	91.562.185	92.110.465
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.466.016	68.484.171	78.735.977	79.987.513	81.999.829	84.154.845
Sonstige Transfererträge	832.023	1.326.593	556.000	526.000	496.000	466.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.475.551	18.217.386	16.969.397	16.980.974	17.042.408	17.102.465
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.655.096	2.583.206	2.739.112	2.756.347	2.755.977	2.754.257
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	11.575.808	12.947.754	11.487.608	11.500.497	11.692.553	11.616.913
Sonstige ordentliche Erträge	7.032.263	4.794.521	4.709.145	4.469.793	4.390.502	3.759.776
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	330.698	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Ordentliche Erträge	**177.321.626**	**187.214.567**	**195.728.678**	**202.891.228**	**210.189.454**	**212.214.721**
Finanzerträge	1.210.066	1.267.735	901.758	891.211	859.005	824.517
Summe	**178.531.692**	**188.482.302**	**196.630.436**	**203.782.439**	**211.048.459**	**213.039.238**
nachrichtlich: Erträge aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	839.918	0	0	0	0	0

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



5.1 Steuern

5.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

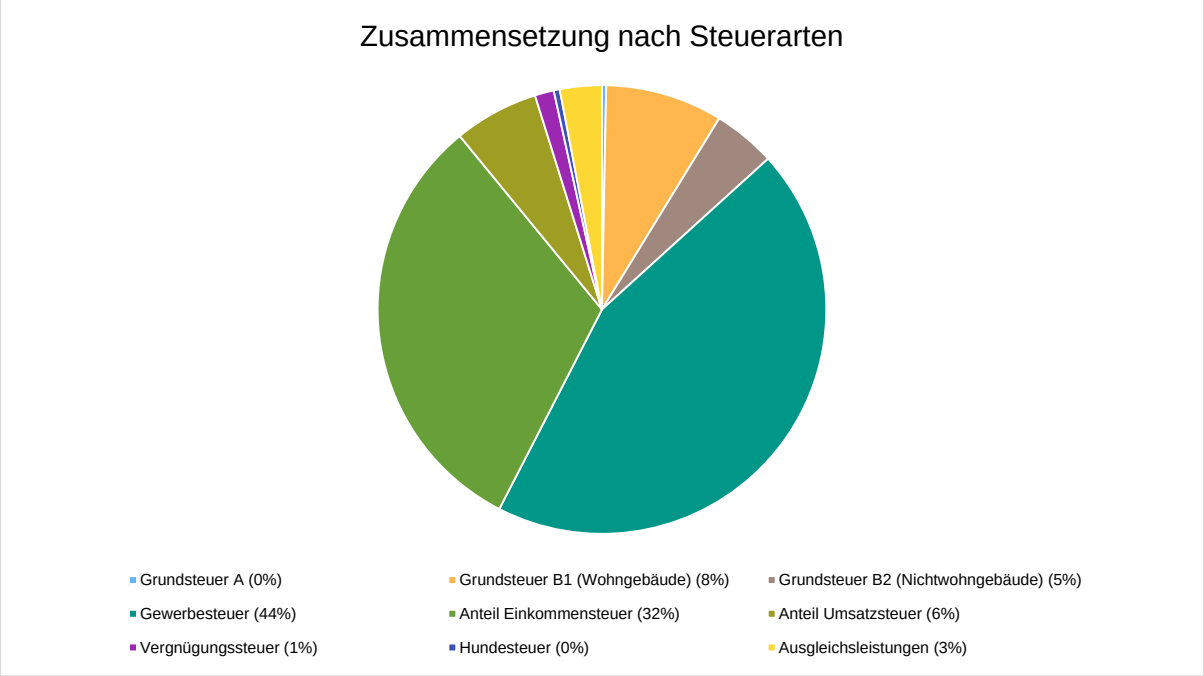
	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundsteuer A	201.128	238.629	241.731	253.575	264.985	264.985
Grundsteuer B	156.474	0	0	0	0	0
Grundsteuer B1 (Wohngebäude)	6.918.379	6.702.385	6.789.516	7.122.202	7.442.701	7.442.701
Grundsteuer B2 (Nichtwohngebäude)	3.386.335	3.577.347	3.623.852	3.801.420	3.972.483	3.972.483
Gewerbesteuer	32.077.067	35.310.490	35.559.155	39.511.645	43.378.989	43.378.989
Anteil Einkommensteuer	25.322.101	24.676.298	25.292.870	26.355.171	27.725.640	29.222.825
Anteil Umsatzsteuer	4.452.052	4.340.245	4.900.790	5.410.472	4.728.753	3.683.699
Vergnügungssteuer	1.022.922	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Hundesteuer	47.232	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Ausgleichsleistungen	2.370.481	2.365.542	2.423.525	2.515.619	2.598.634	2.694.783
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	**75.954.171**	**78.660.936**	**80.281.439**	**86.420.104**	**91.562.185**	**92.110.465**

Für die Grundsteuer wurde eine Reform beschlossen, die in 2025 umgesetzt wurde. Die sogenannten aufkommensneutralen Hebesätze wurden der Planung zugrunde gelegt. In der

Sitzung am 10.12.2024 hat der Rat sich für einen differenzierten Hebesatz entscheiden, so dass ab 01.01.2025 Wohngrundstücke - Grundsteuer B 1 (Hebesatz für 2026: 698 v.H.) und Nichtwohngrundstücke - Grundsteuer B 2 (Hebesatz für 2026: 1.318 v.H.) getrennt besteuert werden.

Ob und wenn ja unter welchen Bedingungen diese Differenzierung, wie auch die reformierte Grundsteuer in Gänze vor Gericht Stand hält, bleibt den gerichtlichen Entscheidungen vorbehalten. Ein Urteil des erstinstanzlichen für Ahlen zuständigen Gerichts (Verwaltungsgericht Münster) steht noch aus. Ein Urteil aus dem Verwaltungsgericht Gelsenkirchen erlaubt die Minderung der Hebesätze für Wohnen, lehnt die kompensierende Erhöhung von Nichtwohngrundstücken aber ab. In einem Verfahren vor dem Verwaltungsgericht Düsseldorf wurde ein Verstoß des gesplitteten Hebesatzes für die Mischgrundstücke festgestellt. Hier wurde auf eine Ungleichbehandlung von Wohnen in Mischgrundstücken gegenüber reinen Wohngrundstücken erkannt. Gegen beide Urteile ist Berufung eingelegt und wird vom Oberverwaltungsgericht Münster überprüft. Bis auf Weiteres bleibt hier große Unsicherheit.

Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

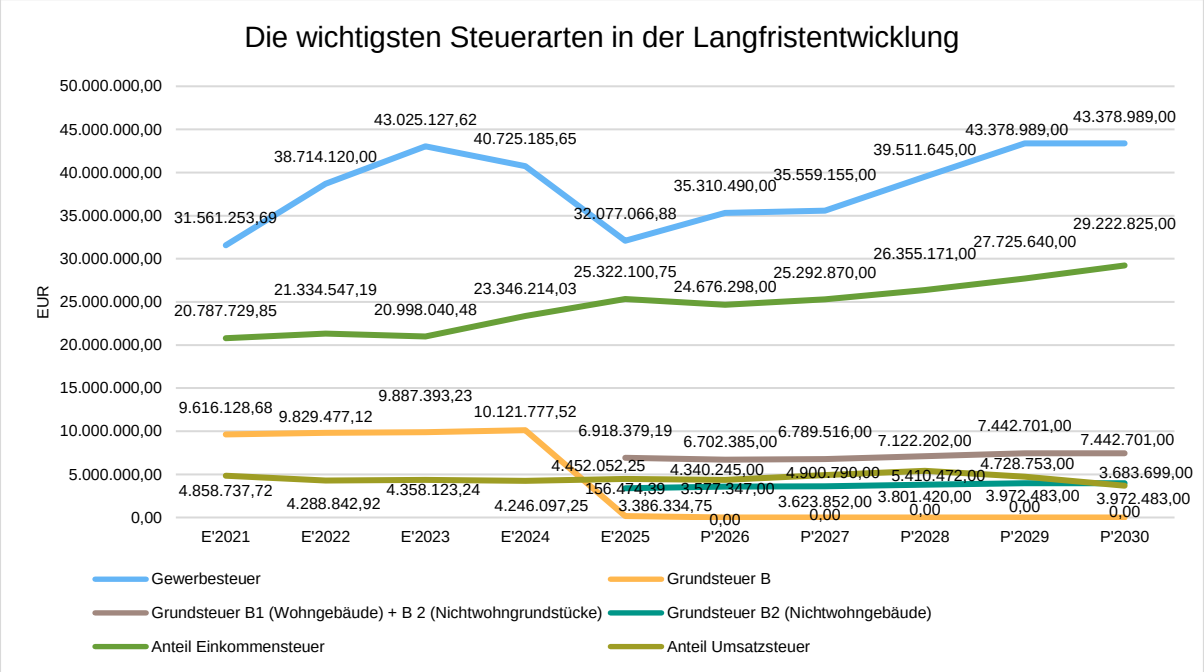
Für das Jahr 2027 wird mit Gewerbesteuererträgen in Höhe von 35.559 T€ geplant. Im mittelfristigen Planungszeitraum werden die Gewerbesteuererträge wie folgt eingeplant: 2028 = 39.512 T€, 2029 = 43.379 T€ und 2030 = 43.379 T€. Dies entspricht der Entwicklung nach dem Orientierungsdatenerlass bis 2030 auf Basis des Istwertes 2025 mit vorsichtiger Anpassung an die örtlichen Besonderheiten.

Eine der wichtigsten Ertragspositionen ist der gemeindliche Anteil an der veranlagten Lohn- und Einkommenssteuer. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird dem örtlichen Steueraufkommen entsprechend auf die einzelnen Gemeinden verteilt, wobei nur Steuerleistungen bis zu bestimmten Höchstwerten des zu versteuernden Einkommens berücksichtigt werden. Seit 2012 wurde der Verteilungsschlüssel des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer auf die Ergebnisse der Lohn- und Einkommensteuerstatistik 2007 umgestellt.

Der Verteilungsschlüssel wird für jeweils drei Jahre durch Verordnung festgesetzt. Ab 2024 ist die Schlüsselzahl für Ahlen auf 0,0022692 % festgelegt. Die Sockelbeträge wurden auf 35.000 / 70.000 € erhöht. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird wie folgt geplant: 2027 = 25.293 T€, 2028 = 26.355 T€, 2029 = 27.726 T€ und 2030 = 29.223 T€. Die Beträge in der mittelfristigen Finanzplanung wurden anhand der Orientierungsdaten hochgerechnet.

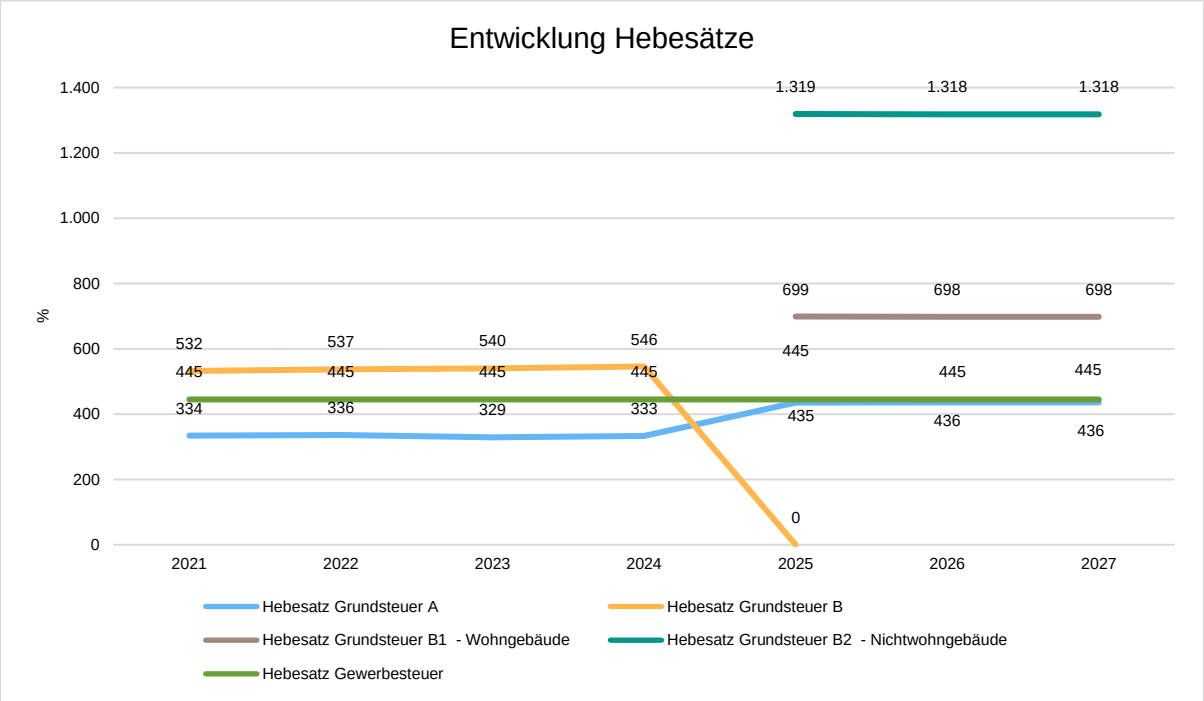
Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird wie folgt geplant: 2027 = 4.901 T€, 2028 = 5.410 T€, 2029 = 4.729 T€ und 2030 = 3.684 T€. Auch hier wurden die Beträge in der mittelfristigen Finanzplanung anhand der Orientierungsdaten hochgerechnet.

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2027 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf **436 v.H.**

darin enthalten: 90 v.H. für Wasser- und Bodenverbände und 11 v.H. für Winterdienst

1.2 für Wohngrundstücke (Grundsteuer B 1) auf **698 v.H.**,

darin enthalten: 7 v.H. für Wasser- und Bodenverbände und 17 v.H. für Winterdienst

für Nichtwohngrundstücke (Grundsteuer B 2) auf **1.318 v.H.**,

darin enthalten: 1 v.H. für Wasser- und Bodenverbände und 32 v.H. für Winterdienst

2. Gewerbesteuer auf **445 v.H.**

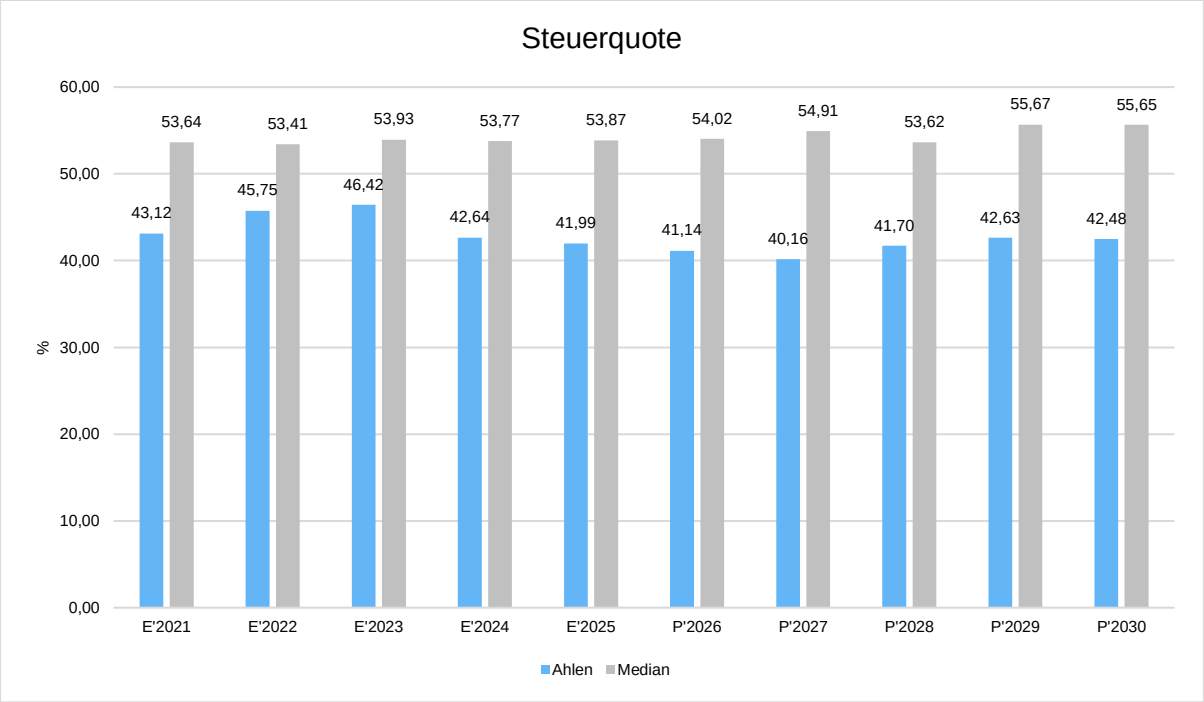
5.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steu-

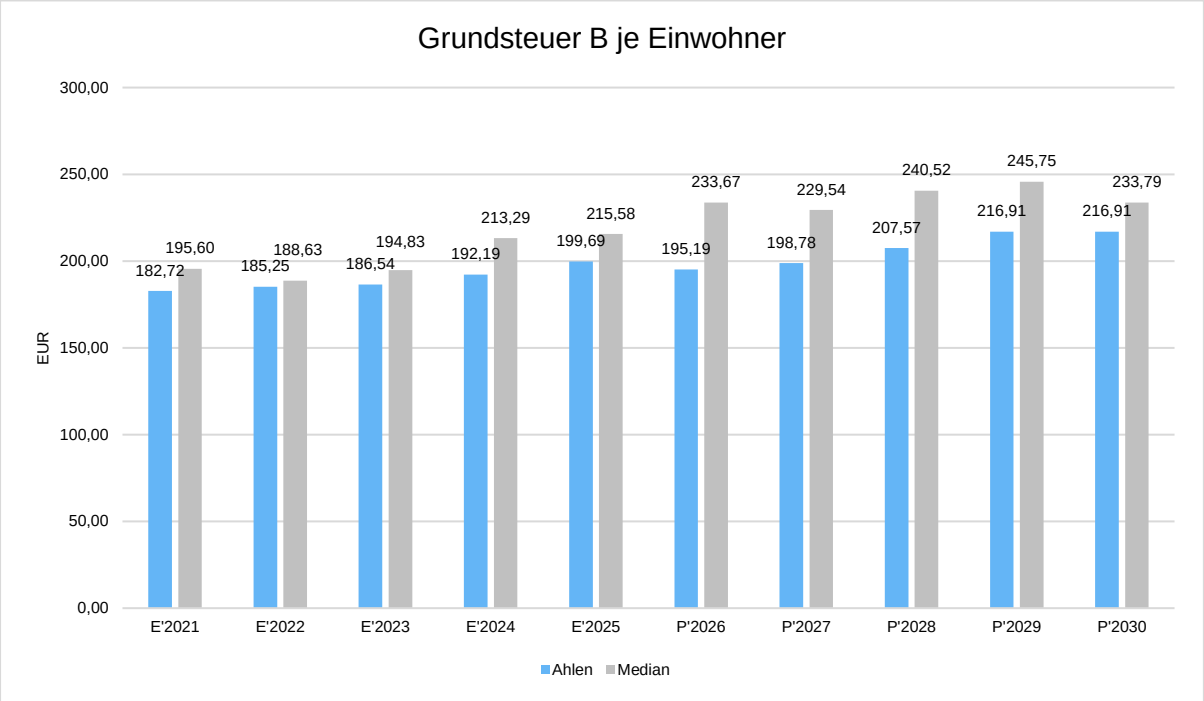
eraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge, ohne Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer) an den ordentlichen Erträgen insgesamt ist.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



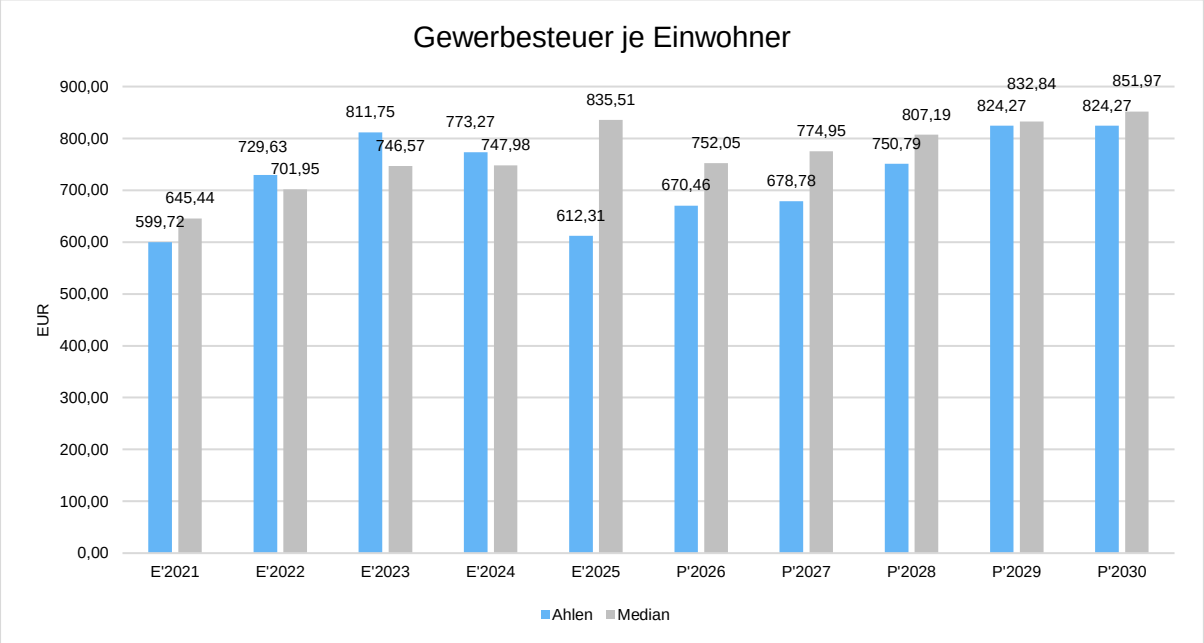
Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



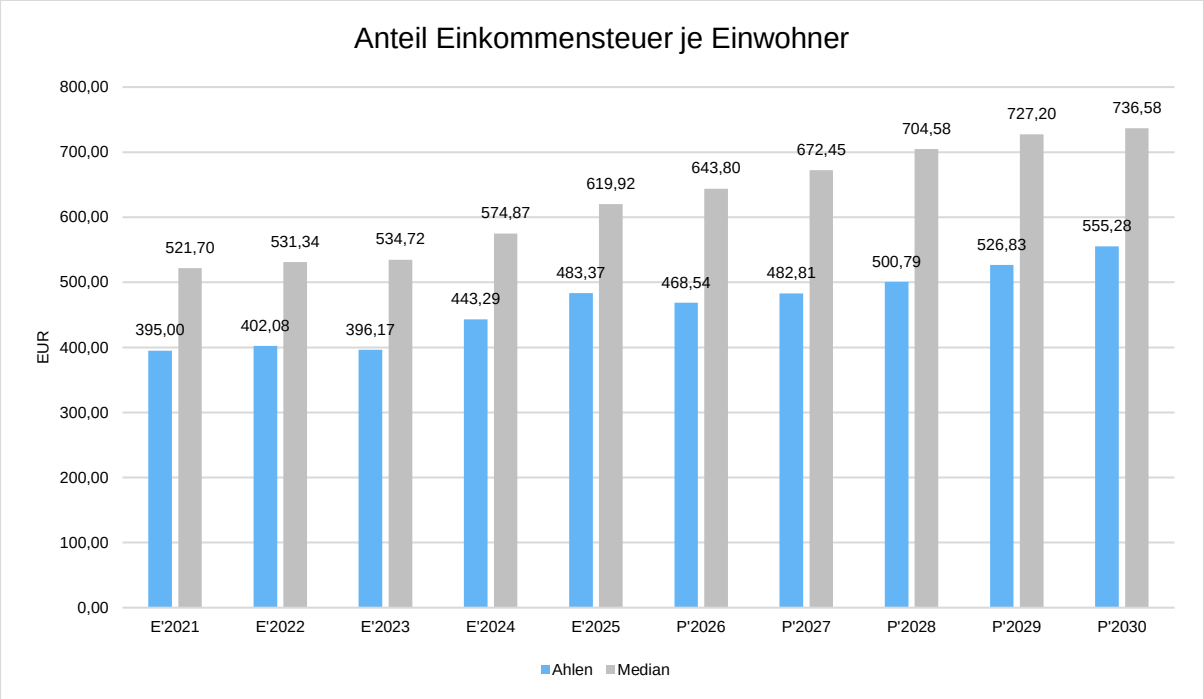
Gewerbesteuer je Einwohner

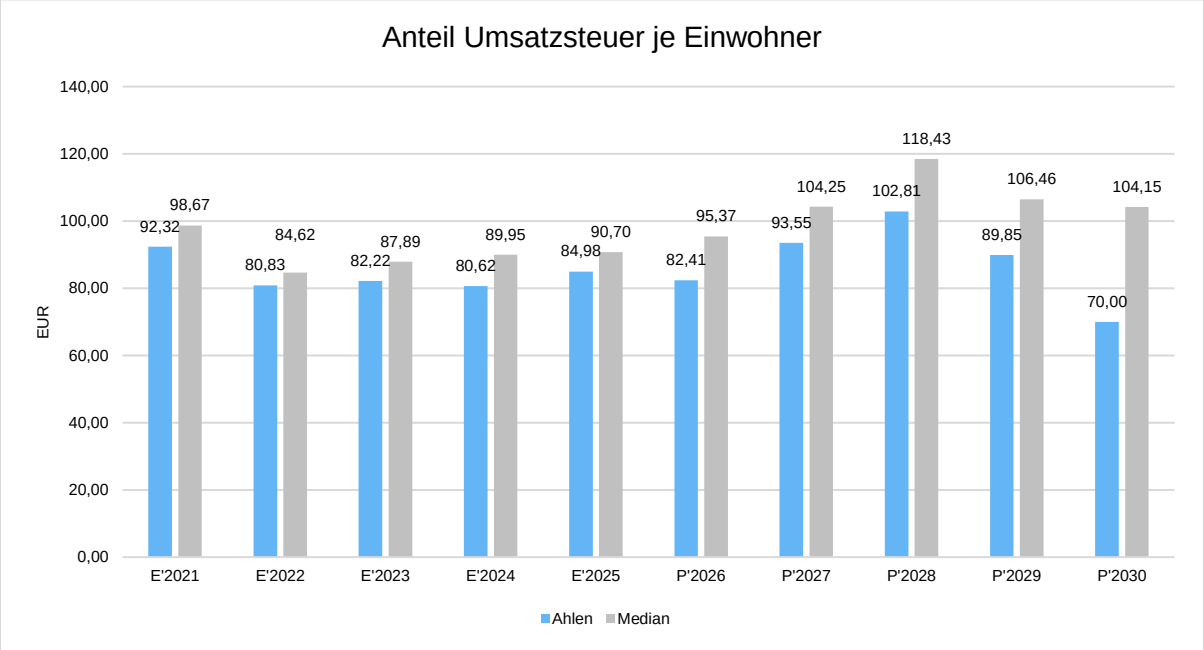
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





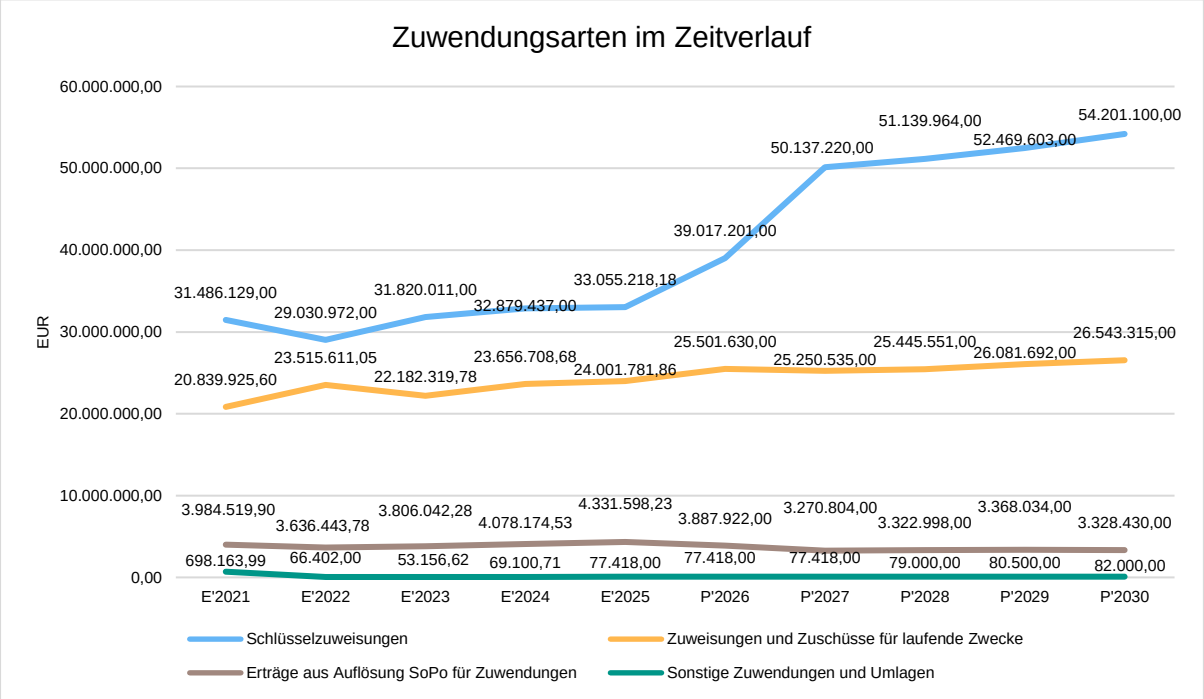
5.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**61.466.016**	**68.484.171**	**78.735.977**	**79.987.513**	**81.999.829**	**84.154.845**
davon Schlüsselzuweisungen	33.055.218	39.017.201	50.137.220	51.139.964	52.469.603	54.201.100
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	77.418	77.418	77.418	79.000	80.500	82.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	24.001.782	25.501.630	25.250.535	25.445.551	26.081.692	26.543.315
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	4.331.598	3.887.922	3.270.804	3.322.998	3.368.034	3.328.430



Eine weitere bedeutende Ertragsquelle stellen die Schlüsselzuweisungen gemäß dem jährlich zu verabschiedenden Gemeindefinanzierungsgesetz dar. Ihrer Bestimmung nach fließen diese Zuweisungen den Gemeinden ohne Zweckbindung zu. Sie sollen vor allem die eigenen Erträge verstärken und gleichzeitig die Steuerkraftunterschiede der einzelnen Gemein-

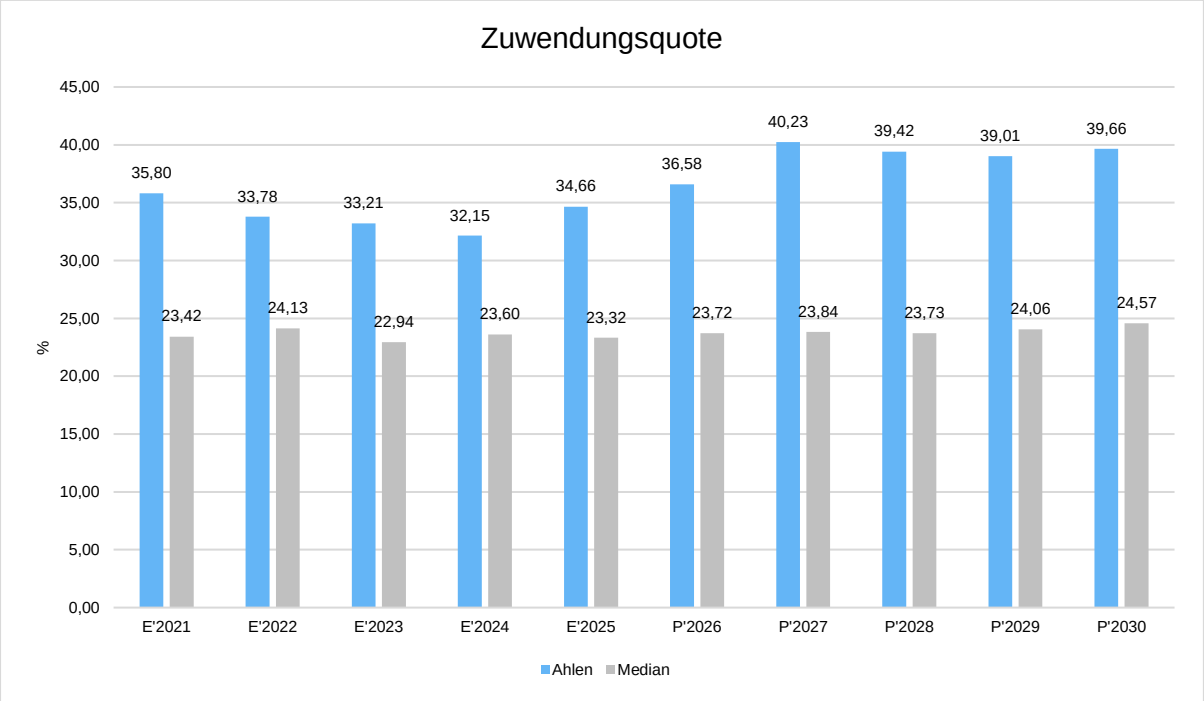
den mildern, damit alle Gemeinden gestaffelt nach Größenklassen unabhängig von ihrer Steuerkraft ein etwa gleiches Grundangebot an öffentlichen Leistungen bereitstellen können.

Nach der Arbeitskreisrechnung zum Finanzausgleich 2027 erhält die Stadt Ahlen Schlüsselzuweisungen in Höhe von 50.137.220,00 € (zum Vergleich: 39.017.201,00 € in 2026), was eine erhebliche Erhöhung gegenüber dem Vorjahr bedeutet. Im Planungszeitraum werden folgende Ansätze prognostiziert: 2028 = 51.140 T€, 2029 = 52.470 T€ und 2030 = 54.201 T€.

Über eine Förderung der laufenden Kosten, d.h. Betreuungskosten, Organisation und Sachkosten für den Betrieb der offenen Ganztagsschulen gibt es bis heute keinerlei Förderzusage. Aufgrund der Tatsache, dass der Betrieb zum 01.08.2026 begonnen hat, ist eine Unterstützung an dieser Stelle nicht zu erwarten. Die Kosten steigen aufgrund des Rechtsanspruchs, die Übernahme der Kosten durch den Rechtsgeber fällt aus. Das Land NRW lässt in diesem Punkt auf die Umsetzung der im Bundesrat gegebenen Zusage zum OGS-Rechtsanspruch auf sich warten.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie 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.



5.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Sonstige Transfererträge	832.023	1.326.593	556.000	526.000	496.000	466.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.475.551	18.217.386	16.969.397	16.980.974	17.042.408	17.102.465
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.655.096	2.583.206	2.739.112	2.756.347	2.755.977	2.754.257
Kostenerstattungen und -umlagen	11.575.808	12.947.754	11.487.608	11.500.497	11.692.553	11.616.913
Sonstige ordentliche Erträge	7.032.263	4.794.521	4.709.145	4.469.793	4.390.502	3.759.776
Aktivierte Eigenleistungen	330.698	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Finanzerträge	1.210.066	1.267.735	901.758	891.211	859.005	824.517

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Verwaltungsgebühren	1.149.009	1.220.350	1.236.350	1.226.350	1.228.850	1.228.850
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.128.446	15.804.784	14.543.454	14.565.491	14.624.241	14.684.751
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.198.096	1.192.252	1.189.593	1.189.133	1.189.317	1.188.864
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	**17.475.551**	**18.217.386**	**16.969.397**	**16.980.974**	**17.042.408**	**17.102.465**

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte werden in Höhe von 16.969.397,00 € für 2027 eingeplant. Die wesentlichen Positionen sind:

Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigungen	10.743.100 €
davon Rettungsdienstgebühren	*9.002.400 €*
Elternbeiträge	2.772.854 €
Verwaltungsgebühren	1.236.350 €
Friedhofsgebühren	715.000 €

Gleichzeitig werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen (Drittmittelfinanzierung) in Höhe von 1.189.593,00 € veranschlagt. In 2026 belief sich der Ansatz auf 1.189.593,00 €.

6 Aufwendungen

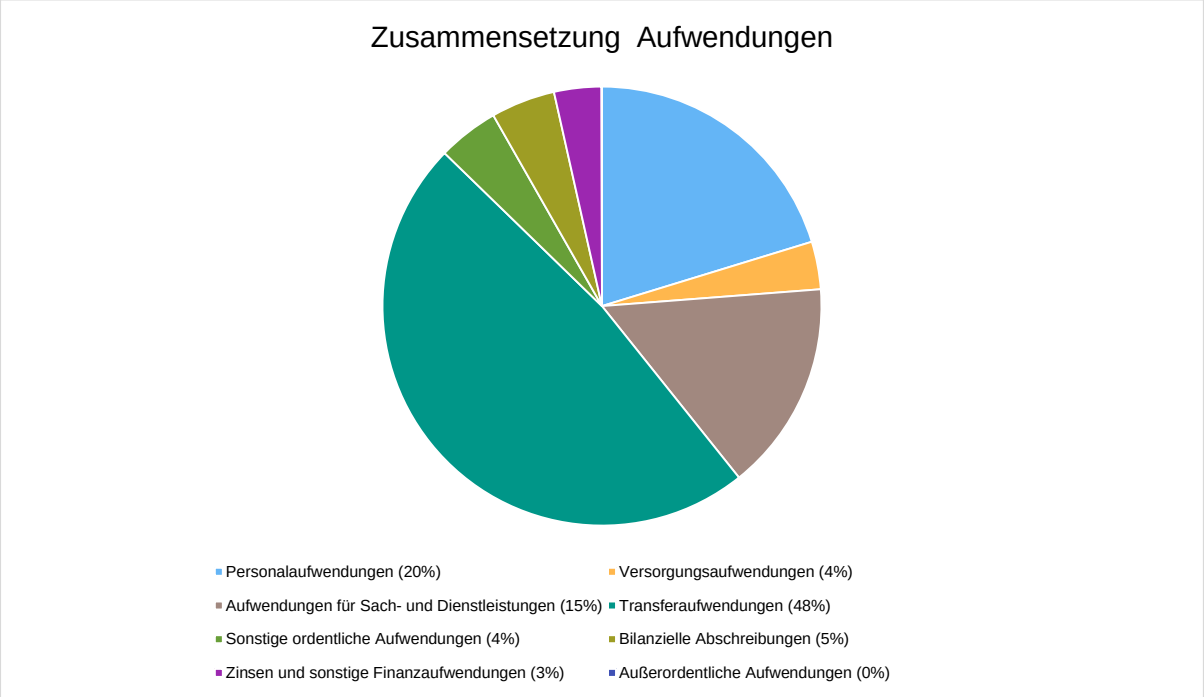
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 225.574.851,00 €.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2027	in %
Personalaufwendungen	45.715.928	20,27
Versorgungsaufwendungen	7.919.600	3,51
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.945.986	15,49
Transferaufwendungen	108.281.099	48,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.121.639	4,49
Bilanzielle Abschreibungen	10.664.595	4,73
Ordentliche Aufwendungen	**217.648.847**	**96,49**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.846.272	3,48
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach abzug globaler Min-deraufwand	**225.495.119**	**99,96**
Außerordentliche Aufwendungen	79.732	0,04
Summe Aufwand	**225.574.851**	**100,00**

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 222.025.910,00 €. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 3.548.941,00 € auf 225.574.851,00 €. Für die Jahre ab 2026 wurde kein globaler Minderaufwand zugrunde gelegt.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Personalaufwendungen	41.470.807	45.715.928	4.245.121 ↗
Versorgungsaufwendungen	10.235.647	7.919.600	-2.316.047 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.163.597	34.945.986	782.389 ↗
Transferaufwendungen	109.511.781	108.281.099	-1.230.682 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.669.842	10.121.639	-548.203 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	10.872.885	10.664.595	-208.290 ↘
Ordentliche Aufwendungen	**216.924.559**	**217.648.847**	**724.288** →
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.021.619	7.846.272	2.824.653 ↗
Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach Abzug globaler Minderaufwand	**221.946.178**	**225.495.119**	**3.548.941** ↗
Außerordentliche Aufwendungen	79.732	79.732	0 →
Summe Aufwand	**222.025.910**	**225.574.851**	**3.548.941** ↗

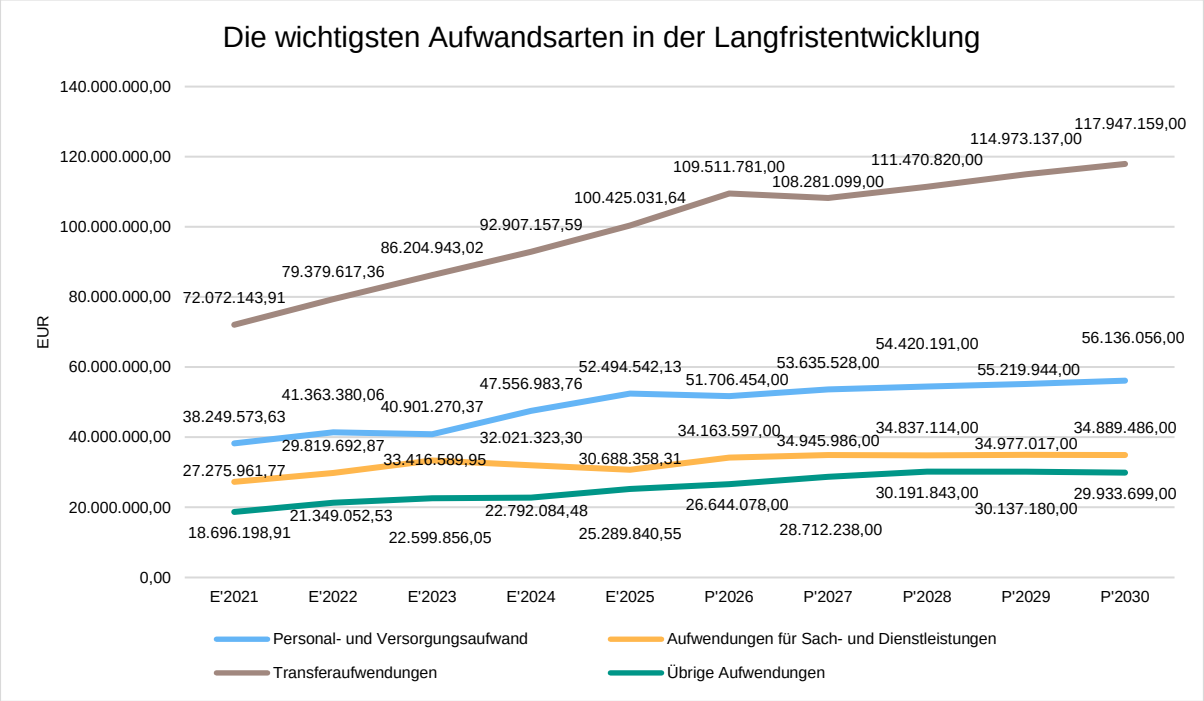
Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Personalaufwendungen	41.445.661	41.470.807	45.715.928	46.460.591	47.250.344	48.136.456
Versorgungsaufwendungen	11.048.881	10.235.647	7.919.600	7.959.600	7.969.600	7.999.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.688.358	34.163.597	34.945.986	34.837.114	34.977.017	34.889.486
Transferaufwendungen	100.425.032	109.511.781	108.281.099	111.470.820	114.973.137	117.947.159
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.526.339	10.669.842	10.121.639	9.844.051	9.904.634	9.402.448
Bilanzielle Abschreibungen	10.869.303	10.872.885	10.664.595	12.296.968	12.282.396	12.865.357
Ordentliche Aufwendungen	**205.003.574**	**216.924.559**	**217.648.847**	**222.869.144**	**227.357.128**	**231.240.506**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.553.574	5.021.619	7.846.272	7.971.092	7.870.418	7.586.162
Aufwendungen der lfd.	**208.557.147**	**221.946.178**	**225.495.119**	**230.840.236**	**235.227.546**	**238.826.668**

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Verwaltungstätigkeit nach Abzug globaler Minderaufwand						
Außerordentliche Aufwendungen	--	79.732	79.732	79.732	79.732	79.732
Summe Aufwand	**208.557.147**	**222.025.910**	**225.574.851**	**230.919.968**	**235.307.278**	**238.906.400**
nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	340.625	0	0	0	0	0

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



6.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Dienstaufwendungen	31.937.168	32.572.813	33.254.775	33.850.090	34.485.735	35.218.232
Sonstige Personalaufwendungen	9.508.493	8.897.994	12.461.153	12.610.501	12.764.609	12.918.224
Personalaufwendungen gesamt	**41.445.661**	**41.470.807**	**45.715.928**	**46.460.591**	**47.250.344**	**48.136.456**

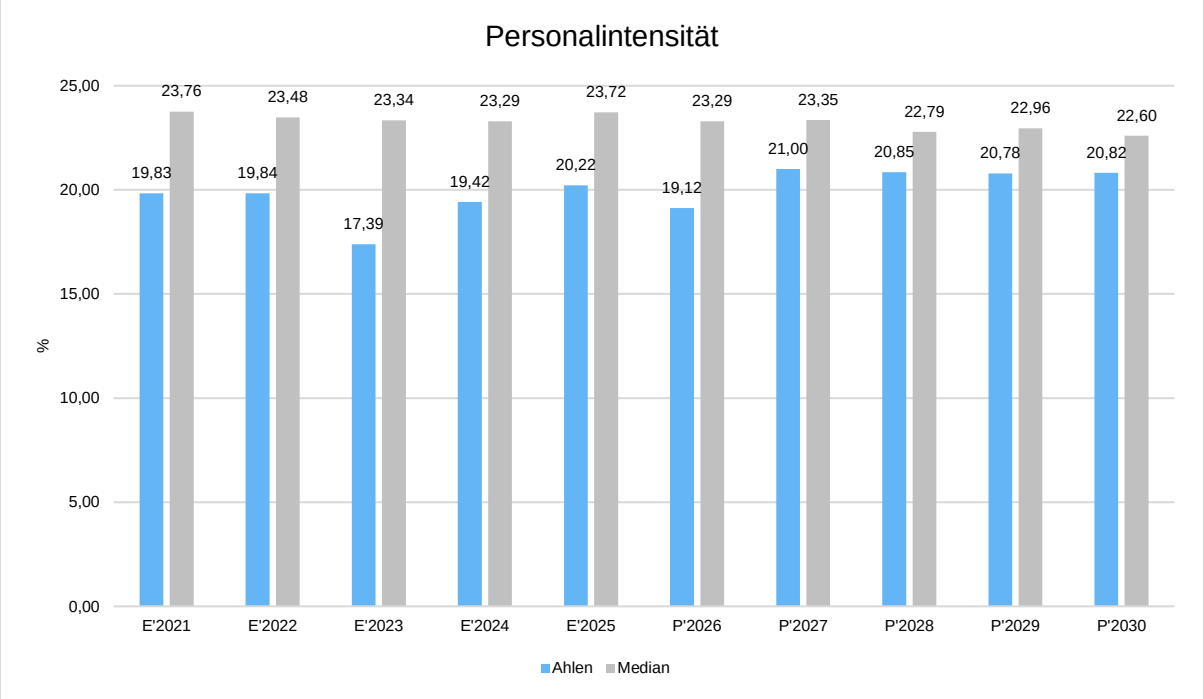
Zu beachten ist, dass die Personalaufwendungen den jeweiligen Produkten zugeordnet werden. Eine Ausnahme bilden die Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen; diese werden zentral im Produkt 0131 "Personalmanagement" veranschlagt.

Die Personalaufwendungen für die Tarifbeschäftigten sind mit einer Tariferhöhung von 2,5 % ab April 2027 gerechnet.

Für die Beamt*innen und Versorgungsempfänger*innen wurde zum 01.03.2027 mit einer Erhöhung von 2,0 % und ab 01.01.2028 um weitere 1,0 % geplant.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



6.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

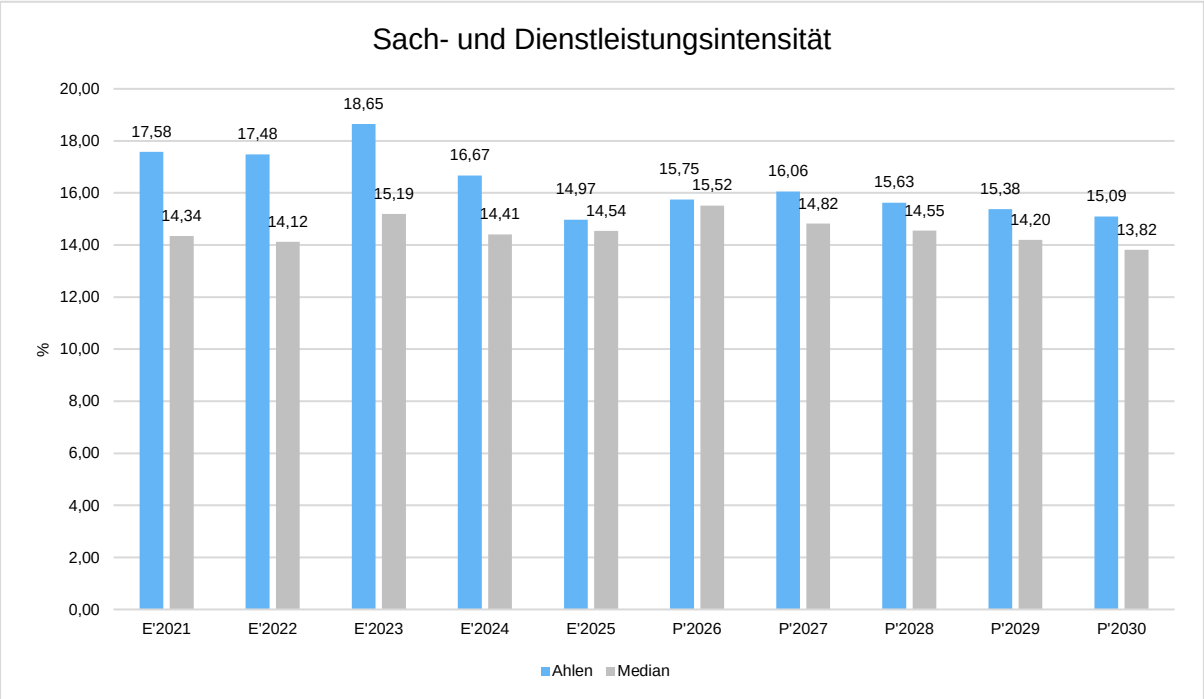
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	12.965.877	12.696.409	14.479.929	14.551.692	14.579.368	14.564.155
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.281.540	2.053.674	1.250.186	1.221.817	1.219.352	1.211.520
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	13.635.548	16.115.423	16.012.648	15.975.210	16.040.144	15.983.185
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.805.393	3.298.091	3.203.223	3.088.395	3.138.153	3.130.626
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**30.688.358**	**34.163.597**	**34.945.986**	**34.837.114**	**34.977.017**	**34.889.486**

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



6.3 Transferaufwendungen

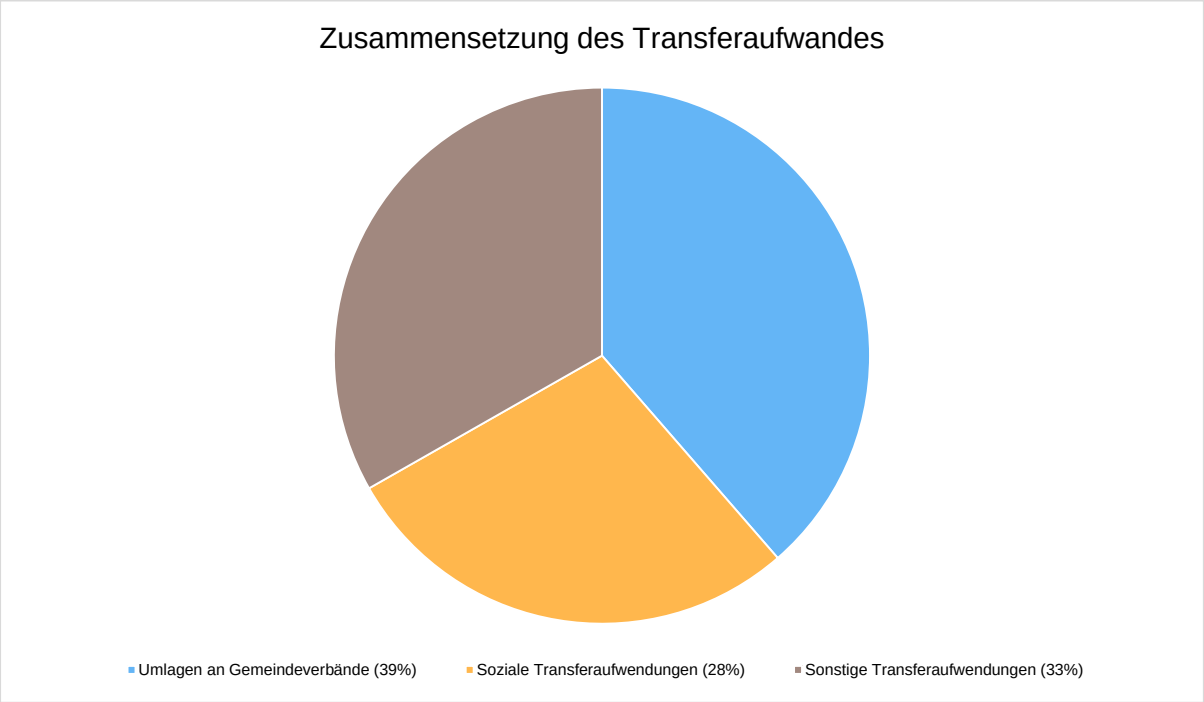
Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die sonstigen Transferaufwendungen die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Umlagen an Gemeindeverbände	35.018.904	41.286.869	41.812.974	43.092.451	44.492.956	45.925.629
Soziale Transferaufwendungen	30.928.010	31.941.897	30.477.760	31.225.511	32.156.787	32.915.695
Sonstige Transferaufwendungen	34.478.118	36.283.015	35.990.365	37.152.858	38.323.394	39.105.835
Transferaufwendungen	**100.425.032**	**109.511.781**	**108.281.099**	**111.470.820**	**114.973.137**	**117.947.159**

In 2025 lag der Hebesatz der Kreisumlage bei 33,0 %, in 2026 bei 36,3 %. Bei der Planung für 2027 wurden die Aufwendungen anhand der Orientierungsdaten hochgerechnet.

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:

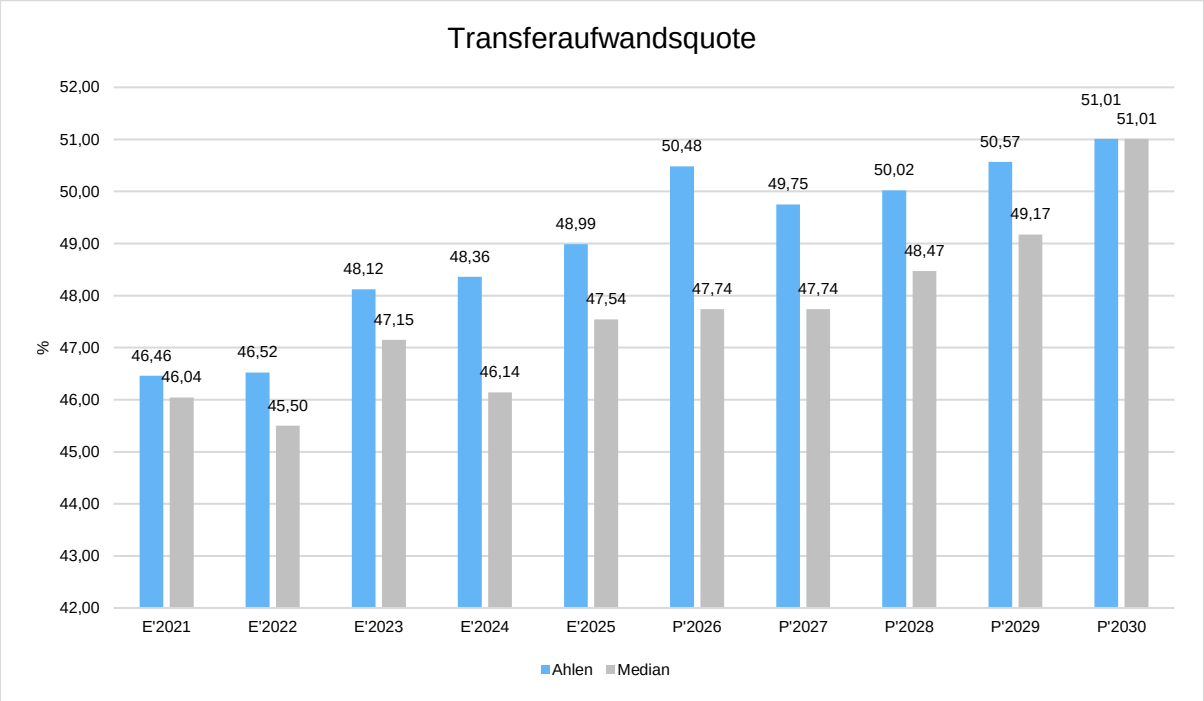


Hierbei ist zu berücksichtigen, dass der größte Teil der „sonstigen Transferaufwendungen“ auch soziale Transferaufwendungen sind. Hierzu gehören z.B. die Aufwendungen für die

Kindergartenträger zum Betrieb der Kindergärten, aber auch Zuschüsse für caritative, sportliche und sonstige Zwecke.

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



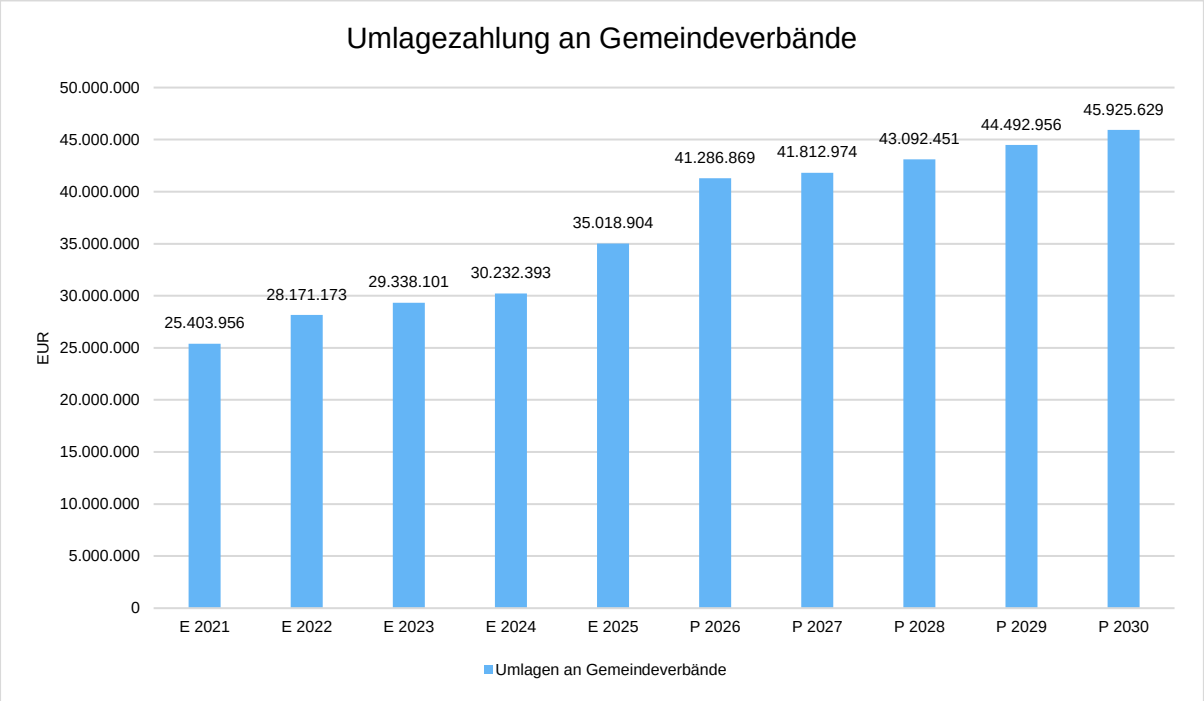
6.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Der Haushaltsansatz für die Kreisumlage beträgt 41.812.974,00 €. Für die Berechnung wurde ein Hebesatz von 36,3 v.H. zugrunde gelegt und anhand der Orientierungsdaten für die Folgejahre hochgerechnet (s. auch Punkt 6.3).

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände

	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Umlagen an Gemeindeverbände	41.286.869	41.812.974	526.105 ↗



Zu berücksichtigen ist im Rahmen dieser Grafik, dass in den Vorjahren jeweils auch eine eigens gebildete Rückstellung in Anspruch genommen werden konnte. Die Belastung durch die Kreisumlage lag in 2024 somit nicht bei 30.232.390 €, sondern bei 32.732.393 €.

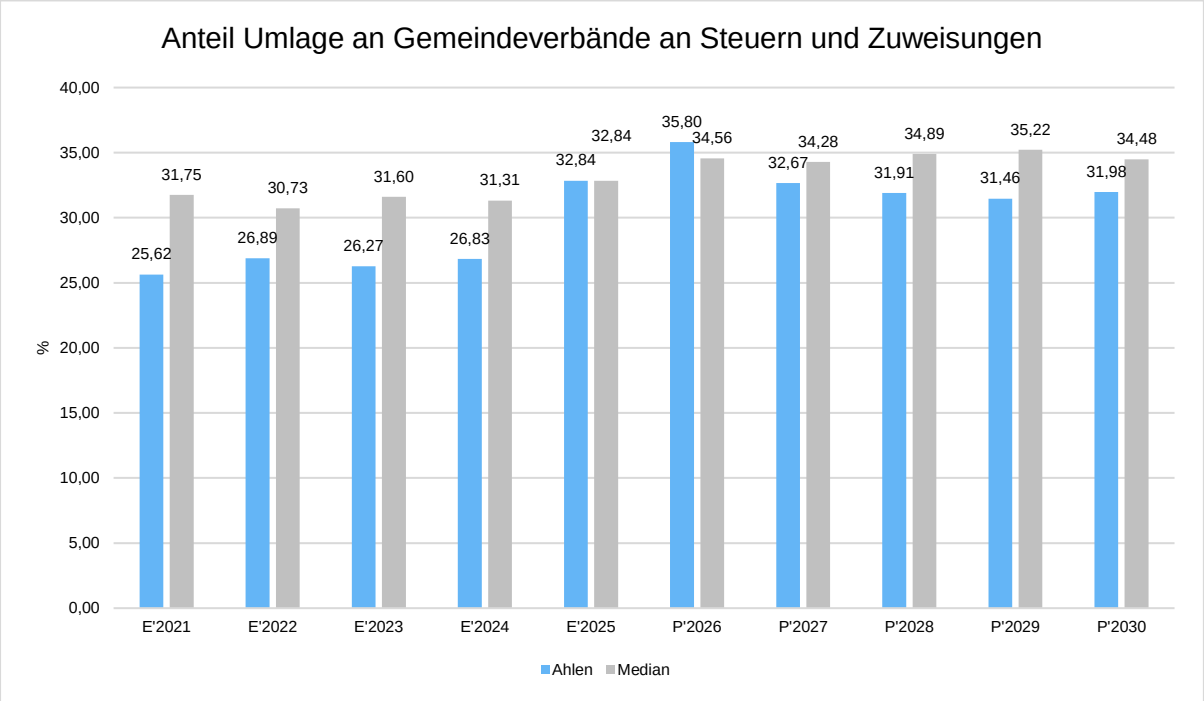
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Kreisumlage mit den jeweiligen Hebesätzen seit 2018:

Hebesatztabelle

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Hebesatz Kreisumlage aus Gemeindesicht	35,40	33,20	32,60	29,70	30,20	30,80	32,00	33,00	36,3	36,3

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.

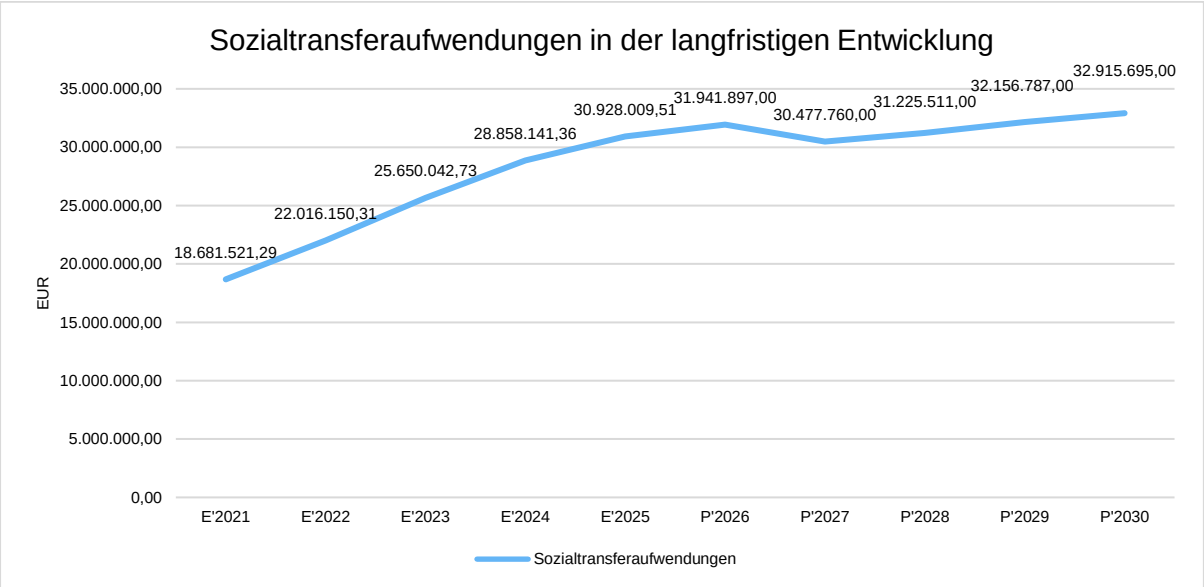


6.3.2 Sozialtransferaufwendungen

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

Sozialtransferaufwand

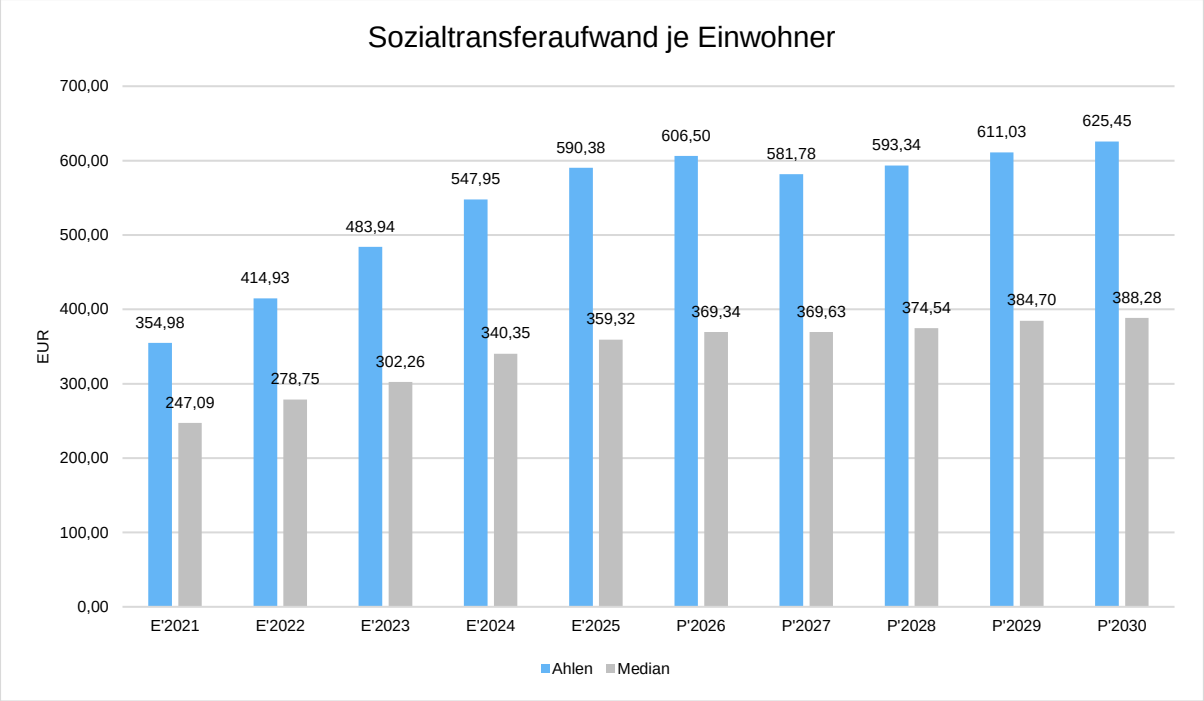
	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Sozialtransferaufwendungen	31.941.897	30.477.760	-1.464.137 ↘



Der Orientierungsdatenerlass 2026 bis 2029 gibt keine Vorgaben für die Entwicklung der Aufwendungen. Daher wurde an vorhandenen Fallzahlen und Kostenentwicklungen hochgerechnet, wie die Aufwendungen sich in diesem Bereich in den nächsten Jahren entwickeln.

Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

Um die Höhe der Belastung des Haushaltes durch Sozialtransferaufwendungen und die langfristige Entwicklung zu verdeutlichen, bietet sich die Betrachtung der einwohnerbezogenen Kennzahl an.



Dieser Trend deutlich über dem Median ist zu beobachten und nach Lösungen für eine deutlich bessere Entwicklung zu suchen. Die hierzu beauftragte Organisationsuntersuchung hat dazu Veränderungen aufgezeigt.

6.3.3 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen

Die **Steuerbeteiligungen** (Gewerbesteuerumlage) werden mit einer Gesamtsumme von 2.796.787,00 € veranschlagt. In 2026 belief sich der Ansatz auf 2.777.229,00 €. Die Vervielfältigerpunkte bei der Gewerbesteuerumlage im Jahr 2027 setzen sich nach aktuellem Stand wie folgt zusammen:

"Normal"-Vervielfältiger Bund	14,5 Punkte
"Normal"-Vervielfältiger Länder	20,5 Punkte
Gesamtumlage	**35,0 Punkte**

Der Vervielfältiger wird in den Folgejahren voraussichtlich ebenfalls bei 35,0 % liegen.

6.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

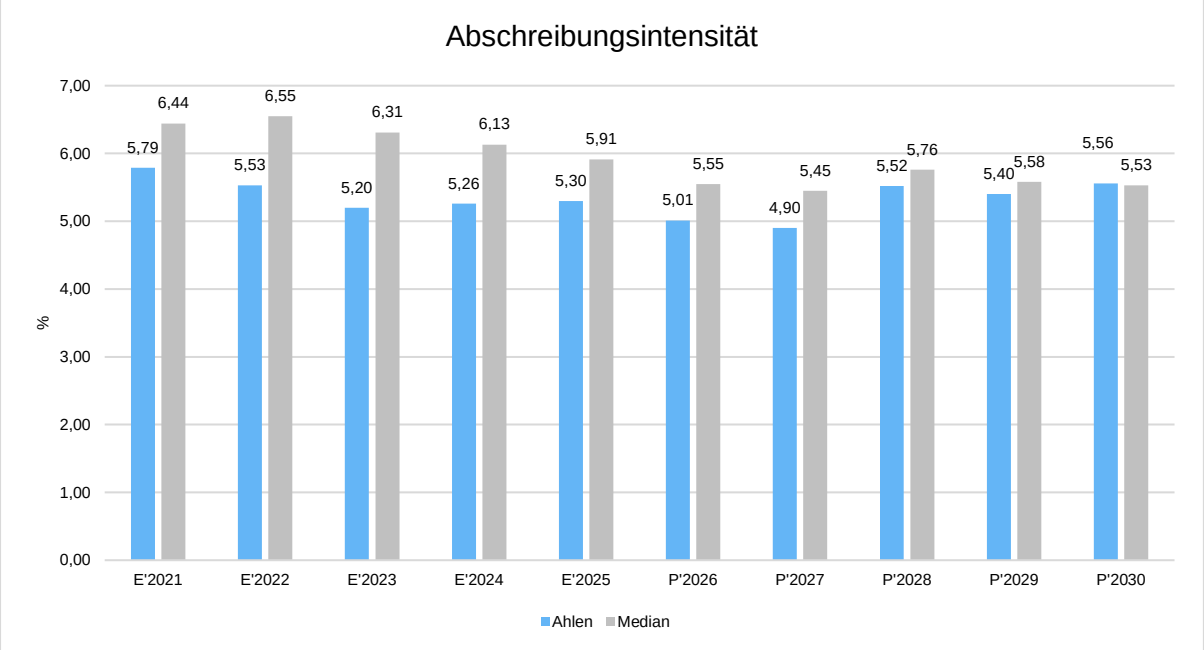
	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	10.869.303	10.872.885	10.664.595	12.296.968	12.282.396	12.865.357
Abschreibungen gesamt	**10.869.303**	**10.872.885**	**10.664.595**	**12.296.968**	**12.282.396**	**12.865.357**

Die bilanziellen Abschreibungen des städtischen Anlagevermögens werden in 2027 mit einer Summe von 10.664.595,00 € eingeplant.

Diesen Aufwendungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen i.H.v. 3.270.804,00 € sowie aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen i.H.v. 1.189.593,00 € gegenüber, so dass sich im Rahmen der periodengerechten Darstellung des Ressourcenverbrauchs die ergebniswirksame Effektivbelastung in diesem Bereich auf -6.204.198,00 € beläuft.

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl verdeutlicht, welchen prozentualen Anteil die Abschreibungen am ordentlichen Aufwand betragen.

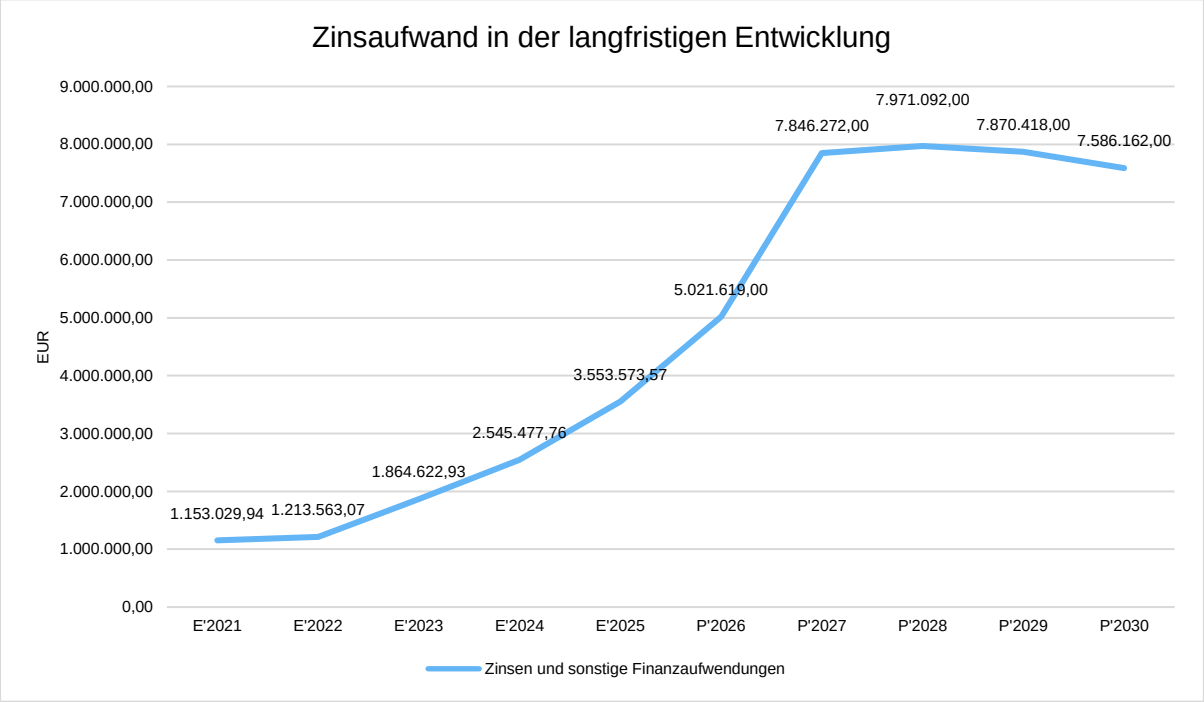


6.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

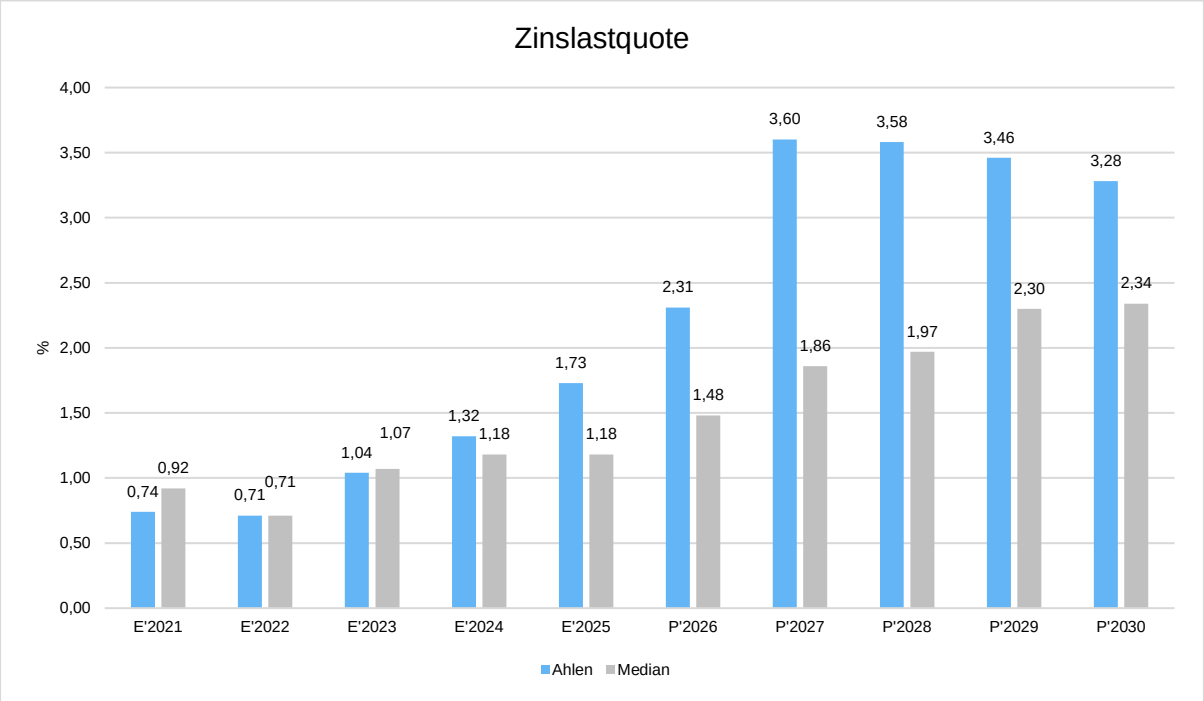
	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.021.619	7.846.272	2.824.653 ↗



Die seit 2024 steigenden Zinsen sind wesentlich den Kreditneuaufnahmen für die anstehenden Großprojekte Bürgercampus, Oberstufe Therese-Münsterteicher-Gesamtschule, integriertes Handlungskonzept Süd-Ost und Ost-Tangente geschuldet.

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



7 Beteiligungen

Der Vorbericht soll gemäß § 7 Absatz 2 Nr. 7 KomHVO unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen darüber enthalten, welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,

b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und

c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Die Stadt Ahlen ist an den nachfolgenden Unternehmen beteiligt:

a) verbundene Unternehmen (Anteil größer als 50 %)

- Ahlener Umweltbetriebe (100 %),
- Stadthalle Ahlen GmbH (100 %),
- Projektgesellschaft Westfalen mbH (100 %),
- Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH (100 %),
- Stadtwerke Ahlen GmbH (100 %),

- WFG Ahlen mbH (60 %).

b) wesentliche Beteiligungen (Anteil von 25 % bis 50 %)

- keine.

c) übrige Beteiligungen (Anteil kleiner als 25 %)

- KI-GmbH (19,8 %),
- Ahlener Kino GmbH (19,778 %),
- Kunst-Museum Ahlen gGmbH (8 %),
- Radio Warendorf BetriebsGmbH & Co.KG (2,6 %),
- Klärschlammverwertung Buchenhofen mbH & Co.KG (2,1 %),
- Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Warendorf mbH (1,55 %),
- Vereinigung kommunaler Aktionäre der RWE AG (1,3 %),
- Regionalverkehr Münsterland GmbH (1,3 %),
- NRW.Urban Kommunale Entwicklung GmbH (0,3 %),
- KoPart eG (0,04 %),
- RWE AG (0,013 %),
- d.NRW AöR (0,01 %),
- Gelsenwasser AG (0,001 %).

Die Stadt Ahlen ist Mitglied in den folgenden Zweckverbänden:

- Sparkassenzweckverband der Sparkasse Münsterland Ost
- Zweckverband EUREGIO
- Studieninstitut Hellweg-Sauerland in Soest
- Studieninstitut Westfalen-Lippe in Münster und Bielefeld.

Die mittelfristige Haushaltsplanung für die Beteiligungen stellt sich wie folgt dar:

Erträge

Zeile Ergebnis-plan	Beschreibung	Ist-Ergebnis 2024	Ist-Ergebnis 2025	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2027	HH-Ansatz 2028	HH-Ansatz 2029	HH-Ansatz 2030
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.401.644,00	-1.901.198,00	-2.013.046,00	-2.248.426,00	-2.248.426,00	-2.248.426,00	-2.231.850,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	-2.544.186,00	-2.329.985,00	-2.433.000,00	-2.342.000,00	-2.342.000,00	-2.342.000,00	-2.342.000,00
19	Finanzerträge	-202.239,00	-225.330,00	-243.246,00	-243.246,00	-243.246,00	-243.246,00	-243.246,00
Summe Erträge Beteiligungen		-7.148.069,00	-4.456.513,00	-4.689.292,00	-4.833.672,00	-4.833.672,00	-4.833.672,00	-4.817.096,00

Aufwendungen

11	Personalaufwendungen	41.342,00	11.587,00	10.703,00	10.916,00	11.134,00	11.356,00	11.356,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.409.168,00	10.921.804,00	12.818.445,00	12.407.600,00	12.404.600,00	12.410.600,00	12.407.600,00
15	Transferaufwendungen	971.202,00	1.044.996,00	1.059.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	12.489,00	121.335,00	111.378,00	14.757,00	14.757,00	14.757,00	14.757,00
Summe Aufwendungen Beteiligungen		12.434.201,00	12.099.722,00	13.999.526,00	13.473.273,00	13.470.491,00	13.476.713,00	13.473.713,00

Jahresergebnis Beteiligungen Gesamt (=Erträge abzgl. Aufwendungen) Gewinn in schwarz, Verlust in rot		**5.286.132,00**	**7.643.209,00**	**9.310.234,00**	**8.639.601,00**	**8.636.819,00**	**8.643.041,00**	**8.656.617,00**

Alle nicht durch Gebühren gedeckten Fehlbeträge der Ahlener Umweltbetriebe werden im Rahmen der Kostenerstattung aus dem städtischen Haushalt gedeckt. Allerdings gelten durch die Haushaltssicherung des städtischen Haushalts nun auch strengere Maßgaben für die AUB.

Die Stadthalle und WFG erhalten konstante Zuschüsse für ihre übertragenen Aufgaben von allgemeinem Interesse (DAWI).

Die Stadtwerke erzielen seit der Übernahme der Anteile auch nach Verrechnung der Bäder- und ÖPNV-Verluste Überschüsse. Diese werden nach Gewinnverwendungsbeschluss an den Haushalt der Stadt ausgeschüttet.

Für die PGW und EGA wie für die übrigen Beteiligungen sind keine Zuschüsse geplant. Für die EGA mbH wurde in 2023 der wesentliche Betriebsbaustein (Gebäude GDZ) aus der Gesellschaft entnommen. Für die verbleibende Gesellschaft wurden in Rat und Gesellschaftsversammlung Auflösungsbeschlüsse gefasst, die es nun nach den Regeln des HGB umzusetzen gilt. Voraussichtlich kann die EGA GmbH in 2026 liquidiert und die dort stehenden Kapitalbestände können an die Stadtkasse ausgekehrt werden.

RWE und Gelsenwasser werden mit avisierten Dividenden geplant.

8 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2026	Plan 2027	Abweichung
Ordentliches Ergebnis	-29.709.992	-21.920.169	7.789.823 ↗
Finanzergebnis	-3.753.884	-6.944.514	-3.190.630 ↘
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-33.463.876	-28.864.683	4.599.193 ↗
Außerordentliches Ergebnis	-79.732	-79.732	0 →
Jahresergebnis	**-33.543.608**	**-28.944.415**	**4.599.193** ↗
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-33.543.608**	**-28.944.415**	**4.599.193** ↗

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

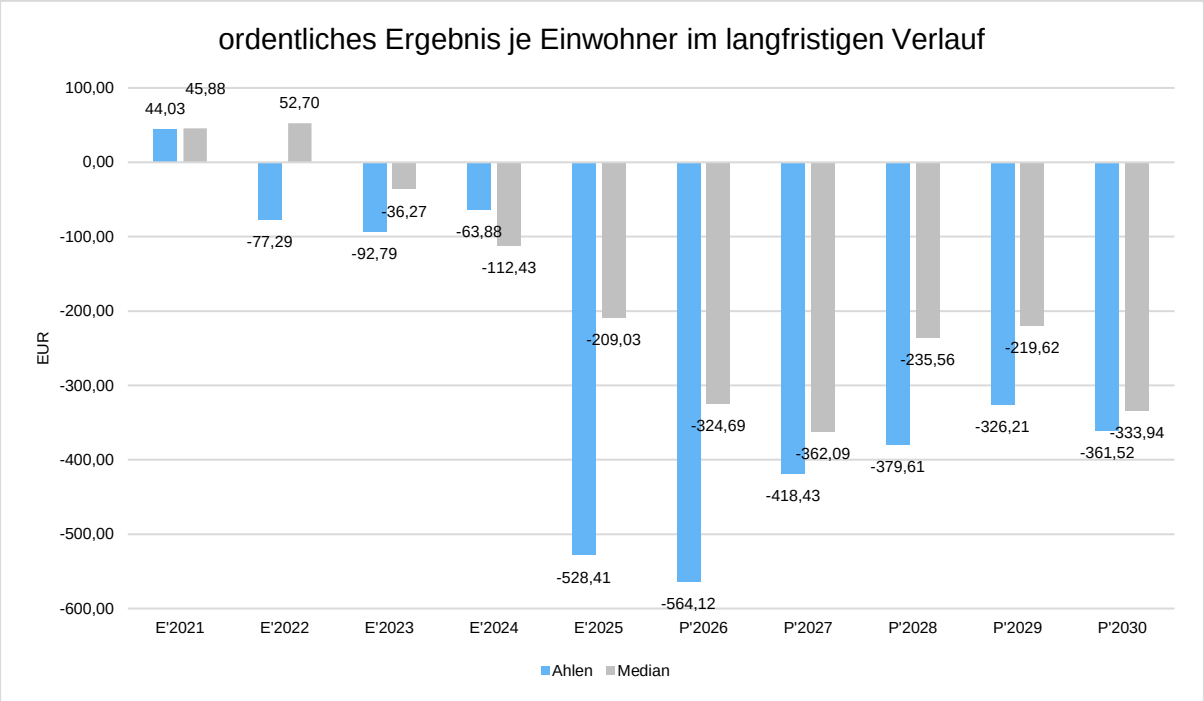
	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ordentliches Ergebnis	-27.681.947	-29.709.992	-21.920.169	-19.977.916	-17.167.674	-19.025.785
Finanzergebnis	-2.343.508	-3.753.884	-6.944.514	-7.079.881	-7.011.413	-6.761.645
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-30.025.455	-33.463.876	-28.864.683	-27.057.797	-24.179.087	-25.787.430
Außerordentliches Ergebnis	--	-79.732	-79.732	-79.732	-79.732	-79.732
Jahresergebnis	**-30.025.455**	**-33.543.608**	**-28.944.415**	**-27.137.529**	**-24.258.819**	**-25.867.162**
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**-30.025.455**	**-33.543.608**	**-28.944.415**	**-27.137.529**	**-24.258.819**	**-25.867.162**

Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

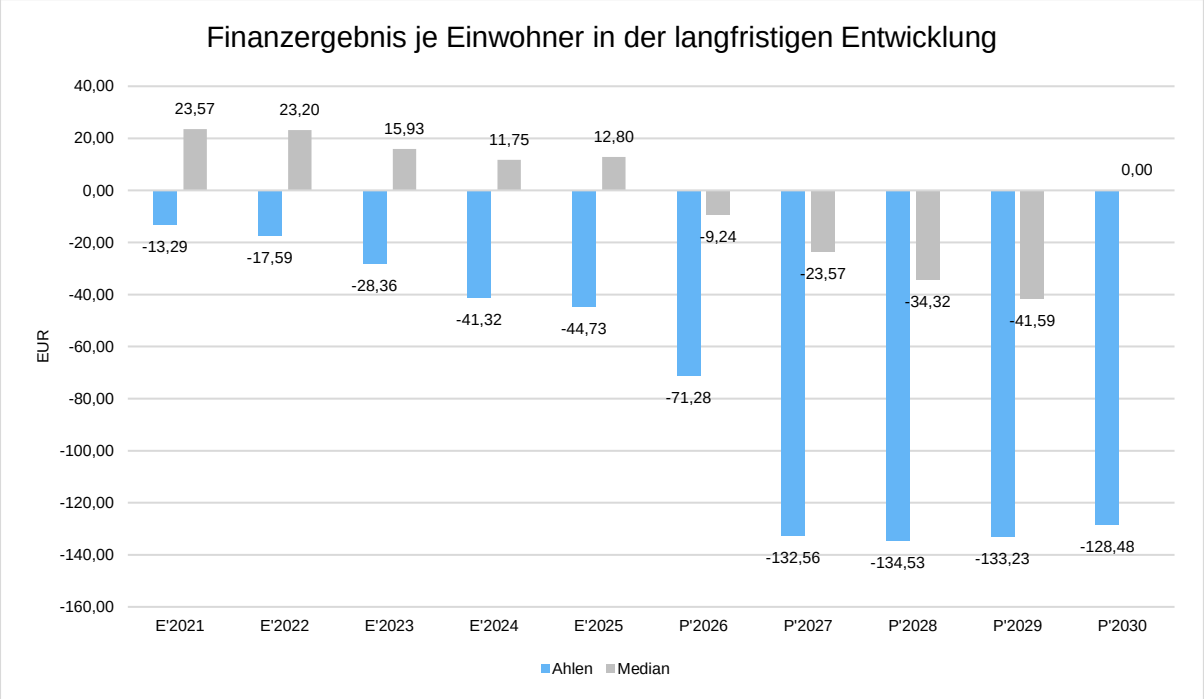
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt das ordentliche Ergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



9 Finanzplan

Der Gesamtfinanzplan umfasst alle **Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2027 sowie den Finanzplanungszeitraum 2028 bis 2030**. Er ist gegenüber der klassischen kaufmännischen Buchführung ein dritter Bestandteil, der für den öffentlichen kommunalen Haushalt zusätzlich vorgeschrieben wurde. Neben den erwarteten Ein- und Auszahlungen, die sich aus den Ansätzen des Ergebnisplanes ergeben, enthält der Finanzplan vor allem Ein- und Auszahlungen für Investitionen. Durch den Beschluss des Finanzplanes schafft der Rat der Stadt Ahlen die Ermächtigungsgrundlage für diese investiven Zahlungen. Außerdem dient der Finanzplan auch als Finanzierungsplanung, da neben dem Finanzbedarf der laufenden Verwaltungstätigkeit und des investiven Auszahlungsvolumens die Finanzierungstätigkeit, d.h. die Aufnahme und Tilgung von langfristigen Krediten, dargelegt wird.

Gemäß § 7 Absatz 2 Nr. 5 KomHVO soll der Vorbericht Aussagen dazu enthalten wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades. Diese Aussagen finden Sie in diesem Gliederungspunkt 9.

Der Gesamtfinanzplan 2027 mit den Vergleichsdaten aus 2025 und 2026 sowie mit den Ansätzen der mittelfristigen Finanzplanung zeigt im Wesentlichen folgende Summen:

Finanzplan

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.174.857	180.782.227	189.728.901	196.864.767	202.751.572	205.134.201
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.226.835	205.502.042	208.233.284	211.943.634	214.939.450	218.319.707
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-19.051.978**	**-24.719.815**	**-18.504.383**	**-15.078.867**	**-12.187.878**	**-13.185.506**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.466.258	24.632.258	23.294.130	15.330.838	14.492.521	6.799.541
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.719.550	95.841.466	40.340.767	28.642.576	11.873.029	7.749.078
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-19.253.292**	**-71.209.208**	**-17.046.637**	**-13.311.738**	**2.619.492**	**-949.537**
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**-38.305.270**	**-95.929.023**	**-35.551.020**	**-28.390.605**	**-9.568.386**	**-14.135.043**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	55.650.636	118.557.648	41.066.612	33.690.938	17.267.343	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	17.129.164	68.143.386	14.316.116	14.974.000	15.569.609	11.732.734
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**38.521.472**	**50.414.262**	**26.750.496**	**18.716.938**	**1.697.734**	**-11.732.734**
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	**216.203**	**-45.514.761**	**-8.800.524**	**-9.673.667**	**-7.870.652**	**-25.867.777**
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-93.460	--	--	--	--	--

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist von 2025 (Ist) nach 2026 (Plan) von 19.052 T€ um 5.668 T€ auf 24.720 T€ gestiegen.

Für das Jahr 2027 wird ein geringerer negativer Saldo wie in 2026 mit 18.504 T€ (- 6.215 T€) prognostiziert. In der mittelfristigen Finanzplanung wird zunächst von einer positiven Entwicklung mit jährlich immer geringeren negativen Salden ausgegangen (2028: -15.079 T€, 2029: -12.188 T€). Nur für 2030 wird das Saldo wieder höher eingeplant (2030: -13.186 T€).

Diese Entwicklung ist insbesondere der strukturierten Unterfinanzierung der übertragenen Aufgaben von Bund und Land für die Betreuung und Hilfe von Kindern und Jugendlichen sowie den umlagebedingten Kosten des Kreises und des Landschaftsverbandes geschuldet. Hier werden Auszahlungen von den Kommunen generiert, die bei den Umlageverbänden enorme Finanzmittelüberschüsse produzieren. So hat aus diesen Umlagen der Kreis Warendorf die Kredite auf unter 4 Mio. € zurückführen können und gleichzeitig Finanzanlagen

von über 50 Mio. € angelegt während in den kreisangehörigen Kommunen Kassenkredite aufzunehmen sind.

Im Folgenden wird auf Erläuterungen zu bedeutsamen Bereichen und Einzelpositionen verzichtet, die sich bereits im Ergebnisplan wiederfinden und in vielen Fällen auch in ihrer Höhe deckungsgleich sind.

9.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.384.456	10.772.058	9.529.445	8.761.904	8.589.696	6.773.541
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.131.755	7.756.700	11.206.485	6.542.934	4.684.825	0
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	19.501	5.000.000	0	--	--	--
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.475	--	--	--	--	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	1.265.775	1.103.500	2.558.200	26.000	1.218.000	26.000
Sonstige investive Einzahlungen	662.296	0	0	0	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**15.466.258**	**24.632.258**	**23.294.130**	**15.330.838**	**14.492.521**	**6.799.541**
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	3.650	10.000	130.000	75.000	420.000	--
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	567.992	3.379.000	3.254.000	3.254.000	3.129.000	2.950.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.574.452	2.957.756	2.933.294	2.540.446	3.512.609	3.842.529
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	346.468	320.310	340.000	340.000	340.000	340.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.964.481	88.935.400	33.504.533	22.304.586	4.326.624	480.600
Sonstige investive Auszahlungen	262.507	239.000	178.940	128.544	144.796	135.949
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**34.719.550**	**95.841.466**	**40.340.767**	**28.642.576**	**11.873.029**	**7.749.078**
Saldo der Investition	**-19.253.292**	**-71.209.208**	**-17.046.637**	**-13.311.738**	**2.619.492**	**-949.537**

Schwerpunkte bei den investiven Einzahlungen des Haushaltsjahres 2027 sind Ankäufe von Grundstücken des Vorratsvermögens (7.944 T€), die allgemeine Investitionspauschale (3.937 T€), der Erwerb und die Veräußerung von Gewerbegrundstücken (3.262 T€), die allgemeine Schul- und Bildungspauschale (2.180 T€), Zuweisungen vom Land für den Mas-

terplan Innenstadt Ahlen im Trialog (1.925 T€) und Zuweisungen vom Land für das IHK Süd-Ost (1.266 T€).

Schwerpunkte bei den investiven Auszahlungen des Haushaltsjahres 2027 sind der Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog (10.499 T€), das IHK Süd-Ost (4.269 T€), der Neubau der Sporthalle der Barbaraschule (2.100 T€), die Osttangente (1.550 T€), der Straßenbau Im Pattenmeicheln (Gemmericher-Kreisel) (1.550 T€), der Straßenbau Schachtstraße (1.435 T€), der Kreisverkehr Südstraße / Südbrede) (1.145 T€), der Neubau der Sporthallen des städtischen Gymnasiums (1.000 T€), der Erwerb und die Veräußerung von Gewerbegrundstücken (1.000 T€) und Ankäufe von Grundstücken des Vorratsvermögens (1.000 T€).

Im Produkt 1211 Gemeindestraßen wird der von der Stadt Ahlen zu leistende Eigenanteil zur Breitbandversorgung (Förderprogramm) als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten geführt. Der direkt von der Stadt Ahlen zu leistende Anteil ist im städtischen Haushalt geplant. Der Kreis Warendorf hat sich bereiterklärt, den Eigenanteil der Kostensteigerung als Kreisanteil zu übernehmen. Daher ändert sich nichts an der Haushaltsauswirkung auf die Stadt Ahlen. Alle noch nicht ausgezahlten Mittel der Jahre ab 2019 werden als Ermächtigung übertragen, da die Maßnahme beauftragt und begonnen wurde und weiter fortgesetzt wird.

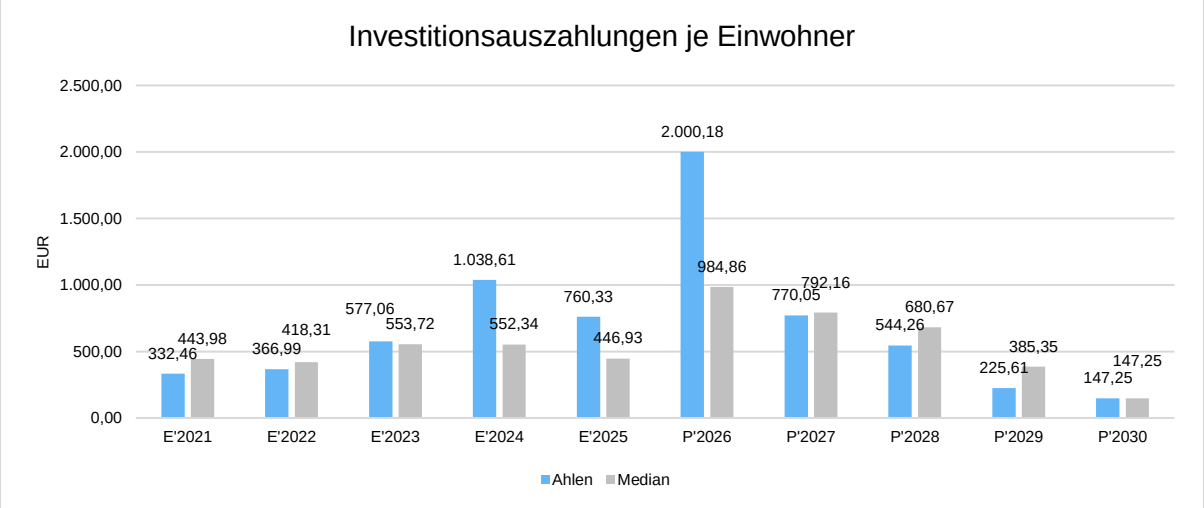
Die Investitionstätigkeit (einschl. Festwerte) wird in der **Anlage 1** zum Haushaltsplan umfassend dargestellt. Vermögensgegenstände bis 800 € netto werden als Aufwand verbucht.

Eine Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen mit Investitionsnummern und Sachkonten ist dem Haushaltsplan als **Anlage 4** beigefügt.

Der durch die KomHVO ermöglichte Komponentenansatz wurde bereits geprüft und wird aktuell nicht umgesetzt.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



9.2 Finanzierungstätigkeit

Gemäß § 7 Absatz 2 Nr. 5 KomHVO soll der Vorbericht Aussagen dazu enthalten wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades.

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

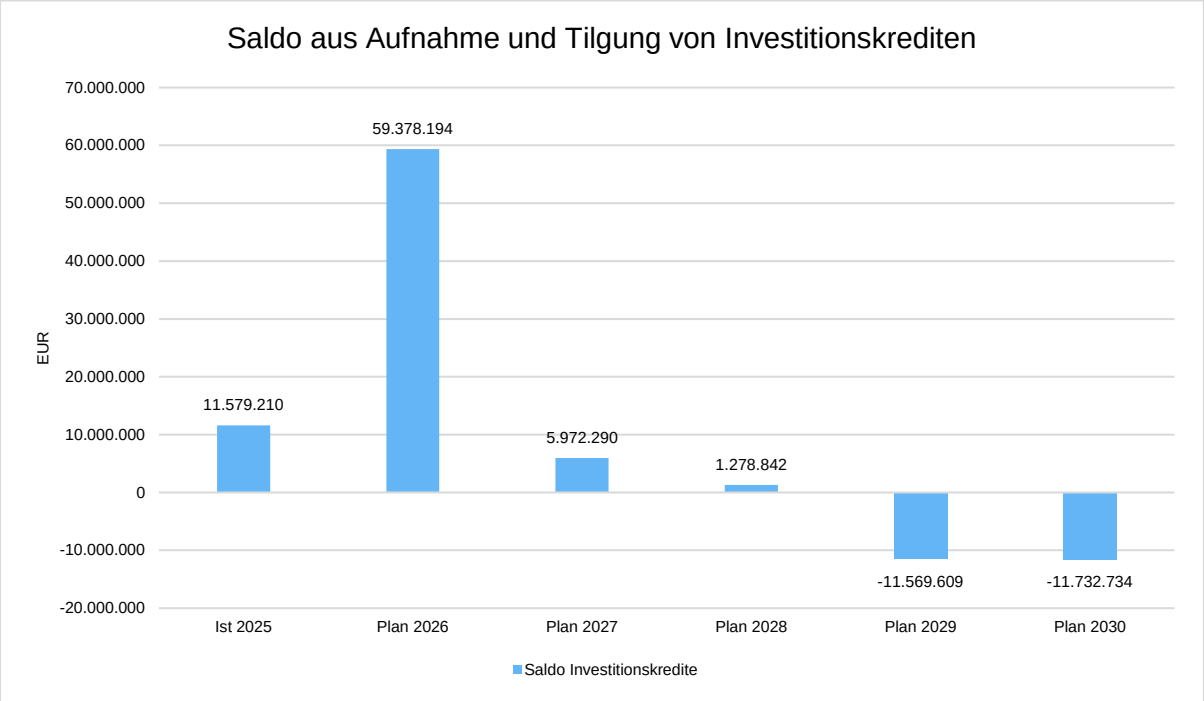
Finanzierungstätigkeit

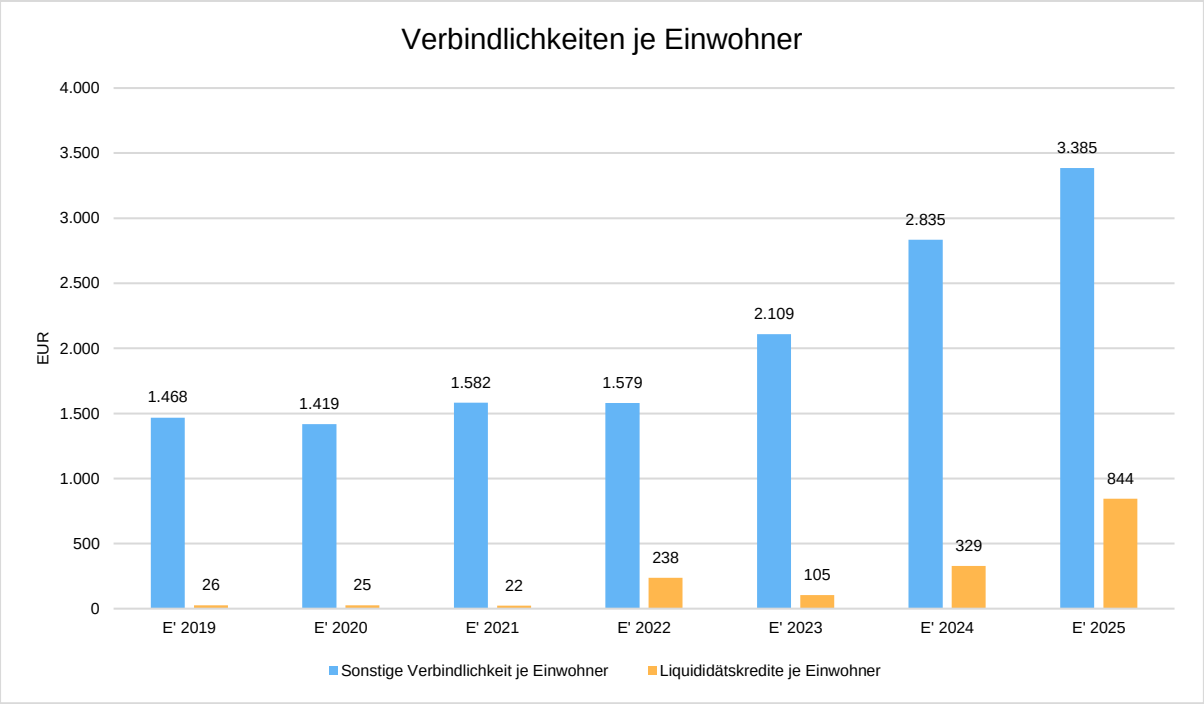
	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kreditaufnahmen für Investitionen	22.000.000	89.990.943	16.288.406	12.252.842	0	--
Aufnahme von Liquiditätskrediten	33.650.636	28.566.705	24.778.206	21.438.096	17.267.343	--
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	**55.650.636**	**118.557.648**	**41.066.612**	**33.690.938**	**17.267.343**	**--**
Tilgung von Investitionskrediten	10.420.790	30.612.749	10.316.116	10.974.000	11.569.609	11.732.734
Tilgung von Liquiditätskrediten	6.708.374	37.530.637	4.000.000	4.000.000	4.000.000	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	**17.129.164**	**68.143.386**	**14.316.116**	**14.974.000**	**15.569.609**	**11.732.734**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**38.521.472**	**50.414.262**	**26.750.496**	**18.716.938**	**1.697.734**	**-11.732.734**

Für 2027 ist die Neuaufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 16.288 T€ eingeplant. Tilgungen von Investitionskrediten sind für 2027 in Höhe von 10.316 T€ geplant.

Für 2027 ist die Neuaufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 24.778 T€ eingeplant. Tilgungen von Liquiditätskrediten sind für 2027 in Höhe von 4.000 T€ geplant.

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:





Die Verwaltung empfiehlt zum Beschluss der Haushaltssatzung eine Ermächtigung zur Aufnahme von Kassenkrediten von 110 Mio. Euro. Diese gewünschte Erhöhung entspricht den erhöhten Anforderungen für die nicht durch Förderung gedeckten übertragenen Aufgaben von Bund und Land. Dazu kommt das Ziel zur Einführung eines Cash-Pooling mit den we-

sentlichen Gesellschaften, für die dann im Liquiditätskreditbereich entsprechende Ressourcen vorgehalten werden sollen.

10 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.4 dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt. Die in diesem Kapitel aufgeführten Kennzahlen werden nur für die Jahre ausgewiesen, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt, also bis einschließlich 2025.

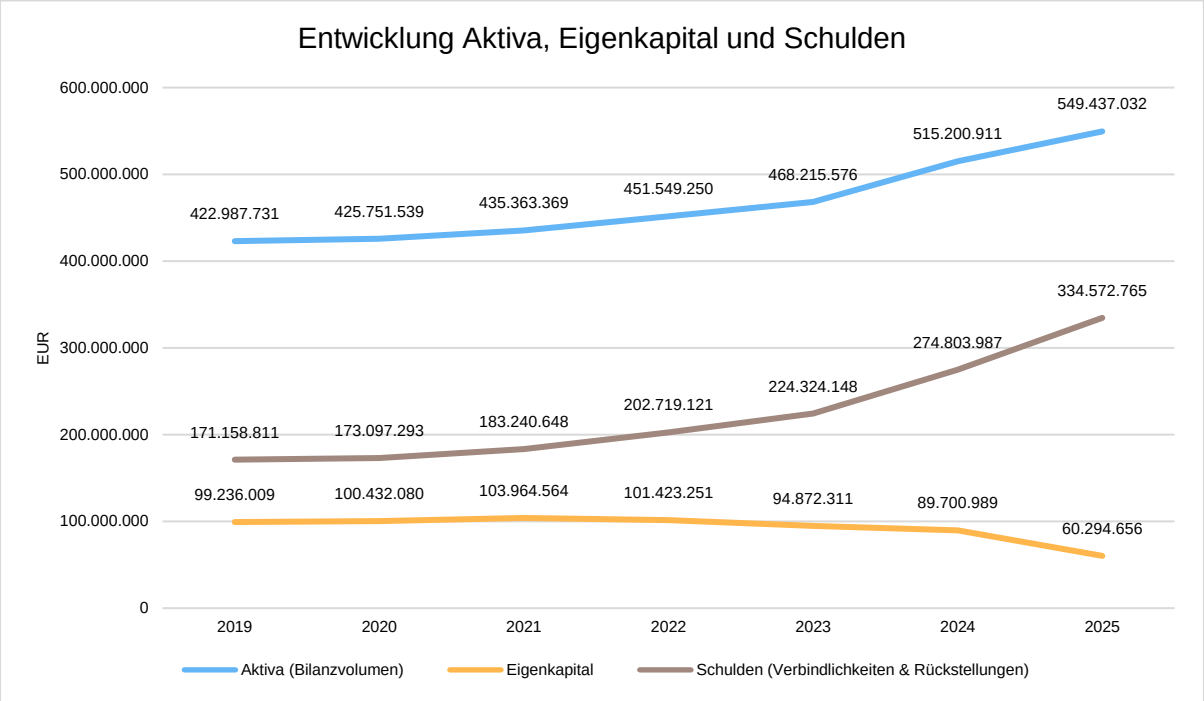
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2022	2023	2024	2025
Bilanzvolumen / Aktiva	451.549.250	468.215.576	515.200.911	549.437.032
Eigenkapital	101.423.251	94.872.311	89.700.989	60.294.656
davon Allgemeine Rücklage	98.512.362	97.460.939	95.068.947	90.858.770
davon Sonderrücklagen	115.920	284.579	172.155	291.341
davon Ausgleichsrücklage	6.434.575	2.794.969	0	0
davon Bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0	-830.000
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-3.639.606	-5.668.176	-5.540.113	-30.025.455
Sonderposten	136.432.059	137.454.936	138.797.767	142.780.323
Rückstellungen	106.278.214	106.979.508	108.172.511	113.051.586
Verbindlichkeiten	96.440.907	117.344.640	166.631.476	221.521.179
Passive Rechnungsabgrenzung	10.974.820	11.564.180	11.898.168	11.789.287

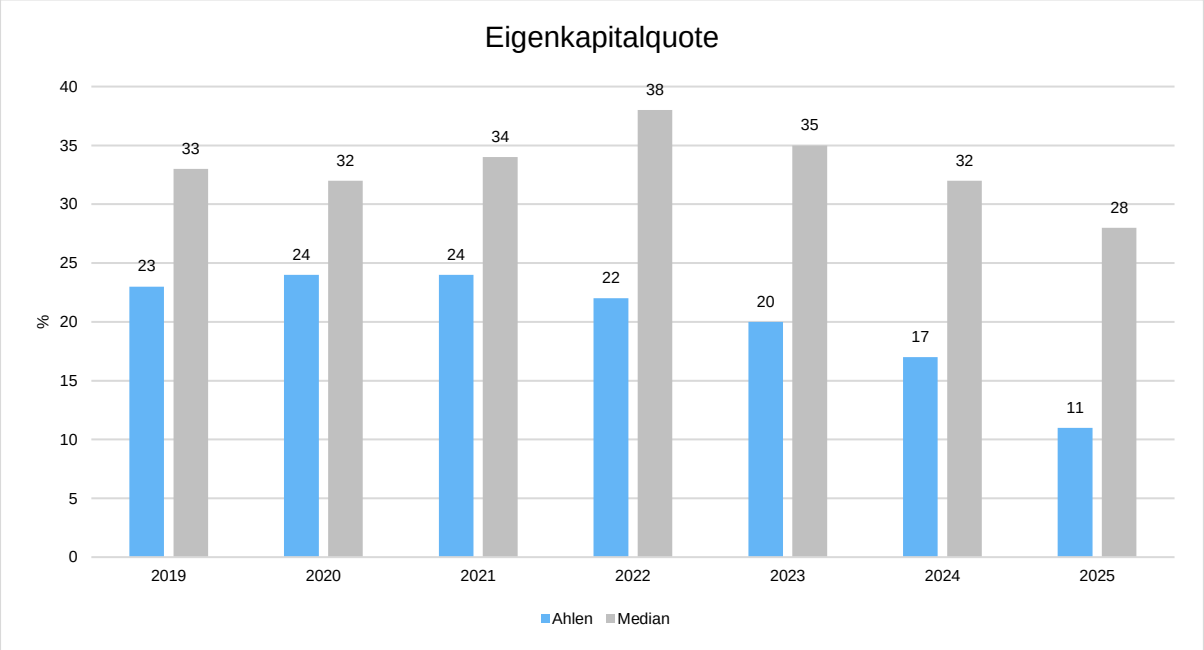
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



Eigenkapitalquote

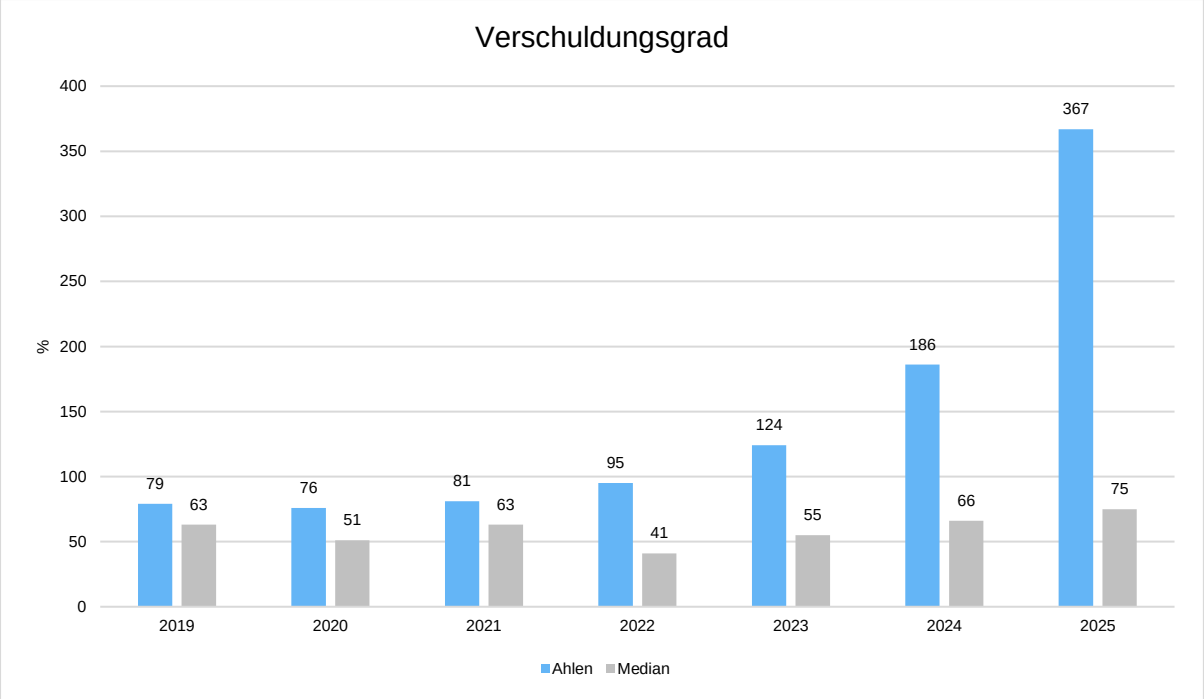
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Weitergehende Informationen zur Entwicklung des Eigenkapitals liefert die als **Anlage 11** beigefügte "Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals", in der die notwendige Inanspruchnahme des Eigenkapitals in den Jahren beziffert wird.

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.



Gemäß § 7 Absatz 2 Nr. 2 KomHVO soll die Entwicklung der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren und die voraussichtliche Entwicklung im mittelfristigen Planungszeitraum dargestellt werden. Diesbezüglich wird auf die Anlage 10 zu diesem Haushaltsplan verwiesen.

11 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt 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.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beinflussbar. 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)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt,

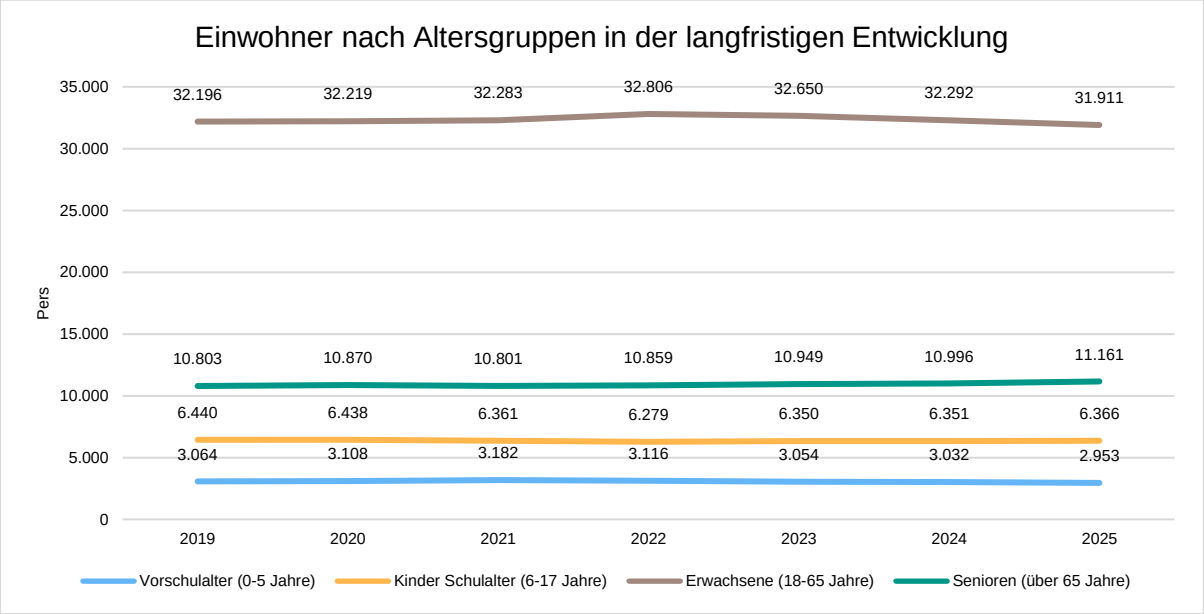
11.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

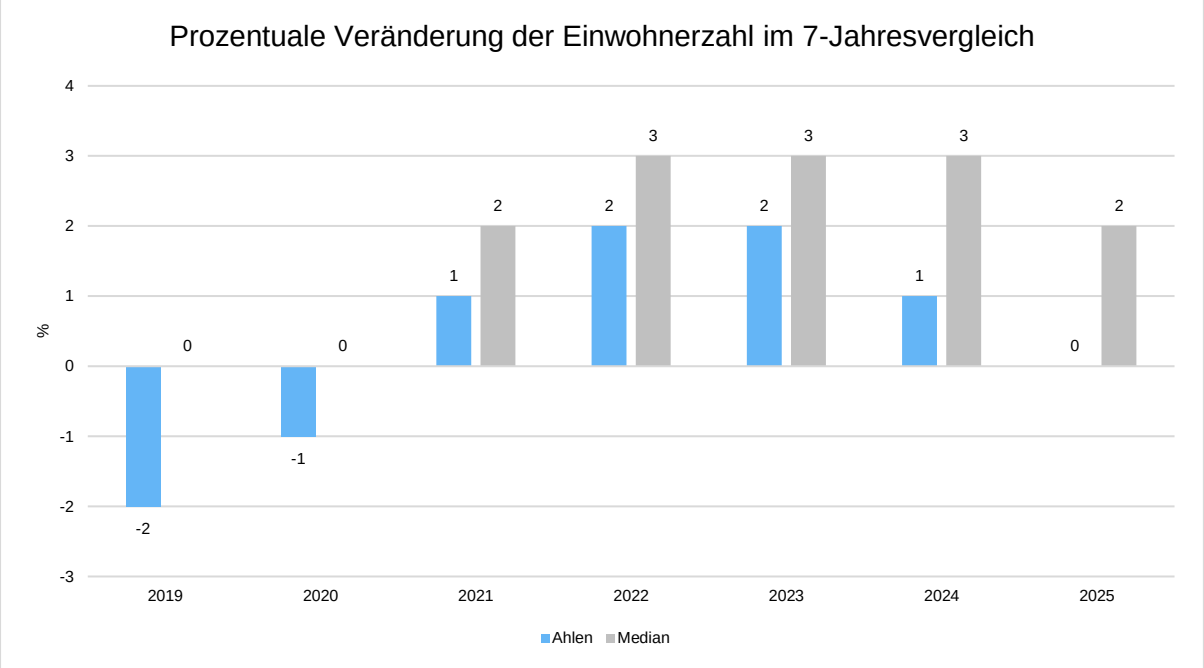
	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024	E' 2025
Einwohner	**52.627**	**53.060**	**53.003**	**52.666**	**52.387**
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.571	1.560	1.509	1.457	1.389
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.611	1.556	1.545	1.575	1.564
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	6.361	6.279	6.350	6.351	6.366
Jugendliche 18-20 Jahre	1.776	1.731	1.684	1.682	1.684
Einwohner 21-45 Jahre	15.569	15.917	15.950	15.759	15.625
Einwohner 46-65 Jahre	14.938	15.158	15.016	14.851	14.602
Senioren (über 65 Jahre)	10.801	10.859	10.949	10.996	11.161

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 7-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 7-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 7 Jahren verändert hat.



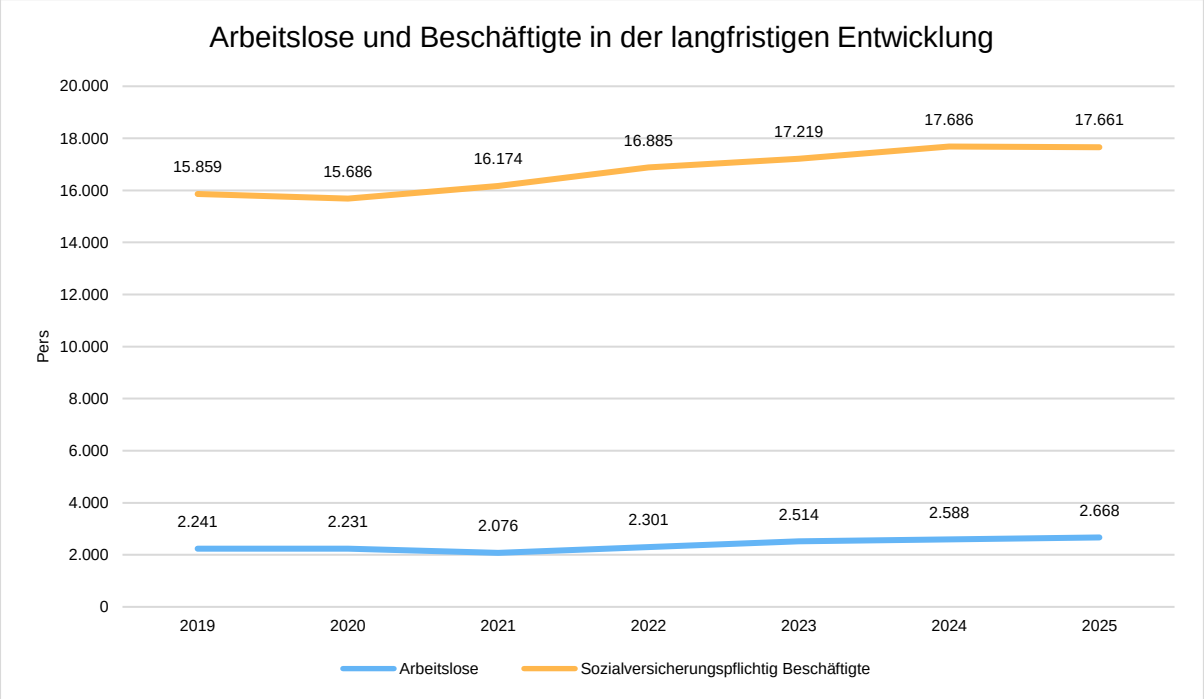
11.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

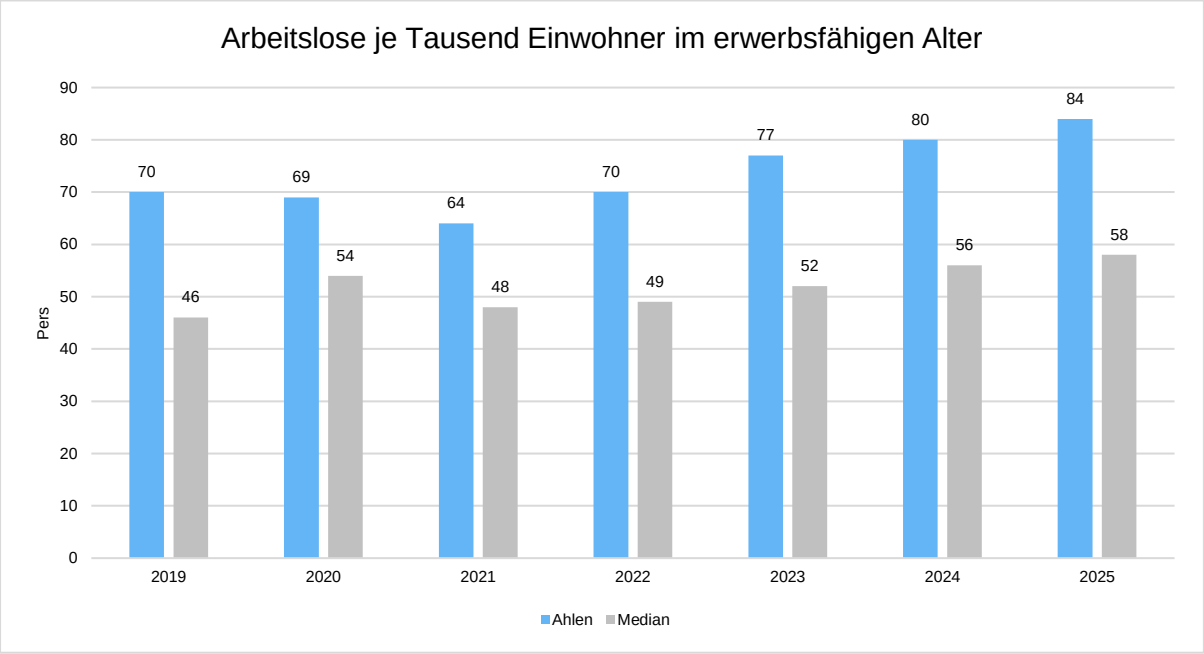
	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024	E' 2025
Arbeitslose zum 30.6.	2.076	2.301	2.514	2.588	2.668
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	214	237	264	263	226
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	483	555	566	573	663
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	16.174	16.885	17.219	17.686	17.661

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



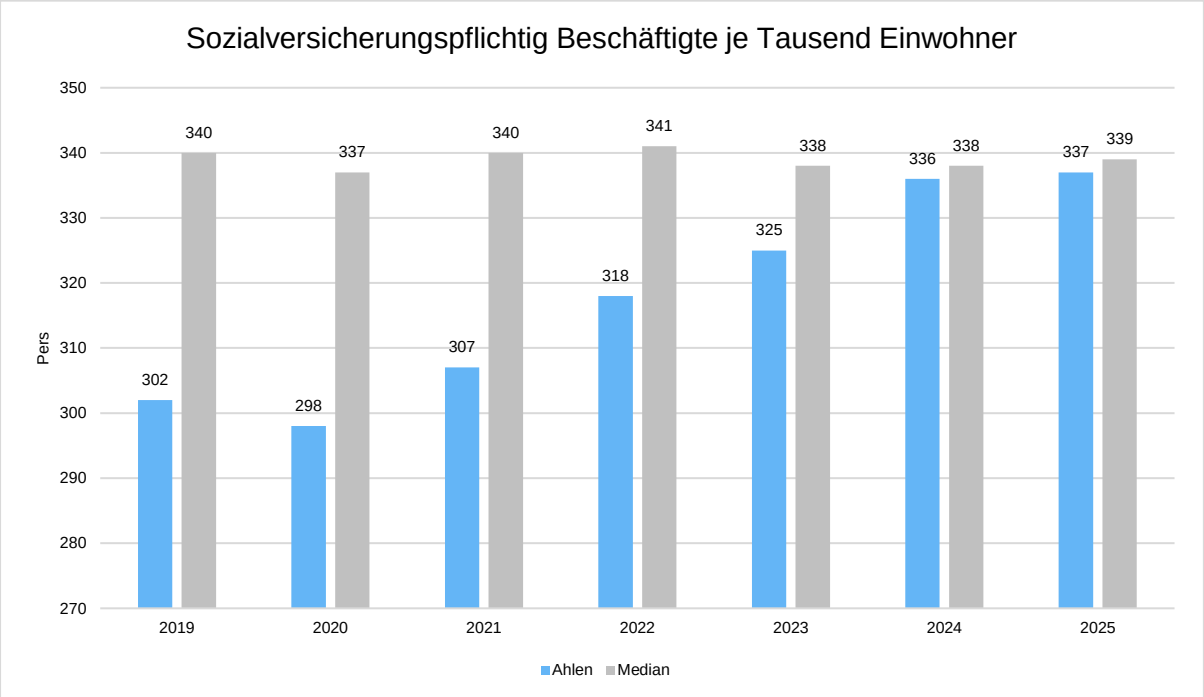
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



5 Gesamtpläne

Gesamtergebnisplan

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	75.954.171	78.660.936	80.281.439	86.420.104	91.562.185	92.110.465
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.466.016	68.484.171	78.735.977	79.987.513	81.999.829	84.154.845
03 - Sonstige Transfererträge	832.023	1.326.593	556.000	526.000	496.000	466.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.475.551	18.217.386	16.969.397	16.980.974	17.042.408	17.102.465
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.655.096	2.583.206	2.739.112	2.756.347	2.755.977	2.754.257
06 - Kostenerstattungen und -umlagen	11.575.808	12.947.754	11.487.608	11.500.497	11.692.553	11.616.913
07 - Sonstige ordentliche Erträge	7.032.263	4.794.521	4.709.145	4.469.793	4.390.502	3.759.776
08 - Aktivierte Eigenleistungen	330.698	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**177.321.626**	**187.214.567**	**195.728.678**	**202.891.228**	**210.189.454**	**212.214.721**
11 - Personalaufwendungen	41.445.661	41.470.807	45.715.928	46.460.591	47.250.344	48.136.456
12 - Versorgungsaufwendungen	11.048.881	10.235.647	7.919.600	7.959.600	7.969.600	7.999.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.688.358	34.163.597	34.945.986	34.837.114	34.977.017	34.889.486
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.869.303	10.872.885	10.664.595	12.296.968	12.282.396	12.865.357
15 - Transferaufwendungen	100.425.032	109.511.781	108.281.099	111.470.820	114.973.137	117.947.159
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.526.339	10.669.842	10.121.639	9.844.051	9.904.634	9.402.448
17 - Ordentliche Aufwendungen	**205.003.574**	**216.924.559**	**217.648.847**	**222.869.144**	**227.357.128**	**231.240.506**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-27.681.947**	**-29.709.992**	**-21.920.169**	**-19.977.916**	**-17.167.674**	**-19.025.785**
19 - Finanzerträge	1.210.066	1.267.735	901.758	891.211	859.005	824.517
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.553.574	5.021.619	7.846.272	7.971.092	7.870.418	7.586.162
21 - Finanzergebnis	**-2.343.508**	**-3.753.884**	**-6.944.514**	**-7.079.881**	**-7.011.413**	**-6.761.645**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-30.025.455**	**-33.463.876**	**-28.864.683**	**-27.057.797**	**-24.179.087**	**-25.787.430**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	79.732	79.732	79.732	79.732	79.732
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**
26 - Jahresergebnis	**-30.025.455**	**-33.543.608**	**-28.944.415**	**-27.137.529**	**-24.258.819**	**-25.867.162**
27 - globaler Minderaufwand	--	0	0	0	0	0
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-30.025.455**	**-33.543.608**	**-28.944.415**	**-27.137.529**	**-24.258.819**	**-25.867.162**
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	319.226	0	0	0	0	0
30 - Nachrichtlich : Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	520.692	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	340.625	0	0	0	0	0
32 - Nachrichtlich : Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	**499.293**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gesamtfinanzplan

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	74.964.089	78.660.936	80.281.439	86.420.104	91.562.185	92.110.465
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.569.002	62.908.878	73.963.753	75.565.067	76.118.661	78.230.348
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	743.309	1.326.593	556.000	526.000	496.000	466.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.761.828	17.068.314	15.832.484	15.791.841	15.853.091	15.913.601
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.661.923	2.584.626	2.740.532	2.756.347	2.755.977	2.754.257
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.691.310	13.040.695	11.583.235	11.500.497	11.692.553	11.616.913
7 - Sonstige Einzahlungen	7.687.915	3.924.450	3.869.700	3.413.700	3.414.100	3.218.100
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.095.482	1.267.735	901.758	891.211	859.005	824.517
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**169.174.857**	**180.782.227**	**189.728.901**	**196.864.767**	**202.751.572**	**205.134.201**
10 - Personalauszahlungen	38.123.077	39.466.117	39.956.008	40.809.398	41.681.644	42.567.756
11 - Versorgungsauszahlungen	6.093.406	6.315.000	6.574.000	6.614.000	6.624.000	6.654.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.066.106	35.545.417	36.586.794	36.138.922	34.778.825	34.691.294
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	3.538.773	5.021.619	7.846.272	7.971.092	7.870.418	7.586.162
14 - Transferauszahlungen	100.709.882	109.380.620	108.231.626	111.409.376	114.911.693	117.902.289
15 - Sonstige Auszahlungen	12.695.591	9.773.269	9.038.584	9.000.846	9.072.870	8.918.206
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**188.226.835**	**205.502.042**	**208.233.284**	**211.943.634**	**214.939.450**	**218.319.707**
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-19.051.978**	**-24.719.815**	**-18.504.383**	**-15.078.867**	**-12.187.878**	**-13.185.506**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.384.456	10.772.058	9.529.445	8.761.904	8.589.696	6.773.541
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.151.256	12.756.700	11.206.485	6.542.934	4.684.825	0
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	2.475	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	1.265.775	1.103.500	2.558.200	26.000	1.218.000	26.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	662.296	0	0	0	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**15.466.258**	**24.632.258**	**23.294.130**	**15.330.838**	**14.492.521**	**6.799.541**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	567.992	3.379.000	3.254.000	3.254.000	3.129.000	2.950.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.964.481	88.935.400	33.504.533	22.304.586	4.326.624	480.600
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.574.452	2.957.756	2.933.294	2.540.446	3.512.609	3.842.529
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	346.468	320.310	340.000	340.000	340.000	340.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren	3.650	10.000	130.000	75.000	420.000	--

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
Zuwendungen						
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	262.507	239.000	178.940	128.544	144.796	135.949
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**34.719.550**	**95.841.466**	**40.340.767**	**28.642.576**	**11.873.029**	**7.749.078**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-19.253.292**	**-71.209.208**	**-17.046.637**	**-13.311.738**	**2.619.492**	**-949.537**
32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**-38.305.270**	**-95.929.023**	**-35.551.020**	**-28.390.605**	**-9.568.386**	**-14.135.043**
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	22.000.000	89.990.943	16.288.406	12.252.842	0	--
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	33.650.636	28.566.705	24.778.206	21.438.096	17.267.343	--
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	10.420.790	30.612.749	10.316.116	10.974.000	11.569.609	11.732.734
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.708.374	37.530.637	4.000.000	4.000.000	4.000.000	--
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**38.521.472**	**50.414.262**	**26.750.496**	**18.716.938**	**1.697.734**	**-11.732.734**
38 - Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	**216.203**	**-45.514.761**	**-8.800.524**	**-9.673.667**	**-7.870.652**	**-25.867.777**
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	342.042	--	--	--	--	--
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-93.460	--	--	--	--	--
40 - Liquide Mittel	464.785	-45.514.761	-8.800.524	-9.673.667	-7.870.652	-25.867.777

6 Teilpläne nach Produktbereichen

01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

Produktbereich 01

Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

Teilergebnishaushalt 01 Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.063.754	2.689.183	1.968.723	1.923.955	1.913.011	1.877.928
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.078	13.500	14.500	14.500	14.500	14.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.287.424	1.282.256	1.311.792	1.311.792	1.311.792	1.311.142
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.754.283	1.701.887	1.845.522	1.846.836	1.847.983	1.830.752
07 - Sonstige ordentliche Erträge	3.870.561	991.161	858.249	863.923	844.485	746.506
08 - Aktivierte Eigenleistungen	330.698	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**10.324.798**	**6.877.987**	**6.248.786**	**6.211.006**	**6.181.771**	**6.030.828**
11 - Personalaufwendungen	15.368.164	15.200.416	17.234.567	17.389.322	17.577.352	17.849.719
12 - Versorgungsaufwendungen	11.048.881	10.235.647	7.919.600	7.959.600	7.969.600	7.999.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.055.226	12.809.617	14.080.869	14.205.871	14.302.739	14.290.420
14 - Abschreibungen	4.829.682	4.154.153	4.171.067	4.489.542	4.755.145	5.034.559
15 - Transferaufwendungen	784.606	800.000	807.069	797.383	798.730	799.835
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.400.666	3.781.797	3.922.633	4.125.740	4.203.943	4.002.858
17 - Ordentliche Aufwendungen	**47.487.224**	**46.981.630**	**48.135.805**	**48.967.458**	**49.607.509**	**49.976.991**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-37.162.426**	**-40.103.643**	**-41.887.019**	**-42.756.452**	**-43.425.738**	**-43.946.163**
19 - Finanzerträge	155.903	200.646	236.224	258.387	258.891	257.113
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	782	0	0	0	0	0
21 - Finanzergebnis	**155.121**	**200.646**	**236.224**	**258.387**	**258.891**	**257.113**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-37.007.305**	**-39.902.997**	**-41.650.795**	**-42.498.065**	**-43.166.847**	**-43.689.050**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-37.007.305**	**-39.902.997**	**-41.650.795**	**-42.498.065**	**-43.166.847**	**-43.689.050**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.066	180.059	180.059	180.059	180.059	180.059
29 - Teilergebnis	**-37.138.371**	**-40.083.056**	**-41.830.854**	**-42.678.124**	**-43.346.906**	**-43.869.109**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-37.138.371**	**-40.083.056**	**-41.830.854**	**-42.678.124**	**-43.346.906**	**-43.869.109**

Teilfinanzhaushalt 01 Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-30.360.859**	**-33.567.840**	**-33.727.697**	**--**	**-33.487.125**	**-33.942.415**	**-34.053.142**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	327.500	5.000	0	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.132.705	7.756.700	11.206.485	--	6.542.934	4.684.825	0
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	2.475	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	23.995	0	13.000	--	13.000	13.000	13.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	11.949	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.498.625**	**7.761.700**	**11.219.485**	**--**	**6.555.934**	**4.697.825**	**13.000**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	486.553	2.800.000	2.800.000	--	2.800.000	2.800.000	2.800.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.928.217	60.705.900	20.941.433	4.600.000	14.019.486	2.301.524	60.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	118.482	774.350	481.167	--	813.417	393.550	680.600
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	320.310	340.000	--	340.000	340.000	340.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.650	10.000	130.000	--	75.000	420.000	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	226.585	239.000	178.940	--	128.544	144.796	135.949
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**22.763.486**	**64.849.560**	**24.871.540**	**4.600.000**	**18.176.447**	**6.399.870**	**4.016.549**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-20.264.862**	**-57.087.860**	**-13.652.055**	**-4.600.000**	**-11.620.513**	**-1.702.045**	**-4.003.549**

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

5. Organisationsentwicklung
6. Stellenbewertungen
7. Post- und Botendienste
8. Zentrale Beschaffungen (Büromöbel, -material und Reinigungsmittel)
9. Interne Information
10. Telefonzentrale
11. Verwaltung Dienstfahrzeuge
12. Zentraler Rechnungseingang
13. Digitaler Postein-/-ausgang

Zielgruppen

Gesamte Verwaltung inklusive der Schulen

Auftragsgrundlagen

Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen, Einzelaufträge durch die Verwaltungsführung, Anforderungen der Fachbereiche

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst zentrale Dienstleistungen, welche der Fachbereich 1 für andere Fachbereiche erbringt, also primär interne Leistungen wie:

1. Beratung der Fachbereiche 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 Verwaltungsmanagement (KGSt)
3. Bearbeitung des gesamten Brief- und Paketverkehrs der Verwaltung einschl. Auszeichnung der Tagespost, Budgetierung der Portokosten, Einführung und-Betreuung des digitalen Postversands
4. Beschaffung der erforderlichen Sachmittel (Büromobiliar, Büromaschinen, Büroartikel, Reinigungsmaterial, Hygienematerial, Sanitärartikel), Lagerung und Ausgabe der Sachmittel, Budgetierung der beschafften und ausgegebenen Sachmittel
5. Information aller bzw. der jeweils sachlich betroffenen Fachbereiche über geänderte oder neue gesetzliche Bestimmungen (Gesetze, Verordnungen, Erlasse usw.), allgemeine oder spezielle interne Anweisungen (Verfügungen, Dienstanweisungen u. ä.) und aktuelle Rechtsprechung, Ver-

teilung der Informationen der Spitzenverbände, der KGSt sowie der sonstigen Fach- und Rechtsblätter,
6. Besetzung der Telefonzentrale und der Information
7. Verwaltung inkl. interner Verrechnung der am Stadthaus bereitgestellten Dienst-Pkw/E-Bikes/E-Scooter, Ausschreibung, Pflege und Wartung der E-Bikes und Scooter
8. Erfassung aller eingehenden Rechnungsbelege durch den zentralen Rechnungsein- und ausgang (zRe), Einstellung dieser in den Rechnungsworkflow Infoma;
9. Öffnen, Digitalisierung nach TR-ResiScan, Verwahrung und Vernichtung der Posteingänge und interne Weiterleitung in die Fachabteilungen.

Ziele

- Sicherstellung einer sowohl wirtschaftlich als auch leistungs- und kundenorientiert ausgerichteten Organisationsstruktur unter Berücksichtigung der zu erfüllenden Aufgaben mit dem Ziel einer effizienten und wirtschaftlichen Aufgabenerledigung
- Beratung und Unterstützung der Verwaltungsführung und Fachbereiche in organisatorischen Fragen
- wirtschaftliche Beschaffung und bedarfs- bzw. anforderungsgerechte Bereitstellung der Büromaterialien sowie des Mobiliars
- Gewährleistung einer unverzüglichen Postverteilung nach Empfang (digital/analog)
- zeitnahe und vollständige Information aller jeweils fachlich betroffenen Dienststellen über Neuerungen/Änderungen zu gesetzlichen Bestimmungen, internen Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, zur Rechtsprechung sowie über allgemeine oder fachbezogene Themen (KGSt, STGB, Fach- und Rechtsblätter)

Operationale Ziele:

1. Verteilung der täglichen Hauspost bis mittags 12:30 Uhr.
2. Ausreichende Beschaffung von Bürobedarf und Reinigungsmitteln
3. Gesetzliche Änderungen, veröffentlicht in den Gesetzesblättern, werden in 90% der Fälle innerhalb von drei Arbeitstagen an die Fachbereiche weitergegeben.

Ausblick auf Folgejahre

Verbesserte Kundenorientierung und Leistungsfähigkeit der Verwaltung durch Ausbau der Digitalisierung und eines effektiven Prozessmanagement

Leistungsdaten

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

zu 4: Kopieraufträge / Broschüren pro Jahr ca. 1.000

zu 4: Buchbindearbeiten pro Jahr ca. 15 Exemplare

zu 6: Auswertung von ca. 25 Fach- und Rechtsblättern und Information der jeweils betroffenen Fachbereiche (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 sieben E-Autos sowie 19 E-Bikes. Die durchschnittliche Fahrleistung je Kfz p. a. beträgt ca. 13.000 km. Die Fahrzeuge können von allen Beschäftigten der Verwaltung genutzt werden.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-18,07	-19,03	-23,46	-21,64	-21,23	-26,52	-22,48	-22,84	-23,10	-23,68
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	9,47	8,57	6,63	12,06	11,61	9,81	9,71	9,53	9,41	8,99

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Wert zu beschaffender Güter durch die Beschaffungsstelle pro Jahr				
a) Bürobedarf	€	34.149,60	45.000	40.000
b) Reinigungsmaterial	€	99.445,35	110.000	105.000
Dienst E-Bikes	Anz.	19	19	19
Dienst-Leasing-Pkw	Anz.	10	10	10
durchschnittliche Fahrleistung je Kfz	km	13.000	13.000	13.000
Kopieraufträge/ Broschüren	Anz.	813	1.000	entfällt
Buchbindearbeiten	Anz.	7	15	entfällt
zu verarbeitende Postsendungen (Ausgänge)	Anz.	98.317	100.000	90.000
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der erledigten Kopieraufträge binnen zwei Werktagen nach Eingang	%-Wert		90	entfällt
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 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Ressourcenkennzahlen				
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Seite Kopie				
A4 Farbe	€		0,085	
A4 S/W	€		0,03	
durchschnittlicher Kfz-Unterhaltungsaufwand pro Kilometer	€		0,03	
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitarbeiter/in	€	2.275,62	2.855,81	2.334,79

Teilergebnishaushalt 0111 Zentrale Dienste

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.110	8.787	8.220	8.178	6.686	5.467
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	10.000	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	11.517	21.100	10.200	10.200	10.200	10.200
07 - Sonstige ordentliche Erträge	93.485	111.840	108.900	108.230	109.400	107.400
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**146.112**	**151.727**	**127.320**	**126.608**	**126.286**	**123.067**
11 - Personalaufwendungen	727.955	896.424	769.017	784.397	800.084	816.082
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.280	298.700	189.200	184.200	184.200	194.200
14 - Abschreibungen	16.925	15.137	16.842	26.498	24.331	23.234
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	366.044	337.096	335.578	333.478	333.478	335.778
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.258.204**	**1.547.357**	**1.310.637**	**1.328.573**	**1.342.093**	**1.369.294**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.112.091**	**-1.395.630**	**-1.183.317**	**-1.201.965**	**-1.215.807**	**-1.246.227**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.112.091**	**-1.395.630**	**-1.183.317**	**-1.201.965**	**-1.215.807**	**-1.246.227**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.112.091**	**-1.395.630**	**-1.183.317**	**-1.201.965**	**-1.215.807**	**-1.246.227**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-1.112.091**	**-1.395.630**	**-1.183.317**	**-1.201.965**	**-1.215.807**	**-1.246.227**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.112.091**	**-1.395.630**	**-1.183.317**	**-1.201.965**	**-1.215.807**	**-1.246.227**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

05 Erträge aus Verkäufen: 0 € für 2027

06 Erstattungen insbesondere durch die AUB, die WFG, die Stadthalle, die Regionalstelle Frau und Beruf, Kulturgesellschaft und Schulen, für Porto, Kfz-Leasing und sonstige zentrale Leistungen.

07 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge aus der Verrechnung der Kosten für Porto bei den kostenrechnenden Einrichtungen, Kfz-Leasing und Büromaterial.

13 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 27.500 €, Unterhaltsreinigung: 105.000 €, Aufwendungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 31.600 € für 2027-2030 .

16 u.a. Bürobedarf: 40.200 €, Leistungen aus Leasingverträgen von Autos u. Kopierern: 66.700 €. Porto: 90.000 €, Rundfunkgebühren 7.200 €, Lizenz- und Konzessionsaufwendungen für Komboss und Picture Prozessmanagement i.H.v. 26.150 €, Beiträge zu Verbänden und Vereinen 29.500 € sowie Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bücher etc.

Teilfinanzhaushalt 0111 Zentrale Dienste

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-ab-schluss 2025	Haus-halts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	Mittelfristi-ge Ergeb-nis- pla-nung 2028	Mittelfristi-ge Ergeb-nis- pla-nung 2029	Mittelfristi-ge Ergeb-nis- pla-nung 2030
17 - Saldo aus lau-fender Verwaltungs-tätigkeit	**-1.223.379**	**-1.498.160**	**-1.280.935**	**--**	**-1.289.215**	**-1.304.902**	**-1.333.200**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnah-men	--	5.000	0	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätig-keit	**--**	**5.000**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von be-weglichem Anlagever-mögen	2.999	116.350	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätig-keit	**2.999**	**116.350**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Inves-titionstätigkeit	**-2.999**	**-111.350**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0111 - Zentrale Dienste	***-2.999***	***-111.350***	***0***	***--***	***0***	***0***	***0***	***-122.750***
0111-BGA - Produkt 0111 BGA	-2.999	-111.350	0	--	0	0	0	-122.750
Einzahlung	*--*	*5.000*	*0*	*--*	*0*	*0*	*0*	*6.000*
Auszahlung	*2.999*	*116.350*	*0*	*--*	*0*	*0*	*0*	*128.750*

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 IT-Arbeitsplätzen
5. Informations- und IT-Sicherheit
6. Anwenderschulungen
7. Verfahrens- und Programmbetreuung
8. Programmier- und Automatisierungsdienstleistungen
9. E-Government und technische Betreuung der Internetpräsenzen
10. Geoinformationssysteme (GIS)
11. Statistik

Zielgruppen

Gesamte Stadtverwaltung, Eigenbetrieb und Schulen (Pädagogik und Verwaltung), Rat der Stadt Ahlen sowie WFG

Auftragsgrundlagen

Städtischer Aufgabengliederungsplan, einschlägige gesetzliche und regulatorische Anforderungen, Dienstanweisungen und interne Regelungen, Einzelaufträge der Verwaltungsführung sowie Anforderungen der Fachdienststellen.

Fachliche Erläuterung

Der IT-Betrieb gewährleistet die sichere, zuverlässige, wirtschaftliche und bedarfsgerechte Bereitstellung der für die kommunale Aufgabenerfüllung erforderlichen Informations- und Kommunikationstechnik.

Hierzu gehören insbesondere der Betrieb und die Weiterentwicklung zentraler und dezentraler IT-Infrastrukturen, die Bereitstellung digitaler Arbeitsplätze und Kommunikationsdienste, die Betreuung von Fachverfahren und Anwendungen sowie die Unterstützung der Anwenderinnen und Anwender.

Informationssicherheit, Datenschutz, Cyberresilienz und IT-Notfallvorsorge sind integrale Bestandteile des IT-Betriebs. Die erforderlichen organisatorischen und technischen Maßnahmen werden entsprechend der jeweiligen Gefährdungslage, des Schutzbedarfs sowie der gesetzlichen, regulatorischen und organisatorischen Anforderungen kontinuierlich überprüft und weiterentwickelt.

Da diese Produktbeschreibung Bestandteil eines öffentlich zugänglichen Haushaltsplans ist, werden Informationen über technische Architekturen, eingesetzte Systeme und Sicherheitskomponenten, Konfigurationen, Schutzmaßnahmen, Betriebsverfahren sowie sonstige sicherheitsrelevante Einzelheiten bewusst nicht veröffentlicht.

Ziele

- Wirtschaftlicher, nachhaltiger und bedarfsgerechter Einsatz der Informations- und Kommunikationstechnik
- Einheitliche und standardisierte Bereitstellung zeitgemäßer IT-Arbeitsplätze und digitaler Basisdienste
- Gewährleistung eines angemessenen Sicherheitsniveaus sowie einer hohen Verfügbarkeit und Widerstandsfähigkeit der bereitgestellten IT-Infrastruktur
- Schutz der Vertraulichkeit, Integrität und Verfügbarkeit von Informationen und IT-Systemen
- Stärkung der Cyberresilienz sowie der Vorsorge-, Reaktions- und Wiederherstellungsfähigkeit bei IT-Störungen und Sicherheitsvorfällen
- Kundenorientierte Erbringung der IT-Dienstleistungen mit kurzen Reaktionszeiten sowie einer zuverlässigen und bedarfsgerechten Bearbeitung von Störungen und Anfragen
- Unterstützung der Verwaltungsdigitalisierung und der sicheren Weiterentwicklung digitaler Verwaltungsprozesse

Operationale Ziele:

1. Die zentrale IT-Anlaufstelle ist während der festgelegten Servicezeiten grundsätzlich erreichbar. Das Ziel ist erreicht, wenn die definierte Erreichbarkeit im Jahresdurchschnitt zu mindestens 98 % gewährleistet wird.
2. Die für die Aufgabenerfüllung der Verwaltung erforderlichen IT-Dienste, Fachverfahren und Anwendungen sollen im Rahmen der jeweiligen technischen und organisatorischen Möglichkeiten eine hohe Verfügbarkeit aufweisen. Das Ziel ist erreicht, wenn für die betrachteten Dienste im Jahresdurchschnitt eine Verfügbarkeit von mindestens 98 % erreicht wird. Geplante und angekündigte Wartungsarbeiten können bei der Ermittlung unberücksichtigt bleiben.
3. Für die zentral bereitgestellten IT-Infrastrukturen ist eine hohe technische Verfügbarkeit anzustreben. Das Ziel ist erreicht, wenn die hierfür intern definierten Verfügbarkeitsziele (Server-Uptime 99%) im Jahresdurchschnitt erfüllt werden.

Ausblick auf Folgejahre

- Weiterentwicklung und Digitalisierung von Verwaltungsdienstleistungen
- Weiterentwicklung des Dokumentenmanagementsystems und weiterer digitaler Verwaltungsprozesse
- Weiterentwicklung der IT-Infrastruktur und der digitalen Arbeitsplätze

- Kontinuierliche Weiterentwicklung der Informationssicherheit, des Informationssicherheitsmanagements und der IT-Notfallvorsorge
- Umsetzung und Weiterentwicklung gesetzlicher und regulatorischer Anforderungen an die Informationssicherheit
- Weiterentwicklung der technischen Infrastruktur für Schulen im Rahmen der kommunalen Zuständigkeiten
- Ausbau standardisierter und resilienter IT-Architekturen sowie weiterer Maßnahmen zur Sicherstellung der kommunalen Handlungsfähigkeit

Leistungsdaten

- Bereitstellung und Betrieb zentraler und dezentraler IT-Infrastrukturen
- Bereitstellung und Betreuung von IT-Arbeitsplätzen und Kommunikationsdiensten
- Betrieb und Betreuung der für die Verwaltung erforderlichen Fachverfahren und Anwendungen
- Betrieb und Betreuung der Telekommunikationsinfrastruktur
- Betreuung von Netzwerk-, Server-, Speicher- und zentralen Basisdiensten
- Durchführung von Maßnahmen zur Informations- und IT-Sicherheit
- Durchführung von Datensicherung, Wiederherstellung und IT-Notfallvorsorge
- Betreuung von Identitäten, Benutzerkonten und Berechtigungen
- IT-Service und Anwenderunterstützung
- Betreuung und Steuerung externer IT-Dienstleister

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-32,43	-34,17	-39,36	-45,56	-52,68	-55,62	-62,59	-67,64	-73,61	-74,86
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	12,44	13,54	6,44	6,10	2,33	2,24	1,19	0,85	0,78	0,31

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
zu betreuende PC-Arbeitsplätze	Anz.	975	1015	1015
zu betreuende logische Server	Anz.	235	255	255
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der durchgehenden Besetzung 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	>99	>99

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Arbeitsplatz	€	2.983,51	2.855,81	3.245,20

Teilergebnishaushalt 0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.929	48.933	21.454	12.306	12.305	12.306
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	0	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	390	0	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	659	18.236	18.236	18.236	18.236	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**65.978**	**67.169**	**39.690**	**30.542**	**30.541**	**12.306**
11 - Personalaufwendungen	1.053.583	1.142.041	1.223.271	1.247.737	1.272.693	1.298.147
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	821.710	962.128	1.062.300	1.060.539	1.129.731	1.122.925
14 - Abschreibungen	435.058	277.588	404.183	464.394	536.982	667.635
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	515.377	612.630	643.818	817.659	965.163	863.243
17 - Ordentliche Aufwendungen	**2.825.728**	**2.994.387**	**3.333.572**	**3.590.329**	**3.904.569**	**3.951.950**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-2.759.750**	**-2.927.218**	**-3.293.882**	**-3.559.787**	**-3.874.028**	**-3.939.644**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.759.750**	**-2.927.218**	**-3.293.882**	**-3.559.787**	**-3.874.028**	**-3.939.644**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-2.759.750**	**-2.927.218**	**-3.293.882**	**-3.559.787**	**-3.874.028**	**-3.939.644**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-2.759.750**	**-2.927.218**	**-3.293.882**	**-3.559.787**	**-3.874.028**	**-3.939.644**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-2.759.750**	**-2.927.218**	**-3.293.882**	**-3.559.787**	**-3.874.028**	**-3.939.644**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erstattungen insbesondere durch die WFG, citeq, die Regionalstelle Frau und Beruf und die AUB.

13 Insbesondere Kostenerstattungen an die citeq: 958.888 € für 2027, 964.450 € für 2028, 993.384 € für 2029 und 1.023.185 € für 2030. Unterhaltung BGA: 14.250 € (Vorjahr: 17.000 €), Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 14.500 € (Vorjahr: 18.500 €), sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen: 74.262 € für 2027, 66.939 € für 2028 und 107.197 € für 2029 (Vorjahr: 71.000 €).

16 u.a. Lizenzen und Konzessionen: 464.934 € für 2027, 637.691 € für 2028, 784.627 € für 2029 und 761.153 € für 2030. Fernmeldegebühren: 35.000 €, Aufwendungen für Telekommunikationseinrichtungen: 40.000 €, Leasingverträge 51.000 € (Vorjahr: 50.300 €) sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen, Reisekosten und Aus- und Fortbildung.

Teilfinanzhaushalt 0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.376.007**	**-2.696.663**	**-2.909.753**	**--**	**-3.106.299**	**-3.347.951**	**-3.283.915**
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	950	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**950**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.986	637.000	456.167	--	796.417	376.550	663.600
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	226.585	239.000	178.940	--	128.544	144.796	135.949
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**336.571**	**876.000**	**635.107**	**--**	**924.961**	**521.346**	**799.549**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-335.621**	**-876.000**	**-635.107**	**--**	**-924.961**	**-521.346**	**-799.549**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0112 - technikunterstützte Informationsdienstleistungen	***-335.054***	***-876.000***	***-635.107***	***--***	***-924.961***	***-521.346***	***-799.549***	***-2.144.932***
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	-107.979	-422.000	-387.607	--	-683.417	-336.550	-623.600	-1.155.932
Einzahlung	*1.517*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	*109.496*	*422.000*	*387.607*	--	*683.417*	*336.550*	*623.600*	*1.155.932*
01.1.012 - Zugänge Lizenzen	-217.730	-195.000	-149.940	--	-99.544	-115.796	-106.949	-567.940
Auszahlung	*217.730*	*195.000*	*149.940*	--	*99.544*	*115.796*	*106.949*	*567.940*
01.1.023 - EDV und Schulnetz	-9.345	-259.000	-97.560	--	-142.000	-69.000	-69.000	-421.060
Auszahlung	*9.345*	*259.000*	*97.560*	--	*142.000*	*69.000*	*69.000*	*421.060*

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, Einwohner*innen und Bürger*innen

Auftragsgrundlagen

Kommunalrecht- Gemeindeordnung (GO) NRW, Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, Entschädigungsverordnung, Korruptionsbekämpfungsgesetz Geschäftsordnung des Rates, Dienstanweisung für den Sitzungsdienst

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 (14 Fachausschüsse), Vorbereitung der Sitzungen (Tagesordnung, Ladung), Protokollführung, Fertigen der Niederschriften, Pflege und Weiterentwicklung des Ratsinformationssystems (ALLRIS), jährliche Erstellung 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, Verdienstausfall, Sitzungsgeldern

3. Sicherstellung des ordnungsgemäßen Sitzungsablaufs

4. Klärung von Rechtsfragen im Kommunalverfassungsrecht

5. Abfragen nach dem Korruptionsbekämpfungsgesetz

6. Bearbeitung von Anträgen nach § 24 GO NRW

7. Bekanntmachung von Satzungen, Pflege der Ortsrechtssammlung

Ziele

- Einhalten der vorgeschriebenen Fristen und Termine bei Sitzungseinladungen und Niederschriften
- unverzügliche Bereitstellung der Beschlüsse im Ratsinformationssystem
- zeitnahe und fristgerechte Bekanntmachung von Satzungen

Operationale Ziele:

1. Die Bereitstellung der Beschlüsse soll bis 10 Uhr des auf die Sitzung folgenden Tages erfolgen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.
2. Die Erstellung des Entwurfs der Niederschrift zur Abstimmung innerhalb der Verwaltung soll innerhalb von 7 Kalendertagen erfolgen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
3. Die endgültige Freigabe der Niederschrift soll spätestens bis zur Folgesitzung abgeschlossen sein. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.

Ausblick auf Folgejahre

Weiterentwicklung der Digitalisierung des Sitzungsdienstes. Einführung der Schaffung der Möglichkeit zur Durchführung von hybriden Sitzungen.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-14,77	-13,13	-12,83	-12,78	-14,12	-16,64	-17,27	-17,54	-17,82	-17,95
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,15	0,47	0,16	0,16	0,30	0,02	0,01	0,00	0,00	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Ratsmitglieder	Anz.	44	50	50
Ausschussmitglieder von Verbänden und Organisationen	Anz.	18	18	18
vom Rat bestellte sachkundige Bürger/innen	Anz.	51	62	62
Rats- und Ausschusssitzungen pro Jahr	Anz.	100	89	79
Ausschuss- und Ratsvorlagen	Anz.	507	500	500
Anträge an die Verwaltung durch Fraktionen	Anz.	46	70	70

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. %-Satz des Erfüllungsgrades der Arbeitstage zwischen Beschlussfassung im pol. Gremium und Weitergabe an die Fachbereiche	%- Wert	95	95	k.A.
Zu 2. fristgerechte Einladung mit vollständigen Anlagen	%- Wert	90	90	k.A.

Weitere Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuschussbedarf des Produktes je Ausschuss/Ratsvorlage	€	1.299,99	1.751,55	1.817,60
Zuschussbedarf des Produktes/Mitglied d. politischen Gremien	€	10.720,18	14.125,44	13.364,69

Teilergebnishaushalt 0121 Betreuung politischer Gremien

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.044	192	60	0	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	0	0	0	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0	0	0	0	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**2.244**	**192**	**60**	**0**	**0**	**--**
11 - Personalaufwendungen	192.719	193.017	211.767	216.004	220.325	224.732
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.843	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Abschreibungen	1.044	8.826	9.479	9.419	9.419	784
15 - Transferaufwendungen	--	0	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	540.330	672.626	686.113	696.360	706.813	717.475
17 - Ordentliche Aufwendungen	**741.937**	**875.969**	**908.859**	**923.283**	**938.057**	**944.491**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-739.693**	**-875.777**	**-908.799**	**-923.283**	**-938.057**	**-944.491**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-739.693**	**-875.777**	**-908.799**	**-923.283**	**-938.057**	**-944.491**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-739.693**	**-875.777**	**-908.799**	**-923.283**	**-938.057**	**-944.491**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-739.693**	**-875.777**	**-908.799**	**-923.283**	**-938.057**	**-944.491**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-739.693**	**-875.777**	**-908.799**	**-923.283**	**-938.057**	**-944.491**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

13 Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 1.000 €.

16 u.a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten: 2027: 612.373 €, 2028: 622.620 €, 2029: 633.073 € 2030: 643.735 €; Fraktionszuwendungen 2027-2030: 53.000 €; Lizenzen und Konzessionen 2027-2030: 18.000 € sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten etc.).

Teilfinanzhaushalt 0121 Betreuung politischer Gremien

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-728.760**	**-866.903**	**-899.140**	**--**	**-913.624**	**-928.398**	**-943.467**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

0122 Öffentlichkeitsarbeit

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stabstelle Öffentlichkeit

Verantwortliche Person

Bürgermeister Matthias Harman

Kurzbeschreibung

1. Internet, Ahlen App und Soziale Medien
2. allgemeine Repräsentationsangelegenheiten
3. Besuche
4. Pressearbeit
5. Intranet-Portal für Mitarbeiter*innen

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, Mitarbeitende (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 AhlenApp sowie der Social Media-Möglichkeiten der Stadtverwaltung Ahlen; Fotodienst für alle Veröffentlichungen der Stadtverwaltung. Redaktionelle und beratende Unterstützung der verschiedenen Fachbereiche bei deren Internetauftritten.
2. ständige Aktualisierung und Herausgabe von Informationsbroschüren und Stadtplänen. Beschaffung und Verkauf von Repräsentationsartikeln. Teilnahme an öffentlichen Veranstaltungen (Neue Ahlener Woche, Stadtfest, Pöttkes- u. Töttken-Markt etc.)
3. 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 Presseterminen, Pressegesprächen und Interviews, Information der Presse über Sitzungstermine und bedeutende Veranstaltungen, Betreuung der Presse)
5. 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

Ziele

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 und städtischen Einrichtungen
- Betreuung von ca. 100 Besuchergruppen pro Jahr im Rathaus, zum Großteil nationale und internationale Schulklassen, aber auch interessierten Bürger*innen
- permanente Fortentwicklung des Internetauftritts der Stadt Ahlen, insbesondere im Hinblick auf die Bereitstellung von Vordrucken und Anträgen im Netz und aktuellen Informationen im Rahmen des Serviceportals (Onlinezugangsgesetz) ; Bürgerbeteiligungen und E-Government ausbauen
- Verfassen und Einstellen von ca. 1.200 Artikeln sowie ca. 1.500 verschiedenen Veranstaltungen auf der www.ahlen.de
- Verfassen und Einstellen von ca. 450 „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 der Sozialen Medien
- Imagebildung und -pflege
- laufende Anpassung des Internetauftritts an den Entwurf des Gesetzes zur Förderung der elektronischen Verwaltung in Nordrhein-Westfalen (EGovGNRW)

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,86	-4,37	-5,95	-6,93	-6,35	-7,40	-6,98	-7,08	-7,16	-7,26
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,20	0,41	0,26	1,69	1,27	1,02	0,03	0,03	0,03	0,03

Kennzahlen II

Strukturinformationen		Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Repräsentationsangelegenheiten insgesamt	Anz.	42	45	40
Städtepartnerschaft: Anzahl der Ver-	Anz.	4	4	4

anstaltungen

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Durchschnittliche Dauer (Arbeitstage) bis zur Veröffentlichung von Bürgerinformationen auf www.ahlen.de	Anz.	0,5	0,5	0,5
zu 2. Besucher auf www.ahlen.de	Anz.	985 Tsd.	980 Tsd.	980 Tsd.
zu 2. User (Gesamt-Downloads) der AhlenApp	Anz.	57.593	55.000	55.000
zu 2.Jährliche Downloads der Ahlen-App	Anz.	3.408	5.400	5.400
zu 2. jährliche Zugriffe der AhlenApp	Anz.	2.585.489	1.500.000	1.500.000

Teilergebnishaushalt 0122 Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	356	100	100	100	100	100
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.920	3.900	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	0	0	0	0	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**4.276**	**4.000**	**100**	**100**	**100**	**100**
11 - Personalaufwendungen	262.321	284.572	266.355	271.683	277.114	282.661
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200	200	200	200	200
14 - Abschreibungen	1.615	1.615	1.615	1.210	--	--
15 - Transferaufwendungen	59.624	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.602	41.950	34.450	34.450	34.450	34.450
17 - Ordentliche Aufwendungen	**337.163**	**393.337**	**367.620**	**372.543**	**376.764**	**382.311**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-332.887**	**-389.337**	**-367.520**	**-372.443**	**-376.664**	**-382.211**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-332.887**	**-389.337**	**-367.520**	**-372.443**	**-376.664**	**-382.211**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-332.887**	**-389.337**	**-367.520**	**-372.443**	**-376.664**	**-382.211**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-332.887**	**-389.337**	**-367.520**	**-372.443**	**-376.664**	**-382.211**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-332.887**	**-389.337**	**-367.520**	**-372.443**	**-376.664**	**-382.211**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

05 Erträge aus Verkäufen von Repräsentationsartikeln.

15 Zuschüsse an übrige Bereiche: 5.000 € für Unterstützung Städtepartnerschaftsverein sowie 60.000 € für Förderung des bürgerschaftlichen Engagements in Ahlen (30.000 €), Dolberg (15.000 €) und Vorhelm (15.000 €).

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen u.a. Lizenzen und Konzessionen: 31.600 € für 2027-2030 (u.a. Servicekosten der AhlenApp und Support Stadtportal), Öffentlichkeitsarbeit und Marketing: 1.500 € für 2027-2030.

Teilfinanzhaushalt 0122 Öffentlichkeitsarbeit

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-349.934**	**-387.722**	**-365.905**	**--**	**-371.233**	**-376.664**	**-382.211**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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

Matthias Harman

Kurzbeschreibung

Entwicklung von Konzepten, Leitzielen, politischen Strategien

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung (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

- 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
- Verringerung des Haushaltsdefizits
- Digitalisierung
- Erhöhung der Effizienz

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 Ahlener Innenstadt im Trialog“ (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)
- Nachfolgenutzung des Zechengeländes und Entwicklung der Industriebrachen

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,38	-15,62	-15,13	-16,75	-16,00	-15,51	-13,66	-13,94	-14,23	-14,53
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,74	0,87	0,72	0,59	0,69	0,01	0,42	0,41	0,40	0,39

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Empfänge des Bürgermeisters	Anz.	3	5	k.A.
Geschäftsbereiche	Anz.	3	3	k.A.
Fachbereiche	Anz.	8	8	k.A.
Gruppen	Anz.	39	37	k.A.
Stabstellen / Ref.	Anz.	9	4	k.A.

Teilergebnishaushalt 0123 Verwaltungsführung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	675	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.050	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	4.100	100	3.000	3.000	3.000	3.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**5.825**	**100**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
11 - Personalaufwendungen	775.644	742.762	658.751	673.747	689.043	704.646
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	954	700	700	700	700	700
14 - Abschreibungen	253	255	236	4	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.398	72.035	61.735	61.735	61.735	61.735
17 - Ordentliche Aufwendungen	**844.249**	**816.252**	**721.922**	**736.686**	**751.978**	**767.581**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-838.424**	**-816.152**	**-718.922**	**-733.686**	**-748.978**	**-764.581**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-838.424**	**-816.152**	**-718.922**	**-733.686**	**-748.978**	**-764.581**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-838.424**	**-816.152**	**-718.922**	**-733.686**	**-748.978**	**-764.581**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-838.424**	**-816.152**	**-718.922**	**-733.686**	**-748.978**	**-764.581**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-838.424**	**-816.152**	**-718.922**	**-733.686**	**-748.978**	**-764.581**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 u.a. Repräsentationen und Gästebewirtung: 41.000 € für 2027-2030, Verfügungsmittel des Bürgermeisters: 7.000 €, sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf und Bücher).

Teilfinanzhaushalt 0123 Verwaltungsführung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-834.766**	**-812.857**	**-715.646**	**--**	**-730.642**	**-745.938**	**-761.541**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**

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

Personalentwicklung, Stellenbewertung, Personalbedarfsplanung, Personalbeschaffung und -betreuung, Entgelt- und Besoldungsabrechnung, Beihilfen, Personalrechtliche Nebengebiete, Fortbildung, Ausbildungsbedarfs- und -einsatzplanung, Arbeitsschutzmaßnahmen und Unfallangelegenheiten, Betriebliches Gesundheitsmanagement, Betriebliches Eingliederungsmanagement, Prävention, Pflegeberatung

Zielgruppen

Gesamtverwaltung, Bewerber*innen, ehemalige Bedienstete, Hinterbliebene

Auftragsgrundlagen

Arbeits- und dienstrechtliche Vorschriften, insb. Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst Bereich der Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (TVöD/VKA), Landesbeamtengesetz (LBG) NRW, Landesbesoldungsgesetz (LBesG) NRW

Ausblick auf Folgejahre

Die Auswirkungen des demographischen Wandels und der Fachkräftemangel bleiben die Megatrends im Personalmanagement. Hier wird es vorrangig darum gehen, die a) bedarfsgerechte Gewinnung neuer Mitarbeiter*innen zu sichern und b) qualifiziertes und motiviertes Personal zu binden, zu fördern und auszubauen.

a. Um Personal zu gewinnen, muss die Stadtverwaltung dort präsent sein, wo potentielle Kandidaten nach Arbeit suchen und dann adressatengerecht angesprochen werden. Daher ist in 2026 ein Employer Branding erarbeitet worden. Dies gilt es in 2027 erfolgreich anzuwenden, weiterzuentwickeln und umzusetzen. Dies soll zuerst mit Hilfe eines Werkstudenten erfolgen, um bei rentenbedingten Personalveränderungen in der Gruppe Personal Aufgaben so umzustrukturieren, dass perspektivisch, ab 2029, Stellenanteile so umgestellt werden, dass sich min eine 0,5 Stelle mit dem wichtigen Thema Personalmarketing beschäftigt.
b. Die Bindung von qualifizierten und motivierten Mitarbeitenden ist ein zweiter großer Schwerpunkt. Mitarbeiterzufriedenheit ist eng verbunden mit der Leistungsfähigkeit und Effizienz der Beschäftigten. Daher ist es äußerst wichtig, diese Zufriedenheit langfristig zu sichern und auszubauen. Hierzu sind folgende Maßnahmen geplant:

   1. Der erste Eindruck zählt. Daher ist in 2026 das Onboarding überarbeitet/ausgearbeitet worden. In 2027 soll es evaluiert und ggf. angepasst werden.

2. Für die Steigerung der Arbeitgeberattraktivität sind auch Angebote, die den Mitarbeitenden der Stadt Ahlen gemacht werden, wichtig. Neben den bestehenden Angeboten sollen Angebote wie der Betriebssport oder gesundheitsrelevante Fortbildungen (in Kooperation mit den Krankenkassen) ausgebaut werden.

3. Mit dem neuen BGM-Beauftragten soll in 2027 die wichtige Aufgabe der psychischen Gefährdungsbeurteilungen schneller vorankommen. Auch dies soll zur besseren psychischen Gesundheit der Beschäftigten beitragen und die Langzeitkrankenquote senken.

3.1 Darüber hinaus sind folgende Projekte im BGM geplant (ein Auszug):

- Erstellung eines BGM-Konzeptes
- Aufbau Kooperation Krankenkasse zum Thema Mitarbeiterbefragung BGM & (monetäre) Fördermöglichkeiten
- Durchführung zielgruppenorientierter Vorträge und Workshops (bspw. Psychische Gesundheit, Ernährung im Schichtdienst, usw.)
- Durchführung der jährlichen Impfaktion
- Stärkung der Gesundheitskompetenz (bspw. Kampagne Movember, Weltkrebstag usw.)

4. Ein sehr wichtiger Faktor, um gutes Personal zu halten sind die Führungskräfte. Um dort ein einheitlich gutes Niveau sicherzustellen, soll an den individuellen Verbesserungspotentialen jeder einzelnen Führungskraft gearbeitet werden. Nicht nur auf die vorhandenen Führungskräfte soll geschaut werden, sondern auch im Rekrutierungsprozess soll die potentielle Führungskraft insbes. auf die Führungskompetenzen intensiver überprüft werden. Dazu soll ein Konzept/Maßnahmenplan erstellt werden und auch die Führungsleitsätze sollen aktualisiert/angepasst werden.

5. Mitarbeitende, die sich in ihrer Arbeit hervortun, sollen in Zukunft noch schneller identifiziert werden und an einer möglichen Weiterentwicklung gearbeitet werden. Dies ist vor dem Hintergrund des demographischen Wandels und auch des Fachkräftemangels enorm wichtig. Hierzu soll das Beurteilungswesen genutzt werden, wo auch eine Einschätzung über Potentiale abgefragt werden wird. In 2027 soll es hierzu weitere Gespräche mit dem PR geben.

6. Mitarbeitendenzufriedenheit heißt auch Mitarbeitersicherheit. Folgende Projekte (ein Auszug) sind 2027 bei der Arbeitssicherheit geplant:

- Vorbereitung Audit „Prämiensystem der UK NRW“ für die gesamte Stadt Ahlen
- Flächendeckende Einführung und Implementierung der Alarmierungssoftware „Stiller Alarm“
- Ergonomie Beratung der Mitarbeitenden bei den neuen Büroarbeitsplätze im neuen Stadthaus
- Systematische Auswertung der Unfallmeldungen und Konzeption geeigneter Schutzmaßnahmen

7. Aus- und Fortbildungen sollen/müssen auch in 2027 weiter stattfinden. Es ist enorm wichtig bedarfsgerecht auszubilden. Dazu werden jährlich die Austritte der kommenden 5 Jahre ausgewertet und Maßnahmen entwickelt diese rentenbedingten Austritte zu kompensieren. In der Regel erfolgt dies, wo möglich, mit eigenem Personal (Entwicklungsmöglichkeiten sind auch

ein Personalbindungsinstrument). Wird ein erfahrener Mitarbeitender auf einen höherwertigen Posten versetzt, macht er in der Kette eine Stelle frei, für die ausgebildet werden kann.

Auch Fortbildungen sind wichtig um die Qualität der Arbeit aufrecht zu erhalten und Mitarbeitenden Sicherheit in den Aufgaben zu geben. Insbesondere bei neuen Kolleg*innen muss darauf geachtet werden. Es wird jedoch auch darauf geschaut, dass auch Fortbildungen bedarfsgerecht sind und Mitarbeitende nicht einfach so ohne Anlass/Ziel fortgebildet werden.

Eine auskömmliche Personalausstattung vorausgesetzt, werden 2026 weitere Maßnahmen aus dem Personalkonzept projektiert.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-131,44	-188,90	-159,82	-214,88	-245,26	-258,84	-286,76	-286,17	-286,06	-289,03
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	39,80	20,40	16,15	22,52	26,19	12,18	11,43	11,49	11,39	10,86

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Durchgeführte Stellenbewertungen pro Jahr (Tarifbeschäftigte)	Anz.	14	15	15
Beschäftigte in Aus- o. Fortbildung	Anz.	82	72	66
davon Angestelltenlehrgänge/Akademie	Anz.	5	8	7
davon Auszubildende/entgeltliche Praktikant*innen	Anz.	47	40	33
davon Anwärter*innen	Anz.	30	24	26
Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Jährlich zu bearbeitende Beihilfeanträge	Anz.	1.667	1.700	1.700
Jährlich zu bearbeitende Anträge auf Elternzeit, Teilzeit, Sonderurlaub	Anz.	96	150	125
Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Zahl der Personalfälle zum 31.12.	Anz.	843	870	850
Stellenausschreibungen davon	Anz.	78	75	70
-interne Ausschreibungen	Anz.	10	10	10
-externe Ausschreibungen	Anz.	68	65	60
Ressourcenkennzahlen				
Volumen/Beihilfefall	€	2.143	3.500	5.000

Teilergebnishaushalt 0131 Personalmanagement

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.960	477	473	283	196	173
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.625.544	1.581.272	1.749.471	1.750.785	1.751.932	1.753.037
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.917.706	307.720	197.402	203.746	183.138	100.605
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**4.559.209**	**1.889.469**	**1.947.346**	**1.954.814**	**1.935.266**	**1.853.815**
11 - Personalaufwendungen	5.327.943	4.294.266	8.045.064	7.979.897	7.943.609	7.987.169
12 - Versorgungsaufwendungen	11.048.881	10.235.647	7.919.600	7.959.600	7.969.600	7.999.600
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.371	60.100	32.000	32.000	32.000	32.000
14 - Abschreibungen	3.480	2.855	2.647	2.457	2.370	2.347
15 - Transferaufwendungen	49.886	52.000	52.569	53.883	55.230	56.335
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	958.222	866.335	987.045	987.045	987.045	987.045
17 - Ordentliche Aufwendungen	**17.407.783**	**15.511.203**	**17.038.925**	**17.014.882**	**16.989.854**	**17.064.496**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-12.848.574**	**-13.621.734**	**-15.091.579**	**-15.060.068**	**-15.054.588**	**-15.210.681**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-12.848.574**	**-13.621.734**	**-15.091.579**	**-15.060.068**	**-15.054.588**	**-15.210.681**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-12.848.574**	**-13.621.734**	**-15.091.579**	**-15.060.068**	**-15.054.588**	**-15.210.681**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-12.848.574**	**-13.621.734**	**-15.091.579**	**-15.060.068**	**-15.054.588**	**-15.210.681**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-12.848.574**	**-13.621.734**	**-15.091.579**	**-15.060.068**	**-15.054.588**	**-15.210.681**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erstattung von Mutterschaftsgeld durch die Krankenkasse: 75.000 €, Erstattung durch die Stadtwerke Ahlen und die Stadthalle Ahlen: 52.671 € (Vorjahr: 52.102 €), Erstattungen AUB 1.500.350 € für 2027 - 2029 (Vorjahr: 1.354.070 €).

07 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

13 Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter: 1.800 € (beinhaltet das betriebliche Gesundheitsmanagement) und sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Bestellung Gefahrgutbeauftragten (Dekra) und Anteil BGM), Kostenerstattungen AUB 16.000 €.

15 Versorgungsbezüge für Hinterbliebene.

16 sonstige Personalaufwendungen (z.B. betriebs- und amtsärztlicher Dienst, Stellenausschreibungen, etc.): 64.000 € (Vorjahr: 100.000 €), Aus- und Fortbildung einschl. Gesamtverwaltung: 580.300 € für 2027 (Vorjahr: 480.250 €), Reisekosten einschl. Gesamtverwaltung: 100.800 € (Vorjahr: 66.600 €), Leistungen aus Leasingverträgen 80.000 € (Vorjahr: 80.000 €), Lizenz- und Konzessionsaufwendungen i.H.v. 55.500 €, Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude und Fahrzeuge) 13.000 € (Vorjahr: 13.000 €) sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Fernmeldegebühren etc.).

Teilfinanzhaushalt 0131 Personalmanagement

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-7.126.980**	**-7.999.319**	**-8.179.107**	**--**	**-8.262.667**	**-8.319.072**	**-8.392.632**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	310.000	340.000	--	340.000	340.000	340.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**310.000**	**340.000**	**--**	**340.000**	**340.000**	**340.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**-310.000**	**-340.000**	**--**	**-340.000**	**-340.000**	**-340.000**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0131 - Personalmanagement	**--**	***-310.000***	***-340.000***	**--**	***-340.000***	***-340.000***	***-340.000***	***-981.000***
01.3.999 - Versorgungsfond	--	-310.000	-340.000	--	-340.000	-340.000	-340.000	-981.000
Auszahlung	--	*310.000*	*340.000*	--	*340.000*	*340.000*	*340.000*	*981.000*

0141 Rechnungsprüfung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Rechnungsprüfungsamt

Verantwortliche Person

Andrea Osthues

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

- Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabschlusses, laufende Prüfung der Finanzbuchhaltung, dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung (auch der AUB), IT-Prüfung, Prüfung von Vergaben (auch der AUB), Prüfung Interner Kontrollsysteme, Prüfung der Sozialhilfe
- Prüfung von Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit für Dritte/bei Dritten, z.B. Jahresrechnung Kulturgesellschaft, Verein Alter und Soziales e.V., Verwendungsnachweise

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
- Verhinderung von Korruption

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. Bei der Prüfung des Jahresabschlusses wird eine begleitende Prüfung abgestrebt. Durch den Einsatz einer Datenanalyse-Software werden die Prüfungshandlungen optimiert.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,65	-5,20	-5,72	-6,70	-7,20	-7,34	-6,51	-6,64	-6,78	-6,92

Teilergebnishaushalt 0141 Rechnungsprüfung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0	0	0	0	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**0**	**0**	**0**	**0**	**--**
11 - Personalaufwendungen	369.156	372.791	328.997	336.125	343.396	350.813
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	400	400	400	400	400
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.205	13.010	13.010	13.010	13.010	13.210
17 - Ordentliche Aufwendungen	**377.362**	**386.201**	**342.407**	**349.535**	**356.806**	**364.423**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-377.362**	**-386.201**	**-342.407**	**-349.535**	**-356.806**	**-364.423**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-377.362**	**-386.201**	**-342.407**	**-349.535**	**-356.806**	**-364.423**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-377.362**	**-386.201**	**-342.407**	**-349.535**	**-356.806**	**-364.423**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-377.362**	**-386.201**	**-342.407**	**-349.535**	**-356.806**	**-364.423**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-377.362**	**-386.201**	**-342.407**	**-349.535**	**-356.806**	**-364.423**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen u. a. Aus- und Fortbildung 4.000 € für 2027-2030, sowie Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen, Softwarewartung: 6.910 € für 2027-2030.

Teilfinanzhaushalt 0141 Rechnungsprüfung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-378.848**	**-385.801**	**-342.007**	**--**	**-349.135**	**-356.406**	**-364.023**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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 Ausführung des Haushaltes
- Vermeidung einer Nettoneuverschuldung
- wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,17	-5,51	-5,65	-5,53	-6,44	-6,48	-6,80	-6,94	-7,09	-7,24
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	0,35	0,37	0,36	0,39	0,27	0,26	0,25	0,24	0,24	0,23

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Bewirtschaftete Produkte	Anz.	66	66	66
Haushaltsüberschreitungen (apl/üpl)	Anz.	36	40	40

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Zu 1. Einbringung des Haushaltsplanentwurfs	Datum	26.03.2026	31.10.2026	31.10.2027
Zu 2. Einbringung des Jahresabschlussentwurfs	Datum	03.07.2025	30.06.2026	30.06.2027

Teilergebnishaushalt 0151 Finanzmanagement

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	920	900	900	900	900	900
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**920**	**900**	**900**	**900**	**900**	**900**
11 - Personalaufwendungen	331.476	314.959	352.212	359.257	366.443	373.770
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	500	500	500	500	500
14 - Abschreibungen	792	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.886	30.640	9.440	9.440	9.440	9.440
17 - Ordentliche Aufwendungen	**342.154**	**346.099**	**362.152**	**369.197**	**376.383**	**383.710**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-341.233**	**-345.199**	**-361.252**	**-368.297**	**-375.483**	**-382.810**
19 - Finanzerträge	3.860	4.000	3.500	3.000	2.500	2.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**3.860**	**4.000**	**3.500**	**3.000**	**2.500**	**2.000**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-337.373**	**-341.199**	**-357.752**	**-365.297**	**-372.983**	**-380.810**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-337.373**	**-341.199**	**-357.752**	**-365.297**	**-372.983**	**-380.810**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-337.373**	**-341.199**	**-357.752**	**-365.297**	**-372.983**	**-380.810**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-337.373**	**-341.199**	**-357.752**	**-365.297**	**-372.983**	**-380.810**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 u.a. Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen, Softwarewartung: 6.450 € (u.a. LG Finance), sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf etc.).

Teilfinanzhaushalt 0151 Finanzmanagement

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-334.708**	**-340.359**	**-357.012**	**--**	**-364.557**	**-372.243**	**-380.070**
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	11.949	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**11.949**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**11.949**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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*innen, Hundehalter*innen, 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 Rich-

tigkeit 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. Außerdem wird eine Überarbeitung der Bewertungsrichtlinien erwartet. Im Zuge der Grundsteuerreform sind sämtliche Grundstücke durch die Finanzverwaltungen zum 01.01.2025 neu bewertet worden. Das Grundsteueraufkommen ist unverändert. Es gibt jedoch bezüglich der Differenzierung der Grundsteuer B widerstreitende Rechtsauffassungen. Die Gewerbesteuererträge liegen Konjunktur bedingt deutlich unter dem Plan. Die wieder eingeführte Hundesteuer für den ersten Hund macht ggfs. eine Bestandserfassung durch ein externes Unternehmen erforderlich, wenn die aktuell durchgeführten Stichprobenkontrollen nicht zu signifikanten Steigerungen der Anmeldungen führen

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 2027 eine grundsätzliche Umsatzsteuerpflicht für Erlöse gelten, die nicht dem Hoheitsbereich zuzurechnen sind bzw. die zwar hoheitlichen Charakter besitzen, aber zu Wettbewerbsverzerrungen führen könnten.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,78	-7,99	-8,23	-8,31	-9,84	-12,08	-10,72	-10,87	-11,06	-11,25
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,94	0,98	0,90	6,81	0,26	0,55	0,62	0,61	0,60	0,59

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Satzungen	Anz.	8	8	8
Grundbesitzabgabenbescheide	Anz.	36.202	28.000	28.000
Gewerbesteuerbescheide	Anz.	3.012	3.000	3.000
Hundesteuerbescheide	Anz.	4.384	4.500	4.500
Vergnügungssteuerbescheide	Anz.	81	110	90
Anzahl Betriebe gewerblicher Art	Anz.	10	10	10

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erfolgsquote zu Ziel 1	%	100	100	100
zu 2. Datum der Versendung der Jahressteuerbescheide	Datum	14.01.2026	10.01.	10.01.
zu 3. Zielerreichungsquote	%	99	99	99
zu 4. Anteil der verlorenen Klageverfahren		2	5	6
zu. 5. Erfolgsquote zu Ziel 5	%	50	100	100
Ressourcenkennzahlen				
Steueraufkommen / Einwohner	€	783	980	850
Gewerbesteuer / Steuerpflichtiger	€	36.913	40.000	40.000
Grundbesitzabgaben / Einwohner (inkl. Grundsteuer)	€	506	525	530
Weitere Kennzahlen				
Abgabenbescheide je Mitarbeiter/in	Anz.	9.706	7.916	8.000

Teilergebnishaushalt 0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	0	0	0	0	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.018	500	500	500	500	500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	315	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**1.332**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
11 - Personalaufwendungen	438.373	503.498	479.776	489.372	499.161	509.146
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11	50.400	400	400	400	400
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.469	85.300	87.500	86.000	86.000	86.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	**515.854**	**639.198**	**567.676**	**575.772**	**585.561**	**595.546**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-514.522**	**-635.698**	**-564.176**	**-572.272**	**-582.061**	**-592.046**
19 - Finanzerträge	32	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	782	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**-750**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-515.272**	**-635.698**	**-564.176**	**-572.272**	**-582.061**	**-592.046**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-515.272**	**-635.698**	**-564.176**	**-572.272**	**-582.061**	**-592.046**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-515.272**	**-635.698**	**-564.176**	**-572.272**	**-582.061**	**-592.046**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-515.272**	**-635.698**	**-564.176**	**-572.272**	**-582.061**	**-592.046**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen u. a. Prüfung/Beratung 30.000 € für 2027-2030, Portokosten Citeq 28.000 € für 2027-2030, Aufw. für Steuern vom Einkommen und Ertrag 20.000 € für 2027-2030

Teilfinanzhaushalt 0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-539.427**	**-634.198**	**-562.676**	**--**	**-570.772**	**-580.561**	**-590.546**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,77	-4,32	-3,68	-4,43	-5,28	-5,71	-5,76	-5,87	-5,99	-6,11

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Buchungen Kreditorenposten p. a.	Anz.	25.914	27.000	26.000
Buchungen Debitorenposten p. a.	Anz.	393.794	400.000	400.000
Buchungen Sachposten p. a.	Anz.	890.716	950.000	900.000
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
Einführung eines digitalen Rechnungsausgangs	Datum	---	30.06.2026	31.07.2027

Teilergebnishaushalt 0153 Buchhaltung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
11 - Personalaufwendungen	276.465	298.221	301.728	307.762	313.917	320.195
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	400	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	1.720	1.355	1.355	1.355	1.355
17 - Ordentliche Aufwendungen	**276.465**	**300.341**	**303.083**	**309.117**	**315.272**	**321.550**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-276.465**	**-300.341**	**-303.083**	**-309.117**	**-315.272**	**-321.550**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-276.465**	**-300.341**	**-303.083**	**-309.117**	**-315.272**	**-321.550**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-276.465**	**-300.341**	**-303.083**	**-309.117**	**-315.272**	**-321.550**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-276.465**	**-300.341**	**-303.083**	**-309.117**	**-315.272**	**-321.550**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-276.465**	**-300.341**	**-303.083**	**-309.117**	**-315.272**	**-321.550**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen u. a. Aus- und Fortbildung 600 € für 2027-2030

Teilfinanzhaushalt 0153 Buchhaltung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-276.568**	**-300.241**	**-302.983**	**--**	**-309.017**	**-315.172**	**-321.450**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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
- Verwahrgelass (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, Abgabenpflichtige 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 Mitarbeitenden muss hier kreatives Handeln und Ermitteln verlangt werden, 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-8,96	-9,59	-9,56	-6,71	-5,77	-13,17	-8,10	-8,46	-8,82	-9,19
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	41,92	43,84	38,90	42,74	62,96	34,47	46,10	45,02	44,00	43,00

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Anzahl der Buchungen	Anz.	1.153.194	1.200.000	1.200.000

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Mahnungen	Anz.	10.173	9.000	10.000
Vollstreckungsfälle (eigene)	Anz.	4.165	3.900	4.200
Niederschlagungen	Anz.	18	150	150
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der erledigten Überweisungen von Auszahlungen innerhalb eines Werktages	%- Wert	91,57	90	90
zu 2. Quote der erledigten Vollstreckungsaufträge innerhalb des Jahres	%- Wert	88,75	90	90
Zu 3. Quote zur Mahnung 10 Tage nach Fälligkeit	%- Wert	40,75	50	50
Zu 4. Quote zur Vollstreckung 20 Tage nach Mahnung	%- Wert	78	60	60
Ressourcenkennzahlen				
Buchungen je Mitarbeiter	Anz.	126.032	110.000	120.000

Teilergebnishaushalt 0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	940	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	512.870	363.700	363.700	363.700	363.700	363.700
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**513.810**	**364.700**	**364.700**	**364.700**	**364.700**	**364.700**
11 - Personalaufwendungen	796.335	931.812	667.766	686.325	705.254	724.563
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
14 - Abschreibungen	35	166	166	466	430	400
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.690	124.220	121.420	121.420	121.420	121.420
17 - Ordentliche Aufwendungen	**816.092**	**1.057.998**	**791.152**	**810.011**	**828.904**	**848.183**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-302.282**	**-693.298**	**-426.452**	**-445.311**	**-464.204**	**-483.483**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	0	0	0	0	0
21 - Finanzergebnis	**--**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-302.282**	**-693.298**	**-426.452**	**-445.311**	**-464.204**	**-483.483**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-302.282**	**-693.298**	**-426.452**	**-445.311**	**-464.204**	**-483.483**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-302.282**	**-693.298**	**-426.452**	**-445.311**	**-464.204**	**-483.483**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-302.282**	**-693.298**	**-426.452**	**-445.311**	**-464.204**	**-483.483**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren 2027-2030: 1.000 €.

07 u. a. Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge und Stundungszinsen: 2027-2030: 350.000 €, Erträge aus Rücklastschriften: 2.500 €, Mahngebühren: 1.200 €.

13 sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen: 1.000 €.

16 Bankspesen und sonstige Kosten des Geldverkehrs: 12.000 €, Abschreibungen auf Forderungen: 100.000 € sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf etc.).

Teilfinanzhaushalt 0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-519.797**	**-598.412**	**-331.566**	**--**	**-350.125**	**-369.054**	**-388.363**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	213	4.000	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**213**	**4.000**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-213**	**-4.000**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0154 - Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	***-213***	***-4.000***	***0***	***--***	***0***	***0***	***0***	***-4.000***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-213***	***-4.000***	***0***	***--***	***0***	***0***	***0***	***-4.000***

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, Fachbereichsleitungen 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,99	-2,06	-2,14	-2,79	-3,01	-2,56	-3,15	-3,21	-3,27	-3,33

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Daten der zu erstellenden Budget-berichte	Datum	31.03., 30.06., 30.09., 31.12.	31.03., 30.06., 30.09., 31.12.	31.03., 30.06., 30.09., 31.12.

Teilergebnishaushalt 0155 Controlling

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
11 - Personalaufwendungen	149.020	121.254	154.570	157.662	160.816	164.031
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.850	13.350	11.250	11.250	11.250	11.250
17 - Ordentliche Aufwendungen	**157.871**	**134.604**	**165.820**	**168.912**	**172.066**	**175.281**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-157.871**	**-134.604**	**-165.820**	**-168.912**	**-172.066**	**-175.281**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-157.871**	**-134.604**	**-165.820**	**-168.912**	**-172.066**	**-175.281**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-157.871**	**-134.604**	**-165.820**	**-168.912**	**-172.066**	**-175.281**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-157.871**	**-134.604**	**-165.820**	**-168.912**	**-172.066**	**-175.281**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-157.871**	**-134.604**	**-165.820**	**-168.912**	**-172.066**	**-175.281**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 u.a. Aufwendungen für Prüfung und Beratung: 1.000 €, Lizenzen etc. (IKVS): 8.150 € und allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Bücher, etc.).

Teilfinanzhaushalt 0155 Controlling

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-156.236**	**-134.104**	**-165.620**	**--**	**-168.712**	**-171.866**	**-175.081**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
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; Bereitstellung der Stadthalle und Förderung der Stadthallen GmbH, Bereitstellung des Lokalfunksenders Radio WAF

Zielgruppen

Verwaltungsvorstand, Fachbereichsleitungen und Produktverantwortliche, Kommunalpolitik, Rundfunkkonsument*innen 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.

Die Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH ist aufgelöst und soll in 2027 gelöscht werden.

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. Ab 2028 soll das neue Bürgerforum in Betrieb gehen. 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,94	-11,05	-10,58	-13,84	-11,44	-11,25	-9,74	-9,74	-9,39	-9,47

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Beteiligungen:	Anz.	28	29	27
Beteiligungsberichte:	Anz.	1	1	1

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
Datum der Vorlegung des Beteiligungsberichtes	Datum	Februar 2026	Dezember 2027	Dezember 2028

Teilergebnishaushalt 0156 Beteiligungsmanagement

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
11 - Personalaufwendungen	169.111	181.260	137.705	140.459	143.269	146.133
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	0	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.985	57.600	57.500	77.500	57.500	57.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	**751.096**	**788.860**	**745.205**	**767.959**	**750.769**	**753.633**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-751.096**	**-788.860**	**-745.205**	**-767.959**	**-750.769**	**-753.633**
19 - Finanzerträge	152.011	196.646	232.724	255.387	256.391	255.113
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**152.011**	**196.646**	**232.724**	**255.387**	**256.391**	**255.113**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-599.085**	**-592.214**	**-512.481**	**-512.572**	**-494.378**	**-498.520**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-599.085**	**-592.214**	**-512.481**	**-512.572**	**-494.378**	**-498.520**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-599.085**	**-592.214**	**-512.481**	**-512.572**	**-494.378**	**-498.520**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-599.085**	**-592.214**	**-512.481**	**-512.572**	**-494.378**	**-498.520**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

15 Betriebskostenzuschuss Stadthalle: 550.000 € für 2026-2029.

16 u. a. Aufwendungen für Prüfung und Beratung (u.a. für Verträge der Gesellschaften): 30.000 € für 2027-2030, Aufwendungen für Steuern: 23.750 €. Ferner allgemeine Geschäftsaufwendungen (Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Bücher, etc.).

24 Zinserträge KVB-Kredite: 82.724 € (Vorjahr: 46.646 €), Gewinnausschüttung der Sparkasse Münsterland-Ost 150.000 € für 2027-2030 (Vorjahr: 150.000 €)

Teilfinanzhaushalt 0156 Beteiligungsmanagement

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-735.068**	**-592.114**	**-512.481**	**--**	**-512.572**	**-494.378**	**-498.520**
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	2.475	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.475**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	10.310	0	--	0	0	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.650	10.000	10.000	--	10.000	10.000	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.650**	**20.310**	**10.000**	**--**	**10.000**	**10.000**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.175**	**-20.310**	**-10.000**	**--**	**-10.000**	**-10.000**	**--**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0156 - Beteiligungsmanagement	***2.475***	***-20.310***	***-10.000***	***--***	***-10.000***	***-10.000***	***--***	***-30.310***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***2.475***	***-20.310***	***-10.000***	***--***	***-10.000***	***-10.000***	***--***	***-30.310***

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*innen 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 07.11.2022, Vorschriften zu gesetzlich vorgeschriebenen Versicherungen, bestehende Versicherungsverträge

Ziele

- Optimierung rechtlicher Entscheidungsfindung, Sicherstellung der einheitlichen Verwaltungspraxis, Gewährleistung der 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
- Gewährleistung der Einhaltung vergaberechtlicher Vorschriften und Abwicklung der Vergaben nach einem einheitlichen Verfahren

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,78	-9,93	-11,08	-11,09	-11,93	-12,39	-12,56	-12,76	-12,96	-13,17
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	7,43	7,27	6,24	6,20	5,91	5,64	4,32	4,22	4,16	4,08

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Gerichtsverfahren	Anz.	39	35	35
Prüfaufträge	Anz.	167	95	95
Versicherungsfälle	Anz.	39	40	40
Anzahl der zu Lasten der Stadt Ahlen ausgehenden Klagen	Anz.	0	6	6
Vergabeverfahren	Anz.	210	150	150

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der nicht verlorenen Gerichtsverfahren	%- Wert	100	>70	>70
zu 2. Quote der binnen 21 Kalender-tagen nach Eingang im Fachbereich bearbeiteten Prüfaufträge	%- Wert	95,8%	>80	>80

Teilergebnishaushalt 0161 Recht

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	785	784	261	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	38.461	38.200	29.600	29.600	29.600	29.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**39.246**	**38.984**	**29.861**	**29.600**	**29.600**	**29.500**
11 - Personalaufwendungen	382.327	397.702	395.623	403.536	411.606	419.839
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290	300	300	300	300	--
14 - Abschreibungen	785	784	261	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	281.021	292.115	294.721	297.340	299.986	302.659
17 - Ordentliche Aufwendungen	**664.423**	**690.901**	**690.905**	**701.176**	**711.892**	**722.498**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-625.178**	**-651.917**	**-661.044**	**-671.576**	**-682.292**	**-692.998**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-625.178**	**-651.917**	**-661.044**	**-671.576**	**-682.292**	**-692.998**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-625.178**	**-651.917**	**-661.044**	**-671.576**	**-682.292**	**-692.998**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-625.178**	**-651.917**	**-661.044**	**-671.576**	**-682.292**	**-692.998**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-625.178**	**-651.917**	**-661.044**	**-671.576**	**-682.292**	**-692.998**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erstattungen aus Rechtsstreitigkeiten, allgemeinen Versicherungsangelegenheiten und der Ausschreibung von Aufträgen.

16 Gerichts- und Rechtsberatungskosten: 15.000 €, Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen und Softwarewartung: 12.600 €, Versicherungsbeiträge: 264.171 € für 2027, 266.790 € für 2028, 269.436 € für 2029, 272.109 € für 2030 allgemeine Geschäftsaufwendungen: u. a. Bürobedarf, Reisekosten, Aus- und Fortbildung.

Teilfinanzhaushalt 0161 Recht

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-633.966**	**-651.667**	**-660.794**	**--**	**-671.326**	**-682.042**	**-692.748**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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

Philipp Cramer

Kurzbeschreibung

- Betrieb der städt. Grundstücke und Gebäude
- Bauunterhaltungsmaßnahmen/ Wartungen
- Baumaßnahmen, Sanierungen, Abrissarbeiten
- Wertermittlungen/gutachterliche Tätigkeiten
- Energiecontrolling
- 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, Dienstwohnungsverordnung

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*innen, 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 Unterstützung bei 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
- Ersatz fossiler Energieträger durch erneuerbare Energien

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 Bürgercampus befindet sich weiterhin in der baulichen Umsetzung. Das neue Stadthaus sollte im September bezugsfertig sein. Aufgrund von Lieferschwierigkeiten von Materialien und Nacharbeiten in der Haustechnik und dem Schließsystem verschiebt sich der Umzugstermin auf Ende des Jahres.

Die Rohbauarbeiten des Bürgerforums werden sukzessive zu Ende geführt. Der Einbau der Innengewerke steht für Herbst 2026 an. Für 2027 sind die letzten Ausschreibungen und der Baufortschritt wie geplant vorgesehen. Die Fertigstellung ist für Anfang 2027 geplant.

Anschließend beginnt die Realisierung der Außenanlagen des Bürgercampus. Die Planung des Rückbaus ist abgeschlossen, so dass in 2026 noch die baurechtliche Genehmigung und die funktionale Ausschreibung für die Rückbauarbeiten ansteht.

Die umfassende Sanierung der Bücherei wird Anfang 2027 begonnen.

In Dolberg wird der Neubau des Feuerwehrhauses voraussichtlich noch in 2026 mit den Tiefbauarbeiten beginnen.

Für die Ersatzbauten einer Doppelsporthalle und einer Einzelsporthalle am städtischen Gymnasium steht eine städtischerseits erstellte und beschlossene Konzeption. Jedoch ist aufgrund der haushalterischen Situation im Hinblick auf die hohe Investition von ca. 11 Mio. € noch keine Beauftragung von Planungsbüros erfolgt.

Im Rahmen des städtebaulichen Förderprojekts „Quartierszentrum Ost“ sollen Ende 2026 die jeweiligen Beschlüsse für die Leistungsphase 3 erfolgen, und zwar für die drei Entwürfe des Neubaus der Sporthalle, des Neubau des Jugendzentrums und der Sanierung der denkmalgeschützten Turnhalle an der Barbaraschule.

Ebenfalls im Rahmen eines Städtebauförderungsprogramms soll eine Sanierung von Teilen der ehem. Zeche Westfalen erfolgen. Für die Sicherung des Mannschaftsganges, der Friktionshalle und des Förderturms II als Wahrzeichen sowie die Instandhaltung der Maschinenzentralenhalle werden in 2026 Planungsleistungen vergeben und ab 2027 die Sanierungsarbeiten erfolgen.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-206,84	-213,75	-257,88	-250,27	-277,95	-291,09	-302,55	-313,55	-318,45	-321,54
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	32,09	27,44	25,01	28,99	23,72	20,84	18,16	17,49	17,22	16,89

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
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.	148	149	148
- davon Büro-, Kinder- und Jugendeinrichtungen und sonstige Flächen (Bruttogrundfläche)	qm	70.487	70.487	70.487
Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
- davon Schulflächen (Bruttogrundfläche)	qm	103.049	103.049	103.049
- davon Wohnflächen (Bruttogrundfläche)	qm	17.031	17.141	17.031
Verwaltungsgebäude				
- Stromverbrauch pro qm in Kw/h p.a.	Verbrauch	69	60	58
- Heizenergieverbrauch pro qm BGF in Kw/h pro Jahr	Verbrauch	202	200	190
- Wasserverbrauch pro qm BGF in m³ pro Jahr	Verbrauch	0,22	0,2	0,2
Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Vermietung von Gebäuden	Anz.	35	35	35
Anzahl von Mietverträgen	Anz.	37	37	38
Anzahl von Pacht-, Nutzungs- bzw. Gestattungsverträgen	Anz.	37	38	37

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Reduzierung der Energiemengen bezogen auf Strom	%-Wert	-1,47	0*	0
zu. 2. Reduzierung der Wärme-/Kältemengen	%-Wert	4,71	0*	2
Weitere Kennzahlen				
Leerstand in qm pro Jahr	qm	0	0	0

*2026: Bürgercampus und altes Rathaus mit Stadthalle vorerst im Dualbetrieb (Prognose schwierig)

Teilergebnishaushalt 0171 Zentrales Gebäudemanagement

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.864.947	2.494.176	1.934.421	1.899.354	1.890.011	1.856.736
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	917.556	1.078.156	1.111.692	1.111.692	1.111.692	1.111.042
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	69.811	35.479	37.255	37.255	37.255	37.255
07 - Sonstige ordentliche Erträge	333.266	203.901	181.347	181.347	181.347	167.901
08 - Aktivierte Eigenleistungen	330.698	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**4.516.278**	**4.011.712**	**3.514.715**	**3.479.648**	**3.470.305**	**3.422.934**
11 - Personalaufwendungen	3.587.356	3.942.867	2.696.338	2.778.819	2.862.952	2.948.769
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.831.949	11.169.839	12.596.919	12.808.682	12.836.358	12.821.145
14 - Abschreibungen	4.353.960	3.833.656	3.724.119	3.973.575	4.170.115	4.329.835
15 - Transferaufwendungen	--	0	0	0	0	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	267.209	304.680	339.648	339.648	279.648	164.648
17 - Ordentliche Aufwendungen	**19.040.474**	**19.251.042**	**19.357.024**	**19.900.724**	**20.149.073**	**20.264.397**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-14.524.197**	**-15.239.330**	**-15.842.309**	**-16.421.076**	**-16.678.768**	**-16.841.463**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-14.524.197**	**-15.239.330**	**-15.842.309**	**-16.421.076**	**-16.678.768**	**-16.841.463**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-14.524.197**	**-15.239.330**	**-15.842.309**	**-16.421.076**	**-16.678.768**	**-16.841.463**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.812	80.059	80.059	80.059	80.059	80.059
29 - Teilergebnis	**-14.561.009**	**-15.319.389**	**-15.922.368**	**-16.501.135**	**-16.758.827**	**-16.921.522**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-14.561.009**	**-15.319.389**	**-15.922.368**	**-16.501.135**	**-16.758.827**	**-16.921.522**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

05 Insbesondere Erträge aus der Vermietung und Verpachtung städtischer Grundstücke und Gebäude sowie Stromverkauf aus PV-Anlagen im Stadtgebiet.

06 Erstattungen beinhaltet vom Land 2.112 € für 2027-2030 (Vorjahr: 6.336 €), vom Kreis für Hauptfeuerwache 35.143 €

07 Erträge aus Schadensersatzleistungen 115.000 € (zugehöriger Aufwand in Zeile 16).

11 Stundenerhöhung, Besetzung der Fachbereichsleitung, Neuschaffung einer Ingenieur*innenstelle, Besoldungs- und Tarifanpassung, Wechsel eines Tarifbeschäftigten in die Freistellungsphase seiner Altersteilzeit

13 Aufwand für Bauunterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen, Kostenerstattung AUB, Steuern u. Abgaben 462.000 €, Unterhaltung Grundstücke - bauliche Maßnahmen 1.200.000 €, Strom 1.400.000 €, Heizung 3.568.536 €, Wasser 80.000 € und weitere Positionen

16 Aufwendungen für die Mieten 101.568 €, Aufwendungen für Aus-/Fortbildung: 9.000 €

28 Aufwand aus der internen Steuerpflicht Grundsteuer A und B 80.059 €

Teilfinanzhaushalt 0171 Zentrales Gebäudemanagement

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-13.359.460**	**-14.687.350**	**-15.169.545**	**--**	**-14.624.789**	**-14.676.598**	**-14.632.852**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	327.500	0	0	--	0	0	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**327.500**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.898.885	60.650.900	20.871.433	4.600.000	13.959.486	2.241.524	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.284	17.000	25.000	--	17.000	17.000	17.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	0	120.000	--	65.000	410.000	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**21.904.169**	**60.667.900**	**21.016.433**	**4.600.000**	**14.041.486**	**2.668.524**	**17.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-21.576.669**	**-60.667.900**	**-21.016.433**	**-4.600.000**	**-14.041.486**	**-2.668.524**	**-17.000**

Erläuterungen zur Finanzplanung

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen -In der Investition 09.1.019 ist der Neubau des Stadthauses und des Bürgerforums enthalten.

KST 090101 Masterplan Rathaus 2026: 2.068.213€ / 2027: 0€ / 2028: 0€ / 2029: 0€

KST 090107 Bürgerforum 2026: 39.825.333€ / 2027: 442.372€ / 2028: 0€ / 2029: 0€

KST 090108 Außenanlagen 2026: 4.026.900€ / 2027: 3.152.256€ / 2028: 0€ / 2029: 0€

KST 090109 Rückbau altes Rathaus 2026: 42.454€ / 2027: 4.279.079€ / 2028: 0€ / 2029: 0€

KST 090110 zusätzliche Optionen 2026: 250.000€ / 2027: 1.940.000€ / 2028: 0€ / 2029: 0€

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0171 - Zentrales Gebäudemanagement	***-21.358.988***	***-60.667.900***	***-21.016.433***	***-4.600.000***	***-14.041.486***	***-2.668.524***	***-17.000***	***-110.343.328***
01.7.093 - FWG Sporthalle	--	0	0	--	-411.000	0	0	0
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*411.000*	*0*	*0*	*0*
01.7.1002 - FWG NW-Raum 2XBiologie mit Vorbereitungsraum	-72.468	0	0	--	0	0	--	-56.000
Auszahlung	*72.468*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*56.000*
01.7.1003 - Gymnasium NW-Raum Chemie	--	-170.000	0	--	0	0	--	-275.000
Auszahlung	--	*170.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*275.000*
01.7.1004 - Overbergschule Sonnenschutz	-92.233	0	0	--	0	0	--	-80.000
Auszahlung	*92.233*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*80.000*
01.7.1006 - TMG NW-Raum Physik	-116.409	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*116.409*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
01.7.1008 - Sportpark Nord	--	0	-125.000	--	0	0	--	-125.000
Auszahlung	--	*0*	*125.000*	--	*0*	*0*	--	*125.000*
01.7.1009 - Don-Bosco-Schule Eisspeicher Infrastrukturbeitrag	--	0	0	--	0	0	--	-70.000
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*70.000*
01.7.1010 - Neubau Sporthallen Städt. Gymnasium Ahlen	--	-4.600.000	-1.000.000	-4.600.000	-4.600.000	0	0	-5.600.000
Auszahlung	--	*4.600.000*	*1.000.000*	*4.600.000*	*4.600.000*	*0*	*0*	*5.600.000*
01.7.1012 - Otto-Schott-Str. Kellertrockenlegung	--	0	0	--	0	0	--	-300.000
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*300.000*
01.7.1013 - Friedrich-Ebert-Sporthalle ELA Anlage	-2.202	-132.000	0	--	0	0	--	-192.000
Auszahlung	*2.202*	*132.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*192.000*
01.7.1014 - Lambertischule Sonnenschutz	--	-140.000	0	--	-140.000	0	0	-140.000
Auszahlung	--	*140.000*	*0*	--	*140.000*	*0*	*0*	*140.000*
01.7.1017 - Neubau Sporthalle Barbaraschule	-9.710	-3.200.000	-2.100.000	--	-100.000	0	--	-5.350.000
Auszahlung	*9.710*	*3.200.000*	*2.100.000*	--	*100.000*	*0*	--	*5.350.000*
01.7.1019 - Dachsanierung Don-Bosco-Schule	--	0	-615.000	--	-738.000	0	--	-615.000

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
(inkl. Lichtbänder)								
Auszahlung	--	*0*	*615.000*	--	*738.000*	*0*	--	*615.000*
01.7.1020 - San. Dach Fr.-Ebert-Halle (inkl. Lichtkuppeln)	--	-1.530.000	-500.000	--	0	0	--	-2.030.000
Auszahlung	--	*1.530.000*	*500.000*	--	*0*	*0*	--	*2.030.000*
01.7.1023 - FWG Bauteil B Sonnenschutz	--	0	-220.000	--	-264.000	0	--	-220.000
Auszahlung	--	*0*	*220.000*	--	*264.000*	*0*	--	*220.000*
01.7.1024 - Container Martinschule OGS	--	0	0	--	0	0	--	-825.000
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*825.000*
01.7.1026 - Don-Bosco-Sporthalle neues Be-leuchtungssystem	--	-175.000	-135.000	--	--	--	--	-310.000
Auszahlung	--	*175.000*	*135.000*	--	--	--	--	*310.000*
01.7.1027 - PV-Anlage / Dach Diesterwegschule Sporthalle	--	-215.000	-215.000	--	--	--	--	-430.000
Auszahlung	--	*215.000*	*215.000*	--	--	--	--	*430.000*
01.7.1028 - Wersestadi-on diverse Maßnahmen + PV-Anlage	-153.491	-285.000	--	--	--	--	--	-285.000
Auszahlung	*153.491*	*285.000*	--	--	--	--	--	*285.000*
01.7.1029 - WAF-A-8189 Ersatzbeschaffung Auto VW Crafter	--	-65.000	--	--	--	--	--	-65.000
Auszahlung	--	*65.000*	--	--	--	--	--	*65.000*
01.7.1030 - FWG Hoch-wasserschutz	-9.163	-1.000.000	--	--	--	--	--	-1.000.000
Auszahlung	*9.163*	*1.000.000*	--	--	--	--	--	*1.000.000*
01.7.1031 - Mammut-schule div. Maßnahmen	--	-45.000	-130.000	--	-400.000	-90.000	--	-175.000
Auszahlung	--	*45.000*	*130.000*	--	*400.000*	*90.000*	--	*175.000*
01.7.1032 - Mammut-schule Fahrradständer	--	--	-70.000	--	-200.000	--	--	-70.000
Auszahlung	--	--	*70.000*	--	*200.000*	--	--	*70.000*
01.7.1033 - TMG Dach B, PV Anlage, Sonnen-schutz	--	-150.000	-581.000	--	--	--	--	-731.000
Auszahlung	--	*150.000*	*581.000*	--	--	--	--	*731.000*
01.7.1034 - TMG Dach C, Aula SiBel + Lüftung	-1.406	--	--	--	-160.000	--	--	0
Auszahlung	*1.406*	--	--	--	*160.000*	--	--	*0*
01.7.1035 - VHS div.	--	--	-473.000	--	-473.000	--	--	-473.000

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Maßnahmen								
Auszahlung	--	--	*473.000*	--	*473.000*	--	--	*473.000*
01.7.1037 - FWG NT Räume	--	--	-160.000	--	-80.000	--	--	-160.000
Auszahlung	--	--	*160.000*	--	*80.000*	--	--	*160.000*
01.7.1038 - Martinschule Dachsanierung mit PV Anlage	--	--	--	--	--	-430.000	--	0
Auszahlung	--	--	--	--	--	*430.000*	--	*0*
01.7.1039 - Sanierung Albert-Schweitzer-Sporthalle	--	--	--	--	0	-1.500.000	--	0
Auszahlung	--	--	--	--	*0*	*1.500.000*	--	*0*
01.7.1040 - Maßnahmen Schullandheim Winter-berg	--	--	-120.000	--	-65.000	-410.000	--	-120.000
Auszahlung	--	--	*120.000*	--	*65.000*	*410.000*	--	*120.000*
01.7.112 - Feuerwache Dolberg	207.542	-2.397.000	0	--	0	0	--	-2.397.000
Einzahlung	*225.000*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	*17.458*	*2.397.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*2.397.000*
01.7.120 - Gesamtschule Anbau Klassentrakt	-84.823	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*84.823*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
01.7.190-A - Fritz-Winter Gesamtschule Sonnen-schutz Bauteil F	--	-120.000	-144.000	--	0	0	--	-264.000
Auszahlung	--	*120.000*	*144.000*	--	*0*	*0*	--	*264.000*
01.7.199 - Don-Bosco-Schule PV-Anlage	72.720	0	0	--	0	0	--	0
Einzahlung	*102.500*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	*29.780*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
03.1.119 - Erweiterung TMG - Einführung Ober-stufe	-3.561.925	0	0	--	0	0	--	-1.000.000
Auszahlung	*3.561.925*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*1.000.000*
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	-17.355.386	-45.732.900	-10.373.707	--	-1.640.000	0	--	-82.089.102
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*4.000.000*
Auszahlung	*17.355.386*	*45.732.900*	*10.373.707*	--	*1.640.000*	*0*	--	*86.089.102*
09.1.021 - IHK Süd-Ost	--	-694.000	-3.994.726	--	-4.753.486	-221.524	0	-4.688.726
Auszahlung	--	*694.000*	*3.994.726*	--	*4.753.486*	*221.524*	*0*	*4.688.726*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg-	***-180.034***	***-17.000***	***-60.000***	***--***	***-17.000***	***-17.000***	***-17.000***	***-207.500***

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
ten Wertgrenzen								

VE

	VE 2028	VE 2029	VE 2030	VE 2031	Summe VE
0171 - Zentrales Gebäudemanage-ment	***-4.600.000***	***--***	***--***	***--***	***-4.600.000***
01.7.1010 - Neubau Sporthallen Städt. Gymnasium Ahlen	-4.600.000	--	--	--	-4.600.000

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 6.1 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 städtischen 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

Die Entwicklung (unbebauter) städtischer Grundstücke zur Bebauung ist 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,26	2,71	-6,34	2,84	-8,92	-12,05	-13,06	-11,64	-11,74	-11,83
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	40,76	115,26	39,40	126,41	55,55	39,03	26,96	29,73	29,52	29,28

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Bewirtschaftung unbebauter Grundbesitz- Gesamtfläche verwertbarer Acker- und Grünflächen	qm	1.536.523	1.600.000	k.A.
Ausgestellte Vorkaufsrechtsbescheinigungen	Anz.	k.A.	300	k.A.

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Kaufverträge	Stck.	54	20	k.A.
Quote der ausgestellten Vorkaufsrechtsbescheinigungen innerhalb von 7 Arbeitstagen	%			

	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Weitere Kennzahlen				
Erbbaurechtsverträge	Stck.	22	23	k.A.
Pachtverträge Anpachtungen	Stck.	34	38	k.A.
Pachtverträge Verpachtungen	Stck.	124	143	k.A.
Gestattungsverträge	Stck.	93	80	k.A.
Erstellen/Weitergeben von Nebenkosten-abrechnungen	Stck.	8	7	k.A.

Teilergebnishaushalt 0172 Projektentwicklung und Liegenschaften

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.305	135.834	3.834	3.834	3.813	3.246
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.121	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	367.922	194.000	200.000	200.000	200.000	200.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	7.900	0	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**466.248**	**341.834**	**216.834**	**216.834**	**216.813**	**216.246**
11 - Personalaufwendungen	254.932	261.712	254.930	260.028	265.229	270.533
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.785	262.000	194.000	114.000	114.000	114.000
14 - Abschreibungen	15.735	13.271	11.519	11.519	11.498	10.324
15 - Transferaufwendungen	125.095	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.786	210.800	215.800	215.800	215.800	215.800
17 - Ordentliche Aufwendungen	**839.334**	**875.783**	**804.249**	**729.347**	**734.527**	**738.657**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-373.086**	**-533.949**	**-587.415**	**-512.513**	**-517.714**	**-522.411**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-373.086**	**-533.949**	**-587.415**	**-512.513**	**-517.714**	**-522.411**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-373.086**	**-533.949**	**-587.415**	**-512.513**	**-517.714**	**-522.411**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.254	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
29 - Teilergebnis	**-467.340**	**-633.949**	**-687.415**	**-612.513**	**-617.714**	**-622.411**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-467.340**	**-633.949**	**-687.415**	**-612.513**	**-617.714**	**-622.411**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

05 Insbesondere Erträge aus der Vermietung und Verpachtung städtischer Grundstücke sowie Reklameflächen im Stadtgebiet.

Teilfinanzhaushalt 0172 Projektentwicklung und Liegenschaften

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-501.245**	**-614.312**	**-649.530**	**--**	**-574.628**	**-579.829**	**-585.133**
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.131.755	7.756.700	11.206.485	--	6.542.934	4.684.825	0
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	23.995	0	13.000	--	13.000	13.000	13.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.155.750**	**7.756.700**	**11.219.485**	**--**	**6.555.934**	**4.697.825**	**13.000**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	486.553	2.800.000	2.800.000	--	2.800.000	2.800.000	2.800.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.332	55.000	70.000	--	60.000	60.000	60.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**515.885**	**2.855.000**	**2.870.000**	**--**	**2.860.000**	**2.860.000**	**2.860.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**1.639.865**	**4.901.700**	**8.349.485**	**--**	**3.695.934**	**1.837.825**	**-2.847.000**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0172 - Projektentwicklung und Liegenschaften	***-491.890***	***4.901.700***	***8.349.485***	**--**	***3.695.934***	***1.837.825***	***-2.847.000***	***14.579.185***
01.7.200 - Erwerb und Veräußerung von Gewerbegrundstücken (alt 01.7.012)	-3.945	3.256.700	2.262.415	--	2.174.415	2.174.415	-1.000.000	8.757.115
Einzahlung	--	*4.256.700*	*3.262.415*	--	*3.174.415*	*3.174.415*	*0*	*11.757.115*
Auszahlung	*3.945*	*1.000.000*	*1.000.000*	--	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*	*3.000.000*
01.7.201 - Ansatz nicht konkret planbarer Grundstückskäufe und -verkäufe	-997	-500.000	-500.000	--	-500.000	-500.000	-500.000	-1.500.000
Auszahlung	*997*	*500.000*	*500.000*	--	*500.000*	*500.000*	*500.000*	*1.500.000*
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	-481.612	2.500.000	6.944.070	--	2.368.519	510.410	-1.000.000	8.364.070
Einzahlung	--	*3.500.000*	*7.944.070*	--	*3.368.519*	*1.510.410*	*0*	*11.864.070*
Auszahlung	*481.612*	*1.000.000*	*1.000.000*	--	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*	*3.500.000*
01.7.213 - Erwerb Ausgleichsflächen	--	-300.000	-300.000	--	-300.000	-300.000	-300.000	-900.000
Auszahlung	--	*300.000*	*300.000*	--	*300.000*	*300.000*	*300.000*	*900.000*

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Investitionsmaßnahmen unter-halb der festgelegten Wertgren-zen	***-5.337***	***-55.000***	***-57.000***	***--***	***-47.000***	***-47.000***	***-47.000***	***-142.000***

0181 Personalrat

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalrat

Verantwortliche Person

Markus Schöning

Kurzbeschreibung

Vertretung der Interessen der Beschäftigten

Zielgruppen

Gesamtheit der Mitarbeitenden der Stadtverwaltung einschl. Ahlener Umweltbetriebe, Auszubildende, Stellenbewerber*innen, Praktikant*innen

Auftragsgrundlagen

Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG) NRW

Fachliche Erläuterung

Die Personalvertretung vertritt die Rechte und Interessen von ca. 844 Beschäftigten einschl. der Auszubildenden, Anwärter*innen und Praktikant*innen 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 u.a.), Organisationsuntersuchungen, Rathauskommission, Abschluss und Aktualisierung von Dienstvereinbarungen sowie in Kommissionen (z. B. Stellenbewertungskommission für tariflich Beschäftigte, Stellenbewertungskommission für Beamt*innen, 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 Gruppe 1.5 Personal)
- Vierteljahresgespräch des gesamten Personalrats, der Jugend- und Auszubildendenvertretung, der Schwerbehindertenvertretung und (ggf.) der Gleichstellungsbeauftragten mit dem

Bürgermeister sowie (ggf.) anderen Verwaltungsleitungen über alle Angelegenheiten, die die Dienstelle betreffen inklusive der Unterrichtung über wirtschaftliche Angelegenheiten.
- Organisation und Durchführung von Ehemaligen-Treffen (in Kooperation mit der Gruppe 1.5 Personal)

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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,36	-4,45	-3,88	-3,82	-3,89	-4,51	-4,16	-4,23	-4,31	-4,39
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	1,26	1,23	1,41	1,78	1,60	1,54	0,35	0,34	0,33	0,33

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformation				
Anzahl der Personalratsmitglieder	Anz.	11 + JAV+SBV	11 + JAV+SBV	k.A.
Anzahl der Personalratssitzungen	Anz.	28	26	k.A.
Anzahl der Personalratsbeschlüsse	Anz.	448	550	
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
zu 1. Personalversammlung	Anz.	1	1	k.A.
zu 2. Anzahl der Vierteljahresjahresgespräche mit der Verwaltungsleitung	Anz.	3	4	k.A.

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
zu 3. Weiterreichung Sitzungsprotokolle	%-Wert	98	98	k.A.
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitarbeiter/in	€	417,08	485,59	431,59

Teilergebnishaushalt 0181 Personalrat

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.320	3.700	760	760	760	760
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**3.320**	**3.700**	**760**	**760**	**760**	**760**
11 - Personalaufwendungen	191.467	199.867	201.798	205.835	209.951	214.150
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	600	600	600	600	600
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.680	40.540	17.100	17.100	17.100	17.100
17 - Ordentliche Aufwendungen	**207.147**	**241.007**	**219.498**	**223.535**	**227.651**	**231.850**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-203.827**	**-237.307**	**-218.738**	**-222.775**	**-226.891**	**-231.090**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-203.827**	**-237.307**	**-218.738**	**-222.775**	**-226.891**	**-231.090**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-203.827**	**-237.307**	**-218.738**	**-222.775**	**-226.891**	**-231.090**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-203.827**	**-237.307**	**-218.738**	**-222.775**	**-226.891**	**-231.090**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-203.827**	**-237.307**	**-218.738**	**-222.775**	**-226.891**	**-231.090**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen u.a. Aus- und Fortbildung: 12.000 €, Aufwendungen für Veranstaltungen 2.000 €, Bürobedarf, Bücher, Repräsentation und Gästebewirtung etc.

Teilfinanzhaushalt 0181 Personalrat

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-204.030**	**-236.667**	**-217.998**	**--**	**-222.035**	**-226.151**	**-230.350**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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

Artikel 3 Absatz 2 Grundgesetz (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, 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
- Durch Mitwirkung bei der Erstellung des Gleichstellungsplans sollen Ziele des Gleichstellungsplans erreicht werden
- Schrittweise Erhöhung des Frauenanteils in unterpräsentierten Bereichen auf 50 %

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,01	-0,79	-0,53	-1,30	-0,88	-1,68	-1,17	-0,98	-1,00	-1,02

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote des zeitgleichen Aufgreifens von gleichgeschlechtsrelevanten Sachverhalten	%-Wert	100	100	100
zu 2. Anzahl der Veranstaltungen	Menge	2	2	2

Teilergebnishaushalt 0182 Gleichstellung von Frau und Mann

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	0	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 - Personalaufwendungen	44.999	82.452	48.937	49.916	50.914	51.932
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	50	50	50	50	50
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	4.500	11.000	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.363	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
17 - Ordentliche Aufwendungen	**46.362**	**88.552**	**61.537**	**51.516**	**52.514**	**53.532**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-46.362**	**-88.552**	**-61.537**	**-51.516**	**-52.514**	**-53.532**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-46.362**	**-88.552**	**-61.537**	**-51.516**	**-52.514**	**-53.532**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-46.362**	**-88.552**	**-61.537**	**-51.516**	**-52.514**	**-53.532**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-46.362**	**-88.552**	**-61.537**	**-51.516**	**-52.514**	**-53.532**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-46.362**	**-88.552**	**-61.537**	**-51.516**	**-52.514**	**-53.532**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, etc.).

Teilfinanzhaushalt 0182 Gleichstellung von Frau und Mann

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-43.997**	**-88.502**	**-61.487**	**--**	**-51.466**	**-52.464**	**-53.482**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
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

Zielgruppen

Mitarbeiter*innen

Auftragsgrundlagen

Datenschutzgesetz NRW, 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
- 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,99	-1,59	-1,02	-0,87	-0,72	-0,81	-0,83	-0,84	-0,81	-0,83

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Geschulte Kolleg*innen (inkl. Lernsoftware)	Anz.	47	50	50
Prüfung von Datenschutzanfragen	Anz.	40	40	40

Teilergebnishaushalt 0183 Datenschutz

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
11 - Personalaufwendungen	36.979	38.939	39.962	40.761	41.576	42.408
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	548	3.600	3.600	3.600	1.200	1.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	**37.527**	**42.539**	**43.562**	**44.361**	**42.776**	**43.608**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-37.527**	**-42.539**	**-43.562**	**-44.361**	**-42.776**	**-43.608**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-37.527**	**-42.539**	**-43.562**	**-44.361**	**-42.776**	**-43.608**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-37.527**	**-42.539**	**-43.562**	**-44.361**	**-42.776**	**-43.608**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-37.527**	**-42.539**	**-43.562**	**-44.361**	**-42.776**	**-43.608**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-37.527**	**-42.539**	**-43.562**	**-44.361**	**-42.776**	**-43.608**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Reisekosten, Aus- und Fortbildung) sowie Prüfung und Beratung 2.500 € (Basischeck Informationssicherheit).

Teilfinanzhaushalt 0183 Datenschutz

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-37.684**	**-42.489**	**-43.512**	**--**	**-44.311**	**-42.726**	**-43.558**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

02 - Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360.873	400.140	213.138	207.437	195.840	150.555
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.229.464	10.379.850	9.852.250	9.842.250	9.842.250	9.842.250
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.079	6.400	5.140	4.440	4.070	3.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	653.748	639.374	751.303	718.136	790.027	687.228
07 - Sonstige ordentliche Erträge	228.100	437.100	452.500	452.500	452.500	276.500
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**11.475.264**	**11.862.864**	**11.274.331**	**11.224.763**	**11.284.687**	**10.959.533**
11 - Personalaufwendungen	8.136.620	8.458.966	9.013.374	9.203.521	9.397.476	9.595.301
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.562.059	2.758.670	2.925.455	2.909.140	2.934.175	2.867.283
14 - Abschreibungen	686.374	764.597	683.146	790.625	893.713	986.895
15 - Transferaufwendungen	156.268	174.129	166.690	170.449	174.511	179.317
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	919.604	1.187.291	1.269.501	1.255.046	1.347.142	1.335.271
17 - Ordentliche Aufwendungen	**12.460.925**	**13.343.653**	**14.058.166**	**14.328.781**	**14.747.017**	**14.964.067**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-985.660**	**-1.480.789**	**-2.783.835**	**-3.104.018**	**-3.462.330**	**-4.004.534**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-985.660**	**-1.480.789**	**-2.783.835**	**-3.104.018**	**-3.462.330**	**-4.004.534**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-985.660**	**-1.480.789**	**-2.783.835**	**-3.104.018**	**-3.462.330**	**-4.004.534**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	2.632.837	1.677.967	1.554.740	1.404.138	1.277.694
29 - Teilergebnis	**-985.660**	**-4.113.626**	**-4.461.802**	**-4.658.758**	**-4.866.468**	**-5.282.228**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-985.660**	**-4.113.626**	**-4.461.802**	**-4.658.758**	**-4.866.468**	**-5.282.228**

Teilfinanzhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.954.805**	**-989.826**	**-2.183.865**	**--**	**-2.482.790**	**-2.725.247**	**-3.133.984**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	184.834	185.000	0	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.500	0	0	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**202.334**	**185.000**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.339	65.000	3.000	--	0	0	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	981.918	1.386.800	1.616.100	3.511.000	1.501.600	2.944.330	3.013.200
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	287	0	0	--	0	0	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.072.544**	**1.451.800**	**1.619.100**	**3.511.000**	**1.501.600**	**2.944.330**	**3.013.200**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-870.210**	**-1.266.800**	**-1.619.100**	**-3.511.000**	**-1.501.600**	**-2.944.330**	**-3.013.200**

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*innen 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 Wahlniederschriften, 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 in 2027
- Durchführung der Bundestagswahl und Europawahl in 2029
- Durchführung der Kommunalwahl in 2030

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,64	0,35	-0,67	-0,59	-2,16	-0,37	-2,13	-1,59	-2,75	-2,77
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	48,81	133,38	--	61,84	31,71	0,00	23,79	0,00	32,57	16,13

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Wahlen	Anz.	3	0	1
Wahlbeteiligung /Wahlberechtigte LW	%/Anzahl	0	0	50,23/37.250
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte KW	% / Anzahl	49,40/39.446	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte IW	% / Anzahl	15,43/13.672	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte BW	% / Anzahl	80,22/36.308	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte EW	% / Anzahl	0	0	0
Statistische Erhebungen	Anz.	0	0	0
Bürgerentscheid/Volksentscheid	Anz.	0	0	0

Teilergebnishaushalt 0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	52.591	0	35.000	0	70.000	28.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**52.591**	**0**	**35.000**	**0**	**70.000**	**28.000**
11 - Personalaufwendungen	39.686	19.060	81.562	83.192	84.857	86.553
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.382	0	23.200	0	46.200	33.200
14 - Abschreibungen	411	411	411	411	411	411
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.363	0	41.940	0	83.440	53.440
17 - Ordentliche Aufwendungen	**165.843**	**19.471**	**147.113**	**83.603**	**214.908**	**173.604**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-113.252**	**-19.471**	**-112.113**	**-83.603**	**-144.908**	**-145.604**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-113.252**	**-19.471**	**-112.113**	**-83.603**	**-144.908**	**-145.604**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-113.252**	**-19.471**	**-112.113**	**-83.603**	**-144.908**	**-145.604**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-113.252**	**-19.471**	**-112.113**	**-83.603**	**-144.908**	**-145.604**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-113.252**	**-19.471**	**-112.113**	**-83.603**	**-144.908**	**-145.604**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erstattung vom Bund für die Bundestags- und Europawahl 2029: 70.000 €. Erstattung vom Land für die Landtagswahl in 2027: 35.000 €.

13 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (citeq) für die Wahlen: 20.000 € für 2027 und 40.000 € für 2029, Aufwendungen für den Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: Erstattungen für den Aufbau und Transport von Wahlurnen und Wahlkabinen: 3.000 € für 2027, 6.000 € für 2029, 3.000 € für 2030.

16 Aufwendungen für Wahlhelfer: 16.600 € für 2027, 33.200 € für 2029, 16.600 € für 2030; Porto: 16.000 € für 2027, 32.000 € für 2029, 24.000 € für 2030; Wahlunterlagen: 8.000 € für 2027, 16.000 € für 2029, 12.000 € für 2030

Teilfinanzhaushalt 0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-111.013**	**-19.060**	**-111.032**	**--**	**-83.192**	**-143.327**	**-145.023**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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, Verkehrsteilnehmer*innen, Gewerbetreibende u. A.

Auftragsgrundlagen

Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Infektionsschutzgesetz, Jugendschutzgesetz, Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Gaststättenverordnung, Spielverordnung, Landes-Immissionsschutzgesetz, Polizeigesetz, Psychisch-Kranken-Gesetz (PsychKG), Landes-Hundegesetz, ordnungsbehördliche Verordnungen, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Beschlüsse politischer Gremien 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
16. Straßenverkehrsbehörde

17. Sondernutzung
18. Überwachung des fließenden Verkehrs

Ziele

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

Operationale Ziele:

Die unterschriftsreife Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen erfolgt innerhalb von 14 Tagen nach Eingang der vollständigen Unterlagen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 80 % der Fälle gelingt.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,09	-9,75	-13,90	-16,67	-18,67	-18,95	-19,00	-19,45	-19,92	-21,39
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	46,97	47,98	37,69	33,60	30,30	38,73	42,58	42,04	41,52	31,02

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Ruhender Verkehr Verwarnungen	Anz.	5.038	12.000	12.000
Ruhender Verkehr Bußgeldbescheide	Anz.	750	1.000	1.000
Gewerbeauskünfte	Anz.	761	1.000	1.000
Gewerbeanmeldungen	Anz.	574	310	310
Gewerbeummeldungen	Anz.	171	120	120

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Gewerbeabmeldungen	Anz.	504	350	350
Gestattungen	Anz.	68	100	100
Gaststättenerlaubnisse vorläufige	Anz.	0	0	0
Gaststättenerlaubnisse endgültige	Anz.	11	10	10
Spielhallenerlaubnisse	Anz.	1	0	0
angemeldete Veranstaltungen	Anz.	109	120	120
PsychKG Einweisungen	Anz.	100	120	120
PsychKG Nichteinweisungen	Anz.	8	10	10

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
- LHundG Erlaubnisse	Anz.	2	5	5
- LHundG Anzeigen	Anz.	136	200	200
- LHundG Bußgeldbescheide	Anz.	12	6	3
- LHundG Verwarnungen	Anz.	8	12	6
Sonstige Bußgelder	Anz.	182	250	250
Sonstige Verwarngelder	Anz.	181	90	90

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen innerhalb von 14 Tagen	% Wert	100	80	80

Teilergebnishaushalt 0221 Ordnungsangelegenheiten

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	967	765	498	500	498	456
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.170	161.900	189.000	189.000	189.000	189.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	900	2.640	1.940	1.570	500
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	59.716	63.360	131.303	133.136	135.027	74.228
07 - Sonstige ordentliche Erträge	188.338	403.600	418.000	418.000	418.000	242.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**425.191**	**630.525**	**741.441**	**742.576**	**744.095**	**506.184**
11 - Personalaufwendungen	978.574	997.911	1.062.847	1.084.105	1.105.791	1.127.908
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.451	155.210	143.360	143.360	143.360	74.000
14 - Abschreibungen	2.790	2.619	2.352	2.479	2.602	2.685
15 - Transferaufwendungen	134.268	152.129	144.690	148.449	152.511	157.317
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.997	320.111	388.011	388.011	388.011	270.011
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.403.081**	**1.627.980**	**1.741.260**	**1.766.404**	**1.792.275**	**1.631.921**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-977.890**	**-997.455**	**-999.819**	**-1.023.828**	**-1.048.180**	**-1.125.737**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-977.890**	**-997.455**	**-999.819**	**-1.023.828**	**-1.048.180**	**-1.125.737**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-977.890**	**-997.455**	**-999.819**	**-1.023.828**	**-1.048.180**	**-1.125.737**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-977.890**	**-997.455**	**-999.819**	**-1.023.828**	**-1.048.180**	**-1.125.737**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-977.890**	**-997.455**	**-999.819**	**-1.023.828**	**-1.048.180**	**-1.125.737**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren für Fundangelegenheiten: 1.000 €, Führung des Gewerberegisters: 24.000 €, gewerbe- und gaststättenrechtliche Angelegenheiten: 34.000 €, Leichenwesen: 20.000 €, Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz: 5.000 €, Überwachung des ruhenden Verkehrs: 10.000 € und sonstige Ordnungsangelegenheiten: 3.000 €, Straßenverkehrsbehörde: 55.000 €.

05 Erträge aus der Versteigerung von Fundsachen.

07 Erträge aus Buß- und Verwarngeldern für die Überwachung des ruhenden Verkehrs, gewerbe- und gaststättenrechtliche Angelegenheiten, Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz und sonstige Ordnungsangelegenheiten.

13 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Überwachung des ruhenden Verkehrs: 5.500 €, Überwachung des fließenden Verkehrs: 63.360 €; Kostenerstattungen an die AUB 34.300 €; Unterhaltung Grundstücke + baulichen Anlagen 10.000 €.

15 Zuschuss Energieberatung Verbraucherberatung NW 67.943 €, Zuschuss an Verbraucherzentrale NW 76.747 €

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen: u.a. Leistungen aus Leasingverträgen Überwachung des fließenden Verkehrs: 114.000 €, Sicherheits- u. ordnungsbehördliche Aufwendungen: Unterbringung nach PsychKG 10.000 €, Leichenwesen: 35.000 €, sonstige Ordnungsangelegenheiten 55.000 €

Teilfinanzhaushalt 0221 Ordnungsangelegenheiten

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-938.169**	**-978.661**	**-981.025**	**--**	**-999.909**	**-1.024.136**	**-1.105.568**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000	1.000	--	1.000	1.000	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**1.000**	**1.000**	**--**	**1.000**	**1.000**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**-1.000**	**-1.000**	**--**	**-1.000**	**-1.000**	**--**

Erläuterungen zur Finanzplanung

17 u.a. Vorsteuer für Bestattungswesen 2025-2027: 5.000 €

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0221 - Ordnungsangelegenheiten	**--**	***-1.000***	***-1.000***	**--**	***-1.000***	***-1.000***	**--**	***-11.775***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	**--**	***-1.000***	***-1.000***	**--**	***-1.000***	***-1.000***	**--**	***-11.775***

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. Führerscheinangelegenheiten
12. Prüfung von Ausweisdokumenten

Ziele

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

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,49	-8,09	-8,33	-8,75	-9,36	-11,88	-12,40	-12,70	-13,03	-13,37
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	55,89	53,41	51,97	56,36	53,01	47,26	45,59	44,56	43,93	43,29

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Einwohner mit Hauptsitz in Ahlen	Anz.	54.188	54.000	54.000
Anzahl der An-/Ab- und Ummeldungen	Anz.	4.507	7.000	5.000
Melderegisterauskünfte	Anz.	6.123	6.500	6.500
davon (eMA)		3.739	3.500	3.500
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	Anz.	623	900	800
Ausstellung von Personaldokumenten	Anz.	8.212	8.000	8.000
Führungszeugnisse	Anz.	2.724	3.000	2.900
Führerscheinanträge	Anz.	1.502	600	1.000
Beglaubigungen	Anz.	571	800	700
Fischereischeine	Anz.	315	250	250
Anträge in Rentenangelegenheiten	Anz.	299	600	300
Kfz.-Abmeldungen	Anz.	637	1.200	1.000
Verwarn- und Bußgelder	Anz.	662	400	500
Zahl der Einbürgerungsanträge	Anz.	222	200	200
Zahl der bearbeiteten Anrufe pro Jahr	Anz.	10.528	14.000	12.000
Anzahl der Termine insgesamt	Anz.	20.561	21.000	21.000
Anteil online gebuchter Termine	Anz.	15.820	14.000	15.000

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Maximale Wartezeit unter 10 Minuten	%	95,6	> 92	> 93

Teilergebnishaushalt 0222 Einwohnerangelegenheiten

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	517.155	525.500	513.000	503.000	503.000	503.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.784	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	34.372	32.000	33.000	33.000	33.000	33.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**553.311**	**560.500**	**547.000**	**537.000**	**537.000**	**537.000**
11 - Personalaufwendungen	692.966	838.090	865.789	883.107	900.770	918.783
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338.903	335.200	321.500	311.500	311.500	311.500
14 - Abschreibungen	2.242	2.236	2.238	336	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.605	10.400	10.200	10.200	10.200	10.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.043.717**	**1.185.926**	**1.199.727**	**1.205.143**	**1.222.470**	**1.240.483**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-490.406**	**-625.426**	**-652.727**	**-668.143**	**-685.470**	**-703.483**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-490.406**	**-625.426**	**-652.727**	**-668.143**	**-685.470**	**-703.483**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-490.406**	**-625.426**	**-652.727**	**-668.143**	**-685.470**	**-703.483**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-490.406**	**-625.426**	**-652.727**	**-668.143**	**-685.470**	**-703.483**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-490.406**	**-625.426**	**-652.727**	**-668.143**	**-685.470**	**-703.483**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren für Auskünfte und Bescheinigungen: 75.000 €, Beglaubigungen: 3.000 €, Personalausweise: 180.000 €, Reisepässe: 190.000 €, Einbürgerungen: 5.000 €, für Führerscheinangelegenheiten: 30.000 € für Kfz-Abmeldungen: 20.000 € und für das Fischereiwesen: 10.000 €.

05 Erträge aus Verkäufen (Fotoautomat Bürgerservice).

07 Buß- und Verwarngelder wegen Zuwiderhandlungen gegen das Meldegesetz.

13 Auskünfte und Bescheinigungen: 15.000 €, Kosten der Bundesdruckerei für Personalausweise: 130.000 € und Reisepässe: 140.000 €, Allgemeine Geschäftsaufwendungen, u.a. sicherheits- und ordnungsbehördliche Aufwendungen für Führerschein-angelegenheiten: 25.000 €, Kfz-Abmeldungen: 5.000 € sowie das Fischereiwesen: 6.000 €.

Teilfinanzhaushalt 0222 Einwohnerangelegenheiten

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-469.593**	**-620.290**	**-647.589**	**--**	**-664.907**	**-682.570**	**-700.583**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**

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 (BGB), 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 Personenstandsregistern
6. Namenserklärungen

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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je	-3,35	-4,03	-4,81	-5,22	-5,37	-5,52	-5,82	-5,98	-6,12	-6,27

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Einwohner										
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	29,76	27,77	24,74	22,40	22,91	25,44	25,68	25,18	24,75	24,28

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformation				
Geburten	Anz.	1.212	1.200	1.250
Beurkundung Anerkennung Vaterschaft	Anz	44	45	45
Beurkundung Namensänderung des Kindes	Anz.	244	150	160
Anmeldung Eheschließungen	Anz.	248	240	260
davon Eheschließungen in Ahlen	Anz.	202	180	200
Ehefähigkeitszeugnisse	Anz.	14	15	20
Beurkundung Namenserklärung von Ehegatten	Anz.	56	100	110
Sterbefälle	Anz.	600	620	640
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf je Vorgang	€	116,28	122,50	123,27

Teilergebnishaushalt 0223 Personenstandswesen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.396	89.050	104.850	104.850	104.850	104.850
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.065	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.100	8.000	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**83.561**	**99.050**	**105.850**	**105.850**	**105.850**	**105.850**
11 - Personalaufwendungen	348.468	374.226	396.379	404.306	412.392	420.640
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	400	300	300	300	300
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.251	14.750	15.500	15.700	15.000	15.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	**364.720**	**389.376**	**412.179**	**420.306**	**427.692**	**435.940**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-281.158**	**-290.326**	**-306.329**	**-314.456**	**-321.842**	**-330.090**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-281.158**	**-290.326**	**-306.329**	**-314.456**	**-321.842**	**-330.090**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-281.158**	**-290.326**	**-306.329**	**-314.456**	**-321.842**	**-330.090**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-281.158**	**-290.326**	**-306.329**	**-314.456**	**-321.842**	**-330.090**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-281.158**	**-290.326**	**-306.329**	**-314.456**	**-321.842**	**-330.090**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren für Geburten: 47.200 €, Eheschließungen und Ehefähigkeitsbescheinigungen: 30.500 €, Sterbefälle: 27.000 €, Familienbücher: 150 €.

05 Erträge aus Verkäufen (z. B. Stammbücher).

06 Erstattungen für Eheschließungen in der Volkshochschule und im Heimatmuseum.

13 Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 100 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Reisekosten), Mieten für ein Ausweisprüfgerät und Aufwendungen für Aus- und Fortbildung.

Teilfinanzhaushalt 0223 Personenstandswesen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-280.386**	**-288.551**	**-304.554**	**--**	**-313.156**	**-320.542**	**-328.790**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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 Schöff*innen

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 Schöff*innen 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 vier bestellte Schiedspersonen sowie 22 bestellte Schöff*innen in den Bezirken tätig.

Ziele

- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Schiedstätigkeit durch Auswahl und Wahl geeigneter Schiedspersonen
- Vorlage einer wahlfähigen Vorschlagsliste für die Wahl ehrenamtlicher Richter*innen und Schöff*innen

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,11	-0,02	-0,02	-0,01	-0,02	-0,03	-0,18	-0,19	-0,19	-0,19
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	4,23	--	--	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Schiedsämter	Anz.	4	4	4
bestellte Schiedspersonen	Anz.	4	5	4
Gesamtzahl der Anträge auf Schlichtungsverhandlungen	Anz.	14	17	17
Gesamtzahl der Fälle in denen der Streit ohne Einleitung eines Schlichtungsverfahrens beigelegt wurde	Anz.	9	20	20

Teilergebnishaushalt 0224 Schiedsamt und Schöffenwesen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
11 - Personalaufwendungen	--	--	8.084	8.246	8.411	8.579
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28	0	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	47	51	50	51	3	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.038	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.113**	**1.501**	**9.584**	**9.747**	**9.864**	**10.029**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.113**	**-1.501**	**-9.584**	**-9.747**	**-9.864**	**-10.029**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.113**	**-1.501**	**-9.584**	**-9.747**	**-9.864**	**-10.029**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.113**	**-1.501**	**-9.584**	**-9.747**	**-9.864**	**-10.029**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-1.113**	**-1.501**	**-9.584**	**-9.747**	**-9.864**	**-10.029**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.113**	**-1.501**	**-9.584**	**-9.747**	**-9.864**	**-10.029**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung: 100 €, Fahrtkosten: 100 €, ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten: 500 €, Bücher/ Zeitschriften: 350 € und Beiträge: 400 €.

Teilfinanzhaushalt 0224 Schiedsamt und Schöffenwesen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.066**	**-1.450**	**-9.534**	**--**	**-9.696**	**-9.861**	**-10.029**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	203	0	0	--	0	0	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**203**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-203**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0224 - Schiedsamt und Schöffenwesen	***-203***	***0***	***0***	***--***	***0***	***0***	***--***	***-225***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-203***	***0***	***0***	***--***	***0***	***0***	***--***	***-225***

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 zehn Funktionen überschreitet acht Minuten nicht. Weitere sechs Funktionen treffen innerhalb von fünf Minuten ein. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-35,04	-38,22	-44,81	-43,32	-53,50	-54,25	-48,10	-51,27	-52,91	-58,61
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	12,13	11,30	9,34	15,09	13,33	13,73	9,89	9,26	8,77	6,81

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Gesamtstärke aktiver Einsatzkräfte	Anz.	292	271	310
- davon freiwillige Einsatzkräfte	Anz.	201	200	225
Einsätze zur Brandbekämpfung	Anz.	142	120	120
Einsätze mit Hilfeleistungen / Gefahrstoffe / Brandsicherheitswachen	Anz.	811	700	700

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
zu 1. Einsätze mit Erreichung der Eintreffzeit/Gesamtzahl zeitkritischer Einsätze	%-Wert	59,32	>90	>90

Teilergebnishaushalt 0231 Brandschutz

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.010	383.463	199.696	197.261	189.631	147.566
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.484	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	230	500	500	500	500	500
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	57.181	26.000	33.000	33.000	33.000	33.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	5.272	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**431.177**	**454.463**	**277.696**	**275.261**	**267.631**	**225.566**
11 - Personalaufwendungen	2.082.286	1.994.611	1.638.904	1.679.760	1.721.433	1.763.940
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	472.736	492.400	408.115	435.720	414.490	419.115
14 - Abschreibungen	346.832	398.158	372.946	443.397	496.890	571.458
15 - Transferaufwendungen	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	310.225	402.430	366.850	392.735	397.551	533.686
17 - Ordentliche Aufwendungen	**3.234.080**	**3.309.599**	**2.808.815**	**2.973.612**	**3.052.364**	**3.310.199**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-2.802.902**	**-2.855.136**	**-2.531.119**	**-2.698.351**	**-2.784.733**	**-3.084.633**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.802.902**	**-2.855.136**	**-2.531.119**	**-2.698.351**	**-2.784.733**	**-3.084.633**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-2.802.902**	**-2.855.136**	**-2.531.119**	**-2.698.351**	**-2.784.733**	**-3.084.633**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-2.802.902**	**-2.855.136**	**-2.531.119**	**-2.698.351**	**-2.784.733**	**-3.084.633**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-2.802.902**	**-2.855.136**	**-2.531.119**	**-2.698.351**	**-2.784.733**	**-3.084.633**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Benutzungsgebühren für Brandschutz: 40.000 € z. B. für Ölbeseitigung etc., Brandschauen/Ortstermine: 3.000 €.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte für den Brandschutz: 500 € z. B. für Brandsicherheitswachen auf Veranstaltungen.

06 Erstattungen vom Land: 2.000 €, von Gemeinden und Gemeindeverbänden: 9.000 € und verbundenen Unternehmen: 22.000 €.

07 Erträge aus Schadenersatzleistungen, z. B. Versicherungsleistungen wg. Unfällen.

13 Aufwendungen für Unterhaltung von Fahrzeugen: 70.000 €, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 80.000 €, für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto 2027: 108.415 €, 2028: 136.020 €, 2029: 114.790 €, 2030: 119.415 €. Unterhaltung Grundstücke und Gebäude 2027-2030: 5.000 €, Aufwendungen für Wartungsverträge der neuen Sirenenanlagen: 14.000 €, Aufwendungen für den Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: z. B. Erstattungen für Leistungen der Kfz-Werkstatt: 70.000 €.

15 Zuschuss an übrige Bereiche - Freiwillige Feuerwehr Ahlen: 15.000 € sowie Auflösung ARAP für zeitbezogene Gegenleistungsverpflichtung für Zuschuss vom Kreis Warendorf: 7.000 €.

16 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung 122.680 €, Aus- und Fortbildung 2027/29: 18.000 €, 2028/30: 30.000 €, Versicherungsbeiträge: 2027: 45.500 €, 2028: 46.000 €, 2029: 46.500 € 2030: 47.000 € Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten der freiwilligen Feuerwehr, z. B. für Verdienstausfall: 90.000 €, Prüfung und Beratung, sonstige allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Lizenzen, Bürobedarf, Beiträge, Leasingverträge und Kfz-Versicherungen).

Teilfinanzhaushalt 0231 Brandschutz

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.815.472**	**-2.828.991**	**-2.346.319**	**--**	**-2.444.315**	**-2.469.574**	**-2.652.841**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	184.834	185.000	0	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**184.834**	**185.000**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.002	56.000	3.000	--	0	0	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	242.787	827.400	773.100	2.890.000	1.298.000	1.949.500	1.877.500
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	115	0	0	--	0	0	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**324.903**	**883.400**	**776.100**	**2.890.000**	**1.298.000**	**1.949.500**	**1.877.500**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-140.069**	**-698.400**	**-776.100**	**-2.890.000**	**-1.298.000**	**-1.949.500**	**-1.877.500**

Erläuterungen zur Finanzplanung

17 U.a. Umsatzsteuer für Erträge aus Beratungen 2025-2026: 50 €, Umsatzsteuer für privatrechtliche Leistungsentgelte 2025-2026: 100 €, Umsatzsteuer für Erträge von Stadtwerke Ahlen 2025-2026: 3.500 €.

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haus-halts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflich-tungs-ermächti-gungen 2027	Mittelfris-tige Fi-nanz-planung 2028	Mittelfris-tige Fi-nanz-planung 2029	Mittelfris-tige Fi-nanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0231 - Brandschutz	***-140.069***	***-698.400***	***-776.100***	***-2.890.000***	***-1.298.000***	***-1.949.500***	***-1.877.500***	***-2.083.700***
02.3.038 - HLF hauptamtliche Wache, Ersatz für WAF 2553	-117.399	-160.000	0	--	0	0	--	-720.000
Auszahlung	*117.399*	*160.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*720.000*
02.3.040 - HLF, Ersatz für LF10 WAF 2562	--	0	-480.600	-540.000	-540.000	0	--	-480.600
Auszahlung	--	*0*	*480.600*	*540.000*	*540.000*	*0*	--	*480.600*
02.3.043 - WLF	--	-420.600	0	--	0	0	--	-420.600
Auszahlung	--	*420.600*	*0*	--	*0*	*0*	--	*420.600*
02.3.044 - Löschwasserteiche	-76.444	-45.000	0	--	0	0	--	-75.000
Auszahlung	*76.444*	*45.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*75.000*
02.3.045 – Ergänzung techn. Rettung Außenzüge Abstützsys-tem hydraulische St.	-7.331	-12.000	-54.000	--	-30.500	-22.000	-16.500	-78.000
Auszahlung	*7.331*	*12.000*	*54.000*	--	*30.500*	*22.000*	*16.500*	*78.000*
02.3.058 - Feuerschutzpauschale	184.834	185.000	0	--	0	0	0	335.000
Einzahlung	*184.834*	*185.000*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*335.000*
02.3.063 - KDOW, Ersatz WAF-A 3202	--	-87.200	0	--	0	0	--	-87.200
Auszahlung	--	*87.200*	*0*	--	*0*	*0*	--	*87.200*
02.3.064 - Austausch von Brand-schutzkleidung NTI	--	--	-16.500	--	-400.000	-317.000	--	-16.500
Auszahlung	--	--	*16.500*	--	*400.000*	*317.000*	--	*16.500*
02.3.068 - AB Hygiene	--	--	--	--	-200.000	--	--	0
Auszahlung	--	--	--	--	*200.000*	--	--	*0*
02.3.069 - Drehleiter	--	--	--	-1.250.000	0	-250.000	-1.000.000	0
Auszahlung	--	--	--	*1.250.000*	*0*	*250.000*	*1.000.000*	*0*
02.3.070 - HLF 20	--	--	--	-1.100.000	--	-350.000	-750.000	0
Auszahlung	--	--	--	*1.100.000*	--	*350.000*	*750.000*	*0*
02.3.071-D - GWL-KatS Dolberg	--	--	--	--	--	-450.000	--	0
Auszahlung	--	--	--	--	--	*450.000*	--	*0*
02.3.071-V - GWL-KatS Vorhelm	--	--	--	--	--	-450.000	--	0
Auszahlung	--	--	--	--	--	*450.000*	--	*0*
0231-BGA - Produkt 0231 BGA	-20.316	-60.000	-45.000	--	-60.000	-60.000	-60.000	-150.000
Auszahlung	*20.316*	*60.000*	*45.000*	--	*60.000*	*60.000*	*60.000*	*150.000*
Investitionsmaßnahmen unter-halb der festgelegten Wertgren-zen	***-103.413***	***-98.600***	***-180.000***	***--***	***-67.500***	***-50.500***	***-51.000***	***-390.800***

VE

	VE 2028	VE 2029	VE 2030	VE 2031	Summe VE
0231 - Brandschutz	***-540.000***	***-600.000***	***-1.750.000***	***--***	***-2.890.000***
02.3.040 - HLF	-540.000	--	--	--	-540..000
02.3.069 - Drehleiter	--	-250.000	-1.000.000	--	-1.250.000
02.3.070 - HLF 20	--	-350.000	-750.000	--	-1.100.000

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 Feuerwehrschläuchen (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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,25	2,22	1,96	3,44	2,72	2,24	2,85	2,65	2,44	2,23
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	69,95	140,64	132,04	159,63	142,42	129,25	139,43	135,68	132,01	128,44

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
geprüfte Geräte davon:				
- Masken	Anz.	3.371	3.675	3.500
- Atemschutzgeräte	Anz.	2.421	1.785	2.000
- Chemieschutzgeräte	Anz.	55	60	60
- Feuerwehrschläuche	Anz.	7.164	6.800	6.800
- P-Flaschen	Anz.	4.169	3.200	3.200
- Lungenautomaten	Anz.	3.026	2.310	3.000
Benutzung der Atemschutzübungs-strecke		932	1.100	1.100

Teilergebnishaushalt 0232 Technikleistungen für Dritte

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	478.160	520.014	530.000	530.000	530.000	530.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**478.160**	**520.014**	**530.000**	**530.000**	**530.000**	**530.000**
11 - Personalaufwendungen	333.876	382.025	365.911	375.030	384.331	393.818
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200	200	200	200	200
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.854	20.100	14.000	15.400	16.940	18.634
17 - Ordentliche Aufwendungen	**335.730**	**402.325**	**380.111**	**390.630**	**401.471**	**412.652**
18 - Ordentliches Ergebnis	**142.430**	**117.689**	**149.889**	**139.370**	**128.529**	**117.348**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**142.430**	**117.689**	**149.889**	**139.370**	**128.529**	**117.348**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**142.430**	**117.689**	**149.889**	**139.370**	**128.529**	**117.348**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**142.430**	**117.689**	**149.889**	**139.370**	**128.529**	**117.348**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**142.430**	**117.689**	**149.889**	**139.370**	**128.529**	**117.348**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Personalkostenerstattung vom Kreis Warendorf für die Kreiseinrichtungen nach KGSt.

13 Aufwendungen für Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung

16 Versicherungsbeiträge sowie Aufwendungen für Aus- und Fortbildung.

Teilfinanzhaushalt 0232 Technikleistungen für Dritte

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-334.931**	**207.130**	**242.016**	**--**	**139.370**	**128.529**	**117.348**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

Erläuterungen zur Finanzplanung

17 u.a. Umsatzsteuer für Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Kreis Warendorf) 2025: 82.104 €, 2026: 84.567 €.

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 Notfallpatient*innen am Notfallort sowie den fachgerechten Transport von Kranken und Verletzten.

Zielgruppen

Einwohner*innen, Ärzt*innen, 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. Notarzteinsatz

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 (Notfallpatient*innen)
- 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 acht Minuten. Das Produktziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
2. Die Zertifizierung des Rettungsdienstes nach DIN ISO 9001:2015 bleibt erhalten. Es findet ein jährliches Überprüfungsaudit statt.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	26,88	14,62	26,94	37,12	67,55	10,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	135,54	116,46	128,21	134,78	159,85	149,80	122,80	120,79	118,41	116,49

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Anzahl der Einsätze (ohne Fehleinsätze)				
- Notfalleinsätze	Anz.	6.671	6.000	6.000
- Krankentransporte	Anz.	1.443	1.800	1.800
- Notarzteinsatz	Anz.	1.909	1.800	1.800

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Einsätze mit Einhaltung der Eintreffzeiten / Gesamtanzahl der Einsätze	%-Wert	96,15	> 90	>90
zu 2. erfolgreiches Überprüfungsaudit	Datum	09.2025		09.2027
zu 2. Erneuerung Zertifikat	Datum		09.2026	

Teilergebnishaushalt 0241 Rettungsdienst

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.896	15.912	12.944	9.676	5.711	2.533
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.412.259	9.560.400	9.002.400	9.002.400	9.002.400	9.002.400
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	119	0	0	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**9.451.273**	**9.598.312**	**9.037.344**	**9.034.076**	**9.030.111**	**9.026.933**
11 - Personalaufwendungen	3.660.763	3.853.043	4.593.898	4.685.775	4.779.491	4.875.080
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.635.558	1.775.260	2.028.780	2.018.060	2.018.125	2.028.968
14 - Abschreibungen	334.052	361.122	305.149	343.951	393.807	412.341
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	282.270	418.050	431.550	431.550	434.550	432.850
17 - Ordentliche Aufwendungen	**5.912.642**	**6.407.475**	**7.359.377**	**7.479.336**	**7.625.973**	**7.749.239**
18 - Ordentliches Ergebnis	**3.538.631**	**3.190.837**	**1.677.967**	**1.554.740**	**1.404.138**	**1.277.694**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.538.631**	**3.190.837**	**1.677.967**	**1.554.740**	**1.404.138**	**1.277.694**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**3.538.631**	**3.190.837**	**1.677.967**	**1.554.740**	**1.404.138**	**1.277.694**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	2.632.837	1.677.967	1.554.740	1.404.138	1.277.694
29 - Teilergebnis	**3.538.631**	**558.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**3.538.631**	**558.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

04 Benutzungsgebühren: 2027-2030: 9.002.400 €

06 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden: 21.500 €, Erstattungen von privaten Unternehmen: 500 €.

13 Kostenerstattungen an die Leitstelle Warendorf: 780.000 €, Erstattungen an den Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe, z. B. Erstattungen für Leistungen der Kfz-Werkstatt: 110.000 €, an private Unternehmen für Ärzte und Honorarkräfte: 801.000 €, Unterhaltung von Fahrzeugen: 25.000 €, Kraftstoffe Fahrzeuge: 78.000 €, Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung: 45.000 €, für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 2027: 38.780 €, 2028: 28.060 €, 2029: 28.125 €, Wartungen/Prüfungen 30.000 €, Aufwendungen für sonstige Sachleistungen: 120.000 €.

16 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung: 149.000 €, Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen und Softwarewartung: 53.300 €, Versicherungsbeiträge: 7.300 €, Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Fernmeldegebühren, Rundfunkgebühren, Zertifizierungen), Aus- und Fortbildung kreisweite Rettungsdienstausbildung 170.000 €

Teilfinanzhaushalt 0241 Rettungsdienst

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.995.825**	**3.540.047**	**1.974.172**	**--**	**1.893.015**	**1.796.234**	**1.691.502**
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.500	0	0	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**17.500**	**0**	**0**	**--**	**--**	**--**	**--**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.337	9.000	0	--	0	0	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	738.929	558.400	842.000	621.000	202.600	993.830	1.135.700
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	172	0	0	--	0	0	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**747.438**	**567.400**	**842.000**	**621.000**	**202.600**	**993.830**	**1.135.700**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-729.938**	**-567.400**	**-842.000**	**-621.000**	**-202.600**	**-993.830**	**-1.135.700**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0241 - Rettungsdienst	***-731.037***	***-567.400***	***-842.000***	***-621.000***	***-202.600***	***-993.830***	***-1.135.700***	***-2.351.900***
02.4.015 - Defibrillator	-48.364	-52.000	-52.000	--	-54.600	-57.330	-60.200	-178.000

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Auszahlung	*48.364*	*52.000*	*52.000*	--	*54.600*	*57.330*	*60.200*	*178.000*
02.4.029 - RTW, Ersatz für WAF-A-3255 (2023)	-297.608	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*297.608*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
02.4.034 - RTW (2024) Ersatz für WAF-A-3257	-293.592	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*293.592*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
02.4.035 - RTW (2024) Ersatz für WAF-A-3213	0	0	0	--	0	0	--	-285.500
Auszahlung	*0*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*285.500*
02.4.037 - KTW, Ersatz für WAF-A-3246	--	0	0	--	0	0	--	-210.500
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*210.500*
02.4.038 - NEF, Ersatz für WAF-A-3201	--	0	0	--	0	0	--	-140.500
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*140.500*
02.4.039 - RTW, Ersatz für zusätzlichen RTW 2021	--	-322.400	0	--	0	0	--	-322.400
Auszahlung	--	*322.400*	*0*	--	*0*	*0*	--	*322.400*
02.4.048 - RTW, Ersatz für RTW aus BJ 2023	--	--	-420.000	--	0	-210.000	-210.000	-420.000
Auszahlung	--	--	*420.000*	--	*0*	*210.000*	*210.000*	*420.000*
02.4.049 - NEF, Ersatz für NEF aus BJ 2023	--	--	-190.000	--	0	0	0	-190.000
Auszahlung	--	--	*190.000*	--	*0*	*0*	*0*	*190.000*
02.4.052 - RTW (2028)	--	0	0	-310.500	0	-310.500	-350.000	0
Auszahlung	--	*0*	*0*	*310.500*	*0*	*310.500*	*350.000*	*0*
02.4.053 - RTW (2028), Ersatz für	--	0	0	-310.500	0	-310.500	--	0
Auszahlung	--	*0*	*0*	*310.500*	*0*	*310.500*	--	*0*
02.4.057 - Beatmungsgerät Oxylog	-38.080	-50.000	-75.000	--	-25.000	0	--	-175.000
Auszahlung	*38.080*	*50.000*	*75.000*	--	*25.000*	*0*	--	*175.000*
02.4.059 - NEF	--	--	--	--	--	--	-190.000	0
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*190.000*	*0*
02.4.060 - KTW	--	--	--	--	--	--	-220.000	0
Auszahlung	--	--	--	--	--	--	*220.000*	*0*
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	-16.704	-75.000	-80.000	--	-80.000	-80.000	-80.000	-230.000
Auszahlung	*16.704*	*75.000*	*80.000*	--	*80.000*	*80.000*	*80.000*	*230.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-36.689***	***-68.000***	***-25.000***	***--***	***-43.000***	***-25.500***	***-25.500***	***-200.000***

VE

	VE 2028	VE 2029	VE 2030	VE 2031	Summe VE
0241 - Rettungsdienst	**--**	***-621.000***	**--**	**--**	***-621.000***
02.3.052 – RTW (2028)	--	-310.500	**--**	--	-310.500
02.3.053 – RTW (2028)	--	-310.500	**--**	--	-310.500

03 - Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Teilergebnishaushalt 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.421.508	3.568.948	3.246.372	3.224.975	3.206.550	3.198.137
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	872.187	835.324	871.600	871.600	871.600	871.600
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	849.102	834.750	896.380	906.315	906.315	906.315
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	77.845	65.660	2.550	4.350	2.550	2.550
07 - Sonstige ordentliche Erträge	11.924	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**5.232.565**	**5.310.682**	**5.022.902**	**5.013.240**	**4.993.015**	**4.984.602**
11 - Personalaufwendungen	1.740.004	1.868.583	1.657.077	1.695.516	1.734.716	1.774.700
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.117.791	2.306.150	2.164.402	2.164.723	2.177.223	2.149.723
14 - Abschreibungen	313.374	321.143	287.884	299.979	302.452	298.592
15 - Transferaufwendungen	4.150.667	4.367.958	4.523.209	4.523.209	4.523.209	4.523.209
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	635.160	707.897	708.688	720.943	709.943	709.943
17 - Ordentliche Aufwendungen	**8.956.996**	**9.571.731**	**9.341.260**	**9.404.370**	**9.447.543**	**9.456.167**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-3.724.431**	**-4.261.049**	**-4.318.358**	**-4.391.130**	**-4.454.528**	**-4.471.565**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-3.724.431**	**-4.261.049**	**-4.318.358**	**-4.391.130**	**-4.454.528**	**-4.471.565**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-3.724.431**	**-4.261.049**	**-4.318.358**	**-4.391.130**	**-4.454.528**	**-4.471.565**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-3.724.431**	**-4.261.049**	**-4.318.358**	**-4.391.130**	**-4.454.528**	**-4.471.565**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-3.724.431**	**-4.261.049**	**-4.318.358**	**-4.391.130**	**-4.454.528**	**-4.471.565**

Teilfinanzhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-3.631.887**	**-4.231.429**	**-4.185.637**	**--**	**-4.224.917**	**-4.267.417**	**-4.279.901**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.761	16.800	0	--	4.200	0	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**112.761**	**16.800**	**0**	**--**	**4.200**	**0**	**--**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	278.070	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	350.399	652.506	475.427	--	154.729	119.729	119.729
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	14.166	0	0	--	0	0	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**642.635**	**652.506**	**475.427**	**--**	**154.729**	**119.729**	**119.729**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-529.874**	**-635.706**	**-475.427**	**--**	**-150.529**	**-119.729**	**-119.729**

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 Ganztagsschule im Primarbereich“.

Ziele

- Alle Schülerinnen und Schüler sollen geeignete Schulangebote ortsnah 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; Umsetzung des OGS-Rechtsanspruchs ab 01.08.2026 - beginnend mit dem 1. Jahrgang

Operationale Ziele:

1. Seit Beginn der Maßnahme ist eine Steigerung der Betreuungszahlen im Bereich des Offenen Ganztages auf über 50% erreicht worden. Für die folgenden Jahre ist eine dauerhafte Quote von > 55 % 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. Aufgrund erhöhter Anmeldezahlen ergibt sich ein zusätzlicher Ausstattungsbedarf.
4. Altersbedingt wurde im Jahr 2025 der Lehrerarbeitsraum an der Barbaraschule neu ausgestattet.

Ausblick auf Folgejahre

Zum Schuljahr 2026/2027 werden 552 Schüler*innen und zum Schuljahr 2027/2028 voraussichtlich 540 Schüler*innen und 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-17,06	-14,99	-17,20	-19,86	-19,94	-20,23	-23,14	-23,32	-23,51	-23,70
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	71,40	77,68	76,28	74,63	77,68	78,91	75,22	75,01	74,82	74,66

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Angemeldete Schüler	Anz.	2.256	2.245	2.225
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
zu 1. Betreuungsquote im offenen Ganztag (in % der Gesamtschülerzahl)	%- Wert Anz.	55,9 1.261	55,4 1.244	58,4 1.300
zu 2. EDV-Einrichtung Grundschulen	€	5.226	35.000	35.000
zu 3. Einrichtung OGS	€	418	22.400	22.400
zu 4. Ausstattung Lehrerarbeitsraum Barbaraschule	€	4.565		
Weitere Kennzahlen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	463,00	474,15	547,26

Teilergebnishaushalt 0311 Grundschulen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.730.131	3.145.860	2.822.329	2.809.785	2.803.146	2.801.344
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	871.797	835.324	871.600	871.600	871.600	871.600
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	33.488	0	0	0	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	162	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**3.635.577**	**3.983.184**	**3.695.929**	**3.683.385**	**3.676.746**	**3.674.944**
11 - Personalaufwendungen	342.587	355.891	354.133	361.217	368.441	375.809
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	543.531	587.761	301.314	301.314	301.314	301.314
14 - Abschreibungen	86.547	92.421	85.258	75.234	71.313	72.215
15 - Transferaufwendungen	3.675.900	3.978.892	4.140.243	4.140.243	4.140.243	4.140.243
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.530	32.678	32.628	32.628	32.628	32.628
17 - Ordentliche Aufwendungen	**4.680.095**	**5.047.643**	**4.913.576**	**4.910.636**	**4.913.939**	**4.922.209**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.044.517**	**-1.064.459**	**-1.217.647**	**-1.227.251**	**-1.237.193**	**-1.247.265**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.044.517**	**-1.064.459**	**-1.217.647**	**-1.227.251**	**-1.237.193**	**-1.247.265**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.044.517**	**-1.064.459**	**-1.217.647**	**-1.227.251**	**-1.237.193**	**-1.247.265**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-1.044.517**	**-1.064.459**	**-1.217.647**	**-1.227.251**	**-1.237.193**	**-1.247.265**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.044.517**	**-1.064.459**	**-1.217.647**	**-1.227.251**	**-1.237.193**	**-1.247.265**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisungen vom Land für Betreuungsmaßnahmen im offenen Ganztag: 2.759.643 € (Vorjahr: 2.919.609 €).

04 Erträge durch Elternbeiträge für den offenen Ganztag: 871.600 € (wie Vorjahr 835.324 €).

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 19.526 €, Aufwendungen für Lernmittel: 83.207 €, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 20.901 € (Benutzungsentgelte für Bäder), Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 53.130 €, Kosten für die Schülerbeförderung: 124.550 € (Vorjahr 129.700 €):

- Albert-Schweitzer-Schule: 5.800 € (Vorjahr: 5.000 €)
- Augustin-Wibbelt Schule: 30.470 € (Vorjahr: 25.500 €)
- Barbaraschule: 2.900 € (Vorjahr: 5.500 €)
- Diesterwegschule: 5.800 € (Vorjahr: 5.000 €)
- Don-Bosco-Schule: 5.800 € (Vorjahr: 5.200 €)
- Lambertischule: 20.880 € (Vorjahr: 24.500 €)
- Mammutschule: 7.000 € (Vorjahr: 5.200 €)
- Marienschule: 10.000 € (wie Vorjahr)
- Martinschule: 17.200 € (Vorjahr: 17.000 €)
- Paul-Gerhardt-Schule: 18.700 € (Vorjahr: 27.300 €)

15 Weitergabe der Zuwendungen für Betreuungsmaßnahmen im offenen Ganztag: 4.140.243 € (s. Nr. 02 zzgl. städt. Anteil).

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Bücher, Fernmeldegebühren).

Teilfinanzhaushalt 0311 Grundschulen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.128.029**	**-1.178.289**	**-1.195.075**	**--**	**-1.202.159**	**-1.209.383**	**-1.216.751**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.761	0	0	--	0	0	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**112.761**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	105.570	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	83.300	229.698	40.900	--	40.900	40.900	40.900
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	1.861	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**190.732**	**229.698**	**40.900**	**--**	**40.900**	**40.900**	**40.900**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-77.971**	**-229.698**	**-40.900**	**--**	**-40.900**	**-40.900**	**-40.900**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0311 - Grundschulen	***-77.971***	***-229.698***	***-40.900***	***--***	***-40.900***	***-40.900***	***-40.900***	***-362.984***
03.1.131 - Abwicklung OGS Infrastrukturpaket II	-56.230	-188.798	0	--	0	0	--	-240.284
Einzahlung	*112.761*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*313.447*
Auszahlung	*168.991*	*188.798*	*0*	--	*0*	*0*	--	*553.731*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-21.741***	***-40.900***	***-40.900***	***--***	***-40.900***	***-40.900***	***-40.900***	***-122.700***

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 Schüler*innen 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

Operationale Ziele:

1. Für einen modernen und handlungsorientierten Musikunterricht ist für das Jahr 2027 die Modernisierung und Ergänzung des Musikraumes der Overbergschule geplant.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,32	-2,43	-2,24	-2,04	-1,92	-2,47	-2,62	-2,29	-2,33	-2,36
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	17,65	24,25	26,01	26,70	35,67	20,26	18,10	19,89	19,27	18,17

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	282	233	247

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
zu 1. Modernisierung u. Ergänzung Musikraum				36.000
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	356,46	556,97	557,26

Teilergebnishaushalt 0312 Hauptschulen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.451	32.965	30.418	29.966	29.307	27.607
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	299	0	0	0	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	0	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**55.750**	**32.965**	**30.418**	**29.966**	**29.307**	**27.607**
11 - Personalaufwendungen	55.357	66.519	62.763	64.018	65.297	66.603
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.739	48.064	64.464	46.464	46.964	46.464
14 - Abschreibungen	11.600	13.960	12.738	12.058	11.736	10.787
15 - Transferaufwendungen	28.710	26.900	20.800	20.800	20.800	20.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.866	7.296	7.296	7.296	7.296	7.296
17 - Ordentliche Aufwendungen	**156.272**	**162.739**	**168.061**	**150.636**	**152.093**	**151.950**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-100.522**	**-129.774**	**-137.643**	**-120.670**	**-122.786**	**-124.343**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-100.522**	**-129.774**	**-137.643**	**-120.670**	**-122.786**	**-124.343**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-100.522**	**-129.774**	**-137.643**	**-120.670**	**-122.786**	**-124.343**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-100.522**	**-129.774**	**-137.643**	**-120.670**	**-122.786**	**-124.343**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-100.522**	**-129.774**	**-137.643**	**-120.670**	**-122.786**	**-124.343**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisungen vom Land für das Programm "Geld oder Stelle": 20.800 € (Vorjahr: 26.900 €).

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 4.434 €, Aufwendungen für Lernmittel: 16.265 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 25.045 €, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 3.220 € (= Benutzungsentgelte für Bäder und Untersuchungsgebühren für Schulpraktikanten), Kosten für die Schülerbeförderung: 15.500 € (Vorjahr: 15.500 €).

15 Weitergabe der Zuwendungen für Betreuungsmaßnahmen und Programme: 20.800 € (s. Position 2).

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Porto).

Teilfinanzhaushalt 0312 Hauptschulen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-117.036**	**-121.879**	**-134.523**	**--**	**-117.778**	**-119.557**	**-120.363**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	94.569	3.221	21.221	--	3.221	3.221	3.221
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**94.569**	**3.221**	**21.221**	**--**	**3.221**	**3.221**	**3.221**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-94.569**	**-3.221**	**-21.221**	**--**	**-3.221**	**-3.221**	**-3.221**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0312 - Hauptschulen	***-94.569***	***-3.221***	***-21.221***	***--***	***-3.221***	***-3.221***	***-3.221***	***-27.663***
03.1.126 - Einrichtung M.I.N.T.-Raum Overbergschule	-94.569	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*94.569*	*0*	*0*	*--*	*0*	*0*	*--*	*0*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***0***	***-3.221***	***-21.221***	***--***	***-3.221***	***-3.221***	***-3.221***	***-27.663***

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 Schüler 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 mit neunjährigem Bildungsgang vergibt am Ende der Klasse 10 den mittleren Schulabschluss (Fachoberschulreife) und erteilt mit der Versetzung die Berechtigung zum Besuch der Einführungsphase der gymnasialen Oberstufe und der Bildungsgänge der Berufskollegs, die zur allgemeinen Hochschulreife führen. Für Schülerinnen und Schüler mit besonders guten Leistungen wird die Berechtigung zum Besuch auch der Qualifikationsphase der gymnasialen Oberstufe erteilt. (§ 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 697 Schüler*innen (im Schuljahr 2025/2026) als Ganztagsschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Hiervon befanden sich 166 Schüler*innen im EF-/Sek. II-Bereich. Das Gymnasium ist nicht nur Einzugsgebiet für Schüler*innen aus Ahlen, sondern auch für die Nachbarorte. Für die Schüler*innen wird eine Mensaverpflegung angeboten. Die Rückführung in den neunjährigen Bildungsgang (zurück vom sog. G8 in G9) ist erfolgt.

Durch die Bildungsgangumstellung von G8 auf G9 entfällt eine durchlaufende Jahrgangsstufe in der gymnasialen Oberstufe in den Schuljahren 2023/2024, 2024/2025 und 2025/2026. Um trotzdem eine

Beschulung sicherstellen zu können, soll nach Mitteilung der Bezirksregierung Münster mindestens ein Gymnasium pro Kreis eine aufsteigende Jahrgangsstufe (Einführungsphase) bilden. Nach kreisweiter Abstimmung übernahm neben dem Gymnasium Laurentianum Warendorf das Städt. Gymnasium Ahlen die Aufgaben dieses sog. „Bündelgymnasiums“.

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.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,37	-6,54	-7,01	-6,72	-6,70	-8,24	-8,60	-9,23	-9,11	-9,18
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	39,35	45,42	43,31	48,17	51,86	47,21	42,16	40,58	40,34	39,98

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	697	696	711
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	503,30	623,32	636,75

Teilergebnishaushalt 0314 Gymnasium

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.996	85.102	83.745	83.527	78.039	75.631
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	238.891	240.640	246.280	246.280	246.280	246.280
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	40.172	62.160	0	1.800	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	720	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**377.910**	**387.902**	**330.025**	**331.607**	**324.319**	**321.911**
11 - Personalaufwendungen	224.408	251.214	269.663	275.057	280.556	286.166
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.685	450.386	399.233	414.233	400.233	399.233
14 - Abschreibungen	46.556	49.019	42.744	56.776	51.968	48.656
15 - Transferaufwendungen	55.176	56.306	56.306	56.306	56.306	56.306
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.887	14.806	14.806	14.806	14.806	14.806
17 - Ordentliche Aufwendungen	**728.712**	**821.731**	**782.752**	**817.178**	**803.869**	**805.167**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-350.802**	**-433.829**	**-452.727**	**-485.571**	**-479.550**	**-483.256**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-350.802**	**-433.829**	**-452.727**	**-485.571**	**-479.550**	**-483.256**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-350.802**	**-433.829**	**-452.727**	**-485.571**	**-479.550**	**-483.256**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-350.802**	**-433.829**	**-452.727**	**-485.571**	**-479.550**	**-483.256**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-350.802**	**-433.829**	**-452.727**	**-485.571**	**-479.550**	**-483.256**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisungen vom Land für das Programm "Geld oder Stelle": 56.306 € (Vorjahr: 56.306 €).

05 Elternanteil zum Mittagessen im gebundenen Ganztag: 246.280 € (Vorjahr: 240.640 €).

06 Erstattung vom Land für Belastungsausgleich.

13 Aufwendungen für Lernmittel: 48.514 €, Mittagessen im gebundenen Ganztag: 231.280 € (s. Position 05), Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung: 7.113 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 12.516 € (Vorjahr: 63.936 €), Speiserestentsorgung der Mensa: 1.000 €, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 3.220 € (= Benutzungsentgelte für Bäder und Untersuchungsgebühren für Schulpraktikanten), Schülerbeförderungskosten: 95.590 € (Vorjahr: 87.300 €).

15 Weitergabe der Mittel für Betreuungsmaßnahmen/Programme: 56.306 € (s. Position 02).

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Porto).

Teilfinanzhaushalt 0314 Gymnasium

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-103.264**	**-413.606**	**-437.422**	**--**	**-456.016**	**-449.315**	**-453.925**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	16.800	0	--	4.200	0	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**16.800**	**0**	**--**	**4.200**	**0**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.209	267.515	4.935	--	39.935	4.935	4.935
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	118	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.326**	**267.515**	**4.935**	**--**	**39.935**	**4.935**	**4.935**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-2.326**	**-250.715**	**-4.935**	**--**	**-35.735**	**-4.935**	**-4.935**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0314 - Gymnasium	***-2.326***	***-250.715***	***-4.935***	***--***	***-35.735***	***-4.935***	***-4.935***	***-260.585***
03.1.112_B - Erneuerung NT-Raum Gymnasium	--	-245.780	0	--	0	0	--	-245.780
Auszahlung	--	*245.780*	*0*	--	*0*	*0*	--	*245.780*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-2.326***	***-4.935***	***-4.935***	***--***	***-35.735***	***-4.935***	***-4.935***	***-14.805***

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 Schüler*innen 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 Ganztagsschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Im Schuljahr 2025/2026 befanden sich 1.370 Schüler*innen auf dieser Schule. Hiervon besuchten 299 Schüler*innen den EF-/Sek.II-Bereich.

Bis zum 31.07.2020 wurde eine Sekundarschule am Standort Sedanstr. 54 in Ahlen 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. Ab dem Schuljahr 2021/2022 führt die Städt. Gesamtschule den Namen „Therese-Münsterteicher-Gesamtschule“.

Im Schuljahr 2025/2026 befanden sich 962 Schüler*innen auf dieser Schule. Durch den derzeitigen Aufbau der neuen Gesamtschule besuchten noch keine Schüler*innen den Sek.II-Bereich. Ab dem Schuljahr 2026/2027 erfolgt dann sukzessive der Aufbau der Oberstufe. Die kommenden 5. und 6. Jahrgänge beziehen ab dem Schuljahr 2025/2026 die „TMG junior“ an der Warendorfer Straße (Gebäude der ehem. Bodelschwinghschule).

Für die Schülerinnen und Schüler beider Gesamtschulen wird eine Mensaverpflegung angeboten.

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.

Operationale Ziele:

Fritz-Winter-Gesamtschule - FWG

1. Turnusgemäß werden die Einrichtungen der NT-Räume erneuert (Umstellung auf Multifunktionalität). Ab dem Jahr 2027 sollen die naturwissenschaftlichen Räume (inkl. Vorbereitung) der Oberstufe sukzessive im 2-Jahres-Rhythmus erneuert werden.

Therese-Münsterteicher-Gesamtschule - TMG

2. Für die Einrichtung der Oberstufe zum Schuljahr 2026/2027 ist die Umwandlung von Räumen und die Anschaffung von Ausbildungsmaterial für die naturwissenschaftlichen Fächer erforderlich.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-16,99	-20,55	-18,74	-19,02	-20,96	-24,51	-20,39	-20,66	-21,79	-21,56
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	41,40	40,65	46,34	46,98	48,32	40,66	46,86	46,71	45,29	45,50

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	2.332	2.457	2.455

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erneuerung NT-Raum FWG (ehem. Chemie) 2025	€			
zu 1. Erneuerung NT-Raum FWG (Oberstufe)	€			144.500
zu 1. Erneuerung NT-Raum FWG (Vorbereitung)	€			86.000
zu 2. Umwandlung von Räumen	€	50.083		
Arbeitsmaterialien f. naturwissenschaftliche Fächer	€	34.384		
Ausstattung EDV-Hardware	€	61.367		
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	470,81	525,08	437,12

Teilergebnishaushalt 0315 Gesamtschule

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	413.808	289.858	296.309	293.269	289.260	287.313
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	610.211	594.110	650.100	660.035	660.035	660.035
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.856	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	538	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**1.026.672**	**883.968**	**946.409**	**953.304**	**949.295**	**947.348**
11 - Personalaufwendungen	668.303	670.679	417.640	431.288	445.206	459.402
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.054.075	1.108.839	1.212.541	1.215.862	1.241.862	1.215.862
14 - Abschreibungen	83.701	85.349	80.095	83.062	98.470	96.189
15 - Transferaufwendungen	254.584	253.360	253.360	253.360	253.360	253.360
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.940	55.852	55.893	57.148	57.148	57.148
17 - Ordentliche Aufwendungen	**2.124.602**	**2.174.079**	**2.019.529**	**2.040.720**	**2.096.046**	**2.081.961**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.097.930**	**-1.290.111**	**-1.073.120**	**-1.087.416**	**-1.146.751**	**-1.134.613**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.097.930**	**-1.290.111**	**-1.073.120**	**-1.087.416**	**-1.146.751**	**-1.134.613**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.097.930**	**-1.290.111**	**-1.073.120**	**-1.087.416**	**-1.146.751**	**-1.134.613**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-1.097.930**	**-1.290.111**	**-1.073.120**	**-1.087.416**	**-1.146.751**	**-1.134.613**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.097.930**	**-1.290.111**	**-1.073.120**	**-1.087.416**	**-1.146.751**	**-1.134.613**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land für das Programm "Geld oder Stelle": 253.360 €.

05 Elternanteil zum Mittagessen im Gebundenen Ganztag: 650.100 €.

13 Aufwendungen für Lernmittel: 139.606 €, Mittagessen Ganztagsbetrieb: 650.100 € (s. Position 05), Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 13.323 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 57.834 € (Vorjahr: 33.889 €, 2028: 36.047 €, 2029: 60.047 €, 2030: 36.047 €), besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 15.088 € (= Benutzungsentgelte für Bäder und Untersuchungsgebühren für Schulpraktikanten), Entsorgungskosten: 2029: 2.000 €, Kosten für die Schülerbeförderung: 336.590 €.

15 Weitergabe der Zuwendungen für Betreuungsmaßnahmen/Programme: 253.360 € (s. Position 02).

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Porto).

Teilfinanzhaushalt 0315 Gesamtschule

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.174.536**	**-1.240.760**	**-1.035.474**	**--**	**-1.043.763**	**-1.083.681**	**-1.071.877**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	172.500	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.322	14.872	352.871	--	15.173	15.173	15.173
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	6.584	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**295.407**	**14.872**	**352.871**	**--**	**15.173**	**15.173**	**15.173**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-295.407**	**-14.872**	**-352.871**	**--**	**-15.173**	**-15.173**	**-15.173**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0315 - Gesamtschule	***-295.407***	***-14.872***	***-352.871***	**--**	***-15.173***	***-15.173***	***-15.173***	***-568.510***
03.1.127 - Erneuerung NT-Raum TMG	-105.425	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*105.425*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
03.1.128 - Neueinrichtung Vorbereitung NW-Räume TMG	-67.076	0	0	--	0	0	--	0

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Auszahlung	*67.076*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
03.1.129 - Erneuerung NT-Raum FWG	--	0	0	--	0	0	--	-109.000
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*109.000*
03.1.130 - Anschaffung von Displays - Erweite-rung TMG	-69.094	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*69.094*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
03.1.136 - Erneuerung NT-Raum (Oberstufe)	--	--	-122.000	--	--	--	--	-122.000
Auszahlung	--	--	*122.000*	--	--	--	--	*122.000*
03.1.137 - Erneuerung NT-Raum (Oberstufe) - Vorbereitung	--	--	-86.000	--	--	--	--	-86.000
Auszahlung	--	--	*86.000*	--	--	--	--	*86.000*
03.1.138 - Erneuerung NT-Raum II (Oberstufe)	--	--	-130.000	--	--	--	--	-130.000
Auszahlung	--	--	*130.000*	--	--	--	--	*130.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg-ten Wertgrenzen	***-53.812***	***-14.872***	***-14.871***	***--***	***-15.173***	***-15.173***	***-15.173***	***-121.510***

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

Zielgruppen

Schüler*innen (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 Schüler*innen 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.

Nachdem die Trägerschaft für das ehemalige Schullandheim der Stadt Ahlen „Bürgermeister-Heinz-Lenfert-Haus“ in Winterberg ab Oktober 2015 auf den Trägerverein Schullandheim Winterberg e. V. übergegangen war, leistete die Stadt Ahlen zunächst eine Anschubfinanzierung. Diese war auf fünf Jahre ausgelegt. Der anfängliche Jahreszuschuss im Jahr 2016 in Höhe von 70.000 € reduzierte sich schrittweise bis 2020 auf 25.000 €. Da es dem Trägerverein – auch bedingt durch die enormen Einschnitte der Corona Pandemie in den Belegungsbetrieb – nicht gelang, aus den Ergebnissen des operativen Betriebs der Beherbergungseinrichtung Investitionen und erforderliche Grundsanierungen am Gebäudebestand zu tätigen, wurde dem Trägerverein für diese Zwecke weiterhin ein Zuschuss in Höhe von 30.000,- € zur Beseitigung des bekannten Investitionsstaus gewährt. Mit Datum vom 12.02.2026 wurde mit dem Trägerverein ein neuer Nutzungs- und Überlassungsvertrag mit einer Laufzeit bis Ende 2035 geschlossen. Dieser beinhaltet einen jährlichen Betriebskostenzuschuss in

Höhe von 35.000 €. Größere Investitionen am Gebäude werden nach Absprache durch den Eigentümer getragen.

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 (DGUV 202-021) 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 und die daraus resultierenden Mängel zu beheben.
5. Ab dem Jahr 2018 sind die Aufgaben der Gardinenreinigung und der Sperrmüllentsorgung an Schulen auf den FB 4 übertragen worden.
6. Mit Datum vom 23.02.2021 hat der Rat der Stadt Ahlen den Digitalpakt AWS (Ahlener weiterführende Schulen) zur Sicherstellung einer ausreichenden digitalen Grundversorgung sowie einer Beschleunigung des Ausbaus der Infrastruktur der weiterführenden Schulen mit einem Volumen von jährlich 200.000 € beschlossen. Ab dem Jahr 2024 wurde dieser Betrag auf 100.000 € gekürzt. Durch einen weiteren Ratsbeschluss vom 07.05.2024 werden Mittel, die nicht von den weiterführenden Schulen benötigt werden, zukünftig für die steigenden Bedarfe der Ahlener Grundschulen genutzt.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,37	-18,06	-19,05	-19,52	-21,58	-25,52	-27,31	-27,94	-27,90	-28,16
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	56,49	15,49	21,19	5,57	10,78	1,66	1,38	1,01	0,90	0,86

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Höhe des Zuschusses an den Trägerverein Schullandheim Winterberg	€	30.000	35.000	35.000
Schüler an allgemeinbildenden Schulen als Beitragsmaßstab f. d. Berechnung der Höhe der Unfallversicherung	Anz.	5.567	5.631	5.638

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Höhe des Beitragszuschlages	%-Wert	5	5	5
zu 2.Wartung/Reparatur Schultafeln	€	10.102	10.000	10.000
zu 3. Ausstattung gemeinsamer Unterricht (GU)	€	8.466	21.000	21.000
zu 4. Überprüfung/Reparatur Fachräume	€	14.013	10.000	10.000
zu 5. Kosten f. Gardinenreinigung	€	0	0	0
zu 5. Kosten f. Entsorgung von Sperrmüll	€	5.910	9.300	9.300
zu 6. Digitalpakt AWS	€	46.446	100.000	100.000

Teilergebnishaushalt 0322 Schulbezogene Leistungen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.122	15.163	13.571	8.428	6.798	6.242
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.030	3.500	2.550	2.550	2.550	2.550
07 - Sonstige ordentliche Erträge	10.504	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**136.656**	**22.663**	**20.121**	**14.978**	**13.348**	**12.792**
11 - Personalaufwendungen	449.350	524.280	552.878	563.936	575.216	586.720
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.762	111.100	186.850	186.850	186.850	186.850
14 - Abschreibungen	84.970	80.394	67.049	72.849	68.965	70.745
15 - Transferaufwendungen	136.297	52.500	52.500	52.500	52.500	52.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	519.937	597.265	598.065	609.065	598.065	598.065
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.267.316**	**1.365.539**	**1.457.342**	**1.485.200**	**1.481.596**	**1.494.880**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.130.660**	**-1.342.876**	**-1.437.221**	**-1.470.222**	**-1.468.248**	**-1.482.088**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.130.660**	**-1.342.876**	**-1.437.221**	**-1.470.222**	**-1.468.248**	**-1.482.088**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.130.660**	**-1.342.876**	**-1.437.221**	**-1.470.222**	**-1.468.248**	**-1.482.088**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-1.130.660**	**-1.342.876**	**-1.437.221**	**-1.470.222**	**-1.468.248**	**-1.482.088**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.130.660**	**-1.342.876**	**-1.437.221**	**-1.470.222**	**-1.468.248**	**-1.482.088**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erstattung von Schülerbeförderungskosten vom Gymnasium St. Michael: 2.550 € (s. Pos. 13).

07 Erträge aus Schadenersatzleistungen.

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 45.000 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 130.000 € (Vorjahr: 48.300 €), Schülerbeförderungskosten für das Gymnasium St. Michael für Kooperationsangebote im Rahmen der differenzierten Oberstufe mit dem Städt. Gymnasium: 2.550 € (s. Pos. 06), Entsorgungskosten für Sperrmüll und Elektroschrott: 6.500 €, Erstattungen an die Ahlener Umweltbetriebe für Entsorgungsleistungen: 2.800 €.

15 Zuschuss für das Gymnasium St. Michael des Bistums Münster: 10.000 € und das Projekt Phänomexx: 7.500 € (pauschale Nutzungsgebühren u. Druckkosten Forscherhefte), Zuschuss an den "Trägerverein Schullandheim Winterberg e.V.": 35.000 €.

16 u. a. Versicherungsbeiträge: 441.400 € sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. für Lizenzen, Konzessionen, Softwarewartung für EDV-Supportleistungen an städtischen Schulen: 145.000 €, Bürobedarf, Bücher, Repräsentation und Gästebewirtung).

Teilfinanzhaushalt 0322 Schulbezogene Leistungen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.109.022**	**-1.276.895**	**-1.383.143**	**--**	**-1.405.201**	**-1.405.481**	**-1.416.985**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	53.998	137.200	55.500	--	55.500	55.500	55.500
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	5.603	0	0	--	0	0	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**59.601**	**137.200**	**55.500**	**--**	**55.500**	**55.500**	**55.500**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-59.601**	**-137.200**	**-55.500**	**--**	**-55.500**	**-55.500**	**-55.500**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0322 - Schulbezogene Leistungen	***-59.601***	***-137.200***	***-55.500***	***--***	***-55.500***	***-55.500***	***-55.500***	***-258.450***
03.2.009 - Beschaffung digitale Endgeräte wS	-47.343	-100.000	-30.000	--	-30.000	-30.000	-30.000	-160.000
Auszahlung	*47.343*	*100.000*	*30.000*	*--*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*160.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-12.258***	***-37.200***	***-25.500***	***--***	***-25.500***	***-25.500***	***-25.500***	***-98.450***

04 - Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Teilergebnishaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.114.216	1.114.548	1.260.656	924.403	925.795	928.201
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.558	262.000	238.500	233.500	236.000	236.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.650	66.000	108.700	116.700	116.700	116.700
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	57.876	100.000	118.640	118.640	118.640	118.640
07 - Sonstige ordentliche Erträge	14.340	13.850	16.800	16.800	18.200	18.200
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**1.535.640**	**1.556.398**	**1.743.296**	**1.410.043**	**1.415.335**	**1.417.741**
11 - Personalaufwendungen	1.888.996	2.132.230	1.786.862	1.827.713	1.869.386	1.911.895
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.187	621.425	437.050	354.270	351.770	363.950
14 - Abschreibungen	20.231	20.158	18.743	21.047	32.761	30.534
15 - Transferaufwendungen	389.176	443.737	460.017	460.017	460.017	460.017
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	622.365	658.746	742.240	690.331	693.329	692.660
17 - Ordentliche Aufwendungen	**3.375.954**	**3.876.296**	**3.444.912**	**3.353.378**	**3.407.263**	**3.459.056**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.840.314**	**-2.319.898**	**-1.701.616**	**-1.943.335**	**-1.991.928**	**-2.041.315**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.840.314**	**-2.319.898**	**-1.701.616**	**-1.943.335**	**-1.991.928**	**-2.041.315**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.840.314**	**-2.319.898**	**-1.701.616**	**-1.943.335**	**-1.991.928**	**-2.041.315**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-1.840.314**	**-2.319.898**	**-1.701.616**	**-1.943.335**	**-1.991.928**	**-2.041.315**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.840.314**	**-2.319.898**	**-1.701.616**	**-1.943.335**	**-1.991.928**	**-2.041.315**

Teilfinanzhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.745.539**	**-2.302.730**	**-1.686.134**	**--**	**-1.923.900**	**-1.959.303**	**-2.010.426**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	0	0	--	0	0	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0	0	--	0	0	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.555	10.000	264.600	--	13.100	10.000	9.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	1.040	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**7.595**	**10.000**	**264.600**	**--**	**13.100**	**10.000**	**9.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-7.595**	**-10.000**	**-264.600**	**--**	**-13.100**	**-10.000**	**-9.000**

0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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 (Schüler*innen, Pädagogen, Gesamtbevölkerung Ahlens); Pflege des städtischen Kunstbestandes; Betrieb des Heimatmuseums Ahlen: Sammeln, Bewahren, Forschen und Ausstellen von kommunalen Kulturgütern

Zielgruppen

Einwohner*innen, 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 Künstler*innen 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*innen 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 „nachtfrequenz“, „kukita" 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. 40 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. Zudem sollen zwei bis drei Grundschulen an dem „JeKits“-Programm teilnehmen.
3. Im Jahr sollen 6 Kooperationsveranstaltungen mit diversen jugendkulturellen Einrichtungen in Ahlen in verschiedenen Formaten durchgeführt werden.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,11	-13,68	-13,64	-16,48	-14,05	-13,64	-14,21	-14,34	-14,47	-14,60
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	12,78	8,04	8,37	9,00	9,02	9,00	10,52	10,43	10,35	10,26

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Einrichtungen, Vereine, Verbände (Kriterium u. a. Anerkennung als förderungswürdig im Sinne der Kulturförderungsrichtlinie der Stadt Ahlen sowie Heimatvereine)	Anz.	24	24	25
Museale Einrichtungen	Anz.	6	5	5

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Anzahl der kulturellen Veranstaltungen	Anz.	42	33	41
zu 2. Kindertageseinrichtungen – Projekt „Kulturknirpse“	Anz.	28	28	30
zu 2. Grundschulen - Projekt „Kulturstrolche“	Anz.	10	10	10
zu 2. weiterführende Schulen - Projekt „Kulturrucksack“	Anz.	4	4	4
zu 2. Grundschulen – Projekt „JeKits“	Anz.	3	3	3
zu 3. Kooperationsprojekte mit diversen jugendkulturellen Einrichtungen in Ahlen	Anz.	8	7	8

Teilergebnishaushalt 0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.548	64.361	71.636	71.607	71.609	71.607
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	4.000	4.000	4.000	4.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	5.973	--	1.640	1.640	1.640	1.640
07 - Sonstige ordentliche Erträge	5.408	6.600	10.600	10.600	10.600	10.600
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**72.928**	**70.961**	**87.876**	**87.847**	**87.849**	**87.847**
11 - Personalaufwendungen	316.708	303.956	326.335	332.860	339.519	346.311
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.529	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
14 - Abschreibungen	5.627	5.389	5.270	5.387	5.512	5.636
15 - Transferaufwendungen	291.568	308.237	325.297	325.297	325.297	325.297
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.437	157.025	164.697	164.697	164.697	164.697
17 - Ordentliche Aufwendungen	**808.869**	**788.707**	**835.699**	**842.341**	**849.125**	**856.041**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-735.941**	**-717.746**	**-747.823**	**-754.494**	**-761.276**	**-768.194**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-735.941**	**-717.746**	**-747.823**	**-754.494**	**-761.276**	**-768.194**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-735.941**	**-717.746**	**-747.823**	**-754.494**	**-761.276**	**-768.194**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-735.941**	**-717.746**	**-747.823**	**-754.494**	**-761.276**	**-768.194**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-735.941**	**-717.746**	**-747.823**	**-754.494**	**-761.276**	**-768.194**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuwendungen vom Land für das Programm "Kultur und Schule": 2027: 13.440 €, für das Projekt "Kulturrucksack NRW": 35.652 €, Zuschuss des Kultursekretariats Gütersloh zum Projekt "Kulturstrolche": 7.200 €, sonstige Zuschüsse 6.000 € (im Rahmen des Projektes Kulturknirpse (3.500 €) und Kulturrucksack (2.500 €) akquirierte Drittmittel).

04 Gebühren für Eheschließungen Heimatmuseum

07 u.a. Standgebühren Weihnachtsmarkt.

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 450 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 1.150 €, Steuern und Abgaben: 500 €, Aufwendungen für die Abrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 12.000 €, u.a. Erstattung für die Abfallentsorgung, die Stadtreinigung, für Absperr- und Sicherungsmaßnahmen sowie Unterstützungs- und Transportleistungen durch den Bereich Straßenunterhaltung nach Veranstaltungen.

15 Umlage des Kultursekretariats Gütersloh: 6.700 €, Zuschuss zum Programm der Kulturgesellschaft: 15.000 €, Zuschuss an den Förderverein Alte Schule Tönnishäuschen (FAST) 3.000 €, Zuschuss an das BÜZ: 274.627 €, Landesprogramm "Kultur und Schule" 15.120 €, Jekits 7.500 €, Durchführung Volkstrauertag 350 €.

16 Aufwendungen für Veranstaltungen: 147.252 € (Vorjahr: 141.100 €), Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Fernmeldegebühren), Versicherungsbeiträge.

Teilfinanzhaushalt 0411 Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-763.934**	**-711.198**	**-742.297**	**--**	**-748.822**	**-754.481**	**-761.273**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.076	1.000	1.000	--	1.000	1.000	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.076**	**1.000**	**1.000**	**--**	**1.000**	**1.000**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.076**	**-1.000**	**-1.000**	**--**	**-1.000**	**-1.000**	**--**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0411 - Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege	***-1.076***	***-1.000***	***-1.000***	***--***	***-1.000***	***-1.000***	***--***	***-6.000***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-1.076***	***-1.000***	***-1.000***	***--***	***-1.000***	***-1.000***	***--***	***-6.000***

0412 Musik und Medien

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Stadtbücherei stellt ihren Nutzer*innen ein aktuelles, multimediales Medienangebot zur Information, Kommunikation, Weiterbildung und Freizeitgestaltung zur Verfügung. Mit unterschiedlichen Veranstaltungen und Bildungsprogrammen wird der Zugang zur Stadtbücherei für unterschiedlichste Zielgruppen gefördert. Im Vordergrund steht die Lese- und Schreibförderung für Kinder und Jugendliche. Die Leistung „Musikpflege“ beinhaltet derzeit lediglich den Mitgliederbeitrag, den die Stadt Ahlen als kommunales Mitglied an die Schule für Musik im Kreis 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 Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V. offen.

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Kulturförderplan, Vereinssatzung

Fachliche Erläuterung

Die Stadtbücherei ist ein Ort sozialer Integration, der kulturellen Begegnung und bietet Bürgern jeden Alters den freien Zugang zu Informationen. 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 Stadtbücherei. 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 Bücherei von Kindheit an hat einen hohen Stellenwert in der Entwicklung einer Medienkompetenz und für das lebenslange Lernen. Um dies zu unterstützen werden in der Bücherei Aktionen zur Lese- und Sprachförderung in Zusammenarbeit mit den Schulen und Kindertagesstätten durchgeführt. Um von klein auf den Kontakt zur Stadtbücherei unabhängig vom Elternhaus herzustellen, hat die Stadtbücherei Bildungspartnerschaften mit insgesamt vier Kindertageseinrichtungen und drei weiterführenden Schulen abgeschlossen. Im Zuge dieser Bildungspartnerschaften sind altersspezifische Bibliothekseinführungen, regelmäßige Besuche und Schulungen von Recherchekompetenzen schriftlich fixiert, um unabhängig von wechselndem Personal eine Weiterführung

der Bildungspartnerschaften zu gewährleisten. Die Stadtbücherei ist und bleibt ein Lernort und zugleich ein „Arbeitsinstrument“ für Schüler*innen und Lehrkräfte. Weitere Angebote der Stadtbücherei richten sich direkt an Kinder und Eltern, um das Bewusstsein für die Wichtigkeit der Grundkompetenz „Lesen“ zu wecken (z.B. durch regelmäßig stattfindende Vorlesestunden).

Die Ausleihe und die Rückgabe der Medien werden in der Stadtbücherei über eine Selbstverbuchung durch die Leser*innen durchgeführt. Möglich wird dies aufgrund einer modernen RFID-Technik. „Koha“ heißt die neue, komplett Internet-basierte Software, die nicht nur den Ausleihbetrieb organisiert, sondern auch das Webangebot für Kund*innen im Zeitalter von Smartphones und kabellosem Internet verbessert.

Ein Angebot „Musikpflege“ erhalten die Einwohner*innen Ahlens im Wesentlichen über die Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V., zu deren kommunalen Mitgliedern die Stadt Ahlen gehört. Die Aufwendungen der Schule für Musik werden durch Unterrichtsgebühren, jährliche Mitgliedsbeiträge und sonstige Erträge gedeckt. Die jährlichen Mitgliedsbeiträge werden je zur Hälfte vom Kreis Warendorf und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden finanziert. Der Verein betreut kreisweit derzeit rund 5.800 Schüler*innen. Die Unterrichtsangebote vor Ort reichen vom Musikgarten und der musikalischen Früherziehung für Vorschulkinder über die musikalische Grundausbildung für Grundschulkinder bis hin zum Instrumental- und Vokalunterricht für Kinder und Jugendliche jeden Alters. Die Schule für 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 für Musik im Kreis Warendorf e.V. sind aber vor allem ihre Kinderchöre, deren Mitglieder immer wieder die Gelegenheit haben, zu kleinen "Stars" in Kindermusicals zu werden, die die Schule für 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 Stadtbücherei soll ein aktuelles und attraktives Bildungs- und Medienangebot bereitgestellt werden, das sich in seinem Nutzungsgrad widerspiegelt.

Ab Januar 2027 ist der Umbau bzw. die Sanierung der Ahlener Stadtbücherei geplant. In einem Zeitraum von ca. 1,5 Jahren wird die Stadtbücherei in einem Interimsgebäude in der Ahlener Innenstadt den Regelbetrieb aufrechterhalten. Auch einige ausgewählte Veranstaltungsangebote (z.B. Bibliothekseinführungen und Vorlesestunden) soll es reduzierter Form in der Interimslösung geben. Ab Mitte 2028 soll die Stadtbücherei an ihren alten Standort zurückkehren. Durch eine enge räumliche und inhaltliche Vernetzung mit der VHS Ahlen soll ein attraktives (formelles und informelles) Bildungsangebot auf dem neuen Bürgercampus im Herzen der Stadt geschaffen werden.

Durch die Einführung eines „Open-Library-System“ sollen die Öffnungszeiten ausgeweitet werden und durch die Umgestaltung der Stadtbücherei zu einem attraktiven Lern- und Begegnungsort sowohl die Zahl der Nutzer*innen als auch die Zahl der Besucher*innen ab 2028 erhöht werden. Eine Anpassung der Nutzungsgebühren soll mit der Eröffnung des neugestalteten Gebäudes erfolgen, um die Stadtbücherei auch finanziell zukunftssicher aufzustellen.

Aufgrund der Interimslösung in 2027 werden die operationalen Ziele der Stadtbücherei für 2027 vorübergehend abgesenkt und an die Rahmenbedingungen angepasst.

Operationale Ziele:

1. Der Umsatz bei der Medienausleihe soll höher als der Faktor 2,9 sein (Nutzungsgrad).
2. Die Bibliotheksführungen werden für 2027 (Interimsstandort) ausgesetzt, ab 2028 sollen wieder 50 Führungen und ab 2029 100 Führungen pro Jahr stattfinden.
3. Die Anzahl der aktiven Nutzer*innen soll für 2027 auf 2.000 reduziert werden (Interim), ab 2028 dann konstant gesteigert werden auf mindestens 3.500 ab 2029 (Kundenbindung und Steigerung der Nutzer*innenzahlen aufgrund der angestrebten Open-Library-Lösung).
4. Zugang und Abgang beeinflussen die Erneuerungsquote. Zur Auftragserfüllung 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. In 2027 wird die Erneuerungsquote auf 7 reduziert (Interimsstandort).

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,48	-10,56	-10,29	-10,20	-12,06	-14,94	-11,56	-15,90	-16,46	-16,64
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	4,90	4,08	4,49	12,10	3,76	3,26	29,64	3,03	3,31	3,25

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Bereich Musikpflege:				
Mitgliedsbeitrag der Stadt Ahlen	€	299.765	303.359	303.359
Gebäudekosten Unterrichtsstätte Haus Sandgathe	€	44.968	42.970	42.710
Unterrichtsstätten in Ahlen	Anz.	12	13	12
Musikschüler der Schule f. Musik im Kreis Warendorf e.V. aus Ahlen	Anz.	1.162	1.175	1.175

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Bereich Medien:				
Anzahl der Medien (haptischer Bestand) + E-Medien (Anteil im Verbund)	Anz.	32.820 +1.653	36.000 + 2.500	29.000 +1.800

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anzahl der Ausleihen/gesamt	Anz.	109.181	120.000	92.500
*Medien vor Ort:		89.113	97.500	70.000
*Virtueller Bestand:		20.068	22.500	22.500
Aktive Nutzer der Stadtbücherei	Anz.	2.529	3.300	2.300
Aktive Nutzer der Stadtbücherei von 6-18 Jahren	Anz.	896	1.200	800

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Nutzungsgrad	Umsatz	3,2	3,1	2,9
zu 2. Anzahl der Bibliotheksführungen	Anz.	91	100	0
zu 3. Anzahl der aktiven Nutzer/innen	Anz.	2.529	3.300	2.000
zu 4. Erneuerungsquote	%-Wert	10	10	7

Teilergebnishaushalt 0412 Musik und Medien

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.208	2.240	236.048	1.943	1.570	1.322
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.262	20.000	17.500	17.500	20.000	20.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	224	0	0	4.000	4.000	4.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.987	4.250	2.700	2.700	4.100	4.100
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**24.681**	**26.490**	**256.248**	**26.143**	**29.670**	**29.422**
11 - Personalaufwendungen	310.194	434.634	436.371	445.098	453.999	463.079
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.311	45.500	63.280	47.300	57.800	58.300
14 - Abschreibungen	3.104	2.116	1.837	5.693	18.243	18.278
15 - Transferaufwendungen	990	1.500	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	285.953	328.732	362.970	364.720	365.720	365.720
17 - Ordentliche Aufwendungen	**656.552**	**812.482**	**864.458**	**862.811**	**895.762**	**905.377**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-631.871**	**-785.992**	**-608.210**	**-836.668**	**-866.092**	**-875.955**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-631.871**	**-785.992**	**-608.210**	**-836.668**	**-866.092**	**-875.955**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-631.871**	**-785.992**	**-608.210**	**-836.668**	**-866.092**	**-875.955**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-631.871**	**-785.992**	**-608.210**	**-836.668**	**-866.092**	**-875.955**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-631.871**	**-785.992**	**-608.210**	**-836.668**	**-866.092**	**-875.955**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 u.a. Zuwendungen für den SommerLeseClub und Landesförderung für Bibliotheken - Ausstattung neu gestaltete Räumlichkeiten der Stadtbücherei (nur 2027).

04 Verwaltungsgebühren Stadtbücherei.

07 u.a. Leistungsentgelte für Medienersatze im Rahmen der Medienausleihe: 1.300 €.

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (z. B. Folierung, RFID-Etikettierung): 4.000 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 59.280 € inkl. Ausstattung neu gestaltete Räumlichkeiten der Stadtbücherei i.H.v. 34.280 €.

16 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen und Softwarewartung: 19.000 €, Aufwendungen für Veranstaltungen: 2.000 €, allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Bücher/Zeitschriften), Mitgliedsbeitrag an die Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V.: 340.000 € (Grundlage für die Verteilung des Mitgliedsbeitrages ist die Einwohnerzahl).

Teilfinanzhaushalt 0412 Musik und Medien

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-634.031**	**-786.766**	**-608.247**	**--**	**-832.568**	**-850.069**	**-859.649**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**0**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000	259.000	--	4.100	1.000	1.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**1.000**	**259.000**	**--**	**4.100**	**1.000**	**1.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**-1.000**	**-259.000**	**--**	**-4.100**	**-1.000**	**-1.000**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0412 - Musik und Medien	***--***	***-1.000***	***-259.000***	***--***	***-4.100***	***-1.000***	***-1.000***	***-261.000***
04.1.021 - Möblierung Stadtbücherei im sanierten Gebäude	--	--	-258.000	--	--	--	--	-258.000
Einzahlung	--	--	*0*	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	--	--	*258.000*	--	--	--	--	*258.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***--***	***-1.000***	***-1.000***	***--***	***-4.100***	***-1.000***	***-1.000***	***-3.000***

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

Die VHS ist die kommunale Weiterbildungseinrichtung für die Städte Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst. Sie erfüllt einen öffentlichen Bildungsauftrag auf der Grundlage des Weiterbildungsgesetzes NRW. Die Bildungs- und Programminhalte orientieren sich am individuellen Bildungsstand, an den Interessen der Bevölkerung, an den gegebenen örtlichen und regionalen Besonderheiten sowie an gesellschaftlich relevanten Themen und Bildungsaufgaben.

Zielgruppen

Die VHS ist offen für alle, insbesondere für Einwohner*innen über 16 Jahre. Sie wendet sich mit ihren Angeboten für die Bürger*innen aus Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst sowohl an Einzelpersonen als auch an Gruppen, Organisationen, Vereine, Verbände, Kirchen, Schulen und Unternehmen, die gleichzeitig auch als Auftraggebende im Rahmen des Programms “Bildung auf Bestellung“ an die VHS herantreten können. Zielgruppen, die von der VHS besonders angesprochen werden, sind Frauen, Senior*innen, Einwohner*innen mit Migrationshintergrund, geflüchtete Menschen, Menschen mit Behinderung, Analphabet*innen und Menschen ohne Schulabschluss.

Auftragsgrundlagen

Auftragsgrundlagen sind das Weiterbildungsgesetz des Landes NRW, das Arbeitnehmerweiterbildungsgesetz des Landes NRW, die Integrationskursverordnung des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF), die Richtlinien des Europäischen Sozialfonds (ESF) und weitere Förderrichtlinien (Land, Bund, EU) bei zusätzlicher Drittmittelförderung von Angeboten und Projekten, die Satzung der VHS Ahlen, die Gebühren- und Honorarordnung der VHS Ahlen, die öffentlich-rechtliche Vereinbarung der Städte Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst sowie weitere Beschlüsse politischer Gremien der Stadt Ahlen.

Ziele

Die Volkshochschule ermöglicht allen Einwohner*innen ein “lebenslanges Lernen“ unabhängig von ihrer Nationalität, Religion oder sozialen Herkunft. Die VHS steht für Persönlichkeitsentwicklung, kritisches Denken, Toleranz sowie für die Vermittlung von Fähigkeiten zur Übernahme gesellschaftlicher Aufgaben und sozialer Verantwortung. Diese sind Voraussetzung für die Bewältigung der sich permanent wandelnden Anforderungen in der Arbeitswelt und für die weitere Entwicklung unserer Demokratie. Die VHS leistet durch die Schaffung eines qualitativ hochwertigen Bildungsangebots ihren Beitrag zur Erweiterung vorhandener Qualifikationen und zum Abbau von Bildungsbenachteiligungen.

Operationale Ziele:

1. Konsolidierung der durchgeführten Unterrichtsstunden und der Teilnehmendenzahlen im VHS-Bildungsangebot unabhängig von den Integrationskursen des BAMF
2. Konsolidierung der Kunden*innenzufriedenheit
3. Konsolidierung der Zusammenarbeit mit Schulen
4. Konsolidierung des kommunalen Zuschussbedarfs
5. Konsolidierung des hohen Niveaus der VHS-Beteiligung an örtlichen und überörtlichen, bewährten sowie innovativen Netzwerken und Kooperationsstrukturen
6. Kontinuierliche Weiterentwicklung des digitalen und medialen Bildungsangebots für unterschiedliche Zielgruppen
7. Erweiterung des Weiterbildungsangebots für die Zielgruppe Jugendliche und junge Erwachsene von 16 bis 27 Jahren
8. Erhöhung der Buchungszahlen über digitale Zugänge (VHS-Homepage oder Wiederanmeldemöglichkeit)

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,16	-9,40	-8,46	-8,37	-9,02	-15,51	-6,57	-6,69	-6,93	-7,55
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	91,03	68,73	77,06	77,53	75,27	64,13	80,19	78,63	78,07	76,60

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Unterrichtsstunden Weiterbildungsveranstaltungen gesamt - ohne BAMF	Anz.	12.519	15.000 (mit BAMF)	12.000
Unterrichtsstunden Weiterbildungsveranstaltungen – nur BAMF	Anz.	4.761	x	2.000
Zahl der Kurse und Veranstaltungen gesamt - ohne BAMF	Anz.	610	700 (mit BAMF)	600
Zahl der Kurse und Veranstaltungen – nur BAMF	Anz.	105	x	40
Zahl der anmeldepflichtigen VHS-Kursteilnehmer*innen (ohne Einzelveranstaltungen) gesamt - ohne BAMF	Anz.	6.495	6.000 (mit BAMF)	6.000
Teilnehmende Einzelveranstaltungen gesamt - ohne BAMF	Anz.	5.804	4.000	4.000
Zahl der anmeldepflichtigen VHS-Kursteilnehmer*innen (ohne Einzelveranstaltungen) – nur BAMF	Anz.	1.255	x	500

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Kundenzufriedenheit *	Ø Note	x	2,0	x
Zusammenarbeit mit Schulen	Anzahl Kooperationen	21	21	21
Beteiligung an Netzwerken und Kooperationsstrukturen	Anzahl Kooperationen	42	42	42
Digitale und mediale Bildungsangebote	Anzahl Kooperationen	119	120	125
Angebote für die Zielgruppe Jugendliche und junge Erwachsene von 16 bis 27 Jahren	Anzahl Kooperationen	79	75	75
Buchungen über digitale Zugänge	Anzahl der Buchungen	3.048	4.000	5.000

* Die nächste Befragung der VHS-Teilnehmenden ist für 2026 geplant.

Teilergebnishaushalt 0421 Weiterbildungsveranstaltungen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.048.461	1.047.947	952.972	850.853	852.616	855.272
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.297	242.000	217.000	212.000	212.000	212.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.426	66.000	108.700	112.700	112.700	112.700
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	51.903	100.000	117.000	117.000	117.000	117.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	5.944	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**1.438.030**	**1.458.947**	**1.399.172**	**1.296.053**	**1.297.816**	**1.300.472**
11 - Personalaufwendungen	1.262.094	1.393.640	1.024.156	1.049.755	1.075.868	1.102.505
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.347	561.825	359.670	292.870	279.870	291.550
14 - Abschreibungen	11.500	12.653	11.636	9.967	9.006	6.620
15 - Transferaufwendungen	96.618	134.000	134.720	134.720	134.720	134.720
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.975	172.989	214.573	160.914	162.912	162.243
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.910.533**	**2.275.107**	**1.744.755**	**1.648.226**	**1.662.376**	**1.697.638**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-472.503**	**-816.160**	**-345.583**	**-352.173**	**-364.560**	**-397.166**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-472.503**	**-816.160**	**-345.583**	**-352.173**	**-364.560**	**-397.166**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-472.503**	**-816.160**	**-345.583**	**-352.173**	**-364.560**	**-397.166**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-472.503**	**-816.160**	**-345.583**	**-352.173**	**-364.560**	**-397.166**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-472.503**	**-816.160**	**-345.583**	**-352.173**	**-364.560**	**-397.166**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 u.a. Zuweisungen vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge für Integrationskurse: 200.000 €, Zuweisung vom Bund für das Projekt "Demokratie leben!": 140.000 €, Zuweisungen vom Land für drei hauptamtliche pädagogische Mitarbeitende:

283.969 €, Mittel des Europäischen Sozial Fonds: 56.000 €, Landesmittel Schulabschlusskurse: 136.000 €, Zuweisung Land Digitale Stadtführung: 109.620 €.

04 Gebühren aus Weiterbildungsveranstaltungen.

05 u.a. Erträge aus Studienfahrten: 55.000 € und aus Exkursionen: 44.000 €.

06 Erstattung von Gemeinden/Gemeindeverbänden (Sendenhorst, Drensteinfurt): 117.000 €.

13 u.a. Aufwendungen für Honorarkräfte: 262.700 €, sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen: 79.820 €, Aufwendungen für sonstige Sachleistungen: 850 €, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 1.900 € (2028-2030: 2.200 €), Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 7.200 €, Aufwendungen für die Abrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 600 €, u.a. Erstattung für die Abfallentsorgung, die Stadtreinigung, für Absperr- und Sicherungsmaßnahmen sowie Unterstützungs- und Transportleistungen durch den Bereich Straßenunterhaltung nach Veranstaltungen.

16 u.a. Aufwendungen für Veranstaltungen: 22.985 €, Studienfahrten: 46.700 €, Exkursionen: 36.700 €, Öffentlichkeitsarbeit und Marketing: 14.860 € (ab 2028: 4.500 €), Miete und Pachten: 13.121 €, allgemeine Geschäftsaufwendungen und Beiträge an Verbände und Vereine.

Teilfinanzhaushalt 0421 Weiterbildungsveranstaltungen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-347.574**	**-804.766**	**-335.590**	**--**	**-342.510**	**-354.753**	**-389.504**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.479	8.000	4.600	--	8.000	8.000	8.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	1.040	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.519**	**8.000**	**4.600**	**--**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-6.519**	**-8.000**	**-4.600**	**--**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0421 - Weiterbildungsveranstaltungen	***-6.519***	***-8.000***	***-4.600***	***--***	***-8.000***	***-8.000***	***-8.000***	***-22.850***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-6.519***	***-8.000***	***-4.600***	***--***	***-8.000***	***-8.000***	***-8.000***	***-22.850***

05 - soziale Leistungen

Produktbereich 05
soziale Leistungen

Teilergebnishaushalt 05 soziale Leistungen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.233	276.137	234.054	236.637	239.136	241.637
03 - Sonstige Transfererträge	436.365	480.000	430.000	400.000	370.000	340.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.706.573	2.255.000	1.430.000	1.330.000	1.330.000	1.330.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.334	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.966.090	4.493.000	4.030.000	4.030.000	4.142.000	4.142.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.826	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**6.300.420**	**7.513.137**	**6.134.054**	**6.006.637**	**6.091.136**	**6.063.637**
11 - Personalaufwendungen	2.026.215	2.170.688	2.146.123	2.189.044	2.232.828	2.277.486
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	862.201	943.600	880.500	825.500	833.500	840.500
14 - Abschreibungen	1.709	1.078	836	837	836	837
15 - Transferaufwendungen	5.363.799	5.800.689	5.240.943	5.248.437	5.415.945	5.401.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.983.452	2.098.240	1.587.200	1.487.200	1.487.200	1.487.200
17 - Ordentliche Aufwendungen	**10.237.375**	**11.014.295**	**9.855.602**	**9.751.018**	**9.970.309**	**10.007.823**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-3.936.955**	**-3.501.158**	**-3.721.548**	**-3.744.381**	**-3.879.173**	**-3.944.186**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-3.936.955**	**-3.501.158**	**-3.721.548**	**-3.744.381**	**-3.879.173**	**-3.944.186**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-3.936.955**	**-3.501.158**	**-3.721.548**	**-3.744.381**	**-3.879.173**	**-3.944.186**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	0	0	0	0
29 - Teilergebnis	**-3.936.955**	**-3.501.158**	**-3.721.548**	**-3.744.381**	**-3.879.173**	**-3.944.186**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-3.936.955**	**-3.501.158**	**-3.721.548**	**-3.744.381**	**-3.879.173**	**-3.944.186**

Teilfinanzhaushalt 05 soziale Leistungen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.092.028**	**-3.483.959**	**-3.706.748**	**--**	**-3.729.581**	**-3.864.373**	**-3.929.386**
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	0	--	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

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 und Soziales

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

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.

Weiterhin fördert die Stadt Ahlen über das gesetzliche Maß hinaus gesellschaftlich oder sozial Benachteiligte und bietet damit eine entsprechende Lebensqualität für alle Zielgruppen. Die Stadt Ahlen kooperiert mit Trägern der Wohlfahrtspflege und unterstützt diese.

Zielgruppen

leistungsberechtigte Personen nach dem SGB XII, sowie Einzelpersonen und Familien mit geringem Einkommen

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:

1. Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII)
2. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII)
3. Hilfe zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII)
4. Hilfe für behinderte Menschen (6. Kap. SGB XII)
5. Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)
6. Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (8. Kap. SGB XII)
7. 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.

(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

- Gewährleistung der Führung eines menschenwürdigen Lebens durch Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes in Form von Geld- und Sachleistungen und persönlicher Hilfe - Vermeidung von Armut im Alter
- Gewährleistung eines ausreichenden Krankenschutzes
- Verbesserung der Lebensqualität für gesellschaftlich und sozial Benachteiligte
- Verbesserung des sozialen Netzes durch Einbindung freier Träger

Operationale Ziele:

1. Verfolgung des Nachrangprinzips bei der Beratung und Klärung von Leistungsansprüchen
2. 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. Seit 2026 wird auch die Bestückung der beiden Spritzenautomaten der Drogenberatungsstelle finanziell unterstützt

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,06	-7,09	-10,47	-10,53	-11,44	-11,47	-10,99	-11,25	-11,51	-11,75

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII, 3. Kapitel) Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	120	120	120
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII, 4. Kapitel), Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	944	950	950

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anzahl der Empfänger/innen laufender Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen am 31.12. des Vorjahres	Anz.	126	145	145
Anzahl der Empfänger/innen von Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung am 31.12. des Vorjahres	Anz.	1.047	1.000	1.000
ausgegebene Vergünstigungsausweise p. a.	Anz.	10	15	10
finanziell geförderte Träger	Anz.	3	4	4

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 3. Beratungs- und Betreuungs-angebote	Anz	11	11	11

Teilergebnishaushalt 0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
11 - Personalaufwendungen	357.248	357.153	325.110	331.610	338.245	345.013
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	239.647	246.500	253.500	260.500	267.500	273.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.493	0	0	0	0	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	**599.389**	**603.653**	**578.610**	**592.110**	**605.745**	**618.513**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-599.389**	**-603.653**	**-578.610**	**-592.110**	**-605.745**	**-618.513**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-599.389**	**-603.653**	**-578.610**	**-592.110**	**-605.745**	**-618.513**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-599.389**	**-603.653**	**-578.610**	**-592.110**	**-605.745**	**-618.513**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-599.389**	**-603.653**	**-578.610**	**-592.110**	**-605.745**	**-618.513**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-599.389**	**-603.653**	**-578.610**	**-592.110**	**-605.745**	**-618.513**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

15 Zuschüsse an übrige Bereiche: 2027: 252.000 €, 2028: 259.000 €, 2029: 266.000 €, 2030: 272.000 € u.a. Forum gegen Armut, Caritas, Schuldnerberatung, Spritzenautomat

Teilfinanzhaushalt 0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-597.762**	**-603.653**	**-578.610**	**--**	**-592.110**	**-605.745**	**-618.513**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

UVG

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

1. Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
2. Betreuungsleistungen

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

Operationales Ziel:

Die Bearbeitungsdauer vom ersten Eingang des Antrags bis zur Bewilligung soll in 80 % der Fälle nicht mehr als drei Monate betragen. Diese Kennzahl wird auch für die Jahresstatistik des Landes erhoben.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je	-6,90	-9,00	-11,62	-13,45	-16,08	-16,29	-18,01	-18,51	-19,93	-20,43

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Einwohner										
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	84,11	78,72	75,04	76,00	71,85	73,06	71,53	70,71	69,89	69,10

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Zahl der Leistungsempfänger am 31.12. des Vorjahres	Anz.	718	710	720

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Bearbeitung vom ersten Eingang des Antrages bis zur Bewilligung innerhalb von 3 Monaten	%- Wert	84	85	85
Weitere Kennzahlen				
Durchschnittliche Kosten je Leistungsfall	€	1.173,32	1.242,18	1.316,75

Teilergebnishaushalt 0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	301.101	440.000	350.000	320.000	290.000	260.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.848.559	1.883.000	2.030.000	2.030.000	2.142.000	2.142.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	702	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**2.150.361**	**2.325.000**	**2.382.000**	**2.352.000**	**2.434.000**	**2.404.000**
11 - Personalaufwendungen	217.923	313.102	311.062	317.284	323.629	330.102
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.989	175.000	110.000	100.000	90.000	80.000
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	2.664.896	2.685.000	2.900.000	2.900.000	3.060.000	3.060.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	**2.992.808**	**3.182.102**	**3.330.062**	**3.326.284**	**3.482.629**	**3.479.102**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-842.447**	**-857.102**	**-948.062**	**-974.284**	**-1.048.629**	**-1.075.102**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-842.447**	**-857.102**	**-948.062**	**-974.284**	**-1.048.629**	**-1.075.102**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-842.447**	**-857.102**	**-948.062**	**-974.284**	**-1.048.629**	**-1.075.102**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-842.447**	**-857.102**	**-948.062**	**-974.284**	**-1.048.629**	**-1.075.102**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-842.447**	**-857.102**	**-948.062**	**-974.284**	**-1.048.629**	**-1.075.102**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

03 Unterhaltszahlungen der privatrechtlich Zahlungspflichtigen (Ersatz soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen): 2027: 300.000 €, 2028: 270.000 €, 2029: 240.000 €, 2030: 210.000 €, öffentlich-rechtliche UVG-Rückerstattungen (Erstattung zu Unrecht gewährter Leistungen): 50.000 € für 2027-2030.

06 Landeserstattungen für UVG: 2.030.000 €, ab 2029: 2.142.000 €

13 Abführung der Rückholquote an die Bezirksregierung i. H. v. 50 % der Erträge: 110.000 € (Vorjahr: 175.000€).

15 UVG-Leistungen (sonstige soziale Leistungen): 2.900.000 €, ab 2029: 3.060.000 €

16 Abschreibungen auf Forderungen: 9.000 €.

Teilfinanzhaushalt 0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-903.159**	**-850.102**	**-941.062**	**--**	**-967.284**	**-1.041.629**	**-1.068.102**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Asylbewerber*innen, Bürgerkriegsflüchtlinge und sonstige Leistungsberechtigte nach dem AsylblG

Auftragsgrundlagen

AsylblG, FlüAG

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

1. Grundleistungen
2. Leistungen in besonderen Fällen
3. Hilfe zur Gesundheit
4. Leistungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz
5. Kostenbeiträge

Ziele

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

Operationale Ziele:

Verfolgung des Nachrangprinzips bei der Beratung und Klärung von Leistungsansprüchen

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,39	-0,59	25,15	3,26	-5,74	-4,81	-3,80	-3,90	-4,00	-4,10
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	77,12	98,99	145,93	105,38	88,52	91,48	91,52	91,33	91,13	90,92

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Fälle im Leistungsbezug am 31.12. d. Jahres	Anz.	95	120	100
durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsberechtigten	Anz.	267	250	240

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf / Fall	€	3.166,78	2.108,66	1.998,64

Teilergebnishaushalt 0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.418	77.418	77.418	79.000	80.500	82.000
03 - Sonstige Transfererträge	135.264	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.106.132	2.600.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**2.318.814**	**2.717.418**	**2.157.418**	**2.159.000**	**2.160.500**	**2.162.000**
11 - Personalaufwendungen	407.912	349.357	337.082	343.822	350.697	357.709
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.657	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	2.172.661	2.600.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.428	18.600	17.700	17.700	17.700	17.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	**2.619.658**	**2.970.457**	**2.357.282**	**2.364.022**	**2.370.897**	**2.377.909**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-300.844**	**-253.039**	**-199.864**	**-205.022**	**-210.397**	**-215.909**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-300.844**	**-253.039**	**-199.864**	**-205.022**	**-210.397**	**-215.909**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-300.844**	**-253.039**	**-199.864**	**-205.022**	**-210.397**	**-215.909**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	0	0	0	0
29 - Teilergebnis	**-300.844**	**-253.039**	**-199.864**	**-205.022**	**-210.397**	**-215.909**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-300.844**	**-253.039**	**-199.864**	**-205.022**	**-210.397**	**-215.909**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung von Gemeinden für Hilfe zur Gesundheit: Personal- und Sachkostenerstattungen: 2027: 77.418 €, 2028: 79.000 €, 2029: 80.500 €, 2030: 82.000 €.

03 Ersatz nach dem Asylbewerberleistungsgesetz: 80.000 € für 2027-2030 (Vorjahr: 40.000).

06 Erstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz: 2.000.000 € für 2027-2030 (Vorjahr: 2.600.000 €).

11 Besoldungs- und Tarifanpassung.

13 Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 2.500 € für 2027-2030.

15 Aufwendungen für sonstige soziale Leistungen: 2.000.000 € (Vorjahr: 2.600.000 €). Insgesamt sind die Zugangszahlen deutlich geringer als erwartet. Im Blick zu behalten ist, dass eine größere Zahl an Asylbewerbern weiterhin in Ahlen wohnen bleibt. Die Planung geht insgesamt nicht von einem Aufwuchs aus und plant deshalb mit konstanten Kostenerstattungen auf der einen und entsprechenden Transferleistungen auf der anderen Seite. Das bedeutet, das in akuten Krisenlagen reagiert werden müsste.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzhaushalt 0514 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-450.629**	**-247.239**	**-193.664**	**--**	**-198.822**	**-204.197**	**-209.709**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

0521 soziale Einrichtungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Menschen mit Behinderungen, Bezieher nach dem AsylblG, Aussiedler, Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit Bedrohte

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschlüsse, AsylblG, LAG

Fachliche Erläuterung

Die Bemühungen zur Verbesserung der Lebensverhältnisse behinderter Menschen haben sich zu einem besonderen Aufgabengebiet in Ahlen entwickelt und spiegeln sich in der Einrichtung eines Beirates für behinderte Menschen wider. Die städtische Liegenschaft „Hermesweg 20“ wird als Unterkunft für Aussiedler ohne eigene Wohnung und Asylbewerber vorgehalten und bewirtschaftet, um die Versorgung dieses Personenkreises mit Wohnraum zu gewährleisten. Zusätzlich zur Kapazitätsgrenze gibt es noch eine freiwillige Verpflichtung dort nicht mehr als 50 Flüchtlinge unterzubringen.

Dieses Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

1. Betrieb von Einrichtungen für Asylbewerber*innen und Aussiedler
2. Obdachlosenwesen (ohne ordnungsbehördliche Maßnahmen).

Ziele

- Verbesserung der Lebensverhältnisse von behinderten Menschen

- ausreichende Wohnraumversorgung für Asylbewerber*innen und Aussiedler*innen

Operationale Ziele:

Für jeden zugewiesenen Asylbewerber*innen wird ein Platz im Asylbewerberheim vorgehalten.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-14,57	-42,68	-56,56	12,26	-26,54	-19,29	-24,92	-24,25	-24,77	-25,28
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	41,24	46,45	51,15	114,93	55,19	69,05	52,16	51,04	50,50	49,99

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
- vorgehaltene Plätze in der Gemeinschaftsunterkunft	Anz.	120	120	120
- Durchschnitt belegter Plätze	Anz.	37	50	35
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
Quote der vorgehaltenen Plätze für alle Asylbewerber	%-Wert	100	100	100
Weitere Kennzahlen				
Belegungsquote der Gemeinschafts-unterkunft	%-Wert	31	50	30
Zuschussbedarf/ untergebrachte Personen	€	37.572,47	20.306,00	37.471,49

Teilergebnishaushalt 0521 soziale Einrichtungen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.850	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.706.573	2.255.000	1.430.000	1.330.000	1.330.000	1.330.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	11.400	10.000	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.124	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**1.712.247**	**2.265.000**	**1.430.000**	**1.330.000**	**1.330.000**	**1.330.000**
11 - Personalaufwendungen	458.537	510.089	472.402	481.851	491.488	501.318
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	728.758	764.500	766.500	721.500	739.500	756.500
14 - Abschreibungen	635	159	0	0	--	--
15 - Transferaufwendungen	75	500	500	500	500	500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.914.423	2.005.040	1.502.100	1.402.100	1.402.100	1.402.100
17 - Ordentliche Aufwendungen	**3.102.429**	**3.280.288**	**2.741.502**	**2.605.951**	**2.633.588**	**2.660.418**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.390.181**	**-1.015.288**	**-1.311.502**	**-1.275.951**	**-1.303.588**	**-1.330.418**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.390.181**	**-1.015.288**	**-1.311.502**	**-1.275.951**	**-1.303.588**	**-1.330.418**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.390.181**	**-1.015.288**	**-1.311.502**	**-1.275.951**	**-1.303.588**	**-1.330.418**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-1.390.181**	**-1.015.288**	**-1.311.502**	**-1.275.951**	**-1.303.588**	**-1.330.418**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.390.181**	**-1.015.288**	**-1.311.502**	**-1.275.951**	**-1.303.588**	**-1.330.418**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Erträge aus Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigungen für den Betrieb der Einrichtungen am Hermesweg: 30.000 €, für Asylbewerber / Aussiedler und für angemietete Wohnungen: 1.400.000 €, 1.300.000 € ab 2028.

13 Aufwendungen für Strom: 60.000 €, Heizung: 300.000 €, Wasser: 10.000 €, geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 1.000 €, Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen: 2.500 €, Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung: 4.000 €, Aufwendungen für Kostenerstattung an die Ahlener Umweltbetriebe: 4.000 €, Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: 385.000 € (2028: 400.000 €, 2029: 418.000 €, 2030: 435.000 €).

15 Zuschuss an Einrichtungen für den Beirat für Menschen mit Behinderungen.

Teilfinanzhaushalt 0521 soziale Einrichtungen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.323.768**	**-1.012.489**	**-1.311.502**	**--**	**-1.275.951**	**-1.303.588**	**-1.330.418**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

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

Holger Ungruhe

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 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 in Ergänzung zur Pflegeplanung des Kreises 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 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 aktiviert, sowie im bestehenden Engagement begleitet. Hierzu gehören u.a. Programme wie „Chancenpatenschaften“.

Integrationsteam

Strategische Steuerung, Transparenz und Vernetzung der Angebotslandschaft in der interkulturellen Arbeit. Einsatz für die gesellschaftliche Teilhabe von Menschen mit Einwanderungsgeschichte. Konzeptionelle Weiterentwicklung der Arbeit sowie Umsetzung von zielgruppenorientierten Projekten und aktivierenden, teilhabeorientierten Maßnahmen. 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 zahlreicher Akteur*innen, die in unterschiedlichen Bereichen von der Schwangerschaft bis zum Berufseinstieg arbeiten (Gesundheit, Verwaltung, freie Träger etc.), um gute Bedingungen für ein gelingendes und chancengerechteres Aufwachsen von Kindern und Jugendlichen zu ermöglichen. Die soziale Architektur der Präventionskette besteht aus den Bereichen der Frühen Hilfen, Kinderstark (Lebensphase Kita- und Grundschulalter bis Übergang von der Schule Beruf) und dem Netzwerk Kinderschutz. Schwerpunkte sind dabei der inhaltliche und fachliche Aus- und Aufbau der Netzwerkarbeit in den einzelnen Bereichen, die Gestaltung von Übergängen auf verschiedenen Ebenen, die gemeinsame Erarbeitung konzeptioneller Entwicklungen zur Schließung von analysierten Bedarfen sowie die Umsetzung von zielgruppengerechten Maßnahmen und Veranstaltungen für Fachkräfte und Familien. Des Weiteren werden Landesprojekte wie „Kinderstark“ umgesetzt.“.

Ziele

Leitstelle Älter werden in Ahlen

Am Bedarf orientierte Versorgung von pflegebedürftigen Menschen und Unterstützung pflegender Angehöriger in der GF des Vereins „Alter und Soziales e.V.“

Aktivierung der „Babyboomer“ als wachsende Zielgruppe

Vereinsamung von Älteren vorbeugen u. a. durch Beratung und Unterstützung des SINN-Netzwerkes

Engagementförderung

Imitierung von Themenfeldern (z.B. Digitalpaten) und Aktivierung von Ehrenamtlichen für relevante Themen um gesellschaftlichen Zusammenhalt zu stärken

Erhalt und Ausbau des Engagements durch Wertschätzung z.B. durch Umsetzung und Ausbau der Ehrenamtskarte

Integrationsteam

Teilhabe von Menschen mit Migrationshintergrund stärken durch zielgruppen- und Empowerment-orientierte Maßnahmen

Interkulturelle Gesellschaftsentwicklung stärken

Politische Teilhabe Menschen mit Migrationshintergrund für Geschäftsführende Unterstützung des Integrationsrates der Stadt Ahlen und Sitzungsdienst

Integration von sozial-integrativen Aspekten in Unterbringungskonzepten für Geflüchtete

Präventionskette

Schaffung von guten Bedingungen für ein gelingendes und chancengerechtes Aufwachsen von Kindern und Jugendlichen durch ein koordiniertes Zusammenspiel verschiedener relevanter Akteur*innen von der Schwangerschaft bis zum Berufseinstieg und im Bereich des Kinderschutzes.

Stärkung der Partizipationsmöglichkeiten von Ahlener Familien

Verbesserung der Zugänge zur Beratungs- und Angebotslandschaft für Familien durch die Stärkung von niedrigschwelligen Lotsensysteme wie die Familien-Info-Points oder den digitalen Ahlener Familien-Wegweiser

Förderung des Informationstransfers zwischen relevanten Akteur*innen

Übergreifend:

> Sozialplanung für und mit oben benannten Zielgruppen sowie Akteur*innen aus dem jeweiligen Handlungsfeld für mehr Teilhabechancen

> Verbesserung der Lebensqualität für gesellschaftlich und sozial Benachteiligte

> Verbesserung des sozialen Netzes durch Einbindung freier Träger

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,39	-13,56	-13,81	-13,47	-15,35	-14,67	-12,99	-13,24	-13,51	-13,38
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	27,03	32,23	32,14	37,49	12,89	21,04	19,41	19,20	18,99	19,23

Teilergebnishaushalt 0532 Vielfalt, Engagement und Demographie

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.664	198.719	156.636	157.637	158.636	159.637
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.334	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**118.998**	**205.719**	**164.636**	**165.637**	**166.636**	**167.637**
11 - Personalaufwendungen	584.594	640.987	700.467	714.477	728.769	743.344
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.796	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Abschreibungen	1.074	919	836	837	836	837
15 - Transferaufwendungen	286.521	268.689	86.943	87.437	87.945	67.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.107	65.600	58.400	58.400	58.400	58.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	**923.092**	**977.795**	**848.146**	**862.651**	**877.450**	**871.881**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-804.094**	**-772.076**	**-683.510**	**-697.014**	**-710.814**	**-704.244**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-804.094**	**-772.076**	**-683.510**	**-697.014**	**-710.814**	**-704.244**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-804.094**	**-772.076**	**-683.510**	**-697.014**	**-710.814**	**-704.244**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-804.094**	**-772.076**	**-683.510**	**-697.014**	**-710.814**	**-704.244**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-804.094**	**-772.076**	**-683.510**	**-697.014**	**-710.814**	**-704.244**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 u. a. Zuweisung des Landes für lfd. Zwecke wie "Kinderstark!" und Chancenpatenschaften.

05 Erträge aus Seniorenreisen 6.000 € und Vermietung Mittrops Hof 2.000 €.

13 u. a. Kostenerstattungen an übrige Bereiche: Aufwendungen für Honorarkräfte (Projektzuordnung: 1.000 €).

15 u. a. Zuschüsse an übrige Bereiche: 86.943 €.

16 u. a. Öffentlichkeitsarbeit: 10.500 €, Aufwendungen für Veranstaltungen: 35.800 € (z. B. Seniorenreisen, Ehrenamtstag, Netzwerk Kinderschutz oder Chancenpatenschaften).

Teilfinanzhaushalt 0532 Vielfalt, Engagement und Demographie

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-816.709**	**-770.476**	**-681.910**	**--**	**-695.414**	**-709.214**	**-702.644**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.794.445	16.381.968	16.528.614	17.012.328	17.508.393	18.023.406
03 - Sonstige Transfererträge	395.659	846.593	126.000	126.000	126.000	126.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.795.775	1.865.773	1.917.167	1.974.204	2.032.954	2.093.464
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	329.656	305.550	378.500	378.500	378.500	378.500
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.220.862	5.139.317	3.952.093	3.995.035	4.003.853	4.048.243
07 - Sonstige ordentliche Erträge	332.110	521.700	583.375	338.350	277.096	250.860
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**23.868.508**	**25.060.901**	**23.485.749**	**23.824.417**	**24.326.796**	**24.920.473**
11 - Personalaufwendungen	9.292.470	8.185.974	10.379.011	10.586.588	10.798.329	11.014.298
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777.081	1.026.590	1.076.410	1.076.410	1.076.410	1.076.410
14 - Abschreibungen	284.018	288.036	275.978	289.460	303.845	316.841
15 - Transferaufwendungen	49.805.530	51.701.227	50.301.805	51.790.180	53.325.030	54.854.613
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	774.341	908.747	964.740	722.476	711.762	828.201
17 - Ordentliche Aufwendungen	**60.933.440**	**62.110.574**	**62.997.944**	**64.465.114**	**66.215.376**	**68.090.363**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-37.064.932**	**-37.049.673**	**-39.512.195**	**-40.640.697**	**-41.888.580**	**-43.169.890**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.194	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**-2.194**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-37.067.126**	**-37.049.673**	**-39.512.195**	**-40.640.697**	**-41.888.580**	**-43.169.890**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-37.067.126**	**-37.049.673**	**-39.512.195**	**-40.640.697**	**-41.888.580**	**-43.169.890**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-37.067.126**	**-37.049.673**	**-39.512.195**	**-40.640.697**	**-41.888.580**	**-43.169.890**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-37.067.126**	**-37.049.673**	**-39.512.195**	**-40.640.697**	**-41.888.580**	**-43.169.890**

Teilfinanzhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-36.696.700**	**-36.896.013**	**-39.339.304**	**--**	**-40.452.046**	**-41.633.394**	**-42.902.991**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.976	0	0	--	0	0	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	0	0	--	0	0	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**55.976**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	230.018	130.000	280.600	--	280.600	280.600	280.600
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.345	39.900	82.500	--	10.000	10.000	10.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**247.364**	**169.900**	**363.100**	**--**	**290.600**	**290.600**	**290.600**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-191.388**	**-169.900**	**-363.100**	**--**	**-290.600**	**-290.600**	**-290.600**

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

Holger Ungruhe

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 (SBG 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-156,50	-159,83	-170,45	-164,19	-192,98	-192,46	-230,47	-236,31	-243,26	-249,25
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	61,58	62,65	62,35	67,30	64,28	63,98	60,21	59,97	59,88	59,95

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Tageseinrichtungen	Anz.	28	28	28
Kinder ab 3 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	1.624	1.650	1.620
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.376	1.540	1.430
Kinder unter 3 Jahren in Tageseinrichtungen	Anz.	402	405	400
Aufgenommene Kinder	Anz.	1.950	2.001	k.A.

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Kinder, die vom vollendeten 3. Lebensjahr bis zum Schuleintritt einen Kindergartenplatz zugewiesen bekommen	%-Wert	97,0	98,0	98,0
zu 2. Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tageseinrichtungen	%-Wert	29,2	26,3	28,0

Teilergebnishaushalt 0611 Tageseinrichtungen für Kinder

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.168.164	15.770.149	15.924.586	16.399.468	16.886.691	17.392.120
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.453.056	1.492.440	1.540.836	1.587.061	1.634.674	1.683.713
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.438	227.000	306.000	306.000	306.000	306.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	312.089	501.700	583.375	338.350	277.096	250.860
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**18.191.748**	**17.991.289**	**18.354.797**	**18.630.879**	**19.104.461**	**19.632.693**
11 - Personalaufwendungen	5.343.119	3.700.083	5.799.309	5.915.295	6.033.601	6.154.275
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.714	446.900	429.700	429.700	429.700	429.700
14 - Abschreibungen	65.126	64.552	62.056	65.764	70.710	69.652
15 - Transferaufwendungen	21.919.507	23.207.789	23.435.530	24.139.597	24.864.789	25.595.161
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	601.552	700.731	757.180	516.666	507.702	500.966
17 - Ordentliche Aufwendungen	**28.299.017**	**28.120.055**	**30.483.775**	**31.067.022**	**31.906.502**	**32.749.754**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-10.107.269**	**-10.128.766**	**-12.128.978**	**-12.436.143**	**-12.802.041**	**-13.117.061**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.194	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**-2.194**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-10.109.463**	**-10.128.766**	**-12.128.978**	**-12.436.143**	**-12.802.041**	**-13.117.061**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-10.109.463**	**-10.128.766**	**-12.128.978**	**-12.436.143**	**-12.802.041**	**-13.117.061**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-10.109.463**	**-10.128.766**	**-12.128.978**	**-12.436.143**	**-12.802.041**	**-13.117.061**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-10.109.463**	**-10.128.766**	**-12.128.978**	**-12.436.143**	**-12.802.041**	**-13.117.061**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land für laufende Zwecke: 15.896.019 € (Vorjahr: 15.699.771 €). Kalkuliert sind die prognostizierten Erhöhungen des Landesanteils an den Kindpauschalen (KiBiz).

04 Erträge aus Elternbeiträgen: 1.540.836 € (Vorjahr: 1.492.440 €).

13 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen: 21.800 €, Steuern u. Abgaben: 12.500 €, Strom: 22.000 €, Heizung: 33.300 €, Wasser: 2.800 €, Versicherungen: 300 €, Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung 2.000 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 36.500 €, Aufwendungen für Abrechnungen mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe (Erstattungen für Grünflächenpflege und Grünflächenunterhaltung): 35.000 €.

15 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke: 23.468.956 € (Vorjahr: 23.241.215 €) - u.a. Zuschuss an Kindergärten in freier Trägerschaft, Zuschüsse an Familienzentren. In der Stadt Ahlen zahlt lediglich die katholische Kirche Trägeranteile (und zwar nur für katholische Kinder). Die Kita-Finanzierung sieht in Nordrhein-Westfalen grundsätzlich vor, dass die Träger einen Eigenanteil zu leisten haben. Dieser Finanzierungsanteil beträgt nach § 36 des Kinderbildungsgesetzes NRW bei Elterninitiativen 3,4 %, bei freien Trägern 7,8 %, bei den Kirchen 10,3 % und bei kommunalen Trägern 12,5 %. Diese Finanzierungsanteile sind von den Trägern aber in der Regel nicht zu leisten, daher ist die Übernahme der Trägeranteile durch die jeweils zuständigen Jugendämter mittlerweile gängige Praxis. Die geplante Entwicklung der Transferaufwendungen korrespondiert mit der erwarteten Erhöhung der Kindpauschalen.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Aus- und Fortbildung: 17.000 €, sonst. Geschäftsaufwendungen: 45.250 €, Versicherungsbeiträge: 900 €).

Teilfinanzhaushalt 0611 Tageseinrichtungen für Kinder

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-9.882.540**	**-10.134.337**	**-12.154.590**	**--**	**-12.456.050**	**-12.765.395**	**-13.082.840**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.976	0	0	--	0	0	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**55.976**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.581	0	0	--	0	0	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.345	36.000	82.500	--	10.000	10.000	10.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**46.926**	**36.000**	**82.500**	**--**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**9.050**	**-36.000**	**-82.500**	**--**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0611 - Tageseinrichtungen für Kinder	***9.050***	***-36.000***	***-82.500***	***--***	***-10.000***	***-10.000***	***-10.000***	***-155.000***
06.1.026 - Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	55.976	0	0	--	0	0	--	0
Einzahlung	*55.976*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
0611-BGA - Produkt 0611 BGA	-46.926	-36.000	-82.500	--	-10.000	-10.000	-10.000	-155.000
Auszahlung	*46.926*	*36.000*	*82.500*	--	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*155.000*

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

Holger Ungruhe

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 zum anderen eine zweite Betreuungsform neben der Tageseinrichtung oder der Schule, die sich an 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 zu Betreuung unter 3-jähriger Kinder (orientiert sich am Bedarf der Eltern).

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-30,17	-29,84	-36,78	-40,84	-41,15	-47,54	-40,89	-43,12	-45,47	-50,31
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	19,83	25,34	23,26	21,80	23,13	20,62	23,58	23,16	22,75	21,51

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Kinder zwischen 0 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	3.000	3.040	3.000
Kinder in Tagespflege (im gesamten Jahr, auch nicht förderfähige Plätze)	Anz.	173	185	150
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.376	1.417	1.400
Kinder unter 3 Jahren in Tagespflege (geförderte Plätze)	Anz.	168	180	145

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tagespflege (geförderte Plätze)	%-Wert	12,2	12,8	10,4

Teilergebnishaushalt 0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318.111	300.000	303.750	312.863	322.248	331.916
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330.493	349.920	360.418	371.230	382.367	393.838
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	21	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**648.624**	**649.920**	**664.168**	**684.093**	**704.615**	**725.754**
11 - Personalaufwendungen	25.225	50.662	50.665	51.679	52.714	53.769
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.314	600	600	600	600	600
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	2.741.135	3.050.005	2.714.605	2.850.952	2.994.032	3.144.312
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.542	50.400	50.400	50.400	50.400	174.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	**2.804.216**	**3.151.667**	**2.816.270**	**2.953.631**	**3.097.746**	**3.373.281**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-2.155.592**	**-2.501.747**	**-2.152.102**	**-2.269.538**	**-2.393.131**	**-2.647.527**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.155.592**	**-2.501.747**	**-2.152.102**	**-2.269.538**	**-2.393.131**	**-2.647.527**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-2.155.592**	**-2.501.747**	**-2.152.102**	**-2.269.538**	**-2.393.131**	**-2.647.527**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-2.155.592**	**-2.501.747**	**-2.152.102**	**-2.269.538**	**-2.393.131**	**-2.647.527**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-2.155.592**	**-2.501.747**	**-2.152.102**	**-2.269.538**	**-2.393.131**	**-2.647.527**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land für die Tagespflege: 303.750 € (Vorjahr: 300.000 €).

04 Erträge aus Elternbeiträgen: 360.418 € (Vorjahr: 349.920 €).

15 Aufwendungen für Tagespflege: 1.995.000 € (Vorjahr: 1.900.000 €).

Teilfinanzhaushalt 0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.169.858**	**-2.501.747**	**-2.152.102**	**--**	**-2.269.538**	**-2.393.131**	**-2.647.527**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
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

Holger Ungruhe

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

- Schaffung einer bedarfsgerechten und aktuellen Angebotsstruktur im sanierten JuK-Haus (Jugend- und Kulturhaus) und Jugendzentrum Ost 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 Ahlener Osten“ im Rahmen der aktuellen Machbarkeitsstudie, soll 2026 mit dem Neubau/Umbau entsprechend der vorliegenden bzw. zu erarbeiteten Konzeption begonnen werden. Das bestehende Jugendzentrum Ost bleibt dabei bis zur Fertigstellung des neuen Jugendzentrums voraussichtlich bis 2031 bestehen und wird während der Bauphase weiterhin für die Jugendarbeit und die bestehenden Angebote genutzt. Parallel dazu erfolgt die Errichtung des neuen Jugendzentrums.
- Entwicklung bzw. Fortschreibung und Vernetzung der Konzepte für die offene Jugendarbeit im Ahlener Norden und in der Innenstadt gemeinsam mit den freien Trägern Evangelische Kirche, Bürgerzentrum Schuhfabrik, Innsozial gGmbH, evtl. Lunch Club e.V. und der Mobilen Jugendarbeit
- Fortsetzung der Neuaufstellung der Jugendförderung "mobiler, digitaler, partizipativer"

2. Spielplätze und Aktionsflächen

Die Umsetzung der vorgesehenen Spielplatz- und Aktionsflächenplanung ist inzwischen soweit fortgeschritten, dass hier vorerst keine weiteren Planungen bzw. Umgestaltungen erforderlich sind. Sollte sich noch ein zusätzlicher Bedarf ergeben, ist derzeit lediglich die Umsetzung eines Bolzplatzes vorgesehen.

Operationale Ziele:

Erhalt der bestehenden und etablierten Angebotsstrukturen in den jeweiligen Einrichtungen.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-8,84	-9,30	-10,23	-9,61	-10,43	-10,60	-10,52	-10,87	-11,21	-11,66
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	27,45	27,76	31,30	28,77	26,73	27,25	25,79	25,15	24,54	23,83

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Besucher im Jugend- und Kinderhaus / Woche (Neustart nach Umbau in 2019, nur jugendliche Besucher*innen)	Anz.	276	330	300
Besucher im Jugendzentrum Ost / Woche (nur jugendliche Besucher*innen)	Anz.	183	200	200
Planung von Spiel- und Bolzplätzen	Anz.	3 Spielplätze	mind. 1 Spielplatz	0

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
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	01/2026	Bis 12/2026	-
Weitere Kennzahlen				
Anteil der Mädchen an Besucherzahlen im offenen Bereich im JUK-Haus	%-Wert	40	45	45

Teilergebnishaushalt 0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.304	188.992	180.067	179.785	179.555	179.470
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.626	19.913	12.413	12.413	12.413	12.413
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.410	0	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	0	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**199.340**	**208.905**	**192.480**	**192.198**	**191.968**	**191.883**
11 - Personalaufwendungen	314.680	439.252	402.326	410.372	418.580	426.950
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.797	90.010	118.510	118.510	118.510	118.510
14 - Abschreibungen	217.356	222.052	211.701	221.544	231.299	246.055
15 - Transferaufwendungen	--	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.956	15.324	13.774	13.774	13.774	13.774
17 - Ordentliche Aufwendungen	**745.789**	**766.638**	**746.311**	**764.200**	**782.163**	**805.289**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-546.449**	**-557.733**	**-553.831**	**-572.002**	**-590.195**	**-613.406**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-546.449**	**-557.733**	**-553.831**	**-572.002**	**-590.195**	**-613.406**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-546.449**	**-557.733**	**-553.831**	**-572.002**	**-590.195**	**-613.406**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-546.449**	**-557.733**	**-553.831**	**-572.002**	**-590.195**	**-613.406**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-546.449**	**-557.733**	**-553.831**	**-572.002**	**-590.195**	**-613.406**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land für Jugendzentren/-räume: 118.000 €.

04 Benutzungsgebühren unter anderem für das Jugendzentrum Ost: 200 € und Jugend- und Kinderhaus Burbecksort: 5.000 €.

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 300 €, Aufwendungen für Honorarkräfte: 14.960 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 3.750 €, Aufwendungen für Abrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 72.000 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Fernmeldegebühren: 1.030 €, Aufwendungen für Veranstaltungen: 4.200 €).

Teilfinanzhaushalt 0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-297.574**	**-404.986**	**-382.510**	**--**	**-390.556**	**-398.764**	**-407.134**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.438	130.000	280.600	--	280.600	280.600	280.600
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**200.438**	**130.000**	**280.600**	**--**	**280.600**	**280.600**	**280.600**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-200.438**	**-130.000**	**-280.600**	**--**	**-280.600**	**-280.600**	**-280.600**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0621 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	***-200.438***	***-130.000***	***-280.600***	***--***	***-280.600***	***-280.600***	***-280.600***	***-633.200***
06.2.010 - Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	-158.623	0	-133.600	--	-133.600	-133.600	-133.600	-267.200
Auszahlung	*158.623*	*0*	*133.600*	*--*	*133.600*	*133.600*	*133.600*	*267.200*
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	-41.815	-130.000	-120.000	--	-120.000	-120.000	-120.000	-312.000
Auszahlung	*41.815*	*130.000*	*120.000*	*--*	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*312.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***--***	***0***	***-27.000***	***--***	***-27.000***	***-27.000***	***-27.000***	***-54.000***

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

Holger Ungruhe

Kurzbeschreibung

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

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, Eltern, Schüler*innen, Schulen, anerkannte Träger der Jugendhilfe gem. § 75 SGB VIII

Auftragsgrundlagen

SGB VIII, Schulgesetz NRW

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. Jugendkulturarbeit
5. (Mobile) Jugendarbeit/ Jugendberufshilfe mit freien Trägern
6. Erz. Kinder- und Jugendschutz
7. Kinder- und Jugendbeteiligung
8. Jugendhilfeplanung

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 2026 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.

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 Ahlener Innenstadt, Veranstaltungen außerhalb der Jugendeinrichtungen. Eine Kooperation zwischen dem Bürgerzentrum Schuhfabrik und der Mobilen Jugendarbeit wird weiter fortgeführt. Weitere bezuschusste Partner sind Innosozial gGmbH, Lunch Club e. V. und ev. Kirchenkreis (Juno), jährlich findet der AK OK-JA in Ahlen zweimal zur Abstimmung der Angebote statt.

2. **Koordinierung der Schulsozialarbeit im Trägerverbund**
   Die Landesförderung für die Schulsozialarbeit ist zunächst bis zum 31.07.2028 gesichert. 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. Geplant ist die Richtlinie zu überarbeiten.
4. **Jugendkulturarbeit**
   Im Anschluss an das Projekt „Kulturagenda 2020“, das Ende 2016 ausgelaufen ist, werden in diesem Rahmen entwickelte Maßnahmen weitergeführt.
5. **(Mobile) Jugendarbeit/ 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 Therese-Münsterteicher-Gesamtschule bei verschiedenen Aktionen mit den Schüler*innen. Diese enge Kooperation hat sich bewährt und wird weitergeführt.
   Das Bürgerzentrum Schuhfabrik ist im Rahmen der Jugendkulturarbeit tätig. Es besteht eine Kooperation mit der Mobilen Jugendarbeit, weitere Maßnahmen werden vom Bürgerzentrum eigenständig entwickelt. Seit Ende 2019 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 Arbeitskreises „Offene Kinder- und Jugendarbeit in Ahlen“ zusammengeführt.
6. **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.
7. **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 eingerichtet worden – aktuell wird ein Konzept zur Kinder- und Jugendbeteiligung in Ahlen erstellt.
8. **Jugendhilfeplanung**
   - 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 Maßnahmenplanung an der AG „Jugendhilfe an Schule“ mit dem Ziel den OGS-Rechtsanspruch ab 2026 in Ahlen zu realisieren.
- Mitwirkung, Strukturentwicklung und Maßnahmenplanung der Ahlener Präventionskette: Mitarbeit in der Arbeitsgruppe „Präventionskette“ im Fachbereich. 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.

Ziele

Schaffung eines wirksamen, vielfältigen und abgestimmten Angebotes von Jugendhilfeleistungen

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-17,87	-14,67	-16,30	-15,95	-18,48	-17,67	-17,63	-17,80	-17,97	-18,15
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	29,56	26,78	21,03	20,72	15,28	20,28	18,31	18,17	18,03	17,88

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Freie Träger der Jugendhilfe	Anz.	20	19	20
Teilnehmende Ferienspiel (Mammutspiele)	Anz.	600	600	600
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
Anzahl der Ferienspiele pro Jahr	Anz	9	9	9

Teilergebnishaushalt 0622 Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.122	14.468	13.467	13.468	13.467	13.468
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.600	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.809	78.550	72.500	72.500	72.500	72.500
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	69.142	120.000	118.500	118.500	118.500	118.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	20.000	20.000	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**174.672**	**236.518**	**207.967**	**207.968**	**207.967**	**207.968**
11 - Personalaufwendungen	456.911	453.455	522.427	532.872	543.532	554.402
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.120	18.790	41.800	41.800	41.800	41.800
14 - Abschreibungen	1.224	1.112	934	865	861	732
15 - Transferaufwendungen	577.776	612.436	493.100	493.100	493.100	493.100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.956	80.570	77.765	76.015	74.265	73.240
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.142.987**	**1.166.363**	**1.136.026**	**1.144.652**	**1.153.558**	**1.163.274**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-968.315**	**-929.845**	**-928.059**	**-936.684**	**-945.591**	**-955.306**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-968.315**	**-929.845**	**-928.059**	**-936.684**	**-945.591**	**-955.306**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-968.315**	**-929.845**	**-928.059**	**-936.684**	**-945.591**	**-955.306**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-968.315**	**-929.845**	**-928.059**	**-936.684**	**-945.591**	**-955.306**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-968.315**	**-929.845**	**-928.059**	**-936.684**	**-945.591**	**-955.306**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisung vom Land: 8.000 €.

05 Erträge aus sonst. privatrechtl. Leistungsentgelten: 72.500 € (u.a. aus dem Ferienspiel).

06 Erstattungen v. Gemeinden und Gemeindeverbänden: 118.500 €.

13 Aufwendungen für Honorarkräfte: 35.250 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 750 €, Aufwendungen für die Abrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 5.800 € .

15 Zuschüsse an übrige Bereiche: 493.100 €

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten: 28.000 €).

Teilfinanzhaushalt 0622 Kinder- und Jugendarbeit

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.003.335**	**-947.701**	**-926.192**	**--**	**-934.887**	**-943.797**	**-953.642**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

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

Holger Ungruhe

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. Jugendhilfe im Strafverfahren
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. § 41a Nachbetreuung für Volljährige
14. § 41/35 intensive Einzelbetreuung für Volljährige + § 41/30 Erziehungsbeistand für Volljährige
15. § 18 Begleiteter Umgang
16. UMA ambulant
17. Asyl ambulant

zu 6.: Jugendhilfe im Strafverfahren:

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. Jugendhilfe im Strafverfahren:
   - 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 niederschwelligen, 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-95,33	-110,04	-134,88	-148,15	-160,35	-164,76	-166,78	-170,88	-175,09	-179,40
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	1,43	5,28	5,42	5,23	2,96	5,41	3,17	3,13	3,10	3,06

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Erziehung in der Tagesgruppe Stichtag: 31.12.	Anz.	1	1	1

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Ambulante Hilfe für junge Volljährige (einschl. Eingliederungshilfe und Asyl amb.) Stichtag: 31.12.	Anz.	18	10	14
Ambulante Erziehungshilfe für Minderjährige (einschl. Eingliederungshilfe und UMA ambulant) Stichtag: 31.12.	Anz.	298	334	280
Jugendgerichtshilfe Begleitung und Betreuung von jugendlichen und heranwachsenden Straftätern während des gesamten Strafverfahrens	Anz.	535	550	550
Anzahl der durch Projekte erreichten Kinder und Jugendliche im Alter 6 bis 17 Jahren	Anz.	36	k. A.	k. A.

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Weitere Kennzahlen				
Anzahl Ambulanter Hilfen je 1.000 Kinder / Jugendlichen	Anz.	31	34	28
Anzahl Heimunterbringungen je 1.000 Kinder / Jugendlichen	Anz.	8	5	5
Zuschussbedarf des Produktes je Kinder / Jugendlichen	€	9.871,16	9.698,84	10.399,55

Teilergebnishaushalt 0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.744	108.359	106.744	106.744	106.432	106.432
03 - Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	149.878	387.709	180.590	184.247	188.006	191.870
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**256.621**	**496.068**	**287.334**	**290.991**	**294.438**	**298.302**
11 - Personalaufwendungen	1.627.159	1.854.084	1.968.857	2.008.234	2.048.402	2.089.371
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.136	465.290	484.800	484.800	484.800	484.800
14 - Abschreibungen	312	320	1.287	1.287	975	402
15 - Transferaufwendungen	6.813.350	6.792.251	6.551.019	6.730.812	6.916.115	7.106.607
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.022	54.890	58.590	58.590	58.590	58.590
17 - Ordentliche Aufwendungen	**8.656.979**	**9.166.835**	**9.064.553**	**9.283.723**	**9.508.882**	**9.739.770**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-8.400.358**	**-8.670.767**	**-8.777.219**	**-8.992.732**	**-9.214.444**	**-9.441.468**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-8.400.358**	**-8.670.767**	**-8.777.219**	**-8.992.732**	**-9.214.444**	**-9.441.468**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-8.400.358**	**-8.670.767**	**-8.777.219**	**-8.992.732**	**-9.214.444**	**-9.441.468**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-8.400.358**	**-8.670.767**	**-8.777.219**	**-8.992.732**	**-9.214.444**	**-9.441.468**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-8.400.358**	**-8.670.767**	**-8.777.219**	**-8.992.732**	**-9.214.444**	**-9.441.468**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuwendung vom Land laufende Zwecke 106.432 €

06 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden: 180.590 €.

13 Kostenerstattungen an übrige Bereiche 484.600 €:
- Erziehungsberatungsstellen im Kreis Warendorf: 297.445 € (Caritas Ahlen), 2.227 € (Diakonie Neubeckum), 17.363 € (Caritas Kreis Warendorf)
- Fachstelle sexueller Missbrauch 80.368 € (Caritas Ahlen), 30.065 € (Deutscher Kinderschutzbund)
- Ehe-, Familien- und Lebensberatung 33.592 € (Bistum Münster)

15 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen 6.711.019 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Aufwendungen für Reisekosten: 1.000 €, Aus- und Fortbildung: 23.500 €).

Teilfinanzhaushalt 0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-8.334.547**	**-8.646.427**	**-8.751.904**	**--**	**-8.967.417**	**-9.189.129**	**-9.416.726**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	3.900	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**3.900**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**-3.900**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0631 - Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen	***--***	***-3.900***	***--***	***--***	***--***	***--***	***--***	***-3.900***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***--***	***-3.900***	***--***	***--***	***--***	***--***	***--***	***-3.900***

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

Holger Ungruhe

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 3: Eingliederungshilfe: Qualifizierte Diagnostik und bedarfsgerechte Hilfe

Zur Leistung 4: Heimerziehung: Anzahl der Fälle Heimerziehung soll sinken zugunsten der Vermittlung in Pflegefamilien; Reduzierung der Laufzeit bei Heimunterbringungen; Rückführung in Herkunftsfamilie

Zur Leistung 5: 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-166,62	-183,32	-209,15	-227,56	-276,83	-262,94	-276,53	-285,15	-294,69	-303,12
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	21,43	23,25	25,07	28,62	23,27	28,36	20,61	20,28	19,78	19,50

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Betreute Kinder in Einrichtungen Stichtag: 31.12.	Anz.	75	57	62
Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Betreute Kinder in Pflegefamilien Stichtag: 31.12.	Anz.	57	58	55
Inobhutnahme, Fälle absolut*	Anz.	20	1.500 Belegtage	1.500 Belegtage

* grundsätzlich nicht planbar.

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Heimerziehung zu der Vermittlung in Pflegefamilien	%-Wert	56/44	50/50	53/47
zu 2. Quote der ambulanten Hilfe zu der Gesamthilfe für junge Volljährige	%-Wert	24/76	19/81	42/58
zu 3. durchschnittliche Laufzeit der Hilfe	Dauer/Monate	17	15	20
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / betreutem Kind	€	95.409,26	120.330,30	124.384,76

Teilergebnishaushalt 0632 Familienersetzende Hilfen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	395.659	846.593	126.000	126.000	126.000	126.000
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.001.843	4.631.608	3.653.003	3.692.288	3.697.347	3.737.873
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**4.397.502**	**5.478.201**	**3.779.003**	**3.818.288**	**3.823.347**	**3.863.873**
11 - Personalaufwendungen	1.170.408	1.294.508	1.245.257	1.270.163	1.295.567	1.321.479
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	4.000	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	17.726.370	18.014.746	17.083.551	17.551.719	18.032.994	18.491.433
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.932	2.932	3.212	3.212	3.212	3.212
17 - Ordentliche Aufwendungen	**18.899.710**	**19.316.186**	**18.332.020**	**18.825.094**	**19.331.773**	**19.816.124**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-14.502.208**	**-13.837.985**	**-14.553.017**	**-15.006.806**	**-15.508.426**	**-15.952.251**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-14.502.208**	**-13.837.985**	**-14.553.017**	**-15.006.806**	**-15.508.426**	**-15.952.251**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-14.502.208**	**-13.837.985**	**-14.553.017**	**-15.006.806**	**-15.508.426**	**-15.952.251**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-14.502.208**	**-13.837.985**	**-14.553.017**	**-15.006.806**	**-15.508.426**	**-15.952.251**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-14.502.208**	**-13.837.985**	**-14.553.017**	**-15.006.806**	**-15.508.426**	**-15.952.251**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

03 u.a. Ersatz von sozialen Leistungen: 106.000 €.

06 Erstattungen von Gemeinden: 3.653.003 €.

15 Zuweisung für Adoptionen: 38.310 € sowie soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen: 12.516.068 € und soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen 4.904.173 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzhaushalt 0632 Familienersetzende Hilfen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-14.620.416**	**-13.837.985**	**-14.553.017**	**--**	**-15.006.806**	**-15.508.426**	**-15.952.251**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
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

Holger Ungruhe

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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,13	-8,12	-7,72	-7,87	-7,34	-7,84	-7,96	-8,11	-8,26	-8,42

Kennzahlen II

	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformation				
Anzahl der Vormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften zum Stichtag 31.12.	Anz.	252	384	472
Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Fall	€	1.526,75	1.073,84	887,69

Teilergebnishaushalt 0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
11 - Personalaufwendungen	354.968	383.453	390.170	397.973	405.933	414.052
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	27.392	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.380	3.900	3.819	3.819	3.819	3.819
17 - Ordentliche Aufwendungen	**384.741**	**412.353**	**418.989**	**426.792**	**434.752**	**442.871**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-384.741**	**-412.353**	**-418.989**	**-426.792**	**-434.752**	**-442.871**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-384.741**	**-412.353**	**-418.989**	**-426.792**	**-434.752**	**-442.871**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-384.741**	**-412.353**	**-418.989**	**-426.792**	**-434.752**	**-442.871**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-384.741**	**-412.353**	**-418.989**	**-426.792**	**-434.752**	**-442.871**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-384.741**	**-412.353**	**-418.989**	**-426.792**	**-434.752**	**-442.871**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

15 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke: Vereinsvormundschaften: 24.000 €.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen, u.a. ehrenamtliche Vormundschaften: 1.500 €.

Teilfinanzhaushalt 0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-388.429**	**-412.353**	**-418.989**	**--**	**-426.792**	**-434.752**	**-442.871**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

08 - Sportförderung

Produktbereich 08

Sportförderung

Teilergebnishaushalt 08 Sportförderung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.226	78.103	52.815	45.917	44.768	43.719
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.264	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.892	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	55.237	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.100	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**210.719**	**156.603**	**121.315**	**114.417**	**113.268**	**112.219**
11 - Personalaufwendungen	561.015	622.512	643.352	656.218	669.340	682.726
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.158	264.000	229.000	229.000	229.000	229.000
14 - Abschreibungen	247.150	245.047	225.761	224.026	228.097	226.249
15 - Transferaufwendungen	451.230	452.800	471.270	425.420	425.420	425.420
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.882	37.303	38.026	38.364	38.364	38.364
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.498.435**	**1.621.662**	**1.607.409**	**1.573.028**	**1.590.221**	**1.601.759**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-1.287.716**	**-1.465.059**	**-1.486.094**	**-1.458.611**	**-1.476.953**	**-1.489.540**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.287.716**	**-1.465.059**	**-1.486.094**	**-1.458.611**	**-1.476.953**	**-1.489.540**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-1.287.716**	**-1.465.059**	**-1.486.094**	**-1.458.611**	**-1.476.953**	**-1.489.540**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-1.287.716**	**-1.465.059**	**-1.486.094**	**-1.458.611**	**-1.476.953**	**-1.489.540**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-1.287.716**	**-1.465.059**	**-1.486.094**	**-1.458.611**	**-1.476.953**	**-1.489.540**

Teilfinanzhaushalt 08 Sportförderung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-ab-schluss 2025	Haus-halts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	Mittelfristi-ge Ergeb-nis- pla-nung 2028	Mittelfristi-ge Ergeb-nis- pla-nung 2029	Mittelfristi-ge Ergeb-nis- pla-nung 2030
17 - Saldo aus laufen-der Verwaltungstätig-keit	**-1.140.513**	**-1.249.285**	**-1.264.258**	**--**	**-1.277.462**	**-1.290.584**	**-1.303.970**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.952	0	0	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.051	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnli-che Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investiti-onseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**228.003**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grund-stücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	660.084	0	70.000	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweg-lichem Anlagevermögen	99.753	88.200	12.500	13.000	41.600	30.000	5.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanz-anlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen-dungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investiti-onsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**759.837**	**88.200**	**82.500**	**13.000**	**41.600**	**30.000**	**5.000**
31 - Saldo aus Investi-tionstätigkeit	**-531.834**	**-88.200**	**-82.500**	**-13.000**	**-41.600**	**-30.000**	**-5.000**

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 laut Sportförderrichtlinie und den Stadtsportverband, die Organisation und Durchführung schulsportlicher Wettbewerbe auf Stadtebene, die Durchführung der Sportler*innen- und Ehrenamtsehrung für Kinder/Jugendliche und Erwachsene, die Durchführung des Deutschen Sportabzeichens sowie die Unterstützung und Beratung der Ahlener Bevölkerung und Sportvereine.

Zielgruppen

Sportvereine, Schulen, Ahlener Bevölkerung, Stadtsportverband, Sportabzeichenteam

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Sportförderrichtlinie, Landesverfassung NRW

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 Wettkampfebenen 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. Des Weiteren wird der Betrieb des Sportarchivs finanziell unterstützt.

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 Aufwandsposition Sportförderung

- Angebot eines schulübergreifenden Wettbewerbsangebotes für Grund- und weiterführende Schulen in der Stadt Ahlen
- Durchführung und Ausweitung des Deutschen Sportabzeichens als Breitensportabzeichen für jede Altersklasse

Operationale Ziele:

1. Finanzielle Unterstützung der ehrenamtlichen Vereinsarbeit, Förderung des Kinder- und Jugendsports, Unterstützung von Sportvereinen mit vereinseigenen Anlagen
2. Angebot eines schulübergreifenden Wettbewerbsangebotes für Grund- und weiterführende Schulen in der Stadt Ahlen

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	6,81	-7,04	-8,61	-8,70	-9,03	-9,23	-9,68	-8,85	-8,89	-8,93
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	183,30	16,06	9,09	13,43	12,39	12,12	11,62	12,57	12,53	12,48

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Vereine - anerkannt im Rahmen der Sportförderung	Anz.	36	37	36
Vereinsmitglieder	Anz.	10.631	10.300	10.500
Vereinseigene Anlagen	Anz.	14	14	14

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Direktförderung von Sportvereinen nach Zahl der Mitglieder im Kinder-/ Jugendbereich	€	69.525	67.000	68.000
Anzahl der Kinder und Jugendliche in Sportvereinen	Anz.	4.635	4.400	4.500
Sportler*innenehrungen	Anz.	1	2	1

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
zu 1. Sportförderung Kind bzw. Jugendlicher	€	15,00	15,00	15,00
zu 2. Stadtschulsportveranstaltungen	Anz.	8	8	8

Weitere Kennzahlen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Organisationsgrad Sport Ahlen Anzahl der Mitglieder in Ahlener Sportvereinen / zu Gesamtzahl der Einwohner Ahlens	%-Wert	19,54	19,30	19,40
Organisationsgrad Sport Kinder/Jugendliche in Ahlen (Anzahl Ki/Jgl. bis 18 Jahre in Sportvereinen / zu Gesamtzahl Ki/Jgl. in Ahlen)	%-Wert	45,07	42,50	43,00
Prozentualer Anteil Ki./Jgl. bis 18 Jahren in Sportvereinen zur Anzahl aller Mitglieder in Sportvereinen	%-Wert	43,59	41,00	42,00

Teilergebnishaushalt 0811 Förderung des Sports

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.173	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	55.237	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**66.910**	**67.000**	**67.000**	**67.000**	**67.000**	**67.000**
11 - Personalaufwendungen	88.912	98.394	102.276	104.321	106.405	108.532
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421	0	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	432.164	433.950	452.650	406.800	406.800	406.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.465	20.505	21.696	21.696	21.696	21.696
17 - Ordentliche Aufwendungen	**539.962**	**552.849**	**576.622**	**532.817**	**534.901**	**537.028**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-473.052**	**-485.849**	**-509.622**	**-465.817**	**-467.901**	**-470.028**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-473.052**	**-485.849**	**-509.622**	**-465.817**	**-467.901**	**-470.028**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-473.052**	**-485.849**	**-509.622**	**-465.817**	**-467.901**	**-470.028**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-473.052**	**-485.849**	**-509.622**	**-465.817**	**-467.901**	**-470.028**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-473.052**	**-485.849**	**-509.622**	**-465.817**	**-467.901**	**-470.028**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

05 Benutzungsgebühren für die Sportstätten durch nicht privilegierte Nutzer.

06 Erstattungen aus der Beteiligung der Vereine am Volumen der Sportförderung.

15 Aufwendungen für die Förderung des Sports: 310.000 €:

- Allgemeine Sportförderung*: 113.000 €
- Erstattung Mieten/Pachten: 131.000 €
- Erstattung Energiekosten: 31.000 €
- Investitionszuschüsse an Sportvereine: 35.000 €

**Zur Allgemeinen Vereinsförderung gehören die Kinder- und Jugendförderung, die Erstattung von Fahrtkosten sowie von Start- und Meldegebühren und die Unterstützung bei der Unterhaltung vereinseigener Sportanlagen und Jubiläen.*

Zuschuss an die ASG für das Sportleistungszentrum: 95.000, Zuschuss Sportarchiv: 1.800 €.

16 Aufwendungen für Veranstaltungen: 15.000 €, allgemeine Geschäftsaufwendungen (u.a. Bürobedarf, Lizenzen und Konzessionen, Reisekosten).

Teilfinanzhaushalt 0811 Förderung des Sports

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-428.051**	**-439.799**	**-463.572**	**--**	**-465.617**	**-467.701**	**-469.828**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
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 NRW

Fachliche Erläuterung

Im Bereich der Sportanlagen sind der Sportpark Nord mit seinen Nebenplätzen, das Sportareal August-Kirchner-Straße, der Sportplatz „Im Hövenerort“, die Südenkampfbahn und der Sportplatz in Dolberg in städtischer Regie.

Vereinseigene Außensportanlagen unterhalten TUS Westfalia Vorhelm und DJK Vorwärts Ahlen.

Die Stadt Ahlen unterhält und vergibt zurzeit zudem fünf Mehrfachhallen und fünfzehn Einfachhallen. 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 zum Vorjahr stabil gehalten werden (> 99 %).
2. Gewährleistung der Unterhaltung der Sportflächen, Erhalt der sportlichen Infrastruktur

3. Für den kommunalen Schulträger besteht die Amtspflicht, mangelfreie 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 (DGUV 202-044) 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)
4. Jährlich mindestens eine Umrüstung einer Halogen-Flutlichtanlage auf energieeffiziente LED-Technik auf den städtischen Sportplätzen.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,11	-11,52	-14,94	-14,76	-15,55	-18,61	-18,55	-18,86	-19,17	-19,37
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	18,32	17,53	12,28	14,91	15,00	8,38	5,27	4,56	4,38	4,25

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
1. Städt. Turn- und Sporthallen	Anz.	20	20	20
2. Sonstige Turn- und Sporthallen				
- Sporthalle St. Michael	Anz.	1	1	1
- Sporthalle Berufskolleg Kreis	Anz.	1	1	1
- Handballhalle ASG 93 e.V.	Anz.	1	1	1
3. 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
- Sportplatz Dolberg	Plätze	1	1	1
4. Vereinseigene Außensportanlagen	Plätze	4	4	4

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
zu 1. Belegungsquote Vergabe aller sportl. nutzbaren Zeiten	%-Wert	>99	>99	>99
zu 2. Unterhaltung Sportanlagen	€	142.660	190.000	154.000
zu 3. Unterhaltung Turn- und Sporthallen	€	14.670	20.000	17.000
zu 4. Anzahl Umrüstungen auf LED	Anz.	2	1	0

Teilergebnishaushalt 0821 Sportstätten

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.726	76.103	50.815	43.917	42.768	41.719
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.264	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.719	11.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.100	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**143.809**	**89.603**	**54.315**	**47.417**	**46.268**	**45.219**
11 - Personalaufwendungen	472.103	524.118	541.076	551.897	562.935	574.194
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.737	264.000	229.000	229.000	229.000	229.000
14 - Abschreibungen	247.150	245.047	225.761	224.026	228.097	226.249
15 - Transferaufwendungen	19.066	18.850	18.620	18.620	18.620	18.620
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.417	16.798	16.330	16.668	16.668	16.668
17 - Ordentliche Aufwendungen	**958.473**	**1.068.813**	**1.030.787**	**1.040.211**	**1.055.320**	**1.064.731**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-814.665**	**-979.210**	**-976.472**	**-992.794**	**-1.009.052**	**-1.019.512**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-814.665**	**-979.210**	**-976.472**	**-992.794**	**-1.009.052**	**-1.019.512**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-814.665**	**-979.210**	**-976.472**	**-992.794**	**-1.009.052**	**-1.019.512**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-814.665**	**-979.210**	**-976.472**	**-992.794**	**-1.009.052**	**-1.019.512**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-814.665**	**-979.210**	**-976.472**	**-992.794**	**-1.009.052**	**-1.019.512**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Benutzungsgebühren für Sportstätten auf der Grundlage der städtischen Entgeltordnung.

05 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte für die Nutzung von Räumlichkeiten in Sportstätten.

13 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude: 150.000 €, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung: 21.000 €, Aufwendungen für Kraftstoffe Fahrzeuge: 8.000 €, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 € netto: 15.000 €, Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung mit dem Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 35.000 €, u.a. Erstattungen für Leistungen der Kfz-Werkstatt und für Grünflächenpflege und Grünflächenunterhaltung.

15 Schuldendiensthilfe für den Sportplatz in Vorhelm: 18.620 €.

16 Aufwendungen u.a. für Dienst- und Schutzkleidung: 2.500 €, Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Fernmeldegebühren, Aus- und Fortbildung, etc.).

Teilfinanzhaushalt 0821 Sportstätten

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-712.463**	**-809.486**	**-800.686**	**--**	**-811.845**	**-822.883**	**-834.142**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.952	0	0	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.051	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**228.003**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	660.084	0	70.000	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.753	88.200	12.500	13.000	41.600	30.000	5.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**759.837**	**88.200**	**82.500**	**13.000**	**41.600**	**30.000**	**5.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-531.834**	**-88.200**	**-82.500**	**-13.000**	**-41.600**	**-30.000**	**-5.000**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0821 - Sportstätten	***-531.830***	***-88.200***	***-82.500***	***-13.000***	***-41.600***	***-30.000***	***-5.000***	***-958.200***
08.2.044 - Neues Minispielfeld Sportareal August-Kirchner-Str	-192.191	0	0	--	0	0	0	0

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Auszahlung	*192.191*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*0*
08.2.047 - Kunstrasen-platz Sportanlage Höve-ner Ort	85.694	0	0	--	0	0	0	-298.000
Einzahlung	*203.175*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*0*
Auszahlung	*117.481*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*298.000*
08.2.055 - Kunstrasen-platz und Flutlichtanlage Lindensportplatz	-50.795	0	0	--	0	0	0	0
Einzahlung	*12.015*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	*62.810*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*0*
08.2.060 - Kleinschlepper	-84.064	0	0	--	0	0	0	-95.000
Auszahlung	*84.064*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*95.000*
08.2.067 - Erneuerung Kunstrasenbelag Sport-park Nord	-258.176	0	0	--	0	0	0	-310.000
Auszahlung	*258.176*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*310.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg-ten Wertgrenzen	***-32.298***	***-88.200***	***-82.500***	***-13.000***	***-41.600***	***-30.000***	***-5.000***	***-255.200***

VE

	VE 2028	VE 2029	VE 2030	VE 2031	Summe VE
0821 - Sportstätten	***-13.000***	***--***	***--***	***--***	***-13.000***
08.2.086 - Ausstattung Sporthalle Barbaraschule	-13.000	--	--	--	-13.000

09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS

Produktbereich 09

Raumplanung, -entwicklung und GIS

Teilergebnishaushalt 09 Raumplanung, -entwicklung und GIS

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	576.029	389.132	249.050	320.654	455.834	353.838
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.299	52.000	7.000	7.000	7.000	7.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	3.387	5.772	11.545	11.544	11.545	5.772
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**636.715**	**446.904**	**267.595**	**339.198**	**474.379**	**366.610**
11 - Personalaufwendungen	643.613	760.910	818.583	834.950	851.647	868.678
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.600	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
14 - Abschreibungen	107.678	317.575	314.093	992.501	1.224.636	1.327.068
15 - Transferaufwendungen	224.131	177.500	185.000	155.000	155.000	155.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	305.111	383.840	98.340	78.340	153.340	78.340
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.294.132**	**1.670.725**	**1.446.916**	**2.091.691**	**2.415.523**	**2.459.986**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-657.417**	**-1.223.821**	**-1.179.321**	**-1.752.493**	**-1.941.144**	**-2.093.376**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 - Finanzergebnis	**--**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-657.417**	**-1.228.821**	**-1.184.321**	**-1.757.493**	**-1.946.144**	**-2.098.376**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-657.417**	**-1.228.821**	**-1.184.321**	**-1.757.493**	**-1.946.144**	**-2.098.376**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-657.417**	**-1.228.821**	**-1.184.321**	**-1.757.493**	**-1.946.144**	**-2.098.376**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-657.417**	**-1.228.821**	**-1.184.321**	**-1.757.493**	**-1.946.144**	**-2.098.376**

Teilfinanzhaushalt 09 Raumplanung, -entwicklung und GIS

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-947.293**	**-1.243.750**	**-1.070.083**	**--**	**-1.107.450**	**-996.647**	**-1.099.678**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.388.889	3.605.400	3.191.500	--	2.293.000	1.981.000	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	10.049	13.000	13.000	--	13.000	13.000	13.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.398.937**	**3.618.400**	**3.204.500**	**--**	**2.306.000**	**1.994.000**	**13.000**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.220	429.000	304.000	--	304.000	179.000	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.495.703	1.545.000	165.000	--	75.000	75.000	60.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000	1.000	--	1.000	0	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	4.804	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.519.726**	**1.975.000**	**470.000**	**--**	**380.000**	**254.000**	**60.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-120.789**	**1.643.400**	**2.734.500**	**--**	**1.926.000**	**1.740.000**	**-47.000**

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

Zielgruppen

Politik, private und öffentliche Grundstückseigentümer*innen, bauwillige Bürger*innen, Investor*innen, 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 Trialog, Ahlen-Süd/Ost und Ahlen-Südenstadtteil befinden sich noch in der Umsetzung. Im Programmgebiet Ahlen-Süd/Ost liegt aktuell der Fokus auf der Neugestaltung des Dr.-Paul-Rosenbaum-Platzes im Rahmen der EFRE-Förderung. 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 die Aufwertung von Spiel- und Aktionsflächen, Wohnumfeldmaßnahmen und die verkehrliche Umgestaltung der Hansastraße mit angehängtem Imagebrandingprozess.

Für den Masterplan Ahlener Innenstadt im Trialog liegt aktuell der Schwerpunkt auf der Umsetzung des Neubaus eines Bürgercampus mit Stadthaus und neuen Außenanlagen, dem Rückbau des bestehenden Gebäudekomplexes und energetischer und bedarfsgerechter Sanierung der Stadtbücherei

Zudem befindet sich im Rahmen des bewilligten Sofortprogramms Innenstadt für den zentralen Versorgungsbereich der Innenstadt ein Verfügungsfond Anmietung in der Abwicklung sowie die Schaffung von Innenstadtqualitäten im Rahmen von kleinteiligen Maßnahmen (Stadtmobiliar, Blumenampeln, o. Ä.)

2. Verkehrsentwicklungsplanung

Die städtische Verkehrsentwicklungsplanung soll das Verkehrsgeschehen ökologisch verträglich, sozial ausgewogen und wirtschaftlich vernünftig lenken.

Die Lärmaktionsplanung ist als kommunale Pflichtaufgabe fortzuschreiben. Dazu werden fortlaufend planerische, bauliche und verkehrsrechtliche Maßnahmen weiterentwickelt und ihre Umsetzung vorangetrieben. Darüber hinaus wird für das gesamte Stadtgebiet das Straßenvorrangnetz neu aufgestellt und an aktuelle und künftig zu erwartende Entwicklungen angepasst.

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. Selbiges gilt auch für die momentan laufende Atommüllendlagersuche sowie größere Stromtrassenplanungen. 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 städ-

tebauliche 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, Energie etc.) 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
- Prüfung von analogen Geodaten in Form von Tabellen, Listen und analogen Planwerken für die Weiterverarbeitung im GIS- Systemen
- Verschneidung von unterschiedlichsten digitalen Geodaten zu einem Kartenlayout für interne und externe Zwecke (Präsentation, Analyse, Konzeptionen)
- Fortführung und Aktualisierung des digitalen Stadtplans als Planwerk mit eigenem Urheberrecht,
- Pflege und Fortschreibung des amtlichen Straßenkatasters (Straßennamen, Straßenschlüssel etc.) für die Verwendung in raumbezogenen Katastern von Bund, Land und Kreis.
- Pflege und Fortschreibung der amtlichen kleinräumigen Gliederung für statistische Zwecke (ZENSUS u. a.)
- Umsetzung von INSPIRE Richtlinien (z.B. digitale Denkmalschutzliste, Bebauungspläne XPlanung etc.) zur Schaffung einer Geodateninfrastruktur in der Europäischen Gemeinschaft

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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-17,91	-13,89	-18,46	-12,98	-12,55	-23,35	-22,50	-33,40	-36,98	-39,87
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	21,44	50,15	24,79	41,08	49,20	26,75	18,49	16,22	19,64	14,90

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Durchführung von Verfahrensschritten bei Bauleitplanverfahren	Anz.	k.A.	20	k.A.
Städtebauliche Verträge und Mitwirkung bei Durchführungs- und Erschließungsverträgen	Anz.	k.A.	6	k.A.

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Quote der Anz. der Erreichung von Bauleitplanverfahrensschritten	Quote	k.A.	100 %	k.A.

Teilergebnishaushalt 0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	576.029	389.132	249.050	320.654	455.834	353.838
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.299	52.000	7.000	7.000	7.000	7.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	3.387	5.772	11.545	11.544	11.545	5.772
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**636.715**	**446.904**	**267.595**	**339.198**	**474.379**	**366.610**
11 - Personalaufwendungen	643.613	760.910	818.583	834.950	851.647	868.678
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.600	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
14 - Abschreibungen	107.678	317.575	314.093	992.501	1.224.636	1.327.068
15 - Transferaufwendungen	224.131	177.500	185.000	155.000	155.000	155.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	305.111	383.840	98.340	78.340	153.340	78.340
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.294.132**	**1.670.725**	**1.446.916**	**2.091.691**	**2.415.523**	**2.459.986**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-657.417**	**-1.223.821**	**-1.179.321**	**-1.752.493**	**-1.941.144**	**-2.093.376**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 - Finanzergebnis	**--**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-657.417**	**-1.228.821**	**-1.184.321**	**-1.757.493**	**-1.946.144**	**-2.098.376**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-657.417**	**-1.228.821**	**-1.184.321**	**-1.757.493**	**-1.946.144**	**-2.098.376**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-657.417**	**-1.228.821**	**-1.184.321**	**-1.757.493**	**-1.946.144**	**-2.098.376**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-657.417**	**-1.228.821**	**-1.184.321**	**-1.757.493**	**-1.946.144**	**-2.098.376**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Erträge aus Zuwendungen v. Land für geplante Förderprojekte: Voraussichtlich geringere Einnahmen durch geringere Einnahmen aus Auflösung SOPO sowie geringere Zuwendungen.

05 Einnahmen aus städtebaulichen Verträgen wie aus der Abrechnung sämtlicher Kosten, die durch planungsrechtliche Verfahren (Bauleitplanungen) auf Veranlassung privater Vorhabenträger entstehen - unabhängig vom Bodenwertezuwachs.

11 Nachbesetzung mit Teilzeitkraft, Anpassung der Leistungszuordnung durch den Fachbereich

20 Aufwand aus Zinszahlungen an das Land (nach Prüfung von Verwendungsnachweisen).

Teilfinanzhaushalt 0911 Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-947.293**	**-1.243.750**	**-1.070.083**	**--**	**-1.107.450**	**-996.647**	**-1.099.678**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.388.889	3.605.400	3.191.500	--	2.293.000	1.981.000	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	10.049	13.000	13.000	--	13.000	13.000	13.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.398.937**	**3.618.400**	**3.204.500**	**--**	**2.306.000**	**1.994.000**	**13.000**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.220	429.000	304.000	--	304.000	179.000	--
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.495.703	1.545.000	165.000	--	75.000	75.000	60.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000	1.000	--	1.000	0	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	4.804	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.519.726**	**1.975.000**	**470.000**	**--**	**380.000**	**254.000**	**60.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-120.789**	**1.643.400**	**2.734.500**	**--**	**1.926.000**	**1.740.000**	**-47.000**

Erläuterungen zur Finanzplanung

18 Zuwendungen zu den investiven Maßnahmen des IHK Süd-Ost (u.a. Neugestaltung Dr.-Paul-Rosenbaum Platz, Spielplätze, Wohnumfeld, Mannschaftsgang, Maschinenzentrale, Quartierszentrum)

25 Auszahlungen für die investiven Maßnahmen des IHK Süd-Ost (u.a. Neugestaltung Dr.-Paul-Rosenbaum Platz, Spielplätze, Wohnumfeld, Mannschaftsgang, Maschinenzentrale, Quartierszentrum)

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
0911 - Flächennut-zungs- und Bauleitpla-nung, Stadterneuerung	***-120.789***	***1.643.400***	***2.734.500***	***--***	***1.926.000***	***1.740.000***	***-47.000***	***5.105.900***
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	-13.600	-30.000	-30.000	--	-30.000	-30.000	-30.000	-115.000
Auszahlung	*13.600*	*30.000*	*30.000*	--	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*115.000*
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichs-flächen (Sopo+Entw.)	-9.171	-97.000	-27.000	--	-17.000	-17.000	-17.000	-141.000
Einzahlung	*10.049*	*13.000*	*13.000*	--	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*39.000*
Auszahlung	*19.220*	*110.000*	*40.000*	--	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*180.000*
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	1.782.219	1.421.000	1.800.000	--	1.665.000	1.495.000	--	3.787.000
Einzahlung	*1.824.000*	*1.671.000*	*1.925.000*	--	*1.790.000*	*1.495.000*	--	*4.412.000*
Auszahlung	*41.782*	*250.000*	*125.000*	--	*125.000*	*0*	--	*625.000*
09.1.021 - IHK Süd-Ost	-1.859.123	510.400	992.500	--	309.000	292.000	0	1.757.400
Einzahlung	*1.564.889*	*1.454.400*	*1.266.500*	--	*503.000*	*486.000*	--	*4.729.400*
Auszahlung	*3.424.012*	*944.000*	*274.000*	--	*194.000*	*194.000*	*0*	*2.972.000*
09.1.026 - Umgestaltung Marienplatz	--	-120.000	--	--	--	--	--	-120.000
Einzahlung	--	*480.000*	--	--	--	--	--	*480.000*
Auszahlung	--	*600.000*	--	--	--	--	--	*600.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg-ten Wertgrenzen	***-21.113***	***-41.000***	***-1.000***	***--***	***-1.000***	***0***	***--***	***-62.500***

10 - Bauen und Wohnen

Produktbereich 10

Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.041	428.000	430.500	430.500	430.500	430.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.578	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	20.297	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**405.916**	**461.000**	**457.000**	**457.000**	**457.000**	**457.000**
11 - Personalaufwendungen	1.185.069	1.418.087	1.373.254	1.400.720	1.428.731	1.457.307
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.610	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	28.541	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.886	185.740	250.051	187.977	37.977	37.977
17 - Ordentliche Aufwendungen	**1.272.106**	**1.624.727**	**1.644.205**	**1.609.597**	**1.487.608**	**1.516.184**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-866.190**	**-1.163.727**	**-1.187.205**	**-1.152.597**	**-1.030.608**	**-1.059.184**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-866.190**	**-1.163.727**	**-1.187.205**	**-1.152.597**	**-1.030.608**	**-1.059.184**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-866.190**	**-1.163.727**	**-1.187.205**	**-1.152.597**	**-1.030.608**	**-1.059.184**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-866.190**	**-1.163.727**	**-1.187.205**	**-1.152.597**	**-1.030.608**	**-1.059.184**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-866.190**	**-1.163.727**	**-1.187.205**	**-1.152.597**	**-1.030.608**	**-1.059.184**

Teilfinanzhaushalt 10 Bauen und Wohnen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-907.562**	**-1.161.877**	**-1.185.355**	**--**	**-1.150.747**	**-1.028.758**	**-1.057.334**
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	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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

Bauherr*innen, Bauwillige, Investor*innen, Nachbar*innen, Grundstückseigentümer*innen, Architekt*innen, Gewerbetreibende, Rechtsanwält*innen; externe Behörden: Bezirksregierung Münster, Kreis Warendorf, interne Fachbereiche und Abteilungen: FB 1, FB 3, FB 8, FB 7 und FB 6 / 6.1

Auftragsgrundlagen

Landesbauordnung NRW 2018, 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 und Gebäuden werden Gefahren für die Allgemeinheit und die Nutzer von Gebäuden und baulichen Anlagen abgewehrt. Die Einhaltung des öffentlichen Baurechts wird festgestellt durch:

   - Bauüberwachung während der Erstellung von Gebäuden
   - Rohbau- und Schlussabnahme nach Fertigstellung genehmigter Bauvorhaben
   - Sachverhaltsermittlung und Nachkontrollen bei illegalen Baumaßnahmen und Nutzungen von Gebäuden und Grundstücken, auch aufgrund von Beschwerden oder Anzeigen Dritter
   - Überprüfung von Fliegenden Bauten auf Betriebs- und Standsicherheit

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

   - Prüfung und rechtliche Würdigung des ermittelten Sachverhaltes bzw. Verstoßes gegen das öffentliche Baurecht
   - 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 Genehmigungsverfahren auch bei bereits illegal errichteten baulichen Anlagen zu inhaltlichen und verfahrensleitenden Fragen im Bauplanungs-, Bauordnungs- und Baunebenrecht:

   Bereits vor Antragstellung können Bauherren und Entwurfsverfasser zum Genehmigungsverfahren und zu baurechtlichen Fragen beraten werden. Dem Antragsteller werden evtl. Alternativlösungen aufgezeigt, sofern ein Antrag nicht genehmigungsfähig ist. Es werden Gespräche mit externen Behörden angeboten, um deren Belange im Antragsverfahren berücksichtigen zu können. 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 mündliche und 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 Landesbauordnung 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 wiederkehrenden 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. Zur 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 den Antragsteller*innen (i.d.R. Notar) eine Bescheinigung über die bauliche Abgeschlossenheit von Wohnungs- und Teileigentumseinheiten aus.

Ziele

- Beratung:
  Durch eine intensive Beratung vor der Antragstellung sollten 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,25	-2,31	-4,10	-3,91	-3,30	-8,26	-8,15	-7,98	-5,39	-5,65
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	88,40	75,94	62,96	65,57	68,19	50,00	50,36	50,88	60,54	59,39

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Beratungsgespräche	Anz.	1.320	1.700	k.A.
Bauanträge / Genehmigungsverfahren	Anz.	227	400	k.A.
Ordnungsbehördliche Verfahren wegen baurechtlicher Verstöße	Anz.	105	150	k.A.

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Bauanträgen in weniger als 30 Arbeitstagen	%-Wert	95	95	k.A.
Weitere Kennzahlen				
Genehmigungsquote	%-Wert	95	95	k.A.

Teilergebnishaushalt 1011 Leistungen der Bauordnung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	351.616	425.500	426.000	426.000	426.000	426.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	19.004	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**370.620**	**434.500**	**435.000**	**435.000**	**435.000**	**435.000**
11 - Personalaufwendungen	527.053	694.500	666.445	679.776	693.369	707.238
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.420	171.340	194.051	171.977	21.977	21.977
17 - Ordentliche Aufwendungen	**543.472**	**869.040**	**863.696**	**854.953**	**718.546**	**732.415**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-172.853**	**-434.540**	**-428.696**	**-419.953**	**-283.546**	**-297.415**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-172.853**	**-434.540**	**-428.696**	**-419.953**	**-283.546**	**-297.415**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-172.853**	**-434.540**	**-428.696**	**-419.953**	**-283.546**	**-297.415**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-172.853**	**-434.540**	**-428.696**	**-419.953**	**-283.546**	**-297.415**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-172.853**	**-434.540**	**-428.696**	**-419.953**	**-283.546**	**-297.415**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Baugenehmigungsgebühren, Gebühren aus der Bauüberwachung und Bauzustandsbesichtigung, Gebühren für die Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz, Verwaltungsgebühren aus ordnungsbehördlichen Maßnahmen, Bauberatungsgebühren, Gebühren aus der Bearbeitung anzeigepflichtiger Bauvorhaben, Gebühren aus Brandschauen und anderen wiederkehrenden Prüfungen,

07 Ordnungsrechtliche Gelder, Zwangsgelder

13 Aufwand für geringwertige Wirtschaftsgüter

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen für Lizenzen und Softwarewartung, Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst-/Schutzkleidung, Bürobedarf etc., zusätzliche Kosten durch Digitalisierungsaufwand

Teilfinanzhaushalt 1011 Leistungen der Bauordnung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-207.725**	**-432.940**	**-427.096**	**--**	**-418.353**	**-281.946**	**-295.815**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

1021 Wohnungsbauförderung

Produktbereich	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**102**	**Wohnungsbauförderung**
Produkt	**1021**	**Wohnungsbauförderung**

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Holger Ungruhe

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*innen mit geringem Einkommen, Mieter*innen und Eigentümer*innen von öffentlich gefördertem Wohnraum, Wohnungssuchende, bauwillige Einwohner*innen und Investor*innen

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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,14	-4,46	-7,53	-8,63	-8,43	-9,58	-10,07	-9,49	-9,68	-9,88
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	4,17	3,53	2,23	2,52	2,72	2,04	2,31	2,44	2,39	2,35

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Anzahl der Wohngeldanträge p. a.	Anz.	2.177	2.200	1.800
Anzahl der Wohngeldberatungen p. a.	Anz.	423	350	350
Öffentliche geförderte Mietwohnungen per 31.12. d. Jahres	Anz.	1.965	2.050	2.100
Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Öffentliches gefördertes Wohneigentum per 31.12. d. Jahres	Anz.	325	420	420
Freistellungen p. a.	Anz.	0	1	1
Wohnberechtigungsscheine	Anz.	152	150	150
Zinssenkungsanträge	Anz.	49	50	50
Vermittelte Wohnungen p. a.	Anz.	40	50	50

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Prozesskennzahlen				
zu 1. direkte Bearbeitung vollständig eingereichter Anträge und Erstellung von Bescheinigungen	%-Wert	90	90	90
zu 2. Verhältnis von ausgestellten WB-Scheinen zu öffentlichen geförderten Wohnungen p. a.	%-Wert	7,73	7,32	7,14
Verhältnis von Freistellungen zu öffentlich geförderten Wohnungen p. a.	%-Wert	0	0,03	0,05

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Antrag	€	202,89	229,05	294,32

Teilergebnishaushalt 1021 Wohnungsbauförderung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.475	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.578	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.293	0	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**12.346**	**10.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**
11 - Personalaufwendungen	444.510	503.413	489.271	499.054	509.035	519.215
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.534	11.000	53.000	13.000	13.000	13.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	**454.044**	**514.413**	**542.271**	**512.054**	**522.035**	**532.215**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-441.698**	**-503.913**	**-529.771**	**-499.554**	**-509.535**	**-519.715**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-441.698**	**-503.913**	**-529.771**	**-499.554**	**-509.535**	**-519.715**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-441.698**	**-503.913**	**-529.771**	**-499.554**	**-509.535**	**-519.715**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-441.698**	**-503.913**	**-529.771**	**-499.554**	**-509.535**	**-519.715**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-441.698**	**-503.913**	**-529.771**	**-499.554**	**-509.535**	**-519.715**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Verwaltungsgebühren für Wohnungsbauförderung: 2.500 € für 2027-2030

06 Erstattungen vom Land für den Wohnungsbestand: 10.000€ für 2027-2030

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzhaushalt 1021 Wohnungsbauförderung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-441.245**	**-503.913**	**-529.771**	**--**	**-499.554**	**-509.535**	**-519.715**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
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*innen, interessierte Bürger*innen

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 Bürger*innen nahegebracht.

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 der 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.

Ziele

Bearbeitungszeiten

Die Bearbeitungszeit soll bei allen Anträgen gering sein, um eine hohe Zufriedenheit bei Denkmaleigentümer*innen und Antragsteller*innen zu erreichen. Vorausgesetzt ein Antrag ist vollständig, mängelfrei und das Benehmen gem. § 22 DSchG NW ist hergestellt, soll die Bearbeitung von § 9-Anträgen (analog §§13, 20) in weniger als 15 Arbeitstagen erfolgen. Die Bearbeitung von § 36-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 § 36-Anträgen soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,63	-3,06	-2,95	-3,87	-4,80	-4,28	-4,35	-4,43	-4,51	-4,60
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	10,20	13,76	10,72	26,17	8,36	6,63	3,99	3,92	3,85	3,78

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
eingetragene Objekte:				
Baudenkmäler:	Anz.	234	258	k. A.

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Bodendenkmäler:	Anz.	10	10	k. A.
bewegliche Denkmäler	Anz.	3	0	k. A.
Denkmalbereichssatzung		1	1	k. A.
Bestanderfassung historischer Bausubstanz und	Anz.	0	10	k. A.
Anzahl der nach § 5 DSchG NW eingetragenen Denkmäler	Anz.	0	k. A.	k. A.
Beratungen	Anz.	280	300	k. A.
und denkmalrechtliche Erlaubnisse gem. § 9,13,15 DSchG NW (ohne Baugenehmigungen)	Anz.	60	100	k. A.
ausgestellte Steuerbescheinigungen gem. § 36 DSchG NW	Anz.	11	15	k. A.

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Stadtbildpflege,- gestaltung / Öffentlichkeitsar-beit	Anz.			
Zu 1		15	30	k. A.
Zu 2		11	20	k. A.
Zu 3		15	17	k. A.
Zu 4		5	6	k. A.
Zu 5	.	6	6	k. A.
Zu 6		5	3	k. A.
Zu 7		9	k. A.	k. A.

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Quote der bearbeiteten §9 bzw. §36-Anträge innerhalb von 15 bzw. 30 Arbeitstagen	%	100	100	k. A.

Kennzahlen:	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**

Weitere Kennzahlen

Denkmäler / Tsd. Einwohner	Anz.	k. A.	4,91	k. A.

Teilergebnishaushalt 1031 Denkmalschutz und -pflege

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.950	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**22.950**	**16.000**	**9.500**	**9.500**	**9.500**	**9.500**
11 - Personalaufwendungen	213.506	220.174	217.538	221.890	226.327	230.854
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.610	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	28.541	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.932	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	**274.590**	**241.274**	**238.238**	**242.590**	**247.027**	**251.554**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-251.640**	**-225.274**	**-228.738**	**-233.090**	**-237.527**	**-242.054**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-251.640**	**-225.274**	**-228.738**	**-233.090**	**-237.527**	**-242.054**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-251.640**	**-225.274**	**-228.738**	**-233.090**	**-237.527**	**-242.054**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-251.640**	**-225.274**	**-228.738**	**-233.090**	**-237.527**	**-242.054**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-251.640**	**-225.274**	**-228.738**	**-233.090**	**-237.527**	**-242.054**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuwendungen vom Land für Denkmalschutzmaßnahmen: Zuweisg. v. Land lfd. Zwecke

04 Verwaltungsgebühren für die Erteilung von Steuerermäßigungsbescheiden für denkmalgeschützte Objekte.

13 Unterhaltung Grundstücke + bauliche Anlagen: Aufwand für geringwertige Wirtschaftsgüter

15 Zuschüsse an Privatleute u.a. für Restaurierungsmaßnahmen an denkmalgeschützten Objekten.

16 Allgemeine Geschäftsaufwendungen Prüfungs- und Beratungsleistungen, Lizenzen und Softwarewartung, Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf und Öffentlichkeitsarbeit etc.

Teilfinanzhaushalt 1031 Denkmalschutz und -pflege

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-258.593**	**-225.024**	**-228.488**	**--**	**-232.840**	**-237.277**	**-241.804**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

11 - Ver- und Entsorgung

Produktbereich 11

Ver- und Entsorgung

Teilergebnishaushalt 11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	15.737	5.000	18.000	18.000	18.000	18.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.329.986	2.433.000	2.342.000	2.342.000	2.342.000	2.342.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**2.345.723**	**2.438.000**	**2.360.000**	**2.360.000**	**2.360.000**	**2.360.000**
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	0	13.700	205.716	297.700	317.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.335	111.378	14.757	14.757	14.757	14.757
17 - Ordentliche Aufwendungen	**121.335**	**111.378**	**28.457**	**220.473**	**312.457**	**332.457**
18 - Ordentliches Ergebnis	**2.224.387**	**2.326.622**	**2.331.543**	**2.139.527**	**2.047.543**	**2.027.543**
19 - Finanzerträge	1.047.355	1.067.089	665.534	632.824	600.114	567.404
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**1.047.355**	**1.067.089**	**665.534**	**632.824**	**600.114**	**567.404**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.271.742**	**3.393.711**	**2.997.077**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**3.271.742**	**3.393.711**	**2.997.077**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**3.271.742**	**3.393.711**	**2.997.077**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**3.271.742**	**3.393.711**	**2.997.077**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**

Teilfinanzhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.567.609**	**3.849.711**	**3.453.077**	**--**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	650.346	0	0	--	0	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**650.346**	**0**	**0**	**--**	**0**	**--**	**--**
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	346.468	0	0	--	0	0	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**346.468**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**303.878**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**

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, Landwirt*innen

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 0156 verbucht. Die Stadtwerke Ahlen setzen gemeinsam mit der Stadt in den kommenden Jahren die Ergebnisse der kommunalen Wärmeplanung um. In 2026 wird der Verkauf des unterirdischen Straßenbeleuchtungsnetzes an die Stadtwerke vollzogen. Das Straßenbeleuchtungsnetz soll in das Niederspannungsnetz der Stadtwerke integriert werden. Durch die Übernahme entstehen zusätzliche Transportkapazitäten im Niederspannungsnetz, zum Beispiel für die E-Mobilität. Der erforderliche Ausbaubedarf wird hierdurch zukünftig sinken. Die Übertragung hat Auswirkungen in verschiedenen Bereichen. Der Netzbetrieb der Straßenbeleuchtung kann in die Regulierungsbeträge des Stromnetzes eingerechnet werden und wird so über die Netzentgelte und nicht mehr über die Stadt finanziert.

Ziele

- Sicherstellung einer reibungslosen Energieversorgung
- wirtschaftliche Aufgabenerledigung.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	37,50	47,80	42,59	38,93	62,45	64,49	56,95	52,68	50,31	49,31

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ordentlicher Aufwands-deckungsgrad	413,24	5.599,56	647,88	346,37	1.933,25	2.188,94	8.293,21	1.070,43	755,30	709,87

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Laufzeit Konzessionsverträge				
Strom	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2046
Gas	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2046
Wasser	Datum	31.12.2026/2030	31.12.2026/2030	31.12.2046/2054
Wärme	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Anteile				
Stadtwerke Ahlen GmbH	%	100	100	100
RWE AG	%	0,013	0,013	0,013
Gelsenwasser AG	%	0,001	0,001	0,001

Teilergebnishaushalt 1111 Versorgungswirtschaft

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	15.737	5.000	18.000	18.000	18.000	18.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.329.986	2.433.000	2.342.000	2.342.000	2.342.000	2.342.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**2.345.723**	**2.438.000**	**2.360.000**	**2.360.000**	**2.360.000**	**2.360.000**
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	0	13.700	205.716	297.700	317.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.335	111.378	14.757	14.757	14.757	14.757
17 - Ordentliche Aufwendungen	**121.335**	**111.378**	**28.457**	**220.473**	**312.457**	**332.457**
18 - Ordentliches Ergebnis	**2.224.387**	**2.326.622**	**2.331.543**	**2.139.527**	**2.047.543**	**2.027.543**
19 - Finanzerträge	1.047.355	1.067.089	665.534	632.824	600.114	567.404
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**1.047.355**	**1.067.089**	**665.534**	**632.824**	**600.114**	**567.404**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.271.742**	**3.393.711**	**2.997.077**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**3.271.742**	**3.393.711**	**2.997.077**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**3.271.742**	**3.393.711**	**2.997.077**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**3.271.742**	**3.393.711**	**2.997.077**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

07 Konzessionsabgaben Strom: 1.330.000 €, Konzessionsabgaben Gas: 342.000 €, Konzessionsabgaben Wasser: 670.000 €

15 Zuschuss an die Stadtwerke für Bäder und ÖPNV: 2027:13.700 €, 2028: 205.716,00 €

16 Aufwendungen für Steuern aus den Gewinnausschüttungen/Dividenden von Beteiligungen 14.757 € für 2027-2030 (Vorjahr: 111.378 €)

19 Gewinnanteile aus Beteiligungen: Ausschüttung auf RWE-Aktien 93.246 € (wie Vorjahr), Gelsenwasser = 7.300 € (wie Vorjahr:), Stadtwerke 0 €, Ertrag aus Bürgschaftsgewährung Stadtwerke Ahlen: 2025 - 2028: 0 € sowie Zinserträge für Gesellschafterdarlehen (Stadtwerke): 2027: 572.288 € 2028: 539.578 € 2029: 506.868 € 2030: 474.158 € (Vorjahr: 305.697 €)

Teilfinanzhaushalt 1111 Versorgungswirtschaft

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.567.609**	**3.849.711**	**3.453.077**	**--**	**2.772.351**	**2.647.657**	**2.594.947**
22 - Sonstige Investitions-einzahlungen	650.346	0	0	--	0	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**650.346**	**0**	**0**	**--**	**0**	**--**	**--**
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla-gen	346.468	0	0	--	0	0	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**346.468**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
31 - Saldo aus Investiti-onstätigkeit	**303.878**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**

Erläuterungen zur Finanzplanung

17 u.a. Umsatzsteuer für Konzessionsabgaben Stadtwerke Ahlen ab 2027: 456.000 €.

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
1111 - Versorgungs-wirtschaft	***-346.468***	***-9.500.000***	***0***	***--***	***0***	***0***	***--***	***-9.500.000***
11.1.003 - Rückkauf Stadtwerke Anteile	-346.468	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*346.468*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
11.1.005 - Investitions-förderung Stadtwerke Ahlen GmbH	--	-9.500.000	--	--	--	--	--	-9.500.000
Auszahlung	--	*9.500.000*	--	--	--	--	--	*9.500.000*

12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnishaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	582.669	525.214	722.811	765.344	777.335	770.117
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460.399	1.422.939	1.424.880	1.494.420	1.494.604	1.494.151
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	500	500	500	500	500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	30.819	4.938	9.676	9.676	9.676	4.938
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**2.073.887**	**1.953.591**	**2.157.867**	**2.269.940**	**2.282.115**	**2.269.706**
11 - Personalaufwendungen	147.993	159.129	166.238	169.562	172.955	176.414
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.689.359	1.443.700	1.593.700	1.513.700	1.513.700	1.513.700
14 - Abschreibungen	4.226.468	4.608.185	4.534.487	5.023.172	4.359.087	4.447.558
15 - Transferaufwendungen	--	37.870	37.870	37.870	37.870	37.870
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.357	53.883	53.283	55.697	55.697	55.697
17 - Ordentliche Aufwendungen	**6.107.178**	**6.302.767**	**6.385.578**	**6.800.001**	**6.139.309**	**6.231.239**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-4.033.291**	**-4.349.176**	**-4.227.711**	**-4.530.061**	**-3.857.194**	**-3.961.533**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.033.291**	**-4.349.176**	**-4.227.711**	**-4.530.061**	**-3.857.194**	**-3.961.533**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-4.033.291**	**-4.349.176**	**-4.227.711**	**-4.530.061**	**-3.857.194**	**-3.961.533**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-4.033.291**	**-4.349.176**	**-4.227.711**	**-4.530.061**	**-3.857.194**	**-3.961.533**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-4.033.291**	**-4.349.176**	**-4.227.711**	**-4.530.061**	**-3.857.194**	**-3.961.533**

Teilfinanzhaushalt 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.745.606**	**-1.204.742**	**-1.387.151**	**--**	**-1.295.519**	**-1.298.912**	**-1.302.371**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.054.235	1.158.000	0	--	0	0	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	5.000.000	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	1.231.732	1.090.500	2.532.200	--	0	1.192.000	0
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.285.967**	**7.248.500**	**2.532.200**	**--**	**0**	**1.192.000**	**0**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	62.219	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.203.509	26.107.500	11.252.500	--	7.277.500	1.517.500	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	5.000	0	--	5.000	5.000	5.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	15.625	0	0	--	0	0	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.281.354**	**26.262.500**	**11.402.500**	**--**	**7.432.500**	**1.672.500**	**155.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-2.995.387**	**-19.014.000**	**-8.870.300**	**--**	**-7.432.500**	**-480.500**	**-155.000**

1211 Gemeindestraßen

Produktbereich	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**121**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**1211**	**Gemeindestraßen**

Verantwortliche Organisationseinheit

Erschließungen

Verantwortliche Person

Dennis Hadrika

Kurzbeschreibung

Planung und Durchführung von Neubau-, Ausbau-, Umbau- und Unterhaltungsaufgaben an Brücken, Straßen und sonstigen Verkehrsflächen, Veranlagung zu Erschließungsbeiträgen, Beantragung der Erstattung von Beitragsausfällen für kommunale Straßenausbaumaßnahmen, Abschluss und Abwicklung von Erschließungs- und Finanzierungsverträgen, Veranlagung zu Stellplatzablösebeiträgen, Veranlagung zu Kanalanschlussbeiträgen

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer*innen, Bürger*innen, Unternehmen, Ver- und Entsorgungsträger, Gastgewerbe, Grundstückseigentümer*innen, private Bauherren, Erschließungsträger*innen und Investor*innen

Auftragsgrundlagen

StrWG NRW, BauGB, KAG NW, AO, VwGO, VOB, StGB, BGB, HOAI, DIN-Normen, Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien, vertragliche Vereinbarungen

Fachliche Erläuterung

Planungstätigkeiten, Neubaumaßnahmen, Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen, Brücken und der Straßenbeleuchtung, Neubau sowie Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen sonstiger Verkehrsflächen, Öffentlichkeitsarbeit (Bürgerberatung, -beteiligung, Sitzungsvorbereitungen), Erhebung von Erschließungsbeiträgen, Beantragung von Erstattungen von Beitragsausfällen für kommunale Straßenausbaumaßnahmen, Beantragung von Zuwendungen zur Entlastung von Beitragspflichtigen bei Straßenausbaumaßnahmen (Altfälle), Widmung der öffentlichen Flächen, Abschluss von Erschließungsverträgen, Erschließungsbeiträge werden für die erstmalige Herstellung von Erschließungsanlagen(Straßen) erhoben.

Die Kosten für Straßenausbaumaßnahmen (investiv) werden auf Antrag durch das Land NRW teilweise erstattet.

Erschließungsverträge ermächtigen einen Investor*innen, 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 auf die Herstellung von Stellplätzen verzichten.

- Abrechnung von beitragsfähigen Maßnahmen innerhalb des Verjährungszeitraums

Ziele

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, Bürgerbeteiligung).

3. Erschließungs-, Ausbau- und Kanalanschlussbeiträge werden nach Entstehen der sachlichen Beitragspflicht erhoben. Verjährungsfristen sind dabei zwingend zu beachten. Ggfs. sind entsprechende Fördermittel zu beantragen.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-75,49	-78,80	-78,95	-34,66	-80,51	-85,34	-83,06	-90,07	-77,28	-79,24
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	36,47	35,08	32,12	67,80	29,97	27,66	30,48	29,24	32,65	31,96

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
zu 2. Quote der Erstellung von Straßenbaumaßnahmen innerhalb des vorgegebenen Herstellungszeitraumes	%-Wert	90 %	90 %	90 %
zu 3. Quote der Bescheidung innerhalb des genannten Zeitraums	%-Wert	100 %	100 %	100 %

Teilergebnishaushalt 1211 Gemeindestraßen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	580.889	523.436	721.033	764.326	776.317	769.099
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.193.367	1.187.939	1.184.880	1.184.420	1.184.604	1.184.151
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	500	500	500	500	500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	30.819	4.938	9.676	9.676	9.676	4.938
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**1.805.075**	**1.716.813**	**1.916.089**	**1.958.922**	**1.971.097**	**1.958.688**
11 - Personalaufwendungen	126.252	136.552	143.194	146.057	148.979	151.958
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.669.073	1.418.550	1.568.550	1.488.550	1.488.550	1.488.550
14 - Abschreibungen	4.222.204	4.604.023	4.530.451	5.019.427	4.355.186	4.443.032
15 - Transferaufwendungen	--	37.870	37.870	37.870	37.870	37.870
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.374	10.870	7.270	7.270	7.270	7.270
17 - Ordentliche Aufwendungen	**6.022.903**	**6.207.865**	**6.287.335**	**6.699.174**	**6.037.855**	**6.128.680**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-4.217.828**	**-4.491.052**	**-4.371.246**	**-4.740.252**	**-4.066.758**	**-4.169.992**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.217.828**	**-4.491.052**	**-4.371.246**	**-4.740.252**	**-4.066.758**	**-4.169.992**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-4.217.828**	**-4.491.052**	**-4.371.246**	**-4.740.252**	**-4.066.758**	**-4.169.992**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-4.217.828**	**-4.491.052**	**-4.371.246**	**-4.740.252**	**-4.066.758**	**-4.169.992**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-4.217.828**	**-4.491.052**	**-4.371.246**	**-4.740.252**	**-4.066.758**	**-4.169.992**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Zuweisungen vom Land: 131.100 € (Förderung barrierefreier Umbau von Wartehäuschen/Bushaltestellen) für 2027-2030

04 Erträge aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung, Beiträgen für Festwert Straßenbeleuchtung

13 weitere Aufwendungen für die Straßenbeleuchtung 250.000 €, Unterhaltung von Wartehäuschen / Bushaltestellen 160.000 € für 2027-2030, Straßenentwässerung 1.060.000 €, Miete am NBA 14.800 €

15 Aufwendungen für Breitbandausbau an Kreis Warendorf

16 Kosten für sonstige ordentliche Aufwendungen (u.a. Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Prüfung und Beratung, Lizenzen, Bürobedarf etc.)

Teilfinanzhaushalt 1211 Gemeindestraßen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.939.394**	**-1.392.372**	**-1.585.814**	**--**	**-1.508.677**	**-1.511.599**	**-1.514.578**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.054.235	1.158.000	0	--	0	0	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	5.000.000	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	1.231.732	1.090.500	2.532.200	--	0	1.192.000	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.285.967**	**7.248.500**	**2.532.200**	**--**	**0**	**1.192.000**	**0**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	62.219	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.203.509	26.107.500	11.252.500	--	7.277.500	1.517.500	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	15.625	0	0	--	0	0	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.281.354**	**26.257.500**	**11.402.500**	**--**	**7.427.500**	**1.667.500**	**150.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-2.995.387**	**-19.009.000**	**-8.870.300**	**--**	**-7.427.500**	**-475.500**	**-150.000**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflich-tungs- er-mächtigun-gen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
1211 - Gemeindestraßen	***-3.009.152***	***-24.009.000***	***-8.870.300***	***--***	***-7.427.500***	***-475.500***	***-150.000***	***-40.773.400***
12.1.014 - Errichtung von Wartehallen	--	-70.000	-70.000	--	-70.000	-70.000	--	-210.000
Auszahlung	--	*70.000*	*70.000*	--	*70.000*	*70.000*	--	*210.000*
12.1.015 - Erneuerung/Ausbau von Wirtschaftswegen	-420.345	-375.000	-375.000	--	-375.000	-375.000	--	-1.125.000
Einzahlung	*16.835*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	*437.180*	*375.000*	*375.000*	--	*375.000*	*375.000*	--	*1.125.000*
12.1.030 - Straßenbau Scheffelstr.	--	0	0	--	-255.750	196.000	--	0
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*196.000*	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*255.750*	*0*	--	*0*
12.1.031 - Straßenbau Raabestr.	--	0	0	--	-330.000	233.000	--	0
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*233.000*	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*330.000*	*0*	--	*0*
12.1.032 - Straßenbau Lenaustr.	--	0	0	--	-206.250	148.000	--	0
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*148.000*	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*206.250*	*0*	--	*0*
12.1.033 - Straßenbau Freytagstr.	--	0	355.700	--	-602.250	0	--	355.700
Einzahlung	--	*0*	*355.700*	--	*0*	*0*	--	*355.700*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*602.250*	*0*	--	*0*
12.1.038 - Erweiterung Geh- und Radwegenetz	-31.169	-150.000	-100.000	--	-50.000	0	--	-320.000
Auszahlung	*31.169*	*150.000*	*100.000*	--	*50.000*	*0*	--	*320.000*
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	-62.219	-150.000	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000	-450.000
Auszahlung	*62.219*	*150.000*	*150.000*	--	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*450.000*
12.1.050 - Straßenbau Uhlandstraße (v. Hans-Sachs-Str. - Süds	--	0	-820.000	--	0	0	--	-820.000
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*820.000*	--	*0*	*0*	--	*820.000*
12.1.053 - Brückenbauwerk 013 (Robert-Koch-Str.)	--	-1.250.000	0	--	0	0	--	-1.430.000
Auszahlung	--	*1.250.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*1.430.000*
12.1.080 - Straßenbau Hauffstr.	--	0	0	--	-255.750	159.000	--	0
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*159.000*	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*255.750*	*0*	--	*0*
12.1.085 - Ausbau Mozartstraße	52.719	--	--	--	--	--	--	0

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflich-tungs- er-mächtigun-gen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Einzahlung	*53.486*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	*767*	--	--	--	--	--	--	*0*
12.1.095 - Vorbereitung Straßenbau	-4.125	-190.000	-190.000	--	-190.000	-190.000	--	-420.000
Auszahlung	*4.125*	*190.000*	*190.000*	--	*190.000*	*190.000*	--	*420.000*
12.1.096 - Straßenbau Franz-Wüllner-Str. (inkl. Anton-Bruckner-Straße)	--	0	0	--	-755.000	456.000	--	0
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*456.000*	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*755.000*	*0*	--	*0*
12.1.100 - Straßenbau Haydnstraße	--	0	0	--	0	-575.000	--	0
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*575.000*	--	*0*
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	-2.162.864	-13.292.000	-1.550.000	--	0	0	--	-16.810.600
Einzahlung	*1.037.400*	*1.158.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*5.689.400*
Auszahlung	*3.200.264*	*14.450.000*	*1.550.000*	--	*0*	*0*	--	*22.500.000*
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	-173.708	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*173.708*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
12.1.121 - Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	-7.778	-65.000	-65.000	--	-65.000	-65.000	--	-195.000
Auszahlung	*7.778*	*65.000*	*65.000*	--	*65.000*	*65.000*	--	*195.000*
12.1.126 - Ausbau Reststück Eckener Straße	0	0	0	--	0	0	--	552.500
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*552.500*
Auszahlung	*0*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
12.1.128 - Straßenbau Combrinkstraße	--	0	-340.000	--	-1.015.000	0	--	-340.000
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*340.000*	--	*1.015.000*	*0*	--	*340.000*
12.1.129 - Verlängerung Tulpenstraße	--	-200.000	234.000	--	0	0	--	9.000
Einzahlung	--	*0*	*234.000*	--	*0*	*0*	--	*234.000*
Auszahlung	--	*200.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*225.000*
12.1.132 - Straßenbau Bachstraße (von Winkelstr. bis Richterbach)	-11.428	0	0	--	0	0	--	200.000
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*200.000*
Auszahlung	*11.428*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
12.1.144 – Maßnahme B 58 Gehweg beidseitig Hohle Eiche / Kapellenstraße bis Ortsausgang	--	-550.000	-770.000	--	0	0	--	-1.820.000

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflich-tungs- er-mächtigun-gen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Auszahlung	--	*550.000*	*770.000*	--	*0*	*0*	--	*1.820.000*
12.1.146 - Radwegverbreiterung Daimlerstraße	--	112.500	0	--	0	0	--	112.500
Einzahlung	--	*112.500*	*0*	--	*0*	*0*	--	*112.500*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	49.069	0	0	--	-455.000	0	--	0
Einzahlung	*277.263*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	*228.194*	*0*	*0*	--	*455.000*	*0*	--	*0*
12.1.153 - Straßenbau Otto-Hue-Straße	82.430	--	--	--	--	--	--	0
Einzahlung	*82.430*	--	--	--	--	--	--	*0*
12.1.154 - Straßenbau Im Pattenmeicheln (Gemmericher-Kreisel)	--	-750.000	-926.000	--	0	0	--	-1.711.000
Einzahlung	--	*0*	*624.000*	--	*0*	*0*	--	*624.000*
Auszahlung	--	*750.000*	*1.550.000*	--	*0*	*0*	--	*2.335.000*
12.1.161 - Straßenbau Haarbachstraße/Alte Ladestraße	-13.963	978.000	0	--	0	0	--	-652.000
Einzahlung	--	*978.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*978.000*
Auszahlung	*13.963*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*1.630.000*
12.1.164 - Ausbau Bachstraße	73.375	--	--	--	--	--	--	0
Einzahlung	*73.375*	--	--	--	--	--	--	*0*
12.1.169 - Straßenbau Röntgenstraße	--	0	0	--	0	0	--	-147.500
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*97.500*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*245.000*
12.1.174 - Straßenbau Erweiterung Olfetal (Planung)	-265.635	-150.000	0	--	-1.540.000	0	--	-150.000
Auszahlung	*265.635*	*150.000*	*0*	--	*1.540.000*	*0*	--	*150.000*
12.1.175 - Kreisverkehr Südstraße / Südbrede	--	0	-1.145.000	--	0	0	--	-1.145.000
Auszahlung	--	*0*	*1.145.000*	--	*0*	*0*	--	*1.145.000*
12.1.176 - Straßenbau EG Hohle Eiche	-2.649	-1.700.000	0	--	0	0	--	-1.850.000
Auszahlung	*2.649*	*1.700.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*1.850.000*
12.1.182 - Straßenbau Verdistraße	--	0	109.000	--	0	-190.000	--	109.000
Einzahlung	--	*0*	*109.000*	--	*0*	*0*	--	*109.000*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*190.000*	--	*0*
12.1.184 - Straßenbau Lessingstraße	--	-550.000	400.000	--	0	0	--	-150.000
Einzahlung	--	*0*	*400.000*	--	*0*	*0*	--	*400.000*

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflich-tungs- er-mächtigun-gen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Auszahlung	--	*550.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*550.000*
12.1.185 - Straßenbau Dorn-breede	--	0	-265.000	--	0	0	--	-265.000
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*265.000*	--	*0*	*0*	--	*265.000*
12.1.186 - Straßenbau Tönnis-häuschen	--	-350.000	-287.500	--	0	0	--	-637.500
Einzahlung	--	*0*	*197.500*	--	*0*	*0*	--	*197.500*
Auszahlung	--	*350.000*	*485.000*	--	*0*	*0*	--	*835.000*
12.1.188 - Brückenbauwerk 031 (nähe Kapellenstraße)	-13.746	0	0	--	0	0	--	-83.000
Auszahlung	*13.746*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*83.000*
12.1.190 - Ausbau Von-Droste-Hülshoff-Straße	-101.795	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*101.795*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
12.1.193 - Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	-1.471	-40.000	-200.000	--	0	0	--	-455.000
Auszahlung	*1.471*	*40.000*	*200.000*	--	*0*	*0*	--	*455.000*
12.1.197 - Parkplatz Westfried-hof	-245.427	0	0	--	0	0	--	0
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
Auszahlung	*245.427*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
12.1.200 - Erweiterung Stich Chamissostraße	-18.250	-175.000	0	--	0	0	--	425.000
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*600.000*
Auszahlung	*18.250*	*175.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*175.000*
12.1.202 - Strontianitstraße Nebenanlagen	--	-150.000	182.000	--	0	0	--	32.000
Einzahlung	--	*0*	*612.000*	--	*0*	*0*	--	*612.000*
Auszahlung	--	*150.000*	*430.000*	--	*0*	*0*	--	*580.000*
12.1.204 - Verlagerung Park-platz Ostwall	-184.317	0	0	--	0	0	--	0
Auszahlung	*184.317*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
12.1.207 - Straßenbau EG Ostdolberg	425.976	-900.000	0	--	0	0	--	-2.300.000
Einzahlung	*441.405*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	*15.429*	*900.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*2.300.000*
12.1.208 - Straßenbau EG Dolberg Mitte	-1.177	-250.000	-910.000	--	0	0	--	-1.210.000
Auszahlung	*1.177*	*250.000*	*910.000*	--	*0*	*0*	--	*1.210.000*
12.1.209 - Straßenbau Schacht-straße	--	-750.000	-1.435.000	--	0	0	--	-2.220.000
Auszahlung	--	*750.000*	*1.435.000*	--	*0*	*0*	--	*2.220.000*

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflich-tungs- er-mächtigun-gen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
12.1.210 - Erweiterung Gewer-begebiet Bergamtstraße	--	0	0	--	-1.060.000	0	--	0
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*1.060.000*	*0*	--	*0*
12.1.213 - Straßenbau Strontia-nitstraße	147.860	0	0	--	0	0	--	0
Einzahlung	*147.860*	--	--	--	--	--	--	*0*
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
12.1.217 - Straßenbau Im Non-nengarten	-3.238	-640.000	0	--	0	0	--	-1.245.000
Auszahlung	*3.238*	*640.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*1.245.000*
12.1.218 - Umgestaltung Lam-bertistraße	-155.177	0	0	--	0	0	--	-25.000
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*0*
Auszahlung	*155.177*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*25.000*
12.1.219 - Dr.-Paul-Rosenbaum-Platz - Parkplätze	-306	0	0	--	0	0	--	-265.000
Auszahlung	*306*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*265.000*
12.1.221 - Brückenbauwerk 056 (Homannsweg)	-736	0	0	--	0	0	--	-300.000
Auszahlung	*736*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*300.000*
12.1.222 - Brückenbauwerk 101 (Nienholtweg)	--	0	0	--	0	0	--	-250.000
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*250.000*
12.1.223 - Brückenbauwerk 048 (Kastanienweg)	--	0	0	--	0	0	--	-170.000
Auszahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*170.000*
12.1.227 - Parkplatz Im Hand-kamp - Umgestaltung Restfläche	--	-10.000	-500.000	--	--	--	--	-510.000
Auszahlung	--	*10.000*	*500.000*	--	--	--	--	*510.000*
12.1.228 - Kreuzungsumbau Nordstraße/Gerichtsstraße	--	-170.000	--	--	--	--	--	-170.000
Auszahlung	--	*170.000*	--	--	--	--	--	*170.000*
12.1.229 - Ostwall - Rad-wegeumbau Bereich Bahnhof-straße	--	-80.000	--	--	--	--	--	-80.000
Auszahlung	--	*80.000*	--	--	--	--	--	*80.000*
12.1.230 - Werseradweg - Radwegeumbau Querung Kon-rad-Adenauer	--	-75.000	--	--	--	--	--	-75.000
Auszahlung	--	*75.000*	--	--	--	--	--	*75.000*
12.1.232 - Querungshilfe Beck-umerstraße /Jägerstraße	--	-75.000	--	--	--	--	--	-75.000
Auszahlung	--	*75.000*	--	--	--	--	--	*75.000*
12.1.233 - Querungshilfe Ema-nuel-von-Ketteler-	--	-75.000	--	--	--	--	--	-75.000

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflich-tungs- er-mächtigun-gen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Straße/Ostbrede								
Auszahlung	--	*75.000*	--	--	--	--	--	*75.000*
12.1.235 - Brückenbauwerk 041 (Masbrock)	--	-100.000	--	--	--	--	--	-100.000
Auszahlung	--	*100.000*	--	--	--	--	--	*100.000*
12.1.240 - Brückenbauwerk 047 (Hammerstraße Promenade)	--	-200.000	--	--	--	--	--	-200.000
Auszahlung	--	*200.000*	--	--	--	--	--	*200.000*
12.1.241 - Brückenbauwerk 055 (Oestricher Holt)	--	-800.000	--	--	--	--	--	-800.000
Auszahlung	--	*800.000*	--	--	--	--	--	*800.000*
12.1.244 - Straßenbau Huntum-erskamp	--	-340.000	--	--	--	--	--	-340.000
Auszahlung	--	*340.000*	--	--	--	--	--	*340.000*
12.1.998 - Festwert Ersatzbe-schaffung Straßenbeleuchtung	-62.627	-40.000	0	--	0	0	--	-330.000
Einzahlung	--	*0*	*0*	--	*0*	*0*	--	*20.000*
Auszahlung	62.627	*40.000*	*0*	--	*0*	*0*	--	*350.000*
Investitionsmaßnahmen un-terhalb der festgelegten Wert-grenzen	***103.570***	***-437.500***	***-52.500***	**--**	***-52.500***	***-52.500***	**--**	***-642.500***

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 sechs 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 Parkgebührensystem geschaffen werden.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	3,73	4,65	4,11	3,43	3,52	2,70	2,73	3,99	3,98	3,96
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	352,95	415,05	389,60	294,38	318,97	249,50	246,10	308,47	306,56	303,26

Kennzahlen II

Leistungen	**Einh.**	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Stellplätze Innenstadt insgesamt	Anz.	1.500	1.300	1.300
- davon Bewohner / Innenstadt	Anz.	100	100	100
- davon Schwerbehindert / Innenstadt	Anz.	45	45	45
Bewirtschaftete Parkplätze	Anz.	400	400	400
erteilte Bewohnerparkausweise	Anz.	119	180	180
erteilte Schwerbehindertenparkausweise	Anz.	98	120	120
	Einh.	**Ergebnis 2025**	**Planung 2026**	**Planung 2027**
Strukturinformationen				
Anträge auf Parkerleichterung für schwerbehinderte Menschen außerhalb der "aG/Bl"-Regelung	Anz.	63	70	70
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.	28,15	24,76	24,82

Teilergebnishaushalt 1261 Parkraumbewirtschaftung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.780	1.778	1.778	1.018	1.018	1.018
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.032	235.000	240.000	310.000	310.000	310.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**268.812**	**236.778**	**241.778**	**311.018**	**311.018**	**311.018**
11 - Personalaufwendungen	21.742	22.577	23.044	23.505	23.976	24.456
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.286	25.150	25.150	25.150	25.150	25.150
14 - Abschreibungen	4.264	4.162	4.036	3.745	3.901	4.526
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.983	43.013	46.013	48.427	48.427	48.427
17 - Ordentliche Aufwendungen	**84.275**	**94.902**	**98.243**	**100.827**	**101.454**	**102.559**
18 - Ordentliches Ergebnis	**184.537**	**141.876**	**143.535**	**210.191**	**209.564**	**208.459**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**184.537**	**141.876**	**143.535**	**210.191**	**209.564**	**208.459**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**184.537**	**141.876**	**143.535**	**210.191**	**209.564**	**208.459**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**184.537**	**141.876**	**143.535**	**210.191**	**209.564**	**208.459**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**184.537**	**141.876**	**143.535**	**210.191**	**209.564**	**208.459**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Parkgebühren

13 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung 5.000 €, Erstattungen an die AUB für Parkplatzreinigung 20.000 €

16 Insbesondere Pachtzahlungen für die Parkplätze Hellstraße, Holzweg und Grafenwald: 33.473 €; Lizenzen: 3.500 €, Sonst. Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: 8.000 € (Provisionen für Parkgebühren, Service- / Transaktionsgebühren) und sonstige Geschäftsaufwendungen: 800 €

Teilfinanzhaushalt 1261 Parkraumbewirtschaftung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**193.789**	**187.630**	**198.663**	**--**	**213.158**	**212.687**	**212.207**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	5.000	0	--	5.000	5.000	5.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**5.000**	**0**	**--**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**-5.000**	**0**	**--**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen zur Finanzplanung

17 u.a. Umsatzsteuer für Parkgebühren 2025-2026: 43.130 €.

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
1261 - Parkraumbewirtschaftung	***--***	***-5.000***	***0***	***--***	***-5.000***	***-5.000***	***-5.000***	***-10.000***
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***--***	***-5.000***	***0***	***--***	***-5.000***	***-5.000***	***-5.000***	***-10.000***

13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.073	63.984	63.989	63.984	63.989	63.910
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	723.555	680.000	715.000	715.000	715.000	715.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**787.628**	**744.984**	**779.989**	**779.984**	**779.989**	**779.910**
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	869.223	1.095.000	1.095.000	1.095.000	1.095.000
14 - Abschreibungen	137.006	137.962	138.072	151.573	169.532	184.379
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	**137.006**	**1.009.185**	**1.235.072**	**1.248.573**	**1.266.532**	**1.281.379**
18 - Ordentliches Ergebnis	**650.622**	**-264.201**	**-455.083**	**-468.589**	**-486.543**	**-501.469**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**650.622**	**-264.201**	**-455.083**	**-468.589**	**-486.543**	**-501.469**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**650.622**	**-264.201**	**-455.083**	**-468.589**	**-486.543**	**-501.469**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**650.622**	**-264.201**	**-455.083**	**-468.589**	**-486.543**	**-501.469**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**650.622**	**-264.201**	**-455.083**	**-468.589**	**-486.543**	**-501.469**

Teilfinanzhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**973.370**	**-184.223**	**-375.000**	**--**	**-375.000**	**-375.000**	**-375.000**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	0	0	--	0	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**--**	**--**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.690	382.000	792.000	144.000	652.000	152.000	80.000
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	**67.690**	**382.000**	**792.000**	**144.000**	**652.000**	**152.000**	**80.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-67.690**	**-382.000**	**-792.000**	**-144.000**	**-652.000**	**-152.000**	**-80.000**

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 Werseentwicklungskonzeptes.

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 Werse oberhalb der Ortslage Ahlens entworfen.

Dieses Werseentwicklungskonzept umfasst auf dem Ahlener Stadtgebiet den Grunderwerb sowie den Bau einer Hochwasserschutzanlage einschließlich der Sekundärauen 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.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,61	-0,62	-0,66	-0,76	-0,76	-0,76	-0,76	-0,99	-1,29	-1,53
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	63,60	63,09	61,54	58,46	58,46	58,39	58,40	51,92	45,31	41,16

Teilergebnishaushalt 1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.200	56.199	56.199	56.199	56.199	56.199
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**56.200**	**56.199**	**56.199**	**56.199**	**56.199**	**56.199**
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	96.135	96.241	96.237	108.244	124.023	136.523
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**96.135**	**96.241**	**96.237**	**108.244**	**124.023**	**136.523**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-39.935**	**-40.042**	**-40.038**	**-52.045**	**-67.824**	**-80.324**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-39.935**	**-40.042**	**-40.038**	**-52.045**	**-67.824**	**-80.324**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-39.935**	**-40.042**	**-40.038**	**-52.045**	**-67.824**	**-80.324**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-39.935**	**-40.042**	**-40.038**	**-52.045**	**-67.824**	**-80.324**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-39.935**	**-40.042**	**-40.038**	**-52.045**	**-67.824**	**-80.324**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

Die Planung und Abwicklung für den konsumtiven Teil erfolgen über das Produkt 0172.

Im investiven Bereich muss noch die Investition "13.2.001 Werseentwicklungskonzept" endabgewickelt werden. Der Zeitpunkt ist jedoch nicht abzusehen, da die Abwicklung über die Bezirksregierung Münster erfolgt.

Die endgültige Auflösung des Produktes ist erst nach der Endabrechnung des "Werseentwicklungskonzeptes" möglich.

Teilfinanzhaushalt 1321 Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	305.000	640.000	--	500.000	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**305.000**	**640.000**	**--**	**500.000**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**-305.000**	**-640.000**	**--**	**-500.000**	**0**	**0**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
1321 - Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern	**--**	***-305.000***	***-640.000***	**--**	***-500.000***	***0***	***0***	***-980.000***
13.2.019 - Wehr Werse Vehringsmühle Instandsetzung	--	-100.000	-110.000	--	-500.000	0	0	-210.000
Auszahlung	--	*100.000*	*110.000*	--	*500.000*	*0*	*0*	*210.000*
13.2.020 - Wehr Rubbertsmühle Umgestaltung	--	-100.000	-110.000	--	0	0	0	-210.000
Auszahlung	--	*100.000*	*110.000*	--	*0*	*0*	*0*	*210.000*
13.2.021 - BP Dolberg Mitte - Verlegung des Gewässers	--	-30.000	-395.000	--	0	0	0	-425.000
Auszahlung	--	*30.000*	*395.000*	--	*0*	*0*	*0*	*425.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	**--**	***-75.000***	***-25.000***	**--**	***0***	***0***	***0***	***-135.000***

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, für den Bestattungswald „RuheForst Ahringhoff/ Ahlen“, öffentlich-rechtlicher Vertrag zur Übertragung der Errichtung und des Betriebs eines Bestattungswaldes in 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 7 Mitarbeiter*innen 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 befinden sich zwei Grabfelder auf dem Ostfriedhof. Zusätzlich besteht die Möglichkeit der Beisetzung von Urnen in einem Bestattungswald.

Personalstruktur:

7 Mitarbeiter*innen

mit folgenden Aufgaben:

Bestattungstätigkeiten und Verkehrssicherheit

1. Friedhofswärter*in
2. Friedhofswärter*in
3. Gärtner*in

Friedhofspflege

4. Vorarbeiter*in
5. Gärtner*in
6. Hilfsgärtner*in
7. Hilfsgärtner*in

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 jede/n Nachfrager/in (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 2025 bei 82,75 %. Der Trend zur Urnenbeisetzung und zu möglichst pflegefreundlichen Bestattungsformen wird zur Regel, sodass bezüglich der erforderlichen Friedhofsflächen in den kommenden Jahren keine Probleme erwartet werden.

Vielmehr wird verstärkt darauf geachtet, dass in bestimmten Bereichen der Friedhöfe vorübergehend keine Bestattungen mehr stattfinden. Dadurch können die dann vollständig abgelaufenen Grabfelder in Frei- und Rasenflächen oder sonstige pflegearme Grabfelder umgewandelt werden. Dazu zählen insbesondere Baumgrabstellen, Urnenstelen und die sog. „gärtnerbetreuten Grabfelder“, die in Kooperation mit der Interessengemeinschaft Ahlener Friedhöfe betrieben werden.

Insbesondere die seit 2011 angebotene Bestattungsform einer Urnenbeisetzung in einer Urnenstele wird weiterhin stark nachgefragt (in 2025 = 109 Bestattungsfälle, das sind knapp 22 % aller Bestattungen bzw. Beisetzungen gewesen).

Seit 2016 werden auch Baumwahlgräber für Urnenbeisetzungen 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.

Auf dem Ostfriedhof werden Grabfelder für die Durchführung muslimischer Bestattungen angeboten.

Seit dem Herbst 2023 wird in Ahlen mit der Beisetzung von Urnen in einem Bestattungswald eine weitere Beisetzungsform angeboten, die das Gesamtangebot zusätzlich ergänzt. Der Bestattungswald wird im Wege der Beleihung privat betrieben.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,42	-3,47	3,77	14,01	13,18	-4,26	-7,89	-7,92	-7,96	-8,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	80,82	81,69	132,61	1.649,72	1.789,60	75,45	63,56	63,47	63,35	63,21

Kennzahlen II

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Bestattungen	Anz.	487	494	449
- davon Urnenbestattungen	Anz.	403	406	380
- davon Erdbestattungen	Anz.	84	88	69
Umbettungen	Anz.	2	2 – 3 (Urnen)	2 - 3(Urnen)
Unterhaltung von Friedhofsfläche in ha	ha	22	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	>99	>95	>95
zu 3. Quote der binnen 8 Arbeitstagen beschiedenen Grabmalanträgen	%-Wert	>95	>95	> 95
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Bestattung		-1.417,98	452,81	924,38

Teilergebnishaushalt 1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.873	7.785	7.790	7.785	7.790	7.711
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	723.555	680.000	715.000	715.000	715.000	715.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**731.428**	**688.785**	**723.790**	**723.785**	**723.790**	**723.711**
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	869.223	1.095.000	1.095.000	1.095.000	1.095.000
14 - Abschreibungen	40.871	41.721	41.835	43.329	45.509	47.856
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	**40.871**	**912.944**	**1.138.835**	**1.140.329**	**1.142.509**	**1.144.856**
18 - Ordentliches Ergebnis	**690.557**	**-224.159**	**-415.045**	**-416.544**	**-418.719**	**-421.145**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**690.557**	**-224.159**	**-415.045**	**-416.544**	**-418.719**	**-421.145**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**690.557**	**-224.159**	**-415.045**	**-416.544**	**-418.719**	**-421.145**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**690.557**	**-224.159**	**-415.045**	**-416.544**	**-418.719**	**-421.145**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**690.557**	**-224.159**	**-415.045**	**-416.544**	**-418.719**	**-421.145**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

04 Erträge aus Friedhofsgebühren.

13 Ersatzbeschaffungen für den Aufwuchs und Sitzbänken im Bereich Friedhöfe (Festwert) 5.000 €, Erstattungen an die AUB: insgesamt 1.090.000 € (Vorjahr: 864.223 €) für Bestattungspersonal, Grab- und Grünflächenarbeiten, anteilige Kosten Verwaltung und Kfz-Werkstatt.

Teilfinanzhaushalt 1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**973.370**	**-184.223**	**-375.000**	**--**	**-375.000**	**-375.000**	**-375.000**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**--**	**--**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.690	77.000	152.000	144.000	152.000	152.000	80.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**67.690**	**77.000**	**152.000**	**--**	**152.000**	**152.000**	**80.000**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**-67.690**	**-77.000**	**-152.000**	**-144.000**	**-152.000**	**-152.000**	**-80.000**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
1331 - Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	***-67.690***	***-77.000***	***-152.000***	***-144.000***	***-152.000***	***-152.000***	***-80.000***	***-306.000***
13.3.004 - Urnenstelen	-67.690	-72.000	-147.000	-144.000	-147.000	-147.000	-75.000	-291.000
Auszahlung	*67.690*	*72.000*	*147.000*	*144.000*	*147.000*	*147.000*	*75.000*	*291.000*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***--***	***-5.000***	***-5.000***	***--***	***-5.000***	***-5.000***	***-5.000***	***-15.000***

VE

	VE 2028	VE 2029	VE 2030	VE 2031	Summe VE
1331 - Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	***-72.000***	***-72.000***	***--***	***--***	***-144.000***
13.3.004 - Urnenstelen	-72.000	-72.000	**--**	--	-144.000

14 - Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich 14

Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnishaushalt 14 Umweltschutzmaßnahmen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.169	50.616	39.116	43.016	43.016	43.016
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	0	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**2.169**	**50.616**	**39.116**	**43.016**	**43.016**	**43.016**
11 - Personalaufwendungen	379.684	397.548	416.990	425.331	433.837	442.514
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.789	35.700	37.500	37.400	37.400	37.400
14 - Abschreibungen	2.616	2.563	2.563	2.563	2.563	2.563
15 - Transferaufwendungen	59.161	49.256	43.265	36.531	34.418	34.418
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.808	50.960	44.660	44.660	28.660	28.660
17 - Ordentliche Aufwendungen	**510.058**	**536.027**	**544.978**	**546.485**	**536.878**	**545.555**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-507.889**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.604	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**-1.604**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-509.493**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-509.493**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-509.493**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-509.493**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**

Teilfinanzhaushalt 14 Umweltschutzmaßnahmen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-546.494**	**-483.704**	**-503.755**	**--**	**-501.362**	**-491.755**	**-500.432**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	232.600	0	0	--	0	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**232.600**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.851	0	0	--	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0	0	--	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**10.851**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**221.749**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

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 insbesondere in den Bereichen Klimaschutz, Klimafolgenanpassung, Mobilität, Öffentlichkeits- und Bildungsarbeit

Auftragsgrundlagen

Verschiedene Gesetze, Ratsbeschlüsse, Vorgaben der Verwaltungsleitung

Fachliche Erläuterung

Zu den wesentlichen Aufgaben der Stabsstelle gehören aktuell die

- Umsetzung und kontinuierliche Aktualisierung der Klimastrategie „Ahlener Weg 2030“
- Kommunale Wärmeplanung (KWP)
- Entwicklung eines Konzepts zur Klimafolgenanpassung einschl. Hitzeaktionsplanungen
- Umsetzung des Mobilitätskonzeptes

Die Entwicklung geeigneter Maßnahmen in den vier großen Arbeitsschwerpunkten und deren Koordination und die Steuerung der Umsetzung gehören zu den wesentlichen Schritten auf dem Weg zur Erreichung des gesetzten Klimaziels. Die größten Herausforderungen liegen dabei in der kommunalen Wärmeplanung und in der Umsetzung der sich anschließenden Maßnahmen. Der Ausbau des ÖPNV, die Etablierung eines stadtweiten Netzes an Mobilstationen, die Umsetzung des Ladeinfrastrukturkonzeptes und damit der flächendeckende Ausbau von Ladeinfrastruktur im Stadtgebiet sowie das Schulische Mobilitätsmanagement sind Maßnahmen, die uns über viele Jahre beschäftigen werden.

Zu den Aufgaben der Stabsstelle gehören außerdem die Bildungs-, Netzwerk- und Öffentlichkeitsarbeit, Kampagnen, Maßnahmen und Aktionstage und -wochen wie Umwelttag, Europäische Mobilitätswoche, Stadtradeln, Verkehrssicherheitstrainings für verschiedene Zielgruppen (Schüler, Senioren, Pedelec-Fahrer), das Energiesparprojekt an Kitas und Schulen, Vortrags- und Informationsveranstaltungen und Projekte zur Energieberatung z.B. Sanierungskampagne bilden ein vielfältiges Aufgabenportfolio. Controlling und Berichtswesen. runden den Aufgabenkatalog ab.

Ziele

Klimaneutralität der Stadt Ahlen, Kommunale Wärmeplanung, d.h. Umbau der fossilen Wärmeversorgung auf erneuerbare Wärmeversorgung, Reduzierung des motorisierten Individualverkehrs und

Stärkung des Umweltverbundes sowie Entwicklung angemessener Maßnahmen zur Klimafolgenanpassung, Ausbau der Bildungs- und Öffentlichkeitsarbeit

Ausblick auf Folgejahre

Die Entwicklung und die Umsetzung geeigneter Maßnahmen zur Erreichung der Klimaneutralität in der Stadt Ahlen werden die Stadtverwaltung noch viele Jahre beschäftigen. Strom- und Wärmeerzeugung aus fossilen Quellen sowie der Verkehrssektor mit Verbrennungsmotoren sind die großen Treiber des Klimawandels.

Hier muss eine Umkehr von der Verwendung fossiler Energien zur Nutzung erneuerbarer Energien erfolgen. Bis 2045 will Deutschland klimaneutral werden.

In den nächsten Jahren wird die Umsetzung vieler geplanter Maßnahmen der Stabsstelle an der finanziellen Situation der Stadt Ahlen scheitern. Alles wurde auf den Prüfstand gestellt und die benötigten Mittel wurden vielfach nicht in die Haushaltsplanung aufgenommen.

So sind für die weitere Umsetzung der ganzheitlichen Klimastrategie „Ahlener Weg 2030“ in 2027 keine Mittel mehr vorgesehen. Die Kosten für die Erstellung der THG-Bilanz (2.000 €/Jahr) wurden ebenfalls in der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt. Die Wirksamkeit von klimafreundlichen Maßnahmen kann somit nicht mehr bewertet werden. Maßnahmen des Mobilitätskonzeptes wie z.B. das Schulische Mobilitätsmanagement wurden nicht mehr aufgenommen. Die Lastenradförderung ist gestrichen. Aktuell wird das ÖPNV-Stadtliniennetz überprüft. Ziel ist es, künftig Kosten einzusparen. Ob der geplante Ausbau und die bessere Vertaktung des Stadtverkehrs, wie im Mobilitätskonzept vorgesehen, jemals umgesetzt werden, ist deshalb fraglich.

Das Wärmeplanungsgesetz ist zusammen mit dem Gesetz für erneuerbares Heizen am 1. Januar 2024 in Kraft getreten und verpflichtet die Stadt Ahlen, bis zum 30.06.2028 eine Kommunale Wärmeplanung (KWP) vorzulegen. Die Wärmeplanung soll als wegweisendes Instrument auf der Grundlage der lokalen Gegebenheiten einen Weg aufzeigen, wie zukünftig Schritt für Schritt die Wärmeversorgung auf die Nutzung von Erneuerbaren Energien oder unvermeidbarer Abwärme umgestellt werden kann. Die Stadt Ahlen hat sich schon Ende 2023 gemeinsam mit den Stadtwerken Ahlen GmbH auf den Weg gemacht, eine an die Ahlener Verhältnisse angepasste Planung zu entwickeln. Die Transformationsplanung ist fertig und liefert den Stadtwerken wichtige Daten für die weiteren Planungen. Aktuell wird gemeinsam mit den Stadtwerken und dem Beratungsbüro bbh Consulting der Wärmeplan erstellt. Ende 2027 ist mit der Fertigstellung zu rechnen.

Durch den massiven Aus- und Zubau der Stromversorgung aus erneuerbaren Quellen (Wind, PV, Biomasse) ist bis 2030 mit einer nahezu 100%igen Versorgung durch nachhaltig erzeugten Strom zu rechnen. Die Umstellung in diesen Bereichen und der Ersatz fossiler Energien durch erneuerbare Energien ist nur mit enormem Ressourceneinsatz möglich. Weitere Trafostationen und der Um- und Ausbau der Netze sowie der Aufbau einer elektrischen Ladeinfrastruktur für Nutzfahrzeuge und den Individualverkehr werden hohe Investitionen erfordern. Der Ausbau erneuerbarer Energien wird weiterhin durch Beratungsangebote und gemeinsame Aktionen mit der Verbraucherzentrale und den Klimaschutzmanager*innen des Kreises forciert.

Klimaneutralität kann nur erreicht werden, wenn sie durch Politik und Verwaltungsleitung zum strategischen Ziel erklärt wird, alle Fachbereiche zielorientiert zusammenarbeiten und dabei mit ausreichenden Personal- und Finanzressourcen ausgestattet sind. Um Fachwissen zu bündeln, Synergieeffekte zu nutzen und Doppelaktivitäten zu vermeiden, bedarf es der Vernetzung örtlicher und überörtli-

cher Akteure. Daran arbeitet die Stabsstelle kontinuierlich. Die Koordinierung des neu gegründeten Energie- und Klimanetzwerks und des Arbeitskreises Fairtrade, der regelmäßige Austausch mit dem ADFC, den Lenkungs- und Arbeitsgruppen i.S. Klimaschutz auf Kreisebene, die Zusammenarbeit mit dem Münsterland e.V., dem Zukunftsnetzwerk Mobilität NRW, der Kommunalagentur, der Energielandesagentur Energy4Climate sowie dem Klimabündnis sind hier nur Beispiele für die zahlreichen Aktivitäten.

Zu den Schwerpunkten der Stabsstelle gehört auch die Bildungsarbeit. Ein wichtiges Aufgabenfeld ist dabei die Bildungsarbeit in Kitas und Schulen. Das nutzerorientierte Energiesparprojekt an Schulen und Kitas soll auch im Jahr 2027 fortgesetzt werden. Damit soll auch bei den Kleinsten das Bewusstsein für klimafreundliches Verhalten geweckt und gestärkt werden. Im Kindesalter vermittelte Werte und Wissen wirken nachweislich besonders nachhaltig.

2024 wurde erstmals in Kooperation mit vielen anderen Akteuren wie Verbraucherzentrale, Stadtwerke etc. ein „Ahlener Umwelttag“ auf dem Zechengelände durchgeführt. Diese Veranstaltung wird verstetigt und wird seit 2025 gemeinsam mit dem Sattelfest und Sommerfest des Fördervereins der Fördertürme durchgeführt. Fortgesetzt wird ebenfalls die seit 2024 gemeinsam mit der VHS einmal jährlich stattfindende Klimaradtour. Ziel ist es, Bürger*innen zu sensibilisieren und über unterschiedliche klimarelevante Themenbereiche, auch in Bezug zur Klimastrategie „Ahlener Weg 2030“, zu informieren. Die Stabsstelle ist federführend in der Steuerungsgruppe Fairtrade und plant auch hier wieder einige Aktionen zu fairem Handel und menschenwürdigen Arbeitsbedingungen.

Im Bereich Mobilität wird weiterhin eine nachhaltige Mobilitätsentwicklung angestrebt. Für priorisierte, aber gleichzeitig kostenintensiv Maßnahmen zur Förderung der klimafreundlichen Mobilität stehen 2027 keine nennenswerten Mittel zur Verfügung. Die Planung von sicheren, komfortablen und barrierefreien Rad- und Fußwegen wird weiterhin im Focus bleiben. Schulisches Mobilitätsmanagement, der Ausbau des ÖPNV und die Lastenradförderung fallen weg. Die Umsetzung eines 2025 beauftragten stadtweiten Konzeptes zum Ausbau der Ladeinfrastruktur soll ebenfalls forciert werden. Öffentlichkeitswirksame Kampagnen wie das STADTRADELN, Sattelfest, und Verkehrssicherheitsaktionen sollen auch im Jahr 2026 wieder durchgeführt werden. Ebenso verschiedene Verkehrssicherheitstrainings im Schwerpunkt mit Grundschülern (Umgang mit Kleinfahrrädern) und Senioren (Umgang mit Pedelecs)

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,22	-5,09	-6,05	-7,08	-9,73	-9,22	-9,61	-9,57	-9,38	-9,55
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	5,11	25,06	21,96	7,22	0,43	9,44	7,18	7,87	8,01	7,88

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Anzahl umgesetzter Maßnahmen	Anz.	18	18	18
Anzahl der Veranstaltungen /Workshops mit Klima-/Mobilitätsbezug	Anz.	30	28	30

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beteiligung/ Teilnahme an Netzwerken	Anz.	66	66	66
Öffentlichkeitsarbeit: Follower auf Instagram	Anz.	420	550	550
Veröffentlichte Meldungen (via Homepage/Intranet, Instagram, PM)	Anz.	133	90	120
Flyer / Broschüren	Anz.	0	1	1
Verkehrssicherheitstraining/Anz. Kinder	Anz.	530	550	550
Aktion Licht/Anz. Kinder	Anz.		120	
Energiesparprojekt/Anz. Kinder	Anz.	5.347	5.400	5.400
Rollator Training	Anz.	25	60	60
Stadtradeln	km	153.000	163.000	165.000
Erwachsene (Pedelec) Lastenradförderung*		13	13	15
E-Lastenräder	Anz.	8	1	0
Anhänger	Anz.	9	0	0

*2026 waren nur noch 1.000 € im Ansatz. Für 2027 wurde der Ansatz auf 0 gesetzt.

Teilergebnishaushalt 1411 Umweltschutzmaßnahmen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.169	50.616	39.116	43.016	43.016	43.016
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	0	0	0	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	0	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**2.169**	**50.616**	**39.116**	**43.016**	**43.016**	**43.016**
11 - Personalaufwendungen	379.684	397.548	416.990	425.331	433.837	442.514
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.789	35.700	37.500	37.400	37.400	37.400
14 - Abschreibungen	2.616	2.563	2.563	2.563	2.563	2.563
15 - Transferaufwendungen	59.161	49.256	43.265	36.531	34.418	34.418
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.808	50.960	44.660	44.660	28.660	28.660
17 - Ordentliche Aufwendungen	**510.058**	**536.027**	**544.978**	**546.485**	**536.878**	**545.555**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-507.889**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.604	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**-1.604**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-509.493**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-509.493**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-509.493**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-509.493**	**-485.411**	**-505.862**	**-503.469**	**-493.862**	**-502.539**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Erträge aus Zuweisungen vom Land: 34.000 €, Zuschüsse von übrigen Bereichen: 7.000 €.

13 GWG: 100 €, sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen: 43.000 €.

15 Zuschüsse an Private: 43.265 €, Zuschüsse an übrige Bereiche: 0 €.

Teilfinanzhaushalt 1411 Umweltschutzmaßnahmen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-546.494**	**-483.704**	**-503.755**	**--**	**-501.362**	**-491.755**	**-500.432**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	232.600	0	0	--	0	0	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**232.600**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.851	0	0	--	0	0	0
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**10.851**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**221.749**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
1411 - Umweltschutzmaß-nahmen	***221.749***	***0***	***0***	**--**	***0***	***0***	***0***	***-52.360***
14.1.005 - Mobilstation Dr. Paul-Rosenbaum-Platz	311.500	0	0	--	0	0	0	-45.660
Einzahlung	*319.200*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*182.640*
Auszahlung	*7.700*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*228.300*
14.1.007 - Mobilstation Vorhelm	-55.510	0	0	--	0	0	0	0
Einzahlung	*-53.560*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*0*
Auszahlung	*1.950*	*0*	*0*	--	*0*	*0*	*0*	*0*
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	***-34.240***	***0***	***0***	**--**	***0***	***0***	***0***	***-6.700***

15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.803	25.500	25.499	25.251	23.710	23.296
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.657	72.500	72.500	72.500	72.500	72.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.661	9.250	13.600	13.600	13.600	13.600
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	717.060	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	2.000	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**806.181**	**709.250**	**811.599**	**811.351**	**809.810**	**809.396**
11 - Personalaufwendungen	75.819	95.764	80.497	82.106	83.747	85.418
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.451.857	10.631.000	10.031.800	10.031.800	10.031.800	10.031.800
14 - Abschreibungen	12.997	12.388	11.965	11.643	9.729	9.282
15 - Transferaufwendungen	494.981	512.867	490.000	490.000	490.000	490.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.868	30.320	28.820	28.820	28.820	28.820
17 - Ordentliche Aufwendungen	**10.067.521**	**11.282.339**	**10.643.082**	**10.644.369**	**10.644.096**	**10.645.320**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-9.261.340**	**-10.573.089**	**-9.831.483**	**-9.833.018**	**-9.834.286**	**-9.835.924**
19 - Finanzerträge	--	0	0	0	0	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**0**	**0**	**0**	**0**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-9.261.340**	**-10.573.089**	**-9.831.483**	**-9.833.018**	**-9.834.286**	**-9.835.924**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-9.261.340**	**-10.573.089**	**-9.831.483**	**-9.833.018**	**-9.834.286**	**-9.835.924**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	14.321	3.217	4.385	5.577	6.788
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-9.261.340**	**-10.558.768**	**-9.828.266**	**-9.828.633**	**-9.828.709**	**-9.829.136**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-9.261.340**	**-10.558.768**	**-9.828.266**	**-9.828.633**	**-9.828.709**	**-9.829.136**

Teilfinanzhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-ab-schluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haus-halts-ansatz 2027	Verpflich-tungs- er-mächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-6.328.404**	**-10.563.654**	**-9.824.337**	**--**	**-9.825.946**	**-9.827.587**	**-9.829.258**
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	0	--	0	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	0	0	--	0	0	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**

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, Kaufleute und sonstige Gewerbetreibende, Einwohner*innen, Wirtschaftsförderungsgesellschaft

Auftragsgrundlagen

Allgemeine Daseinsvorsorge, Beschlüsse der politischen Gremien, Einzelaufträge durch die Verwaltungsleitung

Fachliche Erläuterung

Kooperation mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen (WFG), der Wirtschaftsförderungsgesellschaft im Kreis Warendorf (gfw), der Projektgesellschaft Westfalen und des 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

Die Stadt Ahlen ist nach Auflösung der Entwicklungsgesellschaft Ahlen dabei, die Wirtschaftsförderung zu optimieren; ggfs. auch in einer anderen Rechtsform. Dies kann auch Auswirkungen auf die Kennzahlen haben. Die Kennzahlen werden zu einem späteren Zeitpunkt angepasst.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,87	-8,67	-9,28	-9,54	-10,26	-9,88	-9,52	-9,52	-9,53	-9,53

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
städtischer Anteil an der WFG Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen mbH	%	60	60	60

Teilergebnishaushalt 1511 Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	0	0	0	0	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**--**	**0**	**0**	**0**	**0**	**--**
11 - Personalaufwendungen	42.433	10.703	11.023	11.243	11.468	11.697
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	494.981	509.000	490.000	490.000	490.000	490.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**537.413**	**519.703**	**501.023**	**501.243**	**501.468**	**501.697**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-537.413**	**-519.703**	**-501.023**	**-501.243**	**-501.468**	**-501.697**
19 - Finanzerträge	--	0	0	0	0	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**0**	**0**	**0**	**0**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-537.413**	**-519.703**	**-501.023**	**-501.243**	**-501.468**	**-501.697**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-537.413**	**-519.703**	**-501.023**	**-501.243**	**-501.468**	**-501.697**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-537.413**	**-519.703**	**-501.023**	**-501.243**	**-501.468**	**-501.697**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-537.413**	**-519.703**	**-501.023**	**-501.243**	**-501.468**	**-501.697**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

15 Verlustzuweisungen an die WFG 490.000 € (Vorjahr: 509.000 €).

Teilfinanzhaushalt 1511 Wirtschaftsförderung

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-537.209**	**-519.703**	**-501.023**	**--**	**-501.243**	**-501.468**	**-501.697**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**0**	**--**

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. Die Personal- und Sachaufwendungen für das Beteiligungsmanagement werden im Produkt 0156 verbucht.

Ziele

Daseinsvorsorge in den Bereichen Entsorgung, Stadtreinigung, Winterdienst, Grünflächen und Parkanlagen, Stadtentwässerung und Straßenbau

Ausblick auf Folgejahre

Mittelfristiges Ziel ist es, den Zuschussbedarf bzw. die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungen zu optimieren. In diesem Kontext wird ab 2027 die Ermäßigung für Eckgrundstücke bei der Straßenreinigungsgebühr aufgehoben und so der städtische Zuschuss reduziert.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-106,12	-114,04	-135,02	-142,05	-166,01	-190,15	-176,72	-176,72	-176,72	-176,72
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	23,75	20,98	15,06	25,28	7,62	5,66	7,00	7,00	7,00	7,00

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Anteile Ahlener Umweltbetriebe (weitere Informationen sind unmittelbar den Geschäfts- und Beteiligungsberichten zu entnehmen)	% - Wert	100	100	100

Teilergebnishaushalt 1521 wirtschaftliche Betätigungen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	717.060	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**717.060**	**600.000**	**700.000**	**700.000**	**700.000**	**700.000**
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.414.040	10.607.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
14 - Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	**9.414.040**	**10.607.000**	**10.000.000**	**10.000.000**	**10.000.000**	**10.000.000**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-8.696.980**	**-10.007.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-8.696.980**	**-10.007.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-8.696.980**	**-10.007.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-8.696.980**	**-10.007.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-8.696.980**	**-10.007.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

06 Erträge aus Erstattungen AUB: 700.000 €.

13 Aufwendungen für den Eigenbetrieb AUB: 10.000.000 €.

Teilfinanzhaushalt 1521 wirtschaftliche Betätigungen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-5.770.720**	**-10.007.000**	**-9.300.000**	**--**	**-9.300.000**	**-9.300.000**	**-9.300.000**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
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, Marktbeschicker*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 Ahlener Kirmes statt.
2. Der Ahlener Wochenmarkt findet in 52 Wochen vier Mal wöchentlich an zwei verschiedenen Orten statt.

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,19	0,14	0,02	0,34	-0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	88,98	108,37	100,97	118,28	91,73	87,99	97,14	96,14	95,14	94,15

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Strukturinformationen				
Angebotsstunden der Wochenmärkte pro Woche	Std.	30	30	30
Anzahl der Geschäfte auf der Kirmes	Anz.	113	130	130
davon - Frühjahr	Anz.	56	65	65
- Herbst	Anz.	57	65	65

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prozesskennzahlen				
Zu 1. Quote der Zielerreichung Frühjahrskirmes	% - Wert	86	100	100
Zu 1. Quote der Zielerreichung Herbstkirmes	% - Wert	88	100	100
zu 2. Quote der Zielerreichung	% - Wert	100	100	100

Teilergebnishaushalt 1522 Märkte

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.492	23.190	23.189	23.190	23.189	23.190
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.657	72.500	72.500	72.500	72.500	72.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.661	9.250	13.600	13.600	13.600	13.600
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**86.810**	**104.940**	**109.289**	**109.290**	**109.289**	**109.290**
11 - Personalaufwendungen	29.416	71.072	58.451	59.620	60.811	62.024
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.817	24.000	31.800	31.800	31.800	31.800
14 - Abschreibungen	5.477	4.869	4.435	4.435	4.435	4.434
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.923	19.320	17.820	17.820	17.820	17.820
17 - Ordentliche Aufwendungen	**94.633**	**119.261**	**112.506**	**113.675**	**114.866**	**116.078**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-7.823**	**-14.321**	**-3.217**	**-4.385**	**-5.577**	**-6.788**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-7.823**	**-14.321**	**-3.217**	**-4.385**	**-5.577**	**-6.788**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-7.823**	**-14.321**	**-3.217**	**-4.385**	**-5.577**	**-6.788**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	14.321	3.217	4.385	5.577	6.788
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-7.823**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-7.823**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

02 Werbungskostenbeiträge der Kirmesaussteller.

04 Marktstandsgelder insgesamt: 2026-2029: 72.500 €.

05 Leistungsentgelte für Strom und Zählermiete für den Wochenmarkt: 3.100 €, für den Koloniemarkt: 500 € und die Kirmes: 10.000 €.

13 Aufwendungen für Strom: 3.300 € und Wasser: 2.000 €, Erstattungen an den Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe: 20.000 € für Absperrungen, Reinigungen und Transportleistungen wg. Kirmessen und Wochenmärkten.

16 u. a. Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit: 6.000 €, allgemeine Geschäftsaufwendungen (u. a. Bürobedarf, Reisekosten, Porto, Feuerwerk, Musik).

Teilfinanzhaushalt 1522 Märkte

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-6.561**	**-11.962**	**-1.291**	**--**	**-2.460**	**-3.651**	**-4.864**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

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

Karina Benjilany

Kurzbeschreibung

-

Zielgruppen

Tourist*innen [Geschäfts- und private Endkund*innen (insbes. Kurzzeitgäste und Radwandernde)], Hotel- und Gaststättenbetriebe, Gewerbetreibende, Einwohner*innen

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse der politischen Gremien, Einzelaufträge der Verwaltungsleitung, allgemeine Daseinsvorsorge, Vereinbarung mit dem Kreis Warendorf

Fachliche Erläuterung

Touristische Arbeitsgemeinschaft Parklandschaft Kreis Warendorf (TAG), Münsterland e.V., Ruhr Tourismus GmbH; Westfälischer Hansebund

Kennzahlen:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,68	-0,71	-0,67	-0,58	-0,37	-0,61	-0,52	-0,52	-0,52	-0,52
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	6,08	5,80	6,15	6,98	10,78	11,85	7,82	7,00	1,88	0,38

Teilergebnishaushalt 1531 Förderung des Fremdenverkehrs

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.311	2.310	2.310	2.061	521	106
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	2.000	0	0	0	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**2.311**	**4.310**	**2.310**	**2.061**	**521**	**106**
11 - Personalaufwendungen	3.971	13.989	11.023	11.243	11.468	11.697
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	0	0	0
14 - Abschreibungen	7.520	7.519	7.530	7.208	5.294	4.848
15 - Transferaufwendungen	--	3.867	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.945	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	**21.435**	**36.375**	**29.553**	**29.451**	**27.762**	**27.545**
18 - Ordentliches Ergebnis	**-19.124**	**-32.065**	**-27.243**	**-27.390**	**-27.241**	**-27.439**
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-19.124**	**-32.065**	**-27.243**	**-27.390**	**-27.241**	**-27.439**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**-19.124**	**-32.065**	**-27.243**	**-27.390**	**-27.241**	**-27.439**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Teilergebnis	**-19.124**	**-32.065**	**-27.243**	**-27.390**	**-27.241**	**-27.439**
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**-19.124**	**-32.065**	**-27.243**	**-27.390**	**-27.241**	**-27.439**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

16 Beiträge an Wirtschaftsverbände, Vereine: 11.000 €

Teilfinanzhaushalt 1531 Förderung des Fremdenverkehrs

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-13.915**	**-24.989**	**-22.023**	**--**	**-22.243**	**-22.468**	**-22.697**
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**--**	**0**	**0**	**--**	**0**	**--**	**--**

16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	75.954.171	78.660.936	80.281.439	86.420.104	91.562.185	92.110.465
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.127.018	42.905.698	54.123.640	55.186.112	56.594.952	58.429.585
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	47.492	135.016	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	186.814	370.000	420.000	420.000	420.000	100.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**111.315.494**	**122.071.650**	**134.825.079**	**142.026.216**	**148.577.137**	**150.640.050**
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	448.442	409.622	350.000	350.000	350.000	350.000
14 - Abschreibungen	--	0	0	0	--	--
15 - Transferaufwendungen	38.516.942	44.986.248	45.532.761	47.123.108	48.827.787	50.260.460
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.578.504	471.700	396.700	391.700	391.700	61.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	**40.543.888**	**45.867.570**	**46.279.461**	**47.864.808**	**49.569.487**	**50.672.160**
18 - Ordentliches Ergebnis	**70.771.606**	**76.204.080**	**88.545.618**	**94.161.408**	**99.007.650**	**99.967.890**
19 - Finanzerträge	6.808	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.548.994	5.016.619	7.841.272	7.966.092	7.865.418	7.581.162
21 - Finanzergebnis	**-3.542.186**	**-5.016.619**	**-7.841.272**	**-7.966.092**	**-7.865.418**	**-7.581.162**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**67.229.420**	**71.187.461**	**80.704.346**	**86.195.316**	**91.142.232**	**92.386.728**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	79.732	79.732	79.732	79.732	79.732
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**67.229.420**	**71.107.729**	**80.624.614**	**86.115.584**	**91.062.500**	**92.306.996**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	131.066	2.812.896	1.858.026	1.734.799	1.584.197	1.457.753
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	14.321	3.217	4.385	5.577	6.788
29 - Teilergebnis	**67.360.487**	**73.906.304**	**82.479.423**	**87.845.998**	**92.641.120**	**93.757.961**
30 - globaler Minderaufwand	--	0	0	0	0	0
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**67.360.487**	**73.906.304**	**82.479.423**	**87.845.998**	**92.641.120**	**93.757.961**

Teilfinanzhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**66.289.691**	**68.993.506**	**78.481.864**	**--**	**83.982.627**	**88.865.857**	**89.997.420**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.800.709	5.801.858	6.337.945	--	6.464.704	6.608.696	6.773.541
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.800.709**	**5.801.858**	**6.337.945**	**--**	**6.464.704**	**6.608.696**	**6.773.541**
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	**5.800.709**	**5.801.858**	**6.337.945**	**--**	**6.464.704**	**6.608.696**	**6.773.541**

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 Abgabenpflichtige, 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:

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	1.389,56	1.410,70	1.505,71	1.489,28	1.285,82	1.404,34	1.567,25	1.669,22	1.760,33	1.781,56
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	329,14	309,78	333,04	329,02	274,56	266,14	291,33	296,72	299,74	297,28
Steuerquote	43,12	45,75	46,42	42,64	41,99	41,14	40,16	41,70	42,63	42,48
Zinslastquote	0,74	0,71	1,04	1,32	1,73	2,31	3,61	3,58	3,46	3,28
Zuwendungsquote (o. allg. Uml. u. Leist.beteil.)	35,80	33,78	33,21	32,15	34,66	36,58	40,23	39,42	39,01	39,66

	E'2021	E'2022	E'2023	E'2024	E'2025	P'2026	P'2027	P'2028	P'2029	P'2030
Pro-Kopf-Verschuldung (Verbindlichkeiten je Einwohner:in)	1.604,04	1.817,58	2.213,92	3.163,93	4.228,55	3.163,93	4.228,55	0,00	--	--
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	598,29	547,13	600,34	624,30	630,98	740,84	957,05	971,74	997,01	1.029,91
Allgemeine Kreisumlage (ohne differenzierte Umlagen) / Einwohner	482,72	530,93	553,52	574,04	668,47	783,94	798,16	818,83	845,44	872,66

Teilergebnishaushalt 1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Ansatz 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR	Plan 2030 in EUR
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	75.954.171	78.660.936	80.281.439	86.420.104	91.562.185	92.110.465
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.127.018	42.905.698	54.123.640	55.186.112	56.594.952	58.429.585
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	47.492	135.016	0	0	0	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	186.814	370.000	420.000	420.000	420.000	100.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	**111.315.494**	**122.071.650**	**134.825.079**	**142.026.216**	**148.577.137**	**150.640.050**
11 - Personalaufwendungen	--	--	--	--	--	--
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	448.442	409.622	350.000	350.000	350.000	350.000
14 - Abschreibungen	--	0	0	0	--	--
15 - Transferaufwendungen	38.516.942	44.986.248	45.532.761	47.123.108	48.827.787	50.260.460
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.578.504	471.700	396.700	391.700	391.700	61.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	**40.543.888**	**45.867.570**	**46.279.461**	**47.864.808**	**49.569.487**	**50.672.160**
18 - Ordentliches Ergebnis	**70.771.606**	**76.204.080**	**88.545.618**	**94.161.408**	**99.007.650**	**99.967.890**
19 - Finanzerträge	6.808	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.548.994	5.016.619	7.841.272	7.966.092	7.865.418	7.581.162
21 - Finanzergebnis	**-3.542.186**	**-5.016.619**	**-7.841.272**	**-7.966.092**	**-7.865.418**	**-7.581.162**
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**67.229.420**	**71.187.461**	**80.704.346**	**86.195.316**	**91.142.232**	**92.386.728**
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	79.732	79.732	79.732	79.732	79.732
25 - Außerordentliches Ergebnis	**--**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**	**-79.732**
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	**67.229.420**	**71.107.729**	**80.624.614**	**86.115.584**	**91.062.500**	**92.306.996**
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	131.066	2.812.896	1.858.026	1.734.799	1.584.197	1.457.753
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	14.321	3.217	4.385	5.577	6.788
29 - Teilergebnis	**67.360.487**	**73.906.304**	**82.479.423**	**87.845.998**	**92.641.120**	**93.757.961**
30 - globaler Minderaufwand	--	0	0	0	0	0
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**67.360.487**	**73.906.304**	**82.479.423**	**87.845.998**	**92.641.120**	**93.757.961**

Erläuterungen zur Ergebnisplanung

01 Grundsteuer A: 241.731 € (Vorjahr: 238.629 €, Hebesatz 2027: 329 %), Grundsteuer B 1: 6.789.516 € und Grundsteuer B 2: 3.623.852 € (Vorjahr: Grundsteuer B 1: 6.702.385 € und Grundsteuer B 2: 3.577.437 €, Hebesatz 2027: 546 %), Gewerbesteuer: 38.706.730 € (Vorjahr: 35.310.490 €, Hebesatz 2027: 445 %), Gemeindeanteil an der Einkommensteuer: 26.000.000 € (Vorjahr: 24.676.298 €), Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer: 4.500.000 € (Vorjahr: 4.340.245 €), Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich: 2.400.000 € (Vorjahr: 2.365.542 €), Vergnügungssteuer: 1.100.000 € (Vorjahr 1.100.000 €), Hundesteuer: 350.000 (Vorjahr 203.000 €).

02 Schlüsselzuweisungen vom Land: 44.092.781 € (Vorjahr: 39.017.201 €), konsumtiver Anteil der Schul- und Bildungspauschale 2.000.000 € (Vorjahr: 2.089.614 €), konsumtiver Anteil der Sportpauschale: 205.000 € (Vorjahr: 212.757 €), Zuweisung v. Land lfd. Zwecke: 30.000 €, Unterhaltungs-/Aufwandspauschale: 555.000 € (Vorjahr: 555.022 €).

07 Vollstreckungsgebühren: 20.000 € (Vorjahr: 20.000 €), Zinsen für Gewerbesteuerforderungen: 100.000 € (Vorjahr: 50.000 €), sowie Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung an Forderung: 300.000 €. (Vorjahr: 300.000 €)

15 Kreisumlage (36,3 %): 42.000.000 € (Vorjahr: 41.286.869 €), Gewerbesteuerumlage: 3.044.362 € (Vorjahr: 2.777.229 €), Krankenhausumlage: 923.000 € (Vorjahr: 922.150 €).

24 Außerordentlicher Aufwand COVID-19 und Ukraine Krieg: 79.732 €

Teilfinanzhaushalt 1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

FINANZPLAN Jahr 2027	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	Mittelfristige Ergebnis-planung 2028	Mittelfristige Ergebnis-planung 2029	Mittelfristige Ergebnis-planung 2030
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**66.289.691**	**68.993.506**	**78.481.864**	**--**	**83.982.627**	**88.865.857**	**89.997.420**
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.800.709	5.801.858	6.337.945	--	6.464.704	6.608.696	6.773.541
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.800.709**	**5.801.858**	**6.337.945**	**--**	**6.464.704**	**6.608.696**	**6.773.541**
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	**5.800.709**	**5.801.858**	**6.337.945**	**--**	**6.464.704**	**6.608.696**	**6.773.541**

Investitionen

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
1611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	***5.800.709***	***5.801.858***	***6.337.945***	***--***	***6.464.704***	***6.608.696***	***6.773.541***	***17.918.077***
16.1.001 - Allg. Inv.-	3.602.741	3.499.487	3.936.525	--	4.015.256	4.095.562	4.177.474	11.016.318

	Ergebnis Jahres-abschluss 2025	Haushalts-ansatz 2026	Haushalts-ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027	Mittelfristige Finanz-planung 2028	Mittelfristige Finanz-planung 2029	Mittelfristige Finanz-planung 2030	bisher bereit-gestellt 2027
Pauschale + Ab-schlag Feinabstim-mungsabs								
Einzahlung	*3.602.741*	*3.499.487*	*3.936.525*	--	*4.015.256*	*4.095.562*	*4.177.474*	*11.016.318*
16.1.003 - Allg. Schul- und Bildungs-pauschale	1.994.772	2.089.614	2.179.560	--	2.223.151	2.280.953	2.356.224	6.263.946
Einzahlung	*1.994.772*	*2.089.614*	*2.179.560*	--	*2.223.151*	*2.280.953*	*2.356.224*	*6.263.946*
16.1.004 - Allg. Sportpauschale	203.196	212.757	221.860	--	226.297	232.181	239.843	637.813
Einzahlung	*203.196*	*212.757*	*221.860*	--	*226.297*	*232.181*	*239.843*	*637.813*

7 Anlagen zum Haushaltsplan

7.1 Anlage 1: Übersicht der Investitionsbudgets

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Gesamthaushalt	***-17.046.637***	***-13.311.738***	***2.619.492***	***-949.537***
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	-387.607	-683.417	-336.550	-623.600
Auszahlung	*387.607*	*683.417*	*336.550*	*623.600*
01.1.012 - Zugänge Lizenzen	-149.940	-99.544	-115.796	-106.949
Auszahlung	*149.940*	*99.544*	*115.796*	*106.949*
01.1.023 - EDV und Schulnetz	-97.560	-142.000	-69.000	-69.000
Auszahlung	*97.560*	*142.000*	*69.000*	*69.000*
01.3.999 - Versorgungsfond	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
Auszahlung	*340.000*	*340.000*	*340.000*	*340.000*
01.5.012 - Klärschlammverwertung Buchenhofen	-10.000	-10.000	-10.000	--
Auszahlung	*10.000*	*10.000*	*10.000*	--
01.7.093 - FWG Sporthalle	0	-411.000	0	0
Auszahlung	*0*	*411.000*	*0*	*0*
01.7.1008 - Sportpark Nord	-125.000	0	0	--
Auszahlung	*125.000*	*0*	*0*	--
01.7.1010 - Neubau Sporthallen Städt. Gymnasium Ahlen	-1.000.000	-4.600.000	0	0
Auszahlung	*1.000.000*	*4.600.000*	*0*	*0*
01.7.1014 - Lambertischule Sonnen-schutz	0	-140.000	0	0
Auszahlung	*0*	*140.000*	*0*	*0*
01.7.1017 - Neubau Sporthalle Barba-raschule	-2.100.000	-100.000	0	--
Auszahlung	*2.100.000*	*100.000*	*0*	--
01.7.1019 - Dachsanierung Don-Bosco-Schule (inkl. Lichtbänder)	-615.000	-738.000	0	--
Auszahlung	*615.000*	*738.000*	*0*	--
01.7.1020 - San. Dach Fr.-Ebert-Halle (inkl. Lichtkuppeln)	-500.000	0	0	--
Auszahlung	*500.000*	*0*	*0*	--
01.7.1023 - FWG Bauteil B Sonnen-schutz	-220.000	-264.000	0	--
Auszahlung	*220.000*	*264.000*	*0*	--
01.7.1026 - Don-Bosco-Sporthalle neues Beleuchtungssystem	-135.000	--	--	--
Auszahlung	*135.000*	--	--	--
01.7.1027 - PV-Anlage / Dach Diester-wegschule Sporthalle	-215.000	--	--	--
Auszahlung	*215.000*	--	--	--

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01.7.1031 - Mammutschule div. Maßnahmen	-130.000	-400.000	-90.000	--
Auszahlung	*130.000*	*400.000*	*90.000*	--
01.7.1032 - Mammutschule Fahrradständer	-70.000	-200.000	--	--
Auszahlung	*70.000*	*200.000*	--	--
01.7.1033 - TMG Dach B, PV Anlage, Sonnenschutz	-581.000	--	--	--
Auszahlung	*581.000*	--	--	--
01.7.1034 - TMG Dach C, Aula SiBel + Lüftung	--	-160.000	--	--
Auszahlung	--	*160.000*	--	--
01.7.1035 - VHS div. Maßnahmen	-473.000	-473.000	--	--
Auszahlung	*473.000*	*473.000*	--	--
01.7.1036 - Martinschule Sonnenschutz	-35.000	--	--	--
Auszahlung	*35.000*	--	--	--
01.7.1037 - FWG NT Räume	-160.000	-80.000	--	--
Auszahlung	*160.000*	*80.000*	--	--
01.7.1038 - Martinschule Dachsanierung mit PV Anlage	--	--	-430.000	--
Auszahlung	--	--	*430.000*	--
01.7.1039 - Sanierung Albert-Schweitzer-Sporthalle	--	0	-1.500.000	--
Auszahlung	--	*0*	*1.500.000*	--
01.7.1040 - Maßnahmen Schullandheim Winterberg	-120.000	-65.000	-410.000	--
Auszahlung	*120.000*	*65.000*	*410.000*	--
01.7.1041 - Overbergschule Rasentraktor	-8.000	--	--	--
Auszahlung	*8.000*	--	--	--
01.7.190-A - Fritz-Winter Gesamtschule Sonnenschutz Bauteil F	-144.000	0	0	--
Auszahlung	*144.000*	*0*	*0*	--
01.7.200 - Erwerb u. Veräußerung von Gewerbegrundstücken (alt 01.7.012)	2.262.415	2.174.415	2.174.415	-1.000.000
Einzahlung	*3.262.415*	*3.174.415*	*3.174.415*	*0*
Auszahlung	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*
01.7.201 - Ansatz nicht konkret planbare Grundstückskäufe +-verkäufe	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Auszahlung	*500.000*	*500.000*	*500.000*	*500.000*
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	6.944.070	2.368.519	510.410	-1.000.000
Einzahlung	*7.944.070*	*3.368.519*	*1.510.410*	*0*
Auszahlung	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*	*1.000.000*
01.7.213 - Erwerb Ausgleichsflächen	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	*300.000*	*300.000*	*300.000*	*300.000*
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000
Auszahlung	*87.000*	*87.000*	*87.000*	*87.000*
0171-BGA - Produkt 0171 BGA	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
Auszahlung	*17.000*	*17.000*	*17.000*	*17.000*
02.3.040 - HLF, Ersatz für LF10 WAF 2562	-480.600	-540.000	0	--
Auszahlung	*480.600*	*540.000*	*0*	--
02.3.045 - Ergänz. techn. RettungAußenzüge,Abstützsyst.,hydr.St	-54.000	-30.500	-22.000	-16.500
Auszahlung	*54.000*	*30.500*	*22.000*	*16.500*
02.3.047 - Atemschutz/Grundgeräte	-39.000	-39.000	-40.000	-40.000
Auszahlung	*39.000*	*39.000*	*40.000*	*40.000*
02.3.051 - Rollcontainer Atemschutz	-5.000	-5.000	0	-6.000
Auszahlung	*5.000*	*5.000*	*0*	*6.000*
02.3.052 - Mehrgasmessgerät Dräger X-am	0	-2.500	0	--
Auszahlung	*0*	*2.500*	*0*	--
02.3.054 - Rollwagen Nachschub	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlung	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
02.3.055 - Wärmebildkamera	0	-5.500	-5.500	--
Auszahlung	*0*	*5.500*	*5.500*	--
02.3.057 - Einrichtung Gerätehaus FW Dolberg	-15.000	--	--	--
Auszahlung	*15.000*	--	--	--
02.3.061 - Tauchgerät aLTG Tatum Heavy (D7/300bar) Ein-Flasch	-21.000	-10.500	0	--
Auszahlung	*21.000*	*10.500*	*0*	--
02.3.064 - Austausch von Brandschutzkleidung NTI	-16.500	-400.000	-317.000	--
Auszahlung	*16.500*	*400.000*	*317.000*	--
02.3.065 - Erneuerung der Küche freiwillige Feuerwehr	-35.000	--	--	--
Auszahlung	*35.000*	--	--	--
02.3.066 - Systemtrenner	-12.000	--	--	--
Auszahlung	*12.000*	--	--	--
02.3.067 - ePKW für Brandschau	-45.000	--	--	--
Auszahlung	*45.000*	--	--	--
02.3.068 - AB Hygiene	--	-200.000	--	--
Auszahlung	--	*200.000*	--	--
02.3.069 - Drehleiter	--	0	-250.000	-1.000.000
Auszahlung	--	*0*	*250.000*	*1.000.000*
02.3.070 - HLF 20	--	--	-350.000	-750.000

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	--	--	*350.000*	*750.000*
02.3.071-D - GWL-KatS Dolberg	--	--	-450.000	--
Auszahlung	--	--	*450.000*	--
02.3.071-V - GWL-KatS Vorhelm	--	--	-450.000	--
Auszahlung	--	--	*450.000*	--
02.4.015 - Defibrillator	-52.000	-54.600	-57.330	-60.200
Auszahlung	*52.000*	*54.600*	*57.330*	*60.200*
02.4.047 - Tragestuhl mit elektrischer Raupe	-25.000	-25.000	-25.500	-25.500
Auszahlung	*25.000*	*25.000*	*25.500*	*25.500*
02.4.048 - RTW, Ersatz für RTW aus BJ 2023	-420.000	0	-210.000	-210.000
Auszahlung	*420.000*	*0*	*210.000*	*210.000*
02.4.049 - NEF, Ersatz für NEF aus BJ 2023	-190.000	0	0	0
Auszahlung	*190.000*	*0*	*0*	*0*
02.4.051 - RKI Waschmaschine und Industriewäschetrockner	0	-18.000	0	--
Auszahlung	*0*	*18.000*	*0*	--
02.4.052 - RTW (2028)	0	0	-310.500	-350.000
Auszahlung	*0*	*0*	*310.500*	*350.000*
02.4.053 - RTW (2028), Ersatz für	0	0	-310.500	--
Auszahlung	*0*	*0*	*310.500*	--
02.4.056 - Erneuerung Ersatzbeschaf-fung Kameraüberwachung HW	-3.000	0	0	--
Auszahlung	*3.000*	*0*	*0*	--
02.4.057 - Beatmungsgerät Oxylog	-75.000	-25.000	0	--
Auszahlung	*75.000*	*25.000*	*0*	--
02.4.059 - NEF	--	--	--	-190.000
Auszahlung	--	--	--	*190.000*
02.4.060 - KTW	--	--	--	-220.000
Auszahlung	--	--	--	*220.000*
0221-BGA - Produkt 0221 BGA	-1.000	-1.000	-1.000	--
Auszahlung	*1.000*	*1.000*	*1.000*	--
0231-BGA - Produkt 0231 BGA	-45.000	-60.000	-60.000	-60.000
Auszahlung	*45.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Auszahlung	*80.000*	*80.000*	*80.000*	*80.000*
03.1.068-B - Ausstattung gemeinsamer Unterricht BGA	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Auszahlung	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
03.1.136 - Erneuerung NT-Raum (Oberstufe)	-122.000	--	--	--

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	*122.000*	--	--	--
03.1.137 - Erneuerung NT-Raum (Oberstufe) - Vorbereitung	-86.000	--	--	--
Auszahlung	*86.000*	--	--	--
03.1.138 - Erneuerung NT-Raum II (Oberstufe)	-130.000	--	--	--
Auszahlung	*130.000*	--	--	--
03.1.139 - Modernisierung u. Ergänz. Musikraum Overbergschule	-18.000	--	--	--
Auszahlung	*18.000*	--	--	--
03.1.140 - Städt. Gymnasium San. u. Neuausstattung NW-Fachsammlung	--	-35.000	--	--
Auszahlung	--	*35.000*	--	--
03.1.141 - Refinanzierung Mod. u. Neuausstattung NW-Fachsammlungen	--	4.200	--	--
Einzahlung	--	*4.200*	--	--
03.2.009 - Beschaffung digitale Endgeräte weiterführende Schulen	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Auszahlung	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
0311-BGA - Schulausstattung	-40.900	-40.900	-40.900	-40.900
Auszahlung	*40.900*	*40.900*	*40.900*	*40.900*
0312-BGA - Schulausstattung	-3.221	-3.221	-3.221	-3.221
Auszahlung	*3.221*	*3.221*	*3.221*	*3.221*
0314-BGA - Schulausstattung	-4.935	-4.935	-4.935	-4.935
Auszahlung	*4.935*	*4.935*	*4.935*	*4.935*
0315-BGA - Schulausstattung	-14.871	-15.173	-15.173	-15.173
Auszahlung	*14.871*	*15.173*	*15.173*	*15.173*
0322-BGA - Schulausstattung	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
Auszahlung	*19.500*	*19.500*	*19.500*	*19.500*
04.1.020 - Wasserspender Lesecafé	--	-3.100	--	--
Auszahlung	--	*3.100*	--	--
04.1.021 - Möblierung Stadtbücherei im sanierten Gebäude	-258.000	--	--	--
Einzahlung	*0*	--	--	--
Auszahlung	*258.000*	--	--	--
04.2.017 - Digitale Tafel (Standort: VHS - EG Altes Rathaus)	0	-6.500	-6.500	-6.500
Auszahlung	*0*	*6.500*	*6.500*	*6.500*
04.2.021 - Wasserspender Bürgerforum VHS-Bereich	-3.100	--	--	--
Auszahlung	*3.100*	--	--	--
0411-BGA - Produkt 0411 BGA	-1.000	-1.000	-1.000	--
Auszahlung	*1.000*	*1.000*	*1.000*	--
0412-BGA - Produkt 0412 BGA	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
0421-BGA - Produkt 0421 BGA	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Auszahlung	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
06.2.010 - Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	-133.600	-133.600	-133.600	-133.600
Auszahlung	*133.600*	*133.600*	*133.600*	*133.600*
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Auszahlung	*120.000*	*120.000*	*120.000*	*120.000*
0611-BGA - Produkt 0611 BGA	-82.500	-10.000	-10.000	-10.000
Auszahlung	*82.500*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
08.2.074 - Erneuerung Kunststoffbahn Sportpark Nord	-30.000	--	--	--
Auszahlung	*30.000*	--	--	--
08.2.075 - Ballfangzaun Sportanlage Vorhelm	-40.000	--	--	--
Auszahlung	*40.000*	--	--	--
08.2.079 - Ersatzhürden mit Hürdenwagen	-3.000	--	--	--
Auszahlung	*3.000*	--	--	--
08.2.080 - Windmesser Ultraschall	--	-3.600	--	--
Auszahlung	--	*3.600*	--	--
08.2.081 - Geräteprüfset für Wurf und Staffel	-1.800	--	--	--
Auszahlung	*1.800*	--	--	--
08.2.085 - Trainingstor 7-Meter Sportplatz Hövenerort	-2.700	--	--	--
Auszahlung	*2.700*	--	--	--
08.2.086 - Ausstattung Sporthalle Barbaraschule	--	-13.000	--	--
Auszahlung	--	*13.000*	--	--
08.2.087 - Ausstattung Sporthalle 1 Städtisches Gymnasium	--	-20.000	--	--
Auszahlung	--	*20.000*	--	--
08.2.088 - Ausstattung Sporthalle 2 Städtisches Gymnasium	--	--	-25.000	--
Auszahlung	--	--	*25.000*	--
0821-BGA - Produkt 0821 BGA	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlung	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	-54.000	-34.000	-34.000	-34.000
Einzahlung	*26.000*	*26.000*	*26.000*	*26.000*
Auszahlung	*80.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	-8.573.707	25.000	1.495.000	--
Einzahlung	*1.925.000*	*1.790.000*	*1.495.000*	--

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Auszahlung	*10.498.707*	*1.765.000*	*0*	--
09.1.021 - IHK Süd-Ost	-3.002.226	-4.444.486	70.476	0
Auszahlung	*4.268.726*	*4.947.486*	*415.524*	*0*
Einzahlung	*1.266.500*	*503.000*	*486.000*	--
0911-BGA - Produkt 0911 BGA	-1.000	-1.000	0	--
Auszahlung	*1.000*	*1.000*	*0*	--
12.1.013 - Lichtsignal- und sonstige Verkehrssicherungsanlage	-35.000	-35.000	-35.000	--
Auszahlung	*35.000*	*35.000*	*35.000*	--
12.1.014 - Errichtung von Wartehallen	-70.000	-70.000	-70.000	--
Auszahlung	*70.000*	*70.000*	*70.000*	--
12.1.015 - Erneuerung/Ausbau von Wirtschaftswegen	-375.000	-375.000	-375.000	--
Auszahlung	*375.000*	*375.000*	*375.000*	--
12.1.030 - Straßenbau Scheffelstr.	0	-255.750	196.000	--
Einzahlung	*0*	*0*	*196.000*	--
Auszahlung	*0*	*255.750*	*0*	--
12.1.031 - Straßenbau Raabestr.	0	-330.000	233.000	--
Einzahlung	*0*	*0*	*233.000*	--
Auszahlung	*0*	*330.000*	*0*	--
12.1.032 - Straßenbau Lenaustr.	0	-206.250	148.000	--
Einzahlung	*0*	*0*	*148.000*	--
Auszahlung	*0*	*206.250*	*0*	--
12.1.033 - Straßenbau Freytagstr.	355.700	-602.250	0	--
Einzahlung	*355.700*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*0*	*602.250*	*0*	--
12.1.038 - Erweiterung Geh- und Radwegenetz	-100.000	-50.000	0	--
Auszahlung	*100.000*	*50.000*	*0*	--
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Auszahlung	*150.000*	*150.000*	*150.000*	*150.000*
12.1.050 - Straßenbau Uhlandstraße (v. Hans-Sachs-Str. - Süds	-820.000	0	0	--
Einzahlung	*0*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*820.000*	*0*	*0*	--
12.1.080 - Straßenbau Hauffstr.	0	-255.750	159.000	--
Einzahlung	*0*	*0*	*159.000*	--
Auszahlung	*0*	*255.750*	*0*	--
12.1.095 - Vorbereitung Straßenbau	-190.000	-190.000	-190.000	--
Auszahlung	*190.000*	*190.000*	*190.000*	--
12.1.096 - Straßenbau Franz-Wüllner-Str. (inkl. Anton-Bruckner-Straße)	0	-755.000	456.000	--

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlung	*0*	*0*	*456.000*	--
Auszahlung	*0*	*755.000*	*0*	--
12.1.100 - Straßenbau Haydnstraße	0	0	-575.000	--
Einzahlung	*0*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*0*	*0*	*575.000*	--
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	-1.550.000	0	0	--
Einzahlung	*0*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*1.550.000*	*0*	*0*	--
12.1.121 - Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	-65.000	-65.000	-65.000	--
Auszahlung	*65.000*	*65.000*	*65.000*	--
12.1.128 - Straßenbau Combrinkstraße	-340.000	-1.015.000	0	--
Einzahlung	*0*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*340.000*	*1.015.000*	*0*	--
12.1.129 - Verlängerung Tulpenstraße	234.000	0	0	--
Einzahlung	*234.000*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*0*	*0*	*0*	--
12.1.144 – Maßnahme B 58 Gehweg beidseitig Hohle Eiche / Kapellenstraße bis Ortsausgang	-770.000	0	0	--
Auszahlung	*770.000*	*0*	*0*	--
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	0	-455.000	0	--
Auszahlung	*0*	*455.000*	*0*	--
12.1.154 - Straßenbau Im Pattenmeicheln (Gemmericher-Kreisel)	-926.000	0	0	--
Einzahlung	*624.000*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*1.550.000*	*0*	*0*	--
12.1.172 - Abfallbehälter Stadtgebiet	-17.500	-17.500	-17.500	--
Auszahlung	*17.500*	*17.500*	*17.500*	--
12.1.174 - Straßenbau Erweiterung Olfetal (Planung)	0	-1.540.000	0	--
Auszahlung	*0*	*1.540.000*	*0*	--
12.1.175 - Kreisverkehr Südstraße / Südbrede	-1.145.000	0	0	--
Auszahlung	*1.145.000*	*0*	*0*	--
12.1.182 - Straßenbau Verdistraße	109.000	0	-190.000	--
Einzahlung	*109.000*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*0*	*0*	*190.000*	--
12.1.184 - Straßenbau Lessingstraße	400.000	0	0	--
Einzahlung	*400.000*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*0*	*0*	*0*	--
12.1.185 - Straßenbau Dornbreede	-265.000	0	0	--

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlung	*0*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*265.000*	*0*	*0*	--
12.1.186 - Straßenbau Tönnishäuschen	-287.500	0	0	--
Einzahlung	*197.500*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*485.000*	*0*	*0*	--
12.1.193 - Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	-200.000	0	0	--
Auszahlung	*200.000*	*0*	*0*	--
12.1.202 - Strontianitstraße Nebenanlagen	182.000	0	0	--
Einzahlung	*612.000*	*0*	*0*	--
Auszahlung	*430.000*	*0*	*0*	--
12.1.208 - Straßenbau EG Dolberg Mitte	-910.000	0	0	--
Auszahlung	*910.000*	*0*	*0*	--
12.1.209 - Straßenbau Schachtstraße	-1.435.000	0	0	--
Auszahlung	*1.435.000*	*0*	*0*	--
12.1.210 - Erweiterung Gewerbegebiet Bergamtstraße	0	-1.060.000	0	--
Auszahlung	*0*	*1.060.000*	*0*	--
12.1.227 - Parkplatz Im Handkamp - Umgestaltung Restfläche	-500.000	--	--	--
Auszahlung	*500.000*	--	--	--
1261-BGA - Produkt 1261 BGA	0	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlung	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
13.2.019 - Wehr Werse Vehringsmühle Instandsetzung	-110.000	-500.000	0	0
Auszahlung	*110.000*	*500.000*	*0*	*0*
13.2.020 - Wehr Rubbertsmühle Umgestaltung	-110.000	0	0	0
Auszahlung	*110.000*	*0*	*0*	*0*
13.2.021 - BP Dolberg Mitte - Verlegung des Gewässers	-395.000	0	0	0
Auszahlung	*395.000*	*0*	*0*	*0*
13.2.022 - VP Tiefenbach Gewässerrenaturierung	-25.000	0	0	0
Auszahlung	*25.000*	*0*	*0*	*0*
13.3.004 - Urnenstelen	-147.000	-147.000	-147.000	-75.000
Auszahlung	*147.000*	*147.000*	*147.000*	*75.000*
13.3.998 - Festwert Aufwuchs (Friedhöfe)	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlung	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
16.1.001 - Allg. Inv.-Pauschale + Abschlag Feinabstimmungsabs	3.936.525	4.015.256	4.095.562	4.177.474
Einzahlung	*3.936.525*	*4.015.256*	*4.095.562*	*4.177.474*

	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
16.1.003 - Allg. Schul- und Bildungs-pauschale	2.179.560	2.223.151	2.280.953	2.356.224
Einzahlung	*2.179.560*	*2.223.151*	*2.280.953*	*2.356.224*
16.1.004 - Allg. Sportpauschale	221.860	226.297	232.181	239.843
Einzahlung	*221.860*	*226.297*	*232.181*	*239.843*

7.2 Anlage 2: Übersicht über die vorgesehene Aufteilung der Stellen des Stellenplans auf die Produktbereiche

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027 Stadt Ahlen

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2027		Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
	B 6	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
	B 3	1,0000	0,0000	1,0000	1,0000	
	B 2	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
Laufbahn 2, 2. Einstiegsamt						
	A15	4,0000	1,0000	4,0000	4,0000	
	A14	4,0000	0,0000	4,0000	4,0000	
Laufbahn 2, 1. Einstiegsamt						
	A13S	8,0000	0,0000	8,0000	8,0000	
	A12	14,5000	5,0000	14,5000	14,1707	
	A11	26,0846	3,0000	26,0846	24,0863	
	A10	28,7502	7,0000	28,7502	21,1098	
Laufbahn 1, 2. Einstiegsamt						
	A9S	47,5000	30,0000	47,5000	29,3659	
	A8	20,3415	12,0000	20,3415	19,3415	
	A7	16,0000	6,0000	16,0000	16,0000	
insgesamt		**172,1762**	**66,0000**	**172,1762**	**143,0741**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027 Stadt Ahlen

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5
E 15	3,0000	3,0000	3,0000	
E 14	2,0000	2,0000	2,0000	
E 13	2,5000	2,5000	2,5000	
E 12	17,5000	17,5000	17,1410	
E 11	38,9423	39,5064	35,2649	
E 10	7,5000	7,5000	7,0000	
E 9c	13,3590	13,3590	12,3590	
E 9b	22,5641	23,0641	22,7628	
E 9a	32,3974	31,3974	28,9487	
E 8	25,8205	25,7436	25,4359	
E 7	25,4359	25,4359	23,2179	
E 6	49,4103	49,6154	46,2692	
E 5	25,0000	25,0000	23,0000	
E 4	2,0000	2,0000	2,0000	
E 3	6,7821	6,7821	6,6282	
E 2	0,3846	0,3846	0,3846	
E 1	5,0385	5,0385	4,7949	
N	11,0000	11,0000	4,0000	
S17	4,0000	4,0000	4,0000	
S16	2,0000	2,0000	2,0000	
S15	6,0000	7,0000	6,0000	
S14	24,3077	24,3077	20,5385	
S13	2,0000	2,0000	2,0000	
S12	6,0000	5,5000	5,0000	
S11b	5,0000	5,0000	3,8974	
S9	1,0000	1,0000	1,0000	
S8b	30,8590	30,3205	29,9231	
S8a	21,4872	22,0256	21,6795	
S4	2,0282	2,0282	1,0000	
insgesamt	**395,3167**	**396,0090**	**363,7456**	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2027 **Stadt Ahlen**

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produkt-bereich	Bezeichnung	Beamte (Besoldungsordnung B) / Besoldungsgruppen																
		Laufbahn 2																
		B11	B10	B9	B8	B7	B6	B5	B4	B3	B2	B1						Zusammen
01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)						1,00			1,00	1,00							3,00
Stellenplan	2027						1,00			1,00	1,00							3,00

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2027 **Stadt Ahlen**

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produkt-bereich	Bezeichnung	I. Beamte (Besoldungsordnung A)																
		Laufbahn 2, 2. Einstiegsamt				Laufbahn 2, 1. Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, 1. Einstiegsamt			
		A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9Z	A9S	A8	A7	A6	A5	A4		Zusammen
01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)		0,90	2,83		5,00	4,50	14,08	11,13			4,00	1,61						44,05
02	Sicherheit und Ordnung		1,23	0,05		1,00	6,95	4,50	9,00			41,00	16,00	16,00					95,73
03	Schulträgeraufgaben		0,45									1,00							1,45
04	Kultur und Wissenschaft		0,35				1,00					1,00							2,35
05	soziale Leistungen					0,88		1,00	4,50										6,38
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					1,00	1,00		3,11										5,11
08	Sportförderung		0,20					1,50											1,70
09	Raumplanung, -entwicklung und GIS		0,60						0,35										0,95
10	Bauen und Wohnen		0,25			0,12		1,00	0,66				1,00						3,03
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV			0,07				2,00											2,07
14	Umweltschutzmaßnahmen			1,00															1,00
15	Wirtschaft und Tourismus		0,02	0,05			0,05												0,12
99	Ahlener Umweltbetriebe						1,00	2,00				0,50	1,73						5,23
Stellenplan	2027		4,00	4,00		8,00	14,50	26,08	28,75			47,50	20,34	16,00					169,18

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2027 **Stadt Ahlen**

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produkt-bereich	Bezeichnung	Tariflich Beschäftigte (TVöD - Besonderer Teil Verwaltungen)																	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	ATN	Zusammen
01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)	2,00	1,00	1,50	7,25	23,79	5,00	2,00	12,80	19,55	9,72	11,01	17,93	16,00						129,55
02	Sicherheit und Ordnung					1,00			2,70	3,00	7,93	10,65	0,90	1,00					11,00	38,18
03	Schulträgeraufgaben			1,00				1,00	0,73			0,59	11,55			6,78				21,65
04	Kultur und Wissenschaft		1,00		3,30	4,07	1,50	1,00	0,17		1,00	2,00	6,26	1,00			0,38			21,68
05	soziale Leistungen	0,36				1,00		3,24	3,00	0,60	2,65	1,00	6,00							17,85
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,64				2,00		5,62	1,50	1,40	0,20		5,33		1,00			5,04		22,73
08	Sportförderung						1,00		0,10			0,18		7,00	1,00					9,28
09	Raumplanung, -entwicklung und GIS				3,54	1,98				0,70	1,40		0,84							8,46
10	Bauen und Wohnen				2,11	2,10		0,50	1,56	6,15	1,35		0,10							13,88
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV					1,00				1,00	0,62									2,62
14	Umweltschutzmaßnahmen				1,00	2,00							0,50							3,50
15	Wirtschaft und Tourismus				0,30						0,95									1,25
Stellenplan	2027	3,00	2,00	2,50	17,50	38,94	7,50	13,36	22,56	32,40	25,82	25,44	49,41	25,00	2,00	6,78	0,38	5,04	11,00	290,63

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2027 **Stadt Ahlen**

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung

Produkt-bereich	Bezeichnung	Tariflich Beschäftigte (TVöD - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst)																		
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S9	S8b	S8a	S7	S4	S3	S2			Zusammen
01	Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)							2,00												2,00
04	Kultur und Wissenschaft								0,50											0,50
05	soziale Leistungen							0,50					1,00							1,50
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		4,00	2,00	6,00	24,31	2,00	3,50	4,50		1,00	30,86	20,49		2,03					100,68
Stellenplan	2027		4,00	2,00	6,00	24,31	2,00	6,00	5,00		1,00	30,86	21,49		2,03					104,68

Leerstellen Stellenplan 2027			
Funktionsbez.	**Vergütung**	**Anzahl**	**Bemerkung**
SB Gesamtverwaltung	EG 6	1,0000	z.Zt. WFG
SB Gesamtverwaltung	EG 5	1,0000	z.Zt. Erwerbsminderungsrente
SB Kindergärten/Elternbeiträge	A 9/S	1,0000	z.Zt. Dienstunfähigkeit gemäß § 34 LBG
Stabsstelle Gesundheitskoordination	EG 11	1,0000	z.Zt. Sonderurlaub
SB Beteiligungsmanagement	A 13	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
GL Soziales	A 13	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
GL Verbindl. Bauleitplanung	EG 12	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
SB Poststelle	EG 6	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
Küchenhilfe	EG 3	0,4744	Freistellungsphase Altersteilzeit
TL Städt. Kinder- und Jugendeinrichtungen	S 15	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
SB Eingliederungshilfe gemäß § 35a SGB VIII	S 14	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
Jugendhilfe- und Bildungsplanung	S 17	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
SB Wohngeld	EG 9a	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
SB Personal	A 11	1,0000	Freistellungsphase Altersteilzeit
Summe		**13,4744**	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2027 Stadt Ahlen

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und

informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2027	beschäftigt am 01.10.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Azubi Bachelor Bauingenieurwesen	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz			
Azubi Bachelor Soziale Arbeit	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz			
Azubi Erzieher/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	4,0000	3,0000	
Azubi Fachang. f. Medien	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz			
Azubi Fachinformatiker/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	3,0000	3,0000	
Azubi Fachkraft für Rohr- und Kanalservice	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz			
Azubi Landschaftsgärtner/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	3,0000	3,0000	
Azubi Straßenbauer/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz			
Azubi Straßenwärter/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi Umwelttechnolog/in für Abwasser	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	1,0000	1,0000	
Azubi VW-Fachangestellte/r/-wirt/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	4,0000	3,0000	
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	15,0000	13,0000	
Notfallsanitäter/in	TVAöD - Besonderer Teil Azubis nach Berufsbildungsgesetz	10,0000	11,0000	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2027 Stadt Ahlen

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und

informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2027	beschäftigt am 01.10.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Stadtbrandoberinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge			
Stadtinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	7,0000	6,0000	
Stadtsekretäranwärter/in	Anwärterbezüge			
insgesamt		**48,0000**	**44,0000**	

7.3 Anlage 3: Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

	2027						
PB/PG + Bezeichnung	Ord. Erträge	Ord. Aufwendungen	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)	***6.248.786***	***48.135.805***	***-41.887.019***	***236.224***	***-41.650.795***	***--***	***-41.650.795***
011 - Zentrale Dienste	167.010	4.644.209	-4.477.199	--	-4.477.199	--	-4.477.199
012 - Rats- und Öffentlichkeitsarbeit, Verwaltungsführung	3.160	1.998.401	-1.995.241	--	-1.995.241	--	-1.995.241
013 - Personalmanagement	1.947.346	17.038.925	-15.091.579	--	-15.091.579	--	-15.091.579
014 - Rechnungsprüfung	0	342.407	-342.407	--	-342.407	--	-342.407
015 - Finanzmanagement	369.100	2.935.088	-2.565.988	236.224	-2.329.764	--	-2.329.764
016 - Rechtsangelegenheiten	29.861	690.905	-661.044	--	-661.044	--	-661.044
017 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	3.731.549	20.161.273	-16.429.724	--	-16.429.724	--	-16.429.724
018 - zentrale Funktionen	760	324.597	-323.837	--	-323.837	--	-323.837
02 - Sicherheit und Ordnung	***11.274.331***	***14.058.166***	***-2.783.835***	***--***	***-2.783.835***	***--***	***-2.783.835***
021 - statistische Angelegenheiten und Wahlen	35.000	147.113	-112.113	--	-112.113	--	-112.113
022 - Sicherheit und Ordnung	1.394.291	3.362.750	-1.968.459	--	-1.968.459	--	-1.968.459
023 - Brandschutz	807.696	3.188.926	-2.381.230	--	-2.381.230	--	-2.381.230
024 - Rettungsdienst	9.037.344	7.359.377	1.677.967	--	1.677.967	--	1.677.967
03 - Schulträgeraufgaben	***5.022.902***	***9.341.260***	***-4.318.358***	***--***	***-4.318.358***	***--***	***-4.318.358***
031 - Bereitstellung schulischer Einrichtungen	5.002.781	7.883.918	-2.881.137	--	-2.881.137	--	-2.881.137
032 - schulbezogene Leistungen	20.121	1.457.342	-1.437.221	--	-1.437.221	--	-1.437.221
04 - Kultur und Wissenschaft	***1.743.296***	***3.444.912***	***-1.701.616***	***--***	***-1.701.616***	***--***	***-1.701.616***
041 - Heimat- und Brauchtumspflege	344.124	1.700.157	-1.356.033	--	-1.356.033	--	-1.356.033
042 - Volkshochschule (Weiterbildung)	1.399.172	1.744.755	-345.583	--	-345.583	--	-345.583
05 - soziale Leistungen	***6.134.054***	***9.855.602***	***-3.721.548***	***--***	***-3.721.548***	***--***	***-3.721.548***
051 - gesetzliche Leistungen	4.539.418	6.265.954	-1.726.536	--	-1.726.536	--	-1.726.536
052 - soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)	1.430.000	2.741.502	-1.311.502	--	-1.311.502	--	-1.311.502
053 - Dienstleistungen und Beratungen	164.636	848.146	-683.510	--	-683.510	--	-683.510
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	***23.485.749***	***62.997.944***	***-39.512.195***	***--***	***-39.512.195***	***--***	***-39.512.195***
061 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	19.018.965	33.300.045	-14.281.080	--	-14.281.080	--	-14.281.080
062 - Kinder- und Jugendarbeit	400.447	1.882.337	-1.481.890	--	-1.481.890	--	-1.481.890
063 - sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	4.066.337	27.815.562	-23.749.225	--	-23.749.225	--	-23.749.225
08 - Sportförderung	***121.315***	***1.607.409***	***-1.486.094***	***--***	***-1.486.094***	***--***	***-1.486.094***
081 - Förderung des Sports	67.000	576.622	-509.622	--	-509.622	--	-509.622
082 - Sportstätten	54.315	1.030.787	-976.472	--	-976.472	--	-976.472
09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS	***267.595***	***1.446.916***	***-1.179.321***	***-5.000***	***-1.184.321***	***--***	***-1.184.321***
091 - Räumliche Planung	267.595	1.446.916	-1.179.321	-5.000	-1.184.321	--	-1.184.321

	2027						
PB/PG + Bezeichnung	Ord. Erträge	Ord. Aufwendungen	Ord. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
und Entwicklung							
092 - Vermessung und Geoinformationssysteme	--	--	--	--	--	--	--
10 - Bauen und Wohnen	***457.000***	***1.644.205***	***-1.187.205***	***--***	***-1.187.205***	***--***	***-1.187.205***
101 - Bauordnung und Bauaufsicht	435.000	863.696	-428.696	--	-428.696	--	-428.696
102 - Wohnungsbauförderung	12.500	542.271	-529.771	--	-529.771	--	-529.771
103 - Denkmalschutz und -pflege	9.500	238.238	-228.738	--	-228.738	--	-228.738
11 - Ver- und Entsorgung	***2.360.000***	***28.457***	***2.331.543***	***665.534***	***2.997.077***	***--***	***2.997.077***
111 - Versorgungsbetriebe	2.360.000	28.457	2.331.543	665.534	2.997.077	--	2.997.077
112 - Abfallwirtschaft	--	--	--	--	--	--	--
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	***2.157.867***	***6.385.578***	***-4.227.711***	***--***	***-4.227.711***	***--***	***-4.227.711***
121 - Gemeindestraßen	1.916.089	6.287.335	-4.371.246	--	-4.371.246	--	-4.371.246
122 - Kreisstraßen	--	0	0	--	0	--	0
123 - Landesstraßen	--	0	0	--	0	--	0
124 - Bundesstraßen	0	0	0	--	0	--	0
125 - Straßenreinigung und Winterdienst	--	--	--	--	--	--	--
126 - Parkraumbewirtschaftung	241.778	98.243	143.535	--	143.535	--	143.535
127 - ÖPNV	--	0	0	--	0	--	0
13 - Natur- und Landschaftspflege	***779.989***	***1.235.072***	***-455.083***	***--***	***-455.083***	***--***	***-455.083***
131 - Grünflächen	--	--	--	--	--	--	--
132 - Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	56.199	96.237	-40.038	--	-40.038	--	-40.038
133 - Friedhofs- und Bestattungswesen	723.790	1.138.835	-415.045	--	-415.045	--	-415.045
14 - Umweltschutzmaßnahmen	***39.116***	***544.978***	***-505.862***	***--***	***-505.862***	***--***	***-505.862***
141 - Umweltschutzmaßnahmen	39.116	544.978	-505.862	--	-505.862	--	-505.862
15 - Wirtschaft und Tourismus	***811.599***	***10.643.082***	***-9.831.483***	***--***	***-9.831.483***	***--***	***-9.831.483***
151 - Wirtschaftsförderung	0	501.023	-501.023	--	-501.023	--	-501.023
152 - wirtschaftliche Betätigungen und Märkte	809.289	10.112.506	-9.303.217	--	-9.303.217	--	-9.303.217
153 - Förderung des Fremdenverkehrs	2.310	29.553	-27.243	--	-27.243	--	-27.243
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	***134.825.079***	***46.279.461***	***88.545.618***	***-7.841.272***	***80.704.346***	***-79.732***	***80.624.614***
161 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	134.825.079	46.279.461	88.545.618	-7.841.272	80.704.346	-79.732	80.624.614
GH - Summe: Gesamthaushalt	**195.728.678**	**217.648.847**	**-21.920.169**	**-6.944.514**	**-28.864.683**	**-79.732**	**-28.944.415**

Teil 2: Finanzplanung

	2027										
PB/PG + Bezeichnung	E' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	A' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	E' aus Investitionstätigkeit	A' aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	E' aus Finanzierungstätigkeit	A' aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)	***3.703.579***	***37.431.276***	***-33.727.697***	***11.219.485***	***24.871.540***	***-13.652.055***	***-47.379.752***	*--*	***0***	***0***	***-4.600.000***
011 - Zentrale Dienste	28.436	4.219.124	-4.190.688	0	635.107	-635.107	-4.825.795	--	--	--	--
012 - Rats- und Öffentlichkeitsarbeit, Verwaltungsführung	3.100	1.983.791	-1.980.691	--	0	0	-1.980.691	--	--	--	--
013 - Personalmanagement	1.749.471	9.928.578	-8.179.107	--	340.000	-340.000	-8.519.107	--	--	--	--
014 - Rechnungsprüfung	0	342.007	-342.007	--	--	--	-342.007	--	--	--	--
015 - Finanzmanagement	595.324	2.827.662	-2.232.338	--	10.000	-10.000	-2.242.338	--	0	0	--
016 - Rechtsangelegenheiten	29.600	690.394	-660.794	--	--	--	-660.794	--	--	--	--
017 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	1.296.888	17.115.963	-15.819.075	11.219.485	23.886.433	-12.666.948	-28.486.023	--	--	--	-4.600.000
018 - zentrale Funktionen	760	323.757	-322.997	--	--	--	-322.997	--	--	--	--
02 - Sicherheit und Ordnung	***11.156.045***	***13.339.910***	***-2.183.865***	***0***	***1.619.100***	***-1.619.100***	***-3.802.965***	*--*	*--*	*--*	***-3.511.000***
021 - statistische Angelegenheiten und Wahlen	35.000	146.032	-111.032	--	--	--	-111.032	--	--	--	--
022 - Sicherheit und Ordnung	1.394.268	3.336.970	-1.942.702	--	1.000	-1.000	-1.943.702	--	--	--	--
023 - Brandschutz	702.377	2.806.680	-2.104.303	0	776.100	-776.100	-2.880.403	--	--	--	-2.890.000
024 - Rettungsdienst	9.024.400	7.050.228	1.974.172	0	842.000	-842.000	1.132.172	--	--	--	-621.000
03 - Schulträgeraufgaben	***4.864.639***	***9.050.276***	***-4.185.637***	***0***	***475.427***	***-475.427***	***-4.661.064***	*--*	*--*	*--*	*--*
031 - Bereitstellung schulischer Einrichtungen	4.858.089	7.660.583	-2.802.494	0	419.927	-419.927	-3.222.421	--	--	--	--
032 - schulbezogene Leistungen	6.550	1.389.693	-1.383.143	--	55.500	-55.500	-1.438.643	--	--	--	--
04 - Kultur und Wissenschaft	***1.734.445***	***3.420.579***	***-1.686.134***	***0***	***264.600***	***-264.600***	***-1.950.734***	*--*	*--*	*--*	*--*
041 - Heimat- und Brauchtumspflege	338.056	1.688.600	-1.350.544	0	260.000	-260.000	-1.610.544	--	--	--	--
042 - Volkshochschule (Weiterbildung)	1.396.389	1.731.979	-335.590	0	4.600	-4.600	-340.190	--	--	--	--

	2027										
PB/PG + Bezeichnung	E' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	A' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	E' aus Investitionstätigkeit	A' aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	E' aus Finanzierungstätigkeit	A' aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
05 - soziale Leistungen	***6.132.063***	***9.838.811***	***-3.706.748***	**--**	***0***	***0***	***-3.706.748***	**--**	**--**	**--**	**--**
051 - gesetzliche Leistungen	4.537.418	6.250.754	-1.713.336	--	--	--	-1.713.336	--	--	--	--
052 - soziale Einrichtungen (ohne Jugendhilfe)	1.430.000	2.741.502	-1.311.502	--	0	0	-1.311.502	--	--	--	--
053 - Dienstleistungen und Beratungen	164.645	846.555	-681.910	--	0	0	-681.910	--	--	--	--
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	***22.805.248***	***62.144.552***	***-39.339.304***	***0***	***363.100***	***-363.100***	***-39.702.404***	**--**	**--**	**--**	**--**
061 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	18.407.023	32.713.715	-14.306.692	0	82.500	-82.500	-14.389.192	--	--	--	--
062 - Kinder- und Jugendarbeit	332.200	1.640.902	-1.308.702	--	280.600	-280.600	-1.589.302	--	--	--	--
063 - sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	4.066.025	27.789.935	-23.723.910	--	--	--	-23.723.910	--	--	--	--
08 - Sportförderung	***70.500***	***1.334.758***	***-1.264.258***	***0***	***82.500***	***-82.500***	***-1.346.758***	**--**	**--**	**--**	***-13.000***
081 - Förderung des Sports	67.000	530.572	-463.572	--	--	--	-463.572	--	--	--	--
082 - Sportstätten	3.500	804.186	-800.686	0	82.500	-82.500	-883.186	--	--	--	-13.000
09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS	***1.036.500***	***2.106.583***	***-1.070.083***	***3.204.500***	***470.000***	***2.734.500***	***1.664.417***	**--**	**--**	**--**	**--**
091 - Räumliche Planung und Entwicklung	1.036.500	2.106.583	-1.070.083	3.204.500	470.000	2.734.500	1.664.417	--	--	--	--
092 - Vermessung und Geoinformationssysteme	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
10 - Bauen und Wohnen	***457.000***	***1.642.355***	***-1.185.355***	**--**	**--**	**--**	***-1.185.355***	**--**	**--**	**--**	**--**
101 - Bauordnung und Bauaufsicht	435.000	862.096	-427.096	--	--	--	-427.096	--	--	--	--
102 - Wohnungsbauförderung	12.500	542.271	-529.771	--	--	--	-529.771	--	--	--	--
103 - Denkmalschutz und -pflege	9.500	237.988	-228.488	--	--	--	-228.488	--	--	--	--
11 - Ver- und Entsorgung	***3.481.534***	***28.457***	***3.453.077***	***0***	***0***	***0***	***3.453.077***	**--**	**--**	**--**	**--**
111 - Versorgungsbetriebe	3.481.534	28.457	3.453.077	0	0	0	3.453.077	--	--	--	--
112 - Abfallwirtschaft	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	2027										
PB/PG + Bezeichnung	E' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	A' aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	E' aus Investitionstätigkeit	A' aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	E' aus Finanzierungstätigkeit	A' aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	***425.430***	***1.812.581***	***-1.387.151***	***2.532.200***	***11.402.500***	***-8.870.300***	***-10.257.451***	***--***	***--***	***--***	***--***
121 - Gemeindestraßen	132.800	1.718.614	-1.585.814	2.532.200	11.402.500	-8.870.300	-10.456.114	--	--	--	--
122 - Kreisstraßen	--	0	0	--	--	--	0	--	--	--	--
123 - Landesstraßen	--	0	0	--	--	--	0	--	--	--	--
124 - Bundesstraßen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
125 - Straßenreinigung und Winterdienst	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
126 - Parkraumbewirtschaftung	292.630	93.967	198.663	--	0	0	198.663	--	--	--	--
127 - ÖPNV	--	0	0	--	--	--	0	--	--	--	--
13 - Natur- und Landschaftspflege	***715.000***	***1.090.000***	***-375.000***	***0***	***792.000***	***-792.000***	***-1.167.000***	***--***	***--***	***--***	***-144.000***
131 - Grünflächen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
132 - Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	--	--	--	--	640.000	-640.000	-640.000	--	--	--	--
133 - Friedhofs- und Bestattungswesen	715.000	1.090.000	-375.000	0	152.000	-152.000	-527.000	--	--	--	-144.000
14 - Umweltschutzmaßnahmen	***37.100***	***540.855***	***-503.755***	***0***	***0***	***0***	***-503.755***	***--***	***--***	***--***	***--***
141 - Umweltschutzmaßnahmen	37.100	540.855	-503.755	0	0	0	-503.755	--	--	--	--
15 - Wirtschaft und Tourismus	***806.100***	***10.630.437***	***-9.824.337***	***--***	***0***	***0***	***-9.824.337***	***--***	***--***	***--***	***--***
151 - Wirtschaftsförderung	0	501.023	-501.023	--	0	0	-501.023	--	--	--	--
152 - wirtschaftliche Betätigungen und Märkte	806.100	10.107.391	-9.301.291	--	--	--	-9.301.291	--	--	--	--
153 - Förderung des Fremdenverkehrs	--	22.023	-22.023	--	0	0	-22.023	--	--	--	--
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	***132.303.718***	***53.821.854***	***78.481.864***	***6.337.945***	***--***	***6.337.945***	***84.819.809***	***41.066.612***	***14.316.116***	***26.750.496***	***0***
161 - Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen	132.303.718	53.821.854	78.481.864	6.337.945	--	6.337.945	84.819.809	41.066.612	14.316.116	26.750.496	0
GH - Summe: Gesamthaushalt	**189.728.901**	**208.233.284**	**-18.504.383**	**23.294.130**	**40.340.767**	**-17.046.637**	**-35.551.020**	**41.066.612**	**14.316.116**	**26.750.496**	**8.268.000**

7.4 Anlage 4: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

4.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan der Jahre 2025 bis 2027	voraussichtlich fällige Auszahlungen					Summe
	2027 €	2028 €	2029 €	2030 €	Folgejahre €	€
1	2	3	4	5	6	7
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2025	16.765.307	2.061.000	-	-	-	18.826.307
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026	16.435.307	540.000	621.000	-	-	17.596.307
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2027	-	5.225.000	1.293.000	1.750.000	-	8.268.000
Summe	**33.200.614**	**7.826.000**	**1.914.000**	**1.750.000**	**-**	**44.690.614**

4.2 Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen 2027 im Detail

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2027			voraussichtlich fällige Auszahlungen				Summe
			2028	2029	2030	Folgejahre	
Bezeichnung	Investitions-Nr.	VE-Nr.	€	€	€	€	€
1			3	4	4	5	6
HLF, Ersatz für LF10 WAF 2562	02.3.040	2026/VE01	540.000	-	-	-	540.000
Drehleiter, Ersatz für Multistar	02.3.069	2028/VE01	-	250.000	1.000.000	-	1.250.000
HLF 20	02.3.070	2028/VE02	-	350.000	750.000	-	1.100.000
RTW (2028)	02.4.052	2027/VE01	-	310.500	-	-	310.500
RTW (2028), Ersatz für	02.4.053	2027/VE02	-	310.500	-	-	310.500
Ausstattung Sporthalle Barbaraschule	08.2.086	2027/VE03	13.000	-	-	-	13.000
Urnenstelen	13.3.004	VE_URNEN	72.000	72.000	-	-	144.000
Neubau Sporthallen Städt. Gymnasium Ahlen	01.7.1010	2025/VE08	4.600.000	-	-	-	4.600.000
Summe			**5.225.000**	**1.293.000**	**1.750.000**	**-**	**8.268.000**

7.5 Anlage 5: Ergebnisrechnung 2025 (Entwurf)

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-Übertr. aus 2024	IST 2025	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2026
1		Steuern und ähnliche Abgaben	82.162.227,89	85.261.006,00	--	75.954.170,73	9.306.835,27	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.683.420,92	62.207.281,14	--	61.466.016,27	741.264,87	--
3	+	Sonstige Transfererträge	967.165,21	941.700,00	--	832.023,42	109.676,58	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.879.597,26	17.674.258,00	--	17.475.550,67	198.707,33	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.079.171,17	2.585.814,00	--	2.655.096,31	-69.282,31	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.496.768,75	12.326.708,86	--	11.575.807,63	750.901,23	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.077.249,57	4.409.875,00	--	7.032.263,04	-2.622.388,04	--
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	408.579,81	200.000,00	--	330.698,37	-130.698,37	--
9	+/-	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**188.754.180,58**	**185.606.643,00**	**--**	**177.321.626,44**	**8.285.016,56**	**--**
11	-	Personalaufwendungen	37.314.406,68	44.824.072,33	--	41.445.660,72	3.378.411,61	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.242.577,08	9.465.168,00	--	11.048.881,41	-1.583.713,41	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.021.323,30	37.725.170,15	983.121,15	30.688.358,31	7.036.811,84	1.555.607,61
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.105.279,22	10.348.249,47	--	10.869.303,20	-521.053,73	--
15	-	Transferaufwendungen	92.907.157,59	102.514.548,00	--	100.425.031,64	2.089.516,36	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.527.632,01	10.842.559,20	56.545,00	10.526.338,59	316.220,61	309.683,75
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**192.118.375,88**	**215.719.767,15**	**1.039.666,15**	**205.003.573,87**	**10.716.193,28**	**1.865.291,36**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.364.195,30**	**-30.113.124,15**	**-1.039.666,15**	**-27.681.947,43**	**-2.431.176,72**	**-1.865.291,36**
19	+	Finanzerträge	369.560,13	1.048.397,00	--	1.210.065,87	-161.668,87	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.545.477,76	2.883.006,00	--	3.553.573,57	-670.567,57	--
21	**=**	**Finanzergebnis**	**-2.175.917,63**	**-1.834.609,00**	**--**	**-2.343.507,70**	**508.898,70**	**--**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.540.112,93**	**-31.947.733,15**	**-1.039.666,15**	**-30.025.455,13**	**-1.922.278,02**	**-1.865.291,36**
23	+	Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-Übertr. aus 2024	IST 2025	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2026
26	**=**	**Jahresergebnis**	**-5.540.112,93**	**-31.947.733,15**	**-1.039.666,15**	**-30.025.455,13**	**-1.922.278,02**	**-1.865.291,36**
27	**-**	**Globaler Minderaufwand**	**--**	**-4.311.016,62**	**--**	**--**	**-4.311.016,62**	**--**
28	=	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	-5.540.112,93	-27.636.716,53	-1.039.666,15	-30.025.455,13	2.388.738,60	-1.865.291,36
29		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	461.735,56	0,00	--	319.225,82	-319.225,82	--
30		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	520.692,00	-520.692,00	--
31		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	613.695,49	--	--	340.625,19	-340.625,19	--
32		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33	**=**	**Verrechnungssaldo**	**-151.959,93**	**0,00**	**--**	**499.292,63**	**-499.292,63**	**--**

Bestätigt:

Matthias Harman

Bürgermeister

7.6 Anlage 6: Finanzrechnung 2025 (Entwurf)

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-Übertr. aus 2024	IST 2025	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2026
1		Steuern und ähnliche Abgaben	82.162.227,89	85.261.006,00	--	75.954.170,73	9.306.835,27	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.683.420,92	62.207.281,14	--	61.466.016,27	741.264,87	--
3	+	Sonstige Transfererträge	967.165,21	941.700,00	--	832.023,42	109.676,58	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.879.597,26	17.674.258,00	--	17.475.550,67	198.707,33	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.079.171,17	2.585.814,00	--	2.655.096,31	-69.282,31	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	18.496.768,75	12.326.708,86	--	11.575.807,63	750.901,23	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.077.249,57	4.409.875,00	--	7.032.263,04	-2.622.388,04	--
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	408.579,81	200.000,00	--	330.698,37	-130.698,37	--
9	+/-	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**188.754.180,58**	**185.606.643,00**	**--**	**177.321.626,44**	**8.285.016,56**	**--**
11	-	Personalaufwendungen	37.314.406,68	44.824.072,33	--	41.445.660,72	3.378.411,61	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.242.577,08	9.465.168,00	--	11.048.881,41	-1.583.713,41	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.021.323,30	37.725.170,15	983.121,15	30.688.358,31	7.036.811,84	1.555.607,61
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.105.279,22	10.348.249,47	--	10.869.303,20	-521.053,73	--
15	-	Transferaufwendungen	92.907.157,59	102.514.548,00	--	100.425.031,64	2.089.516,36	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.527.632,01	10.842.559,20	56.545,00	10.526.338,59	316.220,61	309.683,75
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**192.118.375,88**	**215.719.767,15**	**1.039.666,15**	**205.003.573,87**	**10.716.193,28**	**1.865.291,36**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.364.195,30**	**-30.113.124,15**	**-1.039.666,15**	**-27.681.947,43**	**-2.431.176,72**	**-1.865.291,36**
19	+	Finanzerträge	369.560,13	1.048.397,00	--	1.210.065,87	-161.668,87	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.545.477,76	2.883.006,00	--	3.553.573,57	-670.567,57	--
21	**=**	**Finanzergebnis**	**-2.175.917,63**	**-1.834.609,00**	**--**	**-2.343.507,70**	**508.898,70**	**--**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.540.112,93**	**-31.947.733,15**	**-1.039.666,15**	**-30.025.455,13**	**-1.922.278,02**	**-1.865.291,36**
23	+	Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Fortgeschr. Ansatz 2025	davon Erm.-Übertr. aus 2024	IST 2025	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2026
26	**=**	**Jahresergebnis**	**-5.540.112,93**	**-31.947.733,15**	**-1.039.666,15**	**-30.025.455,13**	**-1.922.278,02**	**-1.865.291,36**
27	**-**	**Globaler Minderaufwand**	**--**	**-4.311.016,62**	**--**	**--**	**-4.311.016,62**	**--**
28	=	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	-5.540.112,93	-27.636.716,53	-1.039.666,15	-30.025.455,13	2.388.738,60	-1.865.291,36
29		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	461.735,56	0,00	--	319.225,82	-319.225,82	--
30		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	520.692,00	-520.692,00	--
31		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	613.695,49	--	--	340.625,19	-340.625,19	--
32		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33	**=**	**Verrechnungssaldo**	**-151.959,93**	**0,00**	**--**	**499.292,63**	**-499.292,63**	**--**

Bestätigt:

Matthias Harman

Bürgermeister

7.7 Anlage 7: Bilanz zum 31.12.2025 (Entwurf)

Aktiva

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025
0. - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	3.986.627,12	3.986.627,12
1. - Anlagevermögen	**471.217.674,76**	**506.103.316,74**
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	986.497,16	936.575,92
1.2 - Sachanlagen	348.817.991,79	378.432.290,74
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.054.031,42	46.353.225,70
1.2.1.1 - Grünflächen	32.943.434,93	33.368.908,90
1.2.1.2 - Ackerland	4.123.609,58	4.906.831,93
1.2.1.3 - Wald, Forsten	835.515,29	835.515,29
1.2.1.4 - Sonstige unbebaute Grundstücke	7.151.471,62	7.241.969,58
1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	104.589.233,58	109.333.248,44
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.983.212,03	6.246.050,33
1.2.2.2 - Schulen	68.170.317,26	74.433.394,30
1.2.2.3 - Wohnbauten	3.584.986,97	3.401.142,10
1.2.2.4 - Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	25.850.717,32	25.252.661,71
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	147.579.213,03	162.175.921,69
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.374.564,67	29.581.320,68
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	2.815.287,00	8.123.257,96
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	1,00
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	108.893.982,36	118.115.101,05
1.2.3.6 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.495.378,00	6.356.241,00
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	2.684.972,88	2.672.889,00
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	306.531,00	301.691,00
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.027.891,99	4.406.192,51
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.513.054,62	4.068.801,04
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	41.063.063,27	49.120.321,36
1.3 - Finanzanlagen	121.413.185,81	126.734.450,08
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	59.174.498,23	59.217.057,23
1.3.2 - Beteiligungen	903.653,18	901.178,18
1.3.3 - Sondervermögen	42.981.621,76	42.981.621,76
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	6.176.785,95	7.008.086,95
1.3.5 - Ausleihungen	12.176.626,69	16.626.505,96
1.3.5.1 - an verbundenen Unternehmen	11.875.000,00	15.725.000,00
1.3.5.2 - an Beteiligungen	168.350,00	780.345,00
1.3.5.4 - Sonstige Ausleihungen	133.276,69	121.160,96
2. - Umlaufvermögen	**31.995.310,11**	**31.330.292,92**
2.1 - Vorräte	9.380.481,37	9.441.296,50

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	9.380.481,37	9.441.296,50
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.272.786,34	21.424.211,21
2.2.1 - öffent.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	10.761.027,39	11.021.991,47
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	9.996.934,97	9.663.992,04
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	1.514.823,98	738.227,70
2.4 - Liquide Mittel	342.042,40	464.785,21
3. - Aktive Rechnungsabgrenzung	**8.001.299,14**	**8.016.795,22**
Summe Aktiva	**515.200.911,13**	**549.437.032,00**

Passiva

	Ergebnis 2024	Ergebnis 2025
1. - Eigenkapital	**89.700.989,04**	**60.294.656,34**
1.1 - Allgemeine Rücklage	95.068.946,97	90.858.770,47
1.2 - Sonderrücklagen	172.155,00	291.341,00
1.4 - Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	-830.000,00
1.5 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.540.112,93	-30.025.455,13
2. - Sonderposten	**138.797.767,24**	**142.780.323,02**
2.1 - für Zuwendungen	95.163.148,14	99.912.804,57
2.2 - für Beiträge	38.876.433,27	37.846.770,62
2.3 - für den Gebührenausgleich	324.906,24	324.906,24
2.4 - Sonstige Sonderposten	4.433.279,59	4.695.841,59
3. - Rückstellungen	**108.172.511,37**	**113.051.585,85**
3.1 - Pensionsrückstellungen	99.013.971,00	104.283.745,00
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.311.146,60	2.357.000,00
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	2.004.692,62	1.352.178,99
3.4 - Sonstige Rückstellungen	4.842.701,15	5.058.661,86
4. - Verbindlichkeiten	**166.631.475,50**	**221.521.179,32**
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	94.559.798,68	111.068.406,24
4.2.5 - von Kreditinstituten	94.559.798,68	111.068.406,24
4.3 - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	17.313.010,16	44.197.709,81
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.991.166,63	18.242.101,70
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.634.012,05	1.490.226,67
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	8.836.831,44	8.250.229,80
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	36.296.656,54	38.272.505,10
5. - Passive Rechnungsabgrenzung	**11.898.167,98**	**11.789.287,47**
Summe Passiva	**515.200.911,13**	**549.437.032,00**

Bestätigt:

Matthias Harman

Bürgermeister

7.8 Anlage 8: Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

Berechnung der Zuwendungen an Fraktionen auf der Grundlage der Wahlperiode 2025/2030
Teil A: Geldleistungen (gemäß Anlage 10 a Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Sachkonto 549200 Kostenträger 012102 Kostenstelle 012000

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz 2027	Haushaltsansatz 2026	Ergebnis Jahresrechnung 2025	Erläuterungen
		€	€	€	
1	CDU	11.880,00 €	11.880,00 €	12.694,51 €	Auszahlung 12.760,00 €, Rückzahlung 65,49 €
2	SPD	9.480,00 €	9.480,00 €	9.880,00 €	
3	FREIE WÄHLER	8.040,00 €	8.040,00 €	1.260,00 €	
4	FWG	6.120,00 €	6.120,00 €	5.014,95 €	Auszahlung 5.320,00 €, Rückzahlung 305,05 €
5	B 90/Die Grünen	6.120,00 €	6.120,00 €	6.120,00 €	
6	Die Linke	5.640,00 €	5.640,00 €	-	Rückzahlung 940,00 €
7	FDP	5.640,00 €	5.640,00 €	5.240,00 €	
8	BMA	-	-	430,00 €	
9	BB/RF2020	-	-	3.440,00 €	
10	SBA	-	-	523,78 €	Auszahlung von Mai-Oktober 2025 2.580,00 €. Auszahlung im März 2025 für Nov. 2024-April 2025 2.580,00 €; Rückzahlung 2025: (2.271,08 €+2.365,14 €) = 4.636,22 €
11	1 Einzelratsmitglied	-	-	-	

Erläuterung zum Verteilerschlüssel

Den im Rat der Stadt Ahlen vertretenen Fraktionen wird gemäß § 18 Abs. 1 der Hauptsatzung der Stadt Ahlen vom 30. Januar 1996, geändert durch Satzung vom 30.10.2025, ein monatlicher Sockelbetrag je Fraktion in Höhe von 350,00 € zuzüglich ei ner monatlichen Pauschalentschädigung für Personal-, Sach- und Fortbildungskosten in Höhe von 40,00 € je Fraktionsmitglied gezahlt. Gemäß § 18 Abs. 3 der Hauptsatzung der Stadt Ahlen erhält ein Ratsmitglied, das keiner Fraktion oder Gruppe angehört, von der Gemeinde in angemessenem Umfang Sachmittel und Kommunikationsmittel zum Zwecke seiner Vorbereitung auf die Ratssitzung. Der Rat kann stattdessen beschließen, dass ein Ratsmitglied aus Haushaltsmitteln finanzielle Zuwendungen erhält, die die Hälfte des Betrages nicht übersteigen dürfen, die eine Gruppe mit zwei Mitgliedern erhielte.

Zuwendungen an die CDU-Fraktion

Teil B: Geldwerte Leistungen
(gem. Anlage 13 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2027 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	296	(-) 296	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	3.670	(-) 3.670	
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	5.988,48	7.734,44	(-) 1.445,96	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien, Toner etc.)	0	0		

Zuwendungen an die SPD-Fraktion

Teil B: Geldwerte Leistungen
(gem. Anlage 13 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2027 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	172	(-) 172	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	3.670	(-) 3.670	
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	5.952,00	8.283,23	(-) 2.331,23	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax				
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien, Toner etc.)	0	0		

Zuwendungen an die Fraktion Freie Wähler

Teil B: Geldwerte Leistungen
(gem. Anlage 13 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2027 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	3.670	(-) 3.670	
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	2.995,20	1.497,60	(+) 1.497,60	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien etc.)	0	0		

Zuwendungen an die FWG-Fraktion

Teil B: Geldwerte Leistungen
(gem. Anlage 13 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2027 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	3.670	(-) 3.670	
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	2.995,20	1.497,60	(+) 1.497,60	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien etc.)	0	0		

Zuwendungen an die Fraktion Bündnis 90 / Grüne

Teil B: Geldwerte Leistungen
(gem. Anlage 13 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2027 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	3.670	(-) 3.670	
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	2.995,20	0,00	(+) 2.995,20	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien, Toner etc.)	0	0		

Zuwendungen an die Fraktion Die Linke

Teil B: Geldwerte Leistungen
(gem. Anlage 13 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2027 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	3.670	(-) 3.670	
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	2.995,20	0,00	(+) 2.995,20	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien etc.)	0	0		

Zuwendungen an die FDP-Fraktion

Teil B: Geldwerte Leistungen
(gem. Anlage 13 b Muster zu § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW)

Zweckbestimmung	Geldwert im Haushaltsjahr 2027 in €	Geldwert im Haushaltsjahr 2026 in €	mehr (+) / weniger (-) in €	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	3.670	(-) 3.670	
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung u.a.)	2.995,20	0,00	(+) 2.995,20	
5.2 Fachliteratur und Fachzeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax	0	0		
Datenübertragungsanlagen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges (Kopien etc.)	0	0		

7.9 Anlage 9: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2027

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2027	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027
	T€	T€	T€
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.			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öff. Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstituten	111.068	132.861	191.824
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	44.198	60.000	65.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.242	18.000	10.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.490	1.490	1.500
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.250	8.250	8.000
8. Erhaltene Anzahlungen	38.273	45.000	45.000
8. Summe aller Verbindlichkeiten	**221.521**	**265.601**	**321.324**

7.10 Anlage 10: Übersicht über die Bürgschaften

lfd. Nr.	Gläubiger	gebürgt für	Ursprüngliche Haftungssumme €	Stand 31.12.2025 €	Zugang 2026 €	Tilgung 2026 €	Stand 31.12.2026 €	Stand 31.12.2027 €	Stand 31.12.2028 €	Stand 31.12.2029 €	Stand 31.12.2030 €
1	Bezirksregierung Münster	Stadt Ahlen/VGA	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	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	2.340.000,00	0,00	180.000,00	2.160.000,00	1.980.000,00	1.800.000,00	1.620.000,00	1.440.000,00
3	TUS "Westfalia" Vorhelm e.V.		292.500,00	136.500,00	0,00	19.500,00	117.000,00	97.500,00	78.000,00	58.500,00	39.000,00
4	Sparkasse Münsterland Ost	Stadtwerke Ahlen GmbH	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
	Gesamtsummen:		**8.967.500,00**	**7.551.500,00**	**5.000.000,00**	**199.500,00**	**7.352.000,00**	**7.152.500,00**	**6.953.000,00**	**6.753.500,00**	**6.554.000,00**

7.11 Anlage 11: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Ergebnis Vorvorjahr 31.12.2025 Ist EUR	Planwert Vorjahr 31.12.2026 Plan EUR	Planwert **Haushaltsjahr** 31.12.2027 Plan EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2028 Plan EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2029 Plan EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2030 Plan EUR
Allgemeine Rücklage	90.858.770,47	68.276.649,47	31.883.042,47	88.626,47	0,00	0,00
Sonderrücklagen	291.341,00	291.341,00	291.341,00	291.341,00	291.341,00	291.341,00
Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bilanzieller Verlustvortrag	-7.720.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-30.025.456,00	-33.543.608,00	-28.944.415,00	-27.137.529,00	-24.258.819,00	-25.867.162,00
Summe Eigenkapital	**61.124.655,47**	**27.304.382,47**	**3.229.968,47**	**291.341,00**	**291.341,00**	**291.341,00**
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				-27.048.902,53	-24.258.819,00	-25.867.162,00

7.12 Anlage 12: Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen

		Ergebnis - 3 Jahre 31.12.2024 EUR	Ergebnis Vorvorjahr 31.12.2025 EUR	Planwert Vorjahr 31.12.2026 EUR	Planwert **Haushaltsjahr** 31.12.2027 EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2028 EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2029 EUR	Planwert Folgejahr 31.12.2030 EUR
Vorgetragener Jahresfehlbetrag		-830.000,00	-7.720.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Verpflichtendes Ausgleichsjahr		2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Jahr und Art des Ausgleichs								
2025	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage	-276.666,00						
2026	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage	-276.666,00	-2.573.333,00					
2027	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage	-276.668,00	-2.573.333,00					
2028	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage		-2.573.334,00					
2029	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
2030	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
2031	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
2032	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
2033	Jahresüberschuss							
	Allgemeine Rücklage							
Summe (ausgeglicher Betrag)		-830.000,00	-7.720.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7.13 Anlage 13: Übersicht über die im Haushaltsplan enthaltenen Sperrvermerke

Produkt	Investitions-nummer	Bezeichnung	voraussichtliche Aufwendungen/Auszahlungen				Aufhebungsmöglichkeit
			2027 in €	2028 in €	2029 in €	2030 in €	
0171		VHS Sanierung Sockelbereich / Fenster- und Fassadenanstrich		118.000,00			Vorlage Förderbescheid
0171		VHS Fassaden		300.000,00			Vorlage Förderbescheid
0421		Demokratie leben!	155.555,00	155.555,00	155.555,00	155.555,00	Vorlage Förderbescheid
0532		Landesförderung Präventionskette	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	Vorlage Förderbescheid
0911		Zuwendungsprojekte Raumplanung		200.000,00	200.000,00	200.000,00	Vorlage Förderbescheid
1411		Verkehrssicherheit	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	Vorlage Förderbescheid
1411		Schulisches Mobilitätsmanagement	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	Vorlage Förderbescheid
1411		Öffentlickeitsarbeit Nahmobilität	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	Vorlage Förderbescheid
1411		Sanierungsuntersuchung Altlasten Alter Baubetriebshof	80.000,00				Vorlage Föderbescheid
			351.555,00	**889.555,00**	**471.555,00**	**471.555,00**	

7.14 Anlage 14: Sustainable Development Goals in Bezug auf die Stadt Ahlen

Stadt Ahlen

Leer

Basisinformationen

Bundesland	Verwaltungstyp	Kommunaltyp nach BBSR	Amtlicher Gemeindeschlüssel
Nordrhein-Westfalen	Gemeinde	Mittelstadt	05570004

Basisindikatoren

Einwohnerzahl	Gesamtfläche	Einwohnerdichte
53.278	12.390 ha	4,3 / ha

Bericht nach der Agenda 2030 / SDGs

In dem standardisierten Bericht zur Agenda 2030 sind die 17 Ziele der nachhaltigen Entwicklung mit den für die kommunale Ebene relevanten Unterzielen und zugehörigen SDG-Indikatoren dargestellt.

Der Bericht basiert auf den SDG-Indikatoren (4. Auflage) und nutzt Texte der deutschen Übersetzung der Resolution der VN Generalversammlung 70/1 "Transformation unserer Welt: die Agenda 2030 für nachhaltige Entwicklung" von Oktober 2015, sowie Abkürzungen der Unterziele von 17ziele.de.



SDG 1 - Keine Armut

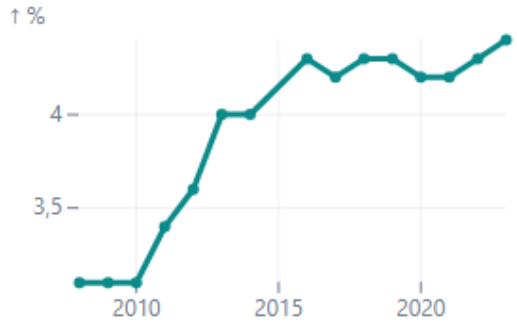
Armut in allen ihren Formen und überall beenden



Unterziel 1.3 Soziale Schutzsysteme implementieren

Den nationalen Gegebenheiten entsprechende Sozialschutzsysteme und Maßnahmen für alle umsetzen, einschließlich eines Basisschutzes, und bis 2030 eine breite Versorgung der Armen und Schwachen erreichen.

Armut - Altersarmut



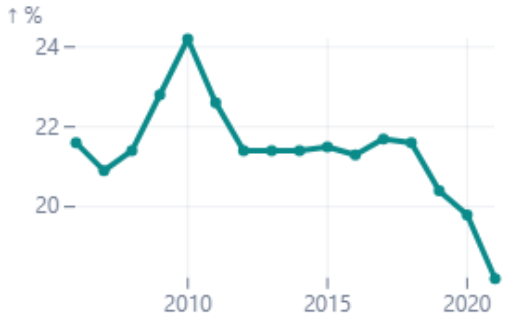
Quelle: Wegweiser Kommune

Armut - Jugendarmut



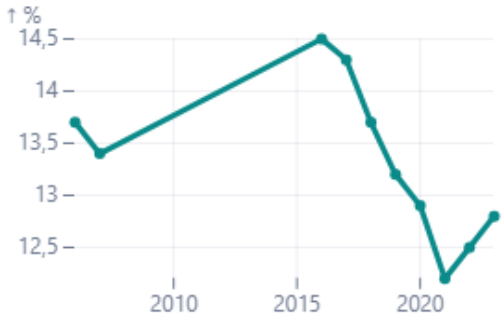
Quelle: Wegweiser Kommune

Armut - Kinderarmut



Quelle: Wegweiser Kommune

SGB II-/SGB XII-Quote



Quelle: Wegweiser Kommune

SDG 2 - Kein Hunger

Den Hunger beenden, Ernährungssicherheit und eine bessere Ernährung erreichen und eine nachhaltige Landwirtschaft fördern

SDG 3 - Gesundheit und Wohlergehen

Ein gesundes Leben für alle Menschen jeden Alters gewährleisten und ihr Wohlergehen fördern

Unterziel 3.4 Reduzierung der Sterblichkeit durch nichtübertragbare Krankheiten und Förderung der psychischen Gesundheit

Bis 2030 die vorzeitige Sterblichkeit aufgrund von nichtübertragbaren Krankheiten durch Prävention und Behandlung um ein Drittel senken und die psychische Gesundheit und das Wohlergehen fördern

Vorzeitige Sterblichkeit



Quelle: Wegweiser Kommune

Unterziel 3.9 Reduzierung von Erkrankungen und Todesfälle aufgrund von Gefährlichen Chemikalien und Umweltverschmutzung

Bis 2030 die Zahl der Todesfälle und Erkrankungen aufgrund gefährlicher Chemikalien und der Verschmutzung und Verunreinigung von Luft, Wasser und Boden erheblich verringern

Luftschadstoffbelastung



Quelle: Wegweiser Kommune

SDG 4 - Hochwertige Bildung

Inklusive, gleichberechtigte und hochwertige Bildung gewährleisten und Möglichkeiten lebenslangen Lernens für alle fördern

Unterziel 4.1 Kostenlose Grund- und Sekundarschulbildung

Bis 2030 sicherstellen, dass alle Mädchen und Jungen gleichberechtigt eine kostenlose und hochwertige Grund- und Sekundarschulbildung abschließen, die zu brauchbaren und effektiven Lernergebnissen führt

Schulabbrecherquote



Quelle: Wegweiser Kommune

Wohnungsnahe Grundversorgung - Grundschule



Quelle: Wegweiser Kommune

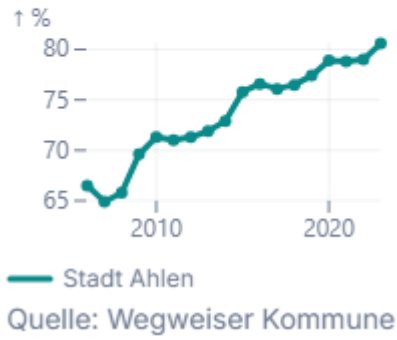
SDG 5 - Geschlechtergleichheit

Geschlechtergleichstellung erreichen und alle Frauen und Mädchen zur Selbstbestimmung befähigen

Unterziel 5.1 Beendigung von Diskriminierung gegenüber Frauen und Mädchen

Alle Formen der Diskriminierung von Frauen und Mädchen überall auf der Welt beenden

Verhältnis der Beschäftigungsquoten von Frauen und Männern



Quelle: Wegweiser Kommune

SDG 6 - Sauberes Wasser und Sanitäreinrichtungen

Verfügbarkeit und nachhaltige Bewirtschaftung von Wasser und Sanitärversorgung für alle gewährleisten

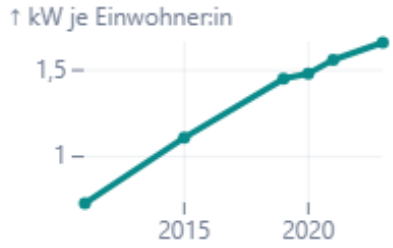
SDG 7 - Bezahlbare und saubere Energie

Zugang zu bezahlbarer, verlässlicher, nachhaltiger und moderner Energie für alle sichern

Unterziel 7.2 Erhöhung des weltweiten Anteils an erneuerbarer Energie

Bis 2030 den Anteil erneuerbarer Energie am globalen Energiemix deutlich erhöhen

Strom aus erneuerbaren Quellen



Quelle: Wegweiser Kommune

Unterziel 7.a Förderung des Zugangs zu Forschung, Technologie und Investitionen in saubere Energie

Bis 2030 die internationale Zusammenarbeit verstärken, um den Zugang zur Forschung und Technologie im Bereich saubere Energie, namentlich erneuerbare Energie, Energieeffizienz sowie fortschrittliche und saubere Technologien für fossile Brennstoffe, zu erleichtern, und Investitionen in die Energieinfrastruktur und saubere Energietechnologien fördern

Ladesäuleninfrastruktur



Quelle: Wegweiser Kommune

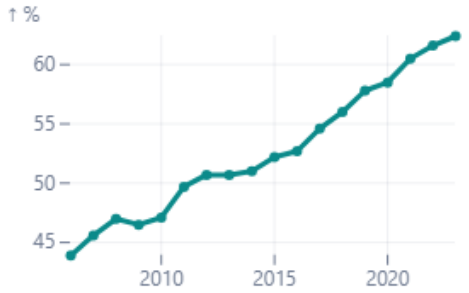
SDG 8 - Menschenwürdige Arbeit und Wirtschaftswachstum

Dauerhaftes, inklusives und nachhaltiges Wirtschaftswachstum, produktive Vollbeschäftigung und menschenwürdige Arbeit für alle fördern

Unterziel 8.5 Vollbeschäftigung und menschenwürdige Arbeit mit gleicher Bezahlung

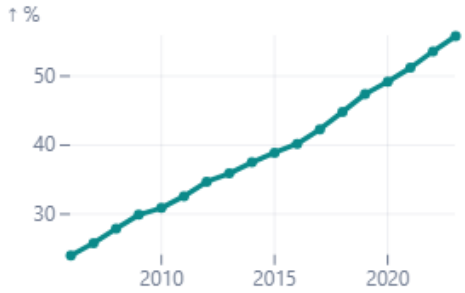
Bis 2030 produktive Vollbeschäftigung und menschenwürdige Arbeit für alle Frauen und Männer, einschließlich junger Menschen und Menschen mit Behinderungen, sowie gleiches Entgelt für gleichwertige Arbeit erreichen

Beschäftigungsquote - 15- bis 64-Jährige



Quelle: Wegweiser Kommune

Beschäftigungsquote 55- bis 64-Jährige



Quelle: Wegweiser Kommune

Erwerbstätige Aufstocker:innen



Quelle: Wegweiser Kommune

Langzeitarbeitslosenquote



Quelle: Wegweiser Kommune

SDG 9 - Industrie, Innovation und Infrastruktur

Eine widerstandsfähige Infrastruktur aufbauen, inklusive und nachhaltige Industrialisierung fördern und Innovationen unterstützen

Unterziel 9.5 Verbesserung von Forschung und Ausbau industrieller Technologien

Die wissenschaftliche Forschung verbessern und die technologischen Kapazitäten der Industriesektoren in allen Ländern und insbesondere in den Entwicklungsländern ausbauen und zu diesem Zweck bis 2030 unter anderem Innovationen fördern und die Anzahl der im Bereich Forschung und Entwicklung tätigen Personen je 1 Million Menschen sowie die öffentlichen und privaten Ausgaben für Forschung und Entwicklung beträchtlich erhöhen





Unterziel 9.c Allgemeiner Zugang zu Informations- und Kommunikationstechnologie

Den Zugang zur Informations- und Kommunikationstechnologie erheblich erweitern sowie anstreben, in den am wenigsten entwickelten Ländern bis 2020 einen allgemeinen und erschwinglichen Zugang zum Internet bereitzustellen

Breitbandversorgung - Private Haushalte



Quelle: Wegweiser Kommune

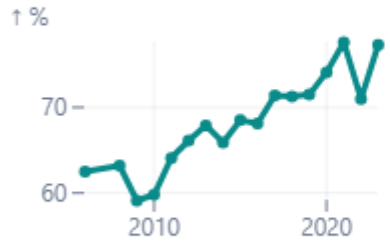
SDG 10 - Weniger Ungleichheit

Ungleichheit in und zwischen Ländern verringern

Unterziel 10.2 Förderung allgemeiner sozialer, wirtschaftlicher und politischer Integration

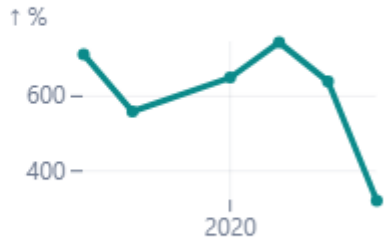
Bis 2030 alle Menschen unabhängig von Alter, Geschlecht, Behinderung, Rasse, Ethnizität, Herkunft, Religion oder wirtschaftlichem oder sonstigem Status zu Selbstbestimmung befähigen und ihre soziale, wirtschaftliche und politische Inklusion fördern

Beschäftigungsquote - Ausländer:innen



Quelle: Wegweiser Kommune

Schulabbrecherquote - Ausländer:innen



Quelle: Wegweiser Kommune

Unterziel 10.7 Verantwortungsbewusste und gut gesteuerte Migrationspolitik

Eine geordnete, sichere, reguläre und verantwortungsvolle Migration und Mobilität von Menschen erleichtern, unter anderem durch die Anwendung einer planvollen und gut gesteuerten Migrationspolitik

Einbürgerungen



Quelle: Wegweiser Kommune

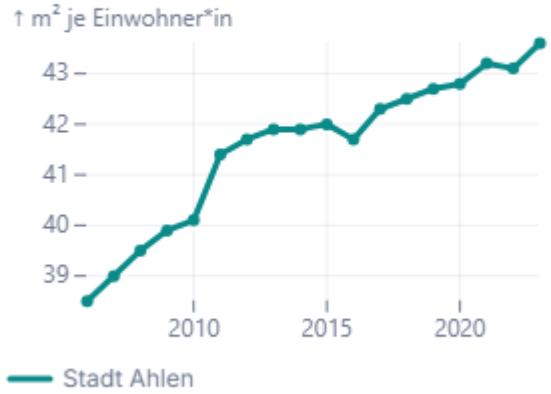
SDG 11 - Nachhaltige Städte und Gemeinden

Städte und Siedlungen inklusiv, sicher, widerstandsfähig und nachhaltig gestalten

Unterziel 11.1 Sicherer und bezahlbarer Wohnraum

Bis 2030 den Zugang zu angemessenem, sicherem und bezahlbarem Wohnraum und zur Grundversorgung für alle sicherstellen und Slums sanieren

Wohnfläche



Quelle: Wegweiser Kommune

Unterziel 11.2 Bezahlbare und nachhaltige Verkehrssysteme

Bis 2030 den Zugang zu sicheren, bezahlbaren, zugänglichen und nachhaltigen Verkehrssystemen für alle ermöglichen und die Sicherheit im Straßenverkehr verbessern, insbesondere durch den Ausbau des öffentlichen Verkehrs, mit besonderem Augenmerk auf den Bedürfnissen von Menschen in prekären Situationen, Frauen, Kindern, Menschen mit Behinderungen und älteren Menschen

Verunglückte im Verkehr

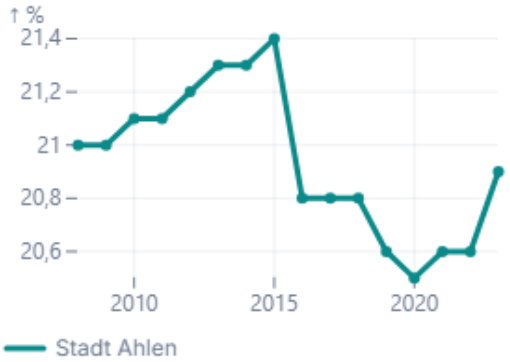


Quelle: Wegweiser Kommune

Unterziel 11.3 Inklusive und nachhaltige Urbanisierung

Bis 2030 die Verstädterung inklusiver und nachhaltiger gestalten und die Kapazitäten für eine partizipatorische, integrierte und nachhaltige Siedlungsplanung und -steuerung in allen Ländern verstärken

Flächeninanspruchnahme



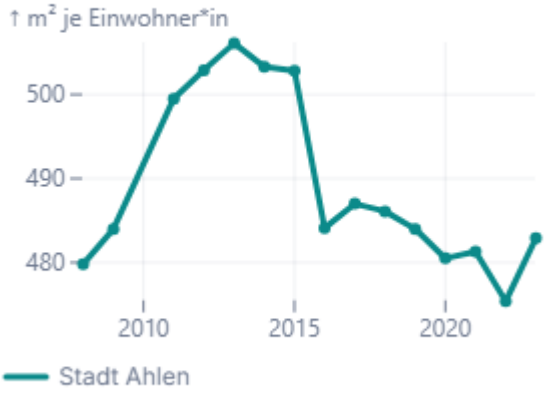
Quelle: Wegweiser Kommune

Flächenneuinanspruchnahme



Quelle: Wegweiser Kommune

Flächennutzungsintensität



Quelle: Wegweiser Kommune

Unterziel 11.7 Zugang zu sicheren und inklusiven Grünflächen und öffentlichen Räumen

Bis 2030 den allgemeinen Zugang zu sicheren, inklusiven und zugänglichen Grünflächen und öffentlichen Räumen gewährleisten, insbesondere für Frauen und Kinder, ältere Menschen und Menschen mit Behinderungen

Naherholungsflächen



Quelle: Wegweiser Kommune

Unterziel 11.b Maßnahmen zur Inklusion, Ressourceneffizienz und Katastrophenrisikominderung implementieren

Bis 2020 die Zahl der Städte und Siedlungen, die integrierte Politiken und Pläne zur Förderung der Inklusion, der Ressourceneffizienz, der Abschwächung des Klimawandels, der Klimaanpassung und der Widerstandsfähigkeit gegenüber Katastrophen beschließen und umsetzen, wesentlich erhöhen und gemäß dem Sendai-Rahmen für Katastrophenvorsorge 2015-2030 ein ganzheitliches Katastrophenrisikomanagement auf allen Ebenen entwickeln und umsetzen

Fertiggestellte Wohngebäude mit erneuerbarer Heizenergie



Quelle: Wegweiser Kommune

SDG 12 - Nachhaltige/r Konsum und Produktion

Nachhaltige Konsum- und Produktionsmuster sicherstellen

Unterziel 12.2 Nachhaltige Bewirtschaftung und Nutzung natürlicher Ressourcen

Bis 2030 die nachhaltige Bewirtschaftung und effiziente Nutzung der natürlichen Ressourcen erreichen

Trinkwasserverbrauch - Private Haushalte



Quelle: Wegweiser Kommune

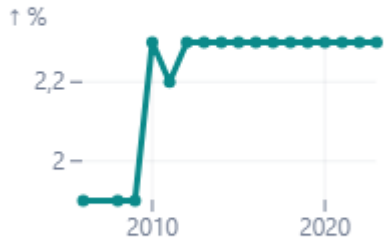
SDG 13 - Massnahmen zum Klimaschutz

Umgehend Maßnahmen zur Bekämpfung des Klimawandels und seiner Auswirkungen ergreifen

Unterziel 13.1 Stärkung der Widerstandsfähigkeit und Anpassungsfähigkeit an klimabedingte Katastrophen

Die Widerstandskraft und die Anpassungsfähigkeit gegenüber klimabedingten Gefahren und Naturkatastrophen in allen Ländern stärken

Siedlungslast im Überschwemmungsgebiet



Quelle: Wegweiser Kommune

SDG 14 - Leben unter Wasser

Ozeane, Meere und Meeresressourcen im Sinne nachhaltiger Entwicklung erhalten und nachhaltig nutzen

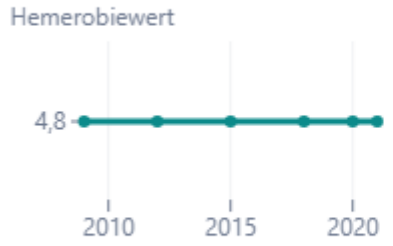
SDG 15 - Leben an Land

Landökosysteme schützen, wiederherstellen und ihre nachhaltige Nutzung fördern, Wälder nachhaltig bewirtschaften, Wüstenbildung bekämpfen, Bodendegradation beenden und umkehren und dem Verlust der biologischen Vielfalt ein Ende setzen

Unterziel 15.5 Schutz von Biodiversität und natürlichen Lebensräumen

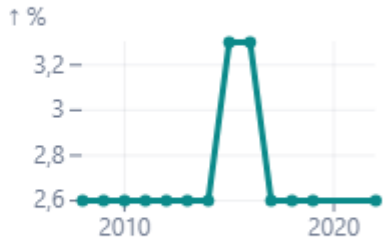
Umgehende und bedeutende Maßnahmen ergreifen, um die Verschlechterung der natürlichen Lebensräume zu verringern, dem Verlust der biologischen Vielfalt ein Ende zu setzen und bis 2020 die bedrohten Arten zu schützen und ihr Aussterben zu verhindern

Landschaftsqualität



Quelle: Wegweiser Kommune

Naturschutzflächen



Quelle: Wegweiser Kommune

SDG 16 - Frieden, Gerechtigkeit und starke Institutionen

Friedliche und inklusive Gesellschaften für eine nachhaltige Entwicklung fördern, allen Menschen Zugang zur Justiz ermöglichen und leistungsfähige, rechenschaftspflichtige und inklusive Institutionen auf allen Ebenen aufbauen

Unterziel 16.6 Aufbau von leistungsfähigen, rechenschaftspflichtigen und transparenten Institutionen

Leistungsfähige, rechenschaftspflichtige und transparente Institutionen auf allen Ebenen aufbauen

Finanzmittelsaldo



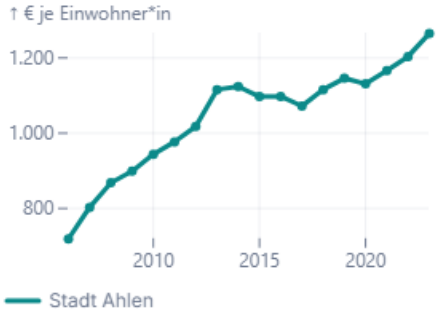
Quelle: Wegweiser Kommune

Liquiditätskredite



Quelle: Wegweiser Kommune

Steuereinnahmen



Quelle: Wegweiser Kommune

SDG 17 - Partnerschaften zur Erreichung der Zielen

Umsetzungsmittel stärken und die Globale Partnerschaft für nachhaltige Entwicklung mit neuem Leben erfüllen

8 Lagebericht, Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnungen folgender Beteiligungen:

8.1 Anlage 15: Stadtwerke Ahlen GmbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand der Gesellschaft ist die Versorgung mit Strom, Gas, Wasser und Wärme, der Betrieb von öffentlichen Bädern und Telekommunikationseinrichtungen, der Betrieb von öffentlichem Personennahverkehr, der Bau und Betrieb der öffentlichen Straßenbeleuchtung sowie das Gebäudemanagement für kommunale Gebäude der Stadt Ahlen und Gebäude von Gesellschaften, an denen die Stadt Ahlen mehrheitlich beteiligt ist, und die Durchführung der mit diesen Aufgaben verbundenen Dienstleistungen im Stadtgebiet von Ahlen. Mit dem Unternehmensgegenstand verfolgt die Gesellschaft gleichzeitig einen öffentlichen Zweck auf dem Gebiet der Daseinsvorsorge. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck zu dienen geeignet sind. Sie kann Zweigniederlassungen errichten, sich an anderen Unternehmen beteiligen oder solche Unternehmen gründen. Mit dem Unternehmensgegenstand verfolgt die Gesellschaft gleichzeitig einen öffentlichen Zweck auf dem Gebiet der Daseinsvorsorge.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen verbuchte im Berichtsjahr von der Stadtwerke Ahlen GmbH unter anderem Konzessionsabgaben in Höhe von 2.504 T€, Gewerbesteuern in Höhe von 1.449 T€ und Zinserträge für Gesellschafterdarlehen in Höhe von 159 T€.

Aufwendungen hatte die Stadt Ahlen gegenüber der Stadtwerke Ahlen GmbH vor allem für die Energieversorgung der städtischen Gebäude. Im Jahr 2024 sind für Strom, Wärme und Wasser insgesamt 4.239 T€ angefallen.

Die Bädergesellschaft Ahlen mbH hatte ein Defizit von 2.271 T€, die Netzgesellschaft Ahlen mbH ein Überschuss von 202 T€ und die Verkehrsgesellschaft Ahlen einen Fehlbetrag von 974 T€, die über die Stadtwerke Ahlen GmbH auszugleichen waren.

Zwischen der Stadt Ahlen und den Stadtwerken besteht ein Ergebnisabführungsvertrag. Da der Jahresüberschuss 2023 nicht ausreichte, um den anteiligen Spartenbilanzgewinn der Stadtwerke Bielefeld GmbH auszugleichen, musste die Stadt Ahlen eine Ausgleichszahlung in Höhe von 723 T€ leisten, die in 2024 verbucht wurde.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva

A. Anlagevermögen	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte	670.545,83	501.900,83	168.645,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	3.203.581,30	3.263.286,30	-59.705,00
2. Technische Anlagen und Maschinen, Bezugs- und Verteilungsanlagen	40.140.459,00	39.769.908,00	370.551,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.438.533,00	2.382.200,00	56.333,00
4. Anlagen im Bau	1.182.495,20	596.934,40	585.560,80
	46.965.068,50	46.012.328,70	952.739,80
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.885.857,19	1.885.856,70	0,49
2. Beteiligungen	1.131.788,22	1.131.788,22	0,00
3. Sonstige Ausleihungen	30.052,25	41.590,54	-11.538,29
	3.047.697,66	3.059.235,46	-11.537,80
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.961.143,19	2.409.740,91	551.402,28
2. Waren	3.129,70	3.129,70	0,00
	2.964.272,89	2.412.870,61	551.402,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.857.431,60	11.097.628,59	-240.196,99
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.444.010,99	2.282.396,28	161.614,71
3. Forderungen gegen Gesellschafter	801.089,15	1.956.409,51	-1.155.320,36
4. Sonstige Vermögensgegenstände	4.637.300,49	3.538.016,11	1.099.284,38
	18.739.832,23	18.874.450,49	-134.618,26
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	99.641,45	160.542,02	-60.900,57
IV. Aktive Steuerlatenzen	1.165.422,00	1.734.899,00	-569.477,00
	73.652.480,56	**72.756.227,11**	**896.253,45**

Passiva	2024	2023	Veränderung
A. Eigenkapital	**€**	**€**	**€**
I. Gezeichnetes Kapital	10.431.000,00	10.431.000,00	0,00
II. Kapitalrücklage	4.118.047,76	4.118.047,76	0,00
III. Gewinnrücklagen	3.392.656,62	3.392.656,62	0,00
IV. Jahresüberschuss	680.648,40	1.562.542,55	-881.894,15
B. Empfangene Ertragszuschüsse	5.677.792,00	5.699.909,00	-22.117,00
C. Rückstellungen			
1. Rückstellung für Pensionen	121.052,00	128.656,00	-7.604,00
2. Steuerrückstellungen	656.052,31	879.295,31	-223.243,00
3. Sonstige Rückstellungen	7.712.811,04	9.936.144,57	-2.223.333,53
	8.489.915,35	**10.944.095,88**	**-2.454.180,53**
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	24.487.320,75	25.401.159,60	-913.838,85
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.591.755,64	159.074,70	1.432.680,94
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.343.539,42	1.919.065,17	-575.525,75
4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	12.223.198,73	8.507.130,34	3.716.068,39
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.216.605,89	621.545,49	595.060,40
	40.862.420,43	**36.607.975,30**	4.254.445,13
	73.652.480,56	**72.756.227,11**	**896.253,45**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	53.942.631,24	71.481.836,71	-17.539.205,47
- Stromsteuer	-1.679.001,71	-2.029.849,92	350.848,21
- Energiesteuer auf Erdgas	-1.085.530,37	-1.257.420,34	171.889,97
Umsatzerlöse netto	**51.178.099,16**	**68.194.566,45**	**-17.016.467,29**
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	578.704,10	402.540,31	176.163,79
3. Sonstige betriebliche Erträge	490.465,89	845.479,85	-355.013,96
	52.247.269,15	**69.442.586,61**	**-17.195.317,46**
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	30.951.168,24	48.036.745,98	-17.085.577,74
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.796.409,48	1.665.396,00	131.013,48
	32.747.577,72	**49.702.141,98**	**-16.954.564,26**
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.387.502,63	5.338.703,23	48.799,40
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.519.406,50	1.468.196,17	51.210,33
	6.906.909,13	**6.806.899,40**	**100.009,73**
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.289.297,91	3.177.316,40	111.981,51
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.155.367,41	4.302.379,25	-147.011,84
Betriebsergebnis	**5.148.116,98**	**5.453.849,58**	**-305.732,60**
8. Erträge aus Beteiligungen	300.410,22	557.326,21	-256.915,99
9. Ertrag aus Gewinnabführungsverträgen	208.389,65	127.587,96	80.801,69
10. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.398,46	1.712,54	-314,08
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.501,45	6.303,95	4.197,50
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	3.270.505,95	3.899.762,99	-629.257,04
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.042.578,77	835.897,20	1.042.578,77
Finanzergebnis	**-3.792.384,94**	**-4.042.729,53**	**250.344,59**
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**1.355.732,04**	**1.411.120,05**	**-55.388,01**
15. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	**0,00**
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	617.451,00	517.021,00	**100.430,00**
17. Sonstige Steuern	57.632,64	54.892,67	2.739,97
18. Jahresüberschuss	**680.648,40**	**839.206,38**	**-158.557,98**
19. Entnahme Kapitalrücklage	0,00	723.336,17	-723.336,17
20. Bilanzgewinn	**680.648,40**	**1.562.542,55**	**-881.894,15**

Kennzahlen

		2024	2023	2022
Bilanzkennzahlen				
Anlagevermögen				
1. Anlagedeckungsgrad [1]	%	45,1	48,1	47,6
2. Investitionen, Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	T€	4.763,6	4.651,4	4.652,9
Forderungsumschlagsdauer [2]	Tage	131,8	99,6	66,2
Liquidität 3. Grades [3]	%	1,4	14,6	32,8
Eigenkapitalquote [4]	%	25,28	26,8	29,7
Verschuldungsgrad [5]	%	230,0	212,7	181,3
GuV-Kennzahlen				
Umsatzerlöse	Mio. €	53,9	53,3	53,3
Umsatz pro Mitarbeiter	T€	674,3	665,9	665,9
Personalaufwand	T€	690,7	680,7	639,8
Personalaufwand je Mitarbeiter	T€	86,3	85,1	80,0
Jahresergebnis	T€	680,6	839,2	1.053,6

1 Anlagendeckungsgrad = (Eigenkapital + 50% Sonderposten)) : Anlagevermögen

2 Umschlagsdauer = 360 / (Umsatzerlöse : durchschnittlicher Forderungsbestand)

3 Liquidität 3. Grades = kurzfristiges Vermögen : kurzfristiges Fremdkapital

4 Eigenkapitalquote = Eigenkapital : Bilanzsumme

5 Verschuldungsgrad = Fremdkapital : (Eigenkapital + 50 % Sonderposten)

8.2 Anlage 16: Stadthalle Ahlen GmbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die einzige Gesellschafterin der Stadthalle Ahlen GmbH ist die Stadt Ahlen. Das Stammkapital beträgt 26.000 €. Die Gesellschaft wurde am 07.10.1980 gegründet (HRB 8466 – Amtsgericht Münster).

Gegenstand des Unternehmens ist die Verwaltung und der Betrieb der Stadthalle Ahlen. Die Gesellschaft führt im Interesse der Stadt Ahlen und deren Bürger Veranstaltungen aller Art im eigenen und fremden Namen durch. Zu den Veranstaltungen gehören insbesondere kulturelle, gesellschaftliche und unterhaltende Veranstaltungen sowie öffentliche Versammlungen, Feste, Tagungen, Kongresse, Ausstellungen und Messen.

Entsprechend der Aufgabenstellung, für die Allgemeinheit tätig zu sein, strebt die Gesellschaft keine ausschüttungsfähigen Gewinne an. Entstehende Jahresüberschüsse sind zur Minderung von Verlustvorträgen oder zur Rücklagenbildung zu verwenden.

Kulturpolitische Ziele sind u.a. die Grundversorgung der Bevölkerung vor Ort mit einem abwechslungsreichem, ansprechendem und qualitativ hochwertigem Programm, Bildungs- und Informationsangeboten, die Stärkung der kulturellen Identität sowie imagebildende, überregional attraktive Events. Somit fördert der Betrieb der Stadthalle das kulturelle und gesellschaftliche Leben in Ahlen und Umgebung und trägt als „weicher Standortfaktor“ dazu bei, den Charakter als Mittelzentrum zu unterstreichen. Der öffentliche Zweck wird dadurch erfüllt.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadthalle Ahlen GmbH.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt bezog von der Stadthalle Ahlen Lieferungen und Leistungen in Höhe von 189 T€ (Vorjahr 192 T€). Im Wesentlichen handelte es sich hier um Kosten der Nutzung der Stadthalle für Veranstaltungen der Stadt, zur Gästebewirtung, Repräsentationen und Mahlzeiten für Schulen.

Im Gegenzug sind im städtischem Jahresabschluss Erträge von der Stadthalle Ahlen GmbH in Höhe von 439 T€ (Vorjahr 108 T€) entstanden. Diese resultieren im Wesentlichen aus Mieten, Mietnebenkosten, Versicherungen und Energiekosten. Im Jahr 2024 sind höhere Erträge ausgewiesen, da Mietnebenkosten für 2023 und 2024 verbucht wurden.

Die Stadt Ahlen tätigte im Berichtszeitraum Betriebskostenzuschüsse an die Stadthalle Ahlen GmbH in Höhe von 500 T€.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**2023**	**Veränderung**
A. Anlagevermögen	**€**	**€**	**€**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.315,00	2.300,00	-985,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	2,00	2,00	0,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	106.308,00	108.549,00	-2.241,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau			
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	500,00	500,00	0,00
1. Genossenschaftsanteile	150,00	150,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	14.403,37	16.137,88	-1.734,51
2. geleistete Anzahlungen	0,00	1.500,00	-1.500,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	82.219,72	69.704,21	12.515,51
2. Sonstige Vermögensgegenstände	53.191,19	146.061,59	-92.870,40
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	269.890,36	216.705,24	53.185,12
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.559,02	8.197,18	-4.638,16
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	531.538,66	**569.807,10**	**-38.268,44**

Passiva	2024	2023	Veränderung
A. Eigenkapital	**€**	**€**	**€**
I. Gezeichnetes Kapital	26.000,00	26.000,00	0,00
II. Kapitalrücklage	63.421,67	258.068,53	-194.646,86
III. Bilanzgewinn (VJ Verlust)	0,00	0,00	0,00
nicht gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
buchmäßiges Eigenkapital	**89.421,67**	**284.068,53**	**-194.646,86**
B.Sonderposten Zulagen/Zuschüsse	3.391,00	7.714,00	-4.323,00
C. Rückstellungen			
1. für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	47.898,68	79.425,03	-31.526,35
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	45.877,09	42.818,54	3.058,55
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	215.478,61	32.408,30	183.070,31
4. Sonstige Verbindlichkeiten	129.471,61	122.922,70	6.548,91
E. Rechungsabgrenzungsposten	0,00	450,00	-450,00
	531.538,66	**569.807,10**	**-38.268,44**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024 €	2023 €	Veränderung €
1. Umsatzerlöse	1.153.489,63	1.188.896,60	-35.406,97
2. sonstige betriebliche Erträge	43.480,04	48.306,47	-4.826,43
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen	265.157,83	267.399,28	-2.241,45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	207.909,96	182.273,40	25.636,56
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	712.917,23	656.064,07	56.853,16
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	176.728,33	160.871,48	15.856,85
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	32.955,21	41.171,45	-8.216,24
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	496.583,85	410.247,12	86.336,73
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	46,09	0,00	46,09
7. Sonstige Zinsen u.ä. Erträge	854,00	32,89	821,11
8. Zinsen u.ä. Aufwendungen	35,63	0,00	35,63
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	18,58	0,00	18,58
11. Sonstige Steuern	210,00	210,00	0,00
12. Jahresfehlbetrag	**-694.646,86**	**-481.000,84**	**-213.646,02**
12 a. Jahresüberschuss			
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00	0,00
14. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	694.646,86	481.000,84	213.646,02
15. Bilanzgewinn	0,00	0,00	0,00

Kennzahlen

	2024	2023	2022
1 Eigenkapitalquote in %	16,82%	49,85%	54,26%
2 Eigenkapitalrentabilität in %	-776,82%	-169,33%	-222,70%
3 Anlagendeckungsgrad 2 in %	132,36%	341,97%	368,21%
4 Verschuldungsgrad in %	472,70%	95,13%	73,90%
5 Umsatzrentabilität in %	-60,22%	-40,46%	-66,55%

1 EK/Bilanzsumme

2 Gewinn bzw. Verlust/EK

3 EK + langfristiges Fremdkapital/Anlagevermögen

4 Fremdkapital/Eigenkapital

5 Jahresüberschuss bzw. -fehlbetrag/Umsatzerlöse

8.3 Anlage 17: EGA Entwicklungsgesellschaft Ahlen GmbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Seit 2018 ist die Stadt Ahlen der einzige Gesellschafter der Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH (EGA). Das Stammkapital beträgt 388,5 T€ Zusätzlich ist eine Kapitalrücklage von 388.608,64 € zugeführt worden. Die Gesellschaft wurde am 24.02.1994 unter HRB 936 Amtsgericht Ahlen (jetzt HRB 8239 Amtsgericht Münster) ins Handelsregister eingetragen.

Die EGA hat als alleinigen Gesellschaftszweck den Betrieb und die Vermarktung der Immobilie „gdz Office Plus+“, Beckumer Straße 34, 59229 Ahlen. Die Gesellschaft kann sich zur Unterstützung dieses Gesellschaftszwecks auch anderer Unternehmen bedienen. In den Bereichen Vermarktung der Büroräume und der Verwaltung der Seminarräume arbeitet sie deswegen eng mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen mbH als Dienstleister zusammen. Der öffentliche Zweck ist in erster Linie in der Bereitstellung von Geschäfts- und Seminarräumen für Existenzgründer zu sehen. Der öffentliche Zweck ist somit erfüllt.

Am 3. Januar 2024 wurde die Liquidation der Gesellschaft beschlossen. Seitdem befindet sie sich in Abwicklung.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen bezog von der EGA keine Lieferungen und Leistungen. Die Stadt Ahlen erhielt Erträge aus Grundbesitzabgaben in Höhe von 7 T€.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2024	2023	Veränderung
A. Anlagevermögen	**€**	**€**	**€**
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	91.905,04	-91.905,04
2. Sonstige Vermögensgegenstände	19.745,49	33.405,48	-13.659,99
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	1.431.218,76	1.416.071,92	15.146,84
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	1.450.964,25	**1.541.382,44**	**-90.418,19**

Passiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	388.500,00	388.500,00	0,00
II. Kapitalrücklage	388.608,64	388.608,64	0,00
III. Gewinnvortrag	158.841,59	0,00	158.841,59
IV. Jahresüberschuss	32.626,00		32.626,00
V. Bilanzgewinn	0,00	158.841,59	-158.841,59
B. Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen			
Steuerrückstellungen	421.499,48	445.871,65	-24.372,17
Sonstige Rückstellungen	23.891,00	23.800,00	91,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.272,68	104.862,28	-86.589,60
2. sonstige Verbindlichkeiten	18.724,86	30.898,28	-12.173,42
3. sonstige Passiva	0,00	0,00	0,00
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	1.450.964,25	**1.541.382,44**	**-90.418,19**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	0,00	86.683,30	-86.683,30
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	1.798.110,97	-1.798.110,97
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
b) soziale Abgaben, Aufwendung für Alters-versorgung u.ä.	0,00	20,00	-20,00
4. Materialaufwand			
a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	842,94	-842,94
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	6.250,00	0,00	6.250,00
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	5.926,29	-5.926,29
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.633,30	138.761,01	-119.127,71
7a. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	36.034,43	3.100,00	32.934,43
7b. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	291,00	584,57	-293,57
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-22.765,87	477.169,27	-499.935,14
9. Ergebnis nach Steuern	32.626,00	1.264.590,19	-1.231.964,19
10. sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**32.626,00**	**1.264.590,19**	**-1.231.964,19**
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	0,00	1.105.748,60	-1.105.748,60
14. Bilanzgewinn		**-158.841,59**	**158.841,59**

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderung
1. Eigenkapitalquote in %	64,51	50,42	14,09
2. Eigenkapitalrentabilität in %	3,49	162,73	-159,24
3. Anlagendeckungsgrad 2 in %	nicht ermittelbar*	nicht ermittelbar*	nicht ermittelbar*
4. Verschuldungsgrad in %	6,51	20,53	-14,03
5. Umsatzrentabilität in %	nicht ermittelbar**	1.458,86	nicht ermittelbar**

1 Eigenkapital/Bilanzsumme

2 Gewinn bzw. Verlust / Eigenkapital

3 Eigenkapital + langfr. Fremdkapital/Anlagevermögen

4 Fremdkapital/Eigenkapital

5 Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag/Umsatzerlöse
*Der Anlagendeckungsgrad 2 ist nicht ermittelbar, da die EGA in den Berichtsjahren 2023 und 2024 kein Anlagevermögen hatte.

**Die Umsatzrentabilität ist nicht ermittelbar, da die EGA im Berichtsjahr 2024 keine Umsatzerlöse hatte.

8.4 Anlage 18: Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Ziel des Unternehmens ist es, neue Arbeits- und Ausbildungsplätze zu schaffen und bestehende für die Zukunft zu sichern. Zweck der Gesellschaft ist dabei die Förderung und die bestandsorientierte Pflege der ortsansässigen Wirtschaft und Industrie. Ein Schwerpunkt ist die Neuansiedlung von Unternehmen. Durch Stadtmarketingveranstaltungen soll dabei zusätzlich die Attraktivität des gesamten Wirtschaftsstandortes verbessert werden.

Für diese Zielerreichung werden folgende Aktivitäten durchgeführt:

- Vermittlung von Grundstücken, Immobilien, Geschäfts- und Gewerberäumen
- Unterstützung der Unternehmen bei Genehmigungsverfahren (Behördenlotse)
- Gewerbeflächenentwicklung und -ausweisung
- Bereitstellung von Fördermittelinformationen
- Förderung von Existenzgründern
- Entwicklung, Aufbau und Pflege von Unternehmensnetzwerken
- Durchführung von Informationsveranstaltungen
- Ausrichtung von Stadtmarketing- und Tourismusaktivitäten
- Unterstützung und Begleitung von Events gewerblicher Dritter
- Planung und Umsetzung eines gezielten Standortmarketings

Neue Themenfelder im Bereich der Wirtschaftsförderung werden aktuell in den Gremien diskutiert und bei Bedarf und Möglichkeit in das bestehende Produktportfolio aufgenommen. In den letzten Jahren haben sich deswegen die inhaltlichen Ausrichtungen und Gewichtungen der einzelnen Themenbereiche zum Teil verändert. Der öffentliche Zweck ist somit erfüllt.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist sechzigprozentige Eigentümerin der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen mbH. Die anderen vierzig Prozent hält Pro Ahlen e.V.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen bezog von der WFG Lieferungen und Leistungen sowie Mieten und Pachten in Höhe von 35 T€. Im Gegenzug hatte die Stadt Ahlen Aufwendungen in Höhe von 70 T€ an die WFG zu erbringen. Außerdem gewährte die Stadt Ahlen der WFG im Berichtszeitraum einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 471 T€.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva

A. Anlagevermögen	**2024**	**2023**	**Veränderung**
	€	**€**	**€**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.701,00	3.221,00	480,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
I.a Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.667,38	4.353,26	-1.685,88
2 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	13.417,25	6.173,51	7.243,74
3. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	34.779,62	45.440,37	-10.660,75
4. sonstige Vermögensgegenstände	6.346,52	6.717,73	-371,21
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	36.011,65	50.236,56	-14.224,91
C. Rechnungsabgrenzungsposten	11.362,75	12.402,64	-1.039,89
	108.286,17	128.545,07	-20.258,90

Passiva

	2024 €	2023 €	Veränderung €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00	0,00
II. Kapitalrücklage	1,00	1,00	0,00
III. Bilanzverlust	-28.386,10	-85,10	-28.301,00
nicht gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
buchmäßiges Eigenkapital	21.614,90	49.915,90	-28.301,00
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	8.121,23	6.477,19	1.644,04
2. Sonstige Rückstellungen	41.159,33	23.440,00	17.719,33
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.640,71	22.117,45	11.523,26
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	20.344,53	-20.344,53
3. sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
D. Rechnungsabgrenzungsposten	3.750,00	6.250,00	-2.500,00
	108.286,17	128.545,07	-20.258,90

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	286.542,16	259.153,37	27.388,79
2. sonstige betriebliche Erträge	9.200,00	21.533,61	-12.333,61
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	216.051,36	159.713,59	56.337,77
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	332.401,35	303.349,12	29.052,23
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters-versorgung und für Unterstützung	92.540,01	87.084,29	5.455,72
	424.941,36	390.433,41	34.507,95
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	1.865,37	2.869,44	-1.004,07
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	131.177,48	118.576,20	12.601,28
8. Ordentliches Betriebsergebnis	**-478.293,41**	**-390.905,66**	**-87.387,75**
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	63,41	0,00	63,41
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27,00	0,00	27,00
10. Finanzergebnis	**36,41**	**0,00**	**36,41**
11. Ergebnis vor Steuern	**-478.257,00**	**-390.905,66**	**-87.351,34**
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	565,48	-565,48
13 Ergebnis nach Steuern	**-478.257,00**	**-390.340,18**	**-87.916,82**
14. sonstige Steuern	44,00	44,00	0,00
15. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	**-478.301,00**	**-390.384,18**	**-87.916,82**
16. Verlustvortrag aus Vorjahr	85,10	13.100,92	-13.015,82
17. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	450.000,00	403.400,00	46.600,00
18. Bilanzverlust	**-28.386,10**	**-85,10**	**-28.301,00**

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderung
1. Eigenkapitalquote in %	19,96	38,83	139,70
2. Eigenkapitalrentabilität in %	-2.212,83	-782,08	310,65
3. Anlagendeckungsgrad 2 in %	584,03	1.549,70	-5.896,04
4. Verschuldungsgrad in %	383,63	145,00	-37,25
5. Umsatzrentabilität in %	-166,92	-150,64	-321,00

1 Eigenkapital/Bilanzsumme

2 Gewinn bzw. Verlust / Eigenkapital

3 Eigenkapital + langfr. Fremdkapital/Anlagevermögen

4 Fremdkapital/Eigenkapital

5 Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag/Umsatzerlöse

8.5 Anlage 19: Projektgesellschaft Westfalen mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadt Ahlen ist Alleingesellschafterin der Projektgesellschaft Westfalen mbH (PGW). Das Stammkapital beträgt 25.000 €. Die Gesellschaft wurde an 23.03.2004 gegründet (HRB 7805 – Amtsgericht Münster).

Die PGW hat seit ihrer Gründung im Jahre 2004 die Aufgabe, die Lohnhalle / Waschkaue der ehemaligen Schachtanlage Westfalen 1/2 in Ahlen zu entwickeln und neuen Nutzungen zuzuführen, sowie neue Arbeitsplätze zu schaffen und für die Zukunft zu sichern. Zweck der PGW ist in erster Linie der denkmalgerechte Erhalt der Lohnhalle/Waschkaue auf dem ehemaligen Bergbaustandort sowie die Wahrung der Ablesbarkeit der Standortgeschichte.

Die PGW kann alle Maßnahmen durchführen, die dieser Zweckbestimmung dienen, insbesondere die Schaffung der wirtschaftlichen Grundlagen für den Erhalt des Industriedenkmals. Sie ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die im Zusammenhang mit dem Gesellschaftszweck stehen.

Die PGW soll zeitlich unbefristet tätig sein. Der Gesellschaftszweck und die Kernaufgaben zählen zur allgemeinen Daseinsvorsorge. Das besondere Betätigungsinteresse der Stadt Ahlen liegt in der Verbesserung des Wirtschafts- und Lebensraumes für die Unternehmen und Menschen in Ahlen. Die Gesellschaft ist damit ein Instrument der kommunalen Selbstverwaltung auf dem Gebiet der wirtschaftlichen Entwicklung. Der öffentliche Zweck wird dadurch erfüllt.

Zu den zentralen Aufgaben zählen die Vermietung des Gewerbezentrums Lohnhalle/Waschkaue, die Durchführung eines Veranstaltungsmanagements auf der Zeche Westfalen und die Mitwirkung im Rahmen der Vermarktung des ehemaligen Zechengeländes zu einem Landschafts- und Gewerbepark.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Projektgesellschaft Ahlen mbH.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen bezog von der PGW nur unwesentliche Lieferungen und Leistungen. Im Gegenzug sind im gemeindlichen Jahresabschluss Erträge der PGW in Höhe von 29 T€ (Vorjahr 31T€) enthalten. Diese resultierten ausschließlich aus Grundbesitzabgaben und Gewerbesteuern.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva

A. Anlagevermögen	**2024 €**	**2023 €**	**Veränderung €**
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.530.355,78	3.761.583,78	-231.228,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.456,00	49.439,00	-11.983,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	0,00	0,00	0,00
	3.567.811,78	3.811.022,78	-243.211,00
II. Finanzanlagen			
Genossenschaftsanteile	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	72,84	72,84	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34.993,39	59.340,07	-24.346,68
2. sonstige Vermögensgegenstände	14.320,75	17.451,08	-3.130,33
	49.314,14	76.791,15	-27.477,01
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	18.219,28	5.432,08	12.787,20
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	3.635.418,04	**3.893.318,85**	**-257.900,81**

Passiva	2024 €	2023 €	Veränderung €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	0,00
II andere Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00
III. Vortrag auf neue Rechnung	325.425,17	282.149,79	43.275,38
IV. Jahresüberschuss	66.526,47	43.275,38	23.251,09
Bilanzgewinn	**416.951,64**	**350.425,17**	**66.526,47**
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	3.109.616,00	3.309.403,00	-199.787,00
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	7.432,17	746,34	6.685,83
1. sonstige Rückstellungen	13.800,00	13.800,00	0,00
	21.232,17	14.546,34	6.685,83
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	52.238,19	131.828,22	-79.590,03
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	126,05	0,00	126,05
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.722,60	64.431,99	-55.709,39
4. sonstige Verbindlichkeiten	26.531,39	22.684,13	3.847,26
	87.618,23	218.944,34	-131.326,11
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	3.635.418,04	**3.893.318,85**	**-257.900,81**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	439.488,55	430.051,94	9.436,61
2. Gesamtleistung	439.488,55	430.051,94	9.436,61
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) ordentliche betriebliche Erträge			
sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
b) Erträge aus der Herabs. der PWB zu Forderungen u. Rückst.	0,00	0,00	0,00
c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	223.314,10	246.295,08	-22.980,98
	223.314,10	246.295,08	-22.980,98
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	77.853,02	112.490,87	-34.637,85
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
und für Unterstützung	25.370,14	20.298,15	5.071,99
	103.223,16	132.789,02	-29.565,86
5. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	243.211,00	242.355,88	855,12
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	201.910,87	219.681,34	-17.770,47
7. Erträge aus Beteiligungen	0,00	1,06	-1,06
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18,72	6,85	11,87
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.476,92	2.657,49	-1.180,57
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	27.479,83	16.809,66	10.670,17
11. Ergebnis nach Steuern	85.519,59	62.061,54	23.458,05
12.außerordenliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
13. sonstige Steuern	18.993,12	18.786,16	206,96
Jahresüberschuss	**66.526,47**	**43.275,38**	**23.251,09**
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	325.425,17	282.149,79	43.275,38
Bilanzgewinn	**391.951,64**	**325.425,17**	**66.526,47**

Kennzahlen

	2024	2023	Veränderung
1. Eigenkapitalquote in %	11,47	9,00	2,47
2. Eigenkapitalrentabilität in %	20,51	17,71	2,80
3. Anlagendeckungsgrad 2 in %	13,15	12,65	0,50
4. Verschuldungsgrad in %	24,97	71,28	-46,32
5. Umsatzrentabilität	15,14	10,06	5,07

1 Eigenkapital/Bilanzsumme

2 Gewinn bzw. Verlust / Eigenkapital

3 Eigenkapital + langfr. Fremdkapital/Anlagevermögen

4 Fremdkapital/Eigenkapital

5 Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag/Umsatzerlöse

8.6 Anlage 20: Bädergesellschaft Ahlen mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die einzige Gesellschafterin der Bädergesellschaft Ahlen mbH ist die Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Bädergesellschaft Ahlen mbH mit Sitz in Ahlen wird beim Amtsgericht Münster unter HR B 8383 geführt. Der Gesellschaftsvertrag wurde am 22.06.1987 beschlossen und am 11.11.1987 im Handelsregister eingetragen.

Die Stadt Ahlen hat mit dem Unternehmensgegenstand im Gesellschaftsvertrag der Bädergesellschaft Ahlen mbH die öffentliche Zwecksetzung vorgeschrieben. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb öffentlicher Bäder und anderer Freizeiteinrichtungen. Zudem ist die Gesellschaft nur zu solchen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Stadtwerke Ahlen halten 100 Prozent der Bädergesellschaft Ahlen mbH. Durchgerechnet ergeben sich für die Stadt Ahlen 100 Prozent der Anteile.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktiva	**2024**	**2023**	**Veränderung**
A. Anlagevermögen	**€**	**€**	**€**
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	6.061.339,91	6.225.493,91	-164.154,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	231.131,00	268.258,00	-37.127,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	550.060,00	620.306,00	-70.246,00
4. Anlagen im Bau	2.083,80	0,00	2.083,80
	6.845.394,71	**7.114.057,91**	**-269.443,20**
II. Finanzanlagen			
1. Sonstige Ausleihungen	11.022,71	11.339,22	-316,51
	6.856.417,42	**7.125.397,13**	**-268.979,71**
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2. Waren	693,65	693,65	0,00
	693,65	**693,65**	**0,00**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.719,98	11.993,49	-7.273,51
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	66,85	4.189,61	-4.122,76
	4.786,83	**16.183,10**	**-11.396,27**
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	6.381,07	24.578,04	-18.196,97
	11.861,55	**41.454,79**	**-29.593,24**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	343,80	-343,80
	6.868.278,97	**7.166.851,92**	**-298.572,95**

Passiva	**2024**	**2023**	**Veränderung**
A. Eigenkapital	**€**	**€**	**€**
I. Gezeichnetes Kapital	1.227.101,00	1.227.100,51	0,49
II. Kapitalrücklage	5.787,24	5.787,24	0,00
III. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	1.232.888,24	**1.232.887,75**	**0,49**
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	184.934,16	214.662,34	-29.728,18
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.958.904,16	3.397.260,32	-438.356,16
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	18.864,13	11.777,84	7.086,29
3. Verbindlichkeiten auf Lieferung und Leistung	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeit gegenüber Gesellschafter	2.444.010,99	2.282.396,28	161.614,71
3. sonstige Verbindlichkeiten	28.677,29	27.867,39	809,90
	5.450.456,57	**5.719.301,83**	**-268.845,26**
	6.868.278,97	**7.166.851,92**	**-298.572,95**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	620.623,64	525.588,79	95.034,85
2. Sonstige betriebliche Erträge	17.946,24	26.650,68	-8.704,44
	638.569,88	552.239,47	86.330,41
3. Materialaufwand			
a)Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	596.230,53	571.812,35	24.418,18
b)Aufwendungen für bezogene Leistungen	443.572,27	462.287,35	-18.715,08
	1.039.802,80	1.034.099,70	5.703,10
4. Personalaufwand			
a)Löhne und Gehälter	830.757,43	879.004,75	-48.247,32
b)Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	245.456,19	247.314,95	-1.858,76
	1.076.213,62	1.126.319,70	-50.106,08
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	365.221,44	373.486,72	-8.265,28
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	311.583,49	291.437,18	20.146,31
7. Ordentliches Betriebsergebnis	**-2.154.251,47**	**-2.273.103,83**	**118.852,36**
8. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	450,43	462,73	-12,3
9a) sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	117.790,20	133.747,30	-15.957,10
10. Finanzergebnis	**-117.339,77**	**-133.284,57**	**15.944,80**
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-2.271.591,24**	**-2.406.388,40**	**134.797,16**
12. Sonstige Steuern	25.280,67	25.004,18	276,49
13. Erträge aus Verlustübernahme	**2.296.871,91**	**2.431.392,58**	**-134.520,67**
14. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

8.7 Anlage 21: Ahlencom Vertriebsgesellschaft mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft wurde am 30. April 1999 gegründet und am 9. Juni 1999 beim Amtsgericht Ahlen in Abteilung HRB Nr. 1205 in der Rechtsform einer GmbH eingetragen. Seit dem 01.09.2004 wurde die Zuständigkeit der Registerführung auf das Amtsgericht Münster übertragen und eine neue Registernummer (HRB Nr. 8094) vergeben.

Die Stadt Ahlen hat mit dem Unternehmensgegenstand im Gesellschaftsvertrag der Ahlencom-Vertriebsgesellschaft mbH die öffentliche Zwecksetzung vorgeschrieben. Gegenstand des Unternehmens ist die Bereitstellung und der Vertrieb von Telekommunikationsdienstleistungen und verwandten Dienstleistungen im Stadtgebiet von Ahlen sowie die Zusammenarbeit mit Dritten bei der Errichtung, Erweiterung und dem Betrieb von Telekommunikationsnetzen und -übertragungswegen. Zudem ist die Gesellschaft nur zu solchen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Stadtwerke Ahlen GmbH halten 100% der Ahlencom Vertriebsgesellschaft mbH. Durchgerechnet ergeben sich für die Stadt Ahlen 100 Prozent der Anteile.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2024 €	2023 €	Veränderung €
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	0,00	2.800,00	-2.800,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen gegen Gesellschafter	62.895,81	71.013,12	-8.117,31
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	54,24	86,88	-32,64
	62.950,05	**73.900,00**	**-10.949,95**

Passiva	2024 €	2023 €	Veränderung €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00	0,00
II. Jahresüberschuss	0,00	0,00	0,00
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	12.950,05	22.500,00	-9.549,95
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	1.400,00	-1.400,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	0,00	0,00	0,00
	0,00	1.400,00	-1.400,00
	62.950,05	**73.900,00**	**-10.949,95**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024 €	2023 €	Veränderung €
1. Sonstige betriebliche Erträge	10.264,95	130.127,46	-119.862,51
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.747,64	2.539,50	208,14
3. ordentliches Betriebsergebnis	**7.517,31**	**127.587,96**	**-120.070,65**
4. Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.400,00	0,00	1.400,00
5. Finanzergebnis	**1.400,00**	**0,00**	**1.400,00**
6. Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**6.117,31**	**127.587,96**	**-121.470,65**
7. Erträge aus Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00
8. Aufwendungen aus Gewinnabführung	6.117,31	127.587,96	-121.470,65
9. Jahresüberschuss	**0,00**	**0,00**	**0,00**

8.8 Anlage 22: Netzgesellschaft Ahlen mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die einzige Gesellschafterin der Netzgesellschaft Ahlen mbH (Netzgesellschaft) ist die Stadtwerke Ahlen GmbH. Das Stammkapital beträgt 200.000 €. Die Netzgesellschaft Ahlen mbH mit Sitz in Ahlen wird beim Amtsgericht Münster unter HRB 10645 geführt. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 27.10.2006.

Die Gesellschafterin hat mit dem Unternehmensgegenstand im Gesellschaftsvertrag der Netzgesellschaft die öffentliche Zwecksetzung vorgeschrieben. Gegenstand ist der Transport von Elektrizität und Gas zum Zwecke der Versorgung der Bevölkerung und Wirtschaft. Zudem ist die Gesellschaft nur zu solchen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die mit dem Gesellschaftszweck zusammenhängen oder ihn fördern. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Stadtwerke Ahlen GmbH halten 100% der Netzgesellschaft Ahlen mbH. Durchgerechnet ergeben sich für die Stadt Ahlen 100 Prozent der Anteile.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
A. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.253.034,58	1.401.411,99	1.851.622,59
2.Forderungen gegen Gesellschafter	970.573,91	1.703.295,39	-732.721,48
3. Sonstige Vermögensgegenstände	66.561,20	195.927,70	-129.366,50
	4.290.169,69	3.300.635,08	989.534,61
II. Guthaben bei Kreditinstituten	43.938,58	20.098,15	23.840,43
	4.334.108,27	**3.320.733,23**	**1.013.375,04**

Passiva	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	200.000,00	200.000,00	0,00
II. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	0,00
	200.000,00	**200.000,00**	**0,00**
B. Rückstellungen			
I. Sonstige Rückstellungen	2.611.722,07	2.454.959,82	156.762,25
	2.611.722,07	**2.454.959,82**	**156.762,25**
C. Verbindlichkeiten			
1.Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	451.073,72	0,00	451.073,72
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.071.312,48	665.773,41	405.539,07
	1.522.386,20	**665.773,41**	**856.612,79**
	4.334.108,27	**3.320.733,23**	**1.013.375,04**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024 €	2023 €	Veränderung €
1. Umsatzerlöse	26.398.503,84	22.029.394,46	4.369.109,38
2. Sonstige betriebliche Erträge	170.088,16	114.637,37	55.450,79
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	13.040.667,92	9.244.991,29	3.795.676,63
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.396.208,59	9.738.379,39	-342.170,80
	22.436.876,51	**18.983.370,68**	**3.453.505,83**
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	264.476,76	288.882,47	-24.405,71
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	51.005,55	55.155,81	-4.150,26
	315.482,31	**344.038,28**	**-28.555,97**
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.574.553,69	3.368.334,69	206.219,00
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
7.Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.333,15	7.452,24	31.880,91
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**202.346,34**	**-559.164,06**	**761.510,40**
9.Sonstige Steuern	74,00	588,00	-514,00
10. Erträge aus Verlustübernahme	0,00	559.752,06	-559.752,06
11.Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	**202.272,34**	**-559.752,06**	**762.024,40**
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	**0,00**	**0,00**	**0,00**

8.9 Anlage 23: Verkehrsgesellschaft Ahlen mbH

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die einzige Gesellschafterin der Verkehrsgesellschaft Ahlen mbH (Verkehrsgesellschaft) ist die Stadtwerke Ahlen GmbH. Das Stammkapital beträgt 25.000 €. Die Verkehrsgesellschaft mit Sitz in Ahlen wird beim Amtsgericht Münster unter HR B 15823 geführt.

Die Stadt Ahlen hat mit dem Unternehmensgegenstand im Gesellschaftsvertrag der Verkehrsgesellschaft die öffentliche Zwecksetzung vorgeschrieben. Gegenstand ist die Gestaltung, die Entwicklung und der Betrieb des öffentlichen Personennahverkehrs in Ahlen (Betrieb von Linienverkehren im Stadtgebiet, einschließlich abgehender Linien (Orts- und Nachbarortsbereich)). Zudem ist die Verkehrsgesellschaft nur zu solchen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Die im Anhang und Lagebericht gegebenen Erläuterungen und Daten legen dar, dass das Unternehmen der öffentlichen Zwecksetzung entsprochen hat.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Stadtwerke Ahlen halten 100 Prozent an der Verkehrsgesellschaft Ahlen mbH. Durchgerechnet ergeben sich für die Stadt Ahlen 100 Prozent der Anteile.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	**2024**	**2023**	**Veränderung**
	€	**€**	**€**
A. Finanzanlagen	1.000,00	1.000,00	-
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	66.873,00	42.618,20	24.254,80
2.Forderungen gegen Gesellschafter	326.347,54	161.164,08	165.183,46
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
	393.220,54	**203.782,28**	**189.438,26**
II. Guthaben bei Kreditinstituten	981,42	3.081,48	-2.100,06
	395.201,96	**207.863,76**	**187.338,20**

Passiva	**2024**	**2023**	**Veränderung**
	€	**€**	**€**
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	0,00
II. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	0,00
	25.000,00	**25.000,00**	**0,00**
B. Rückstellungen			
I. Sonstige Rückstellungen	352.681,43	165.343,23	187.338,20
	352.681,43	**165.343,23**	**187.338,20**
C. Verbindlichkeiten			
1.Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	17.520,53	17.520,53	0,00
	17.520,53	**17.520,53**	**0,00**
	395.201,96	**207.863,76**	**187.338,20**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	2024	2023	Veränderung
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	504.297,48	468.793,27	35.504,21
2. Sonstige betriebliche Erträge	550.167,15	366.618,54	183.548,61
3. Materialaufwand			
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.852.715,35	1.628.217,13	224.498,22
	1.852.715,35	**1.628.217,13**	**224.498,22**
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	86.556,87	75.967,25	10.589,62
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters-versorgung und Unterstützung	21.254,29	18.991,97	2.262,32
	107.811,16	**94.959,22**	**12.851,94**
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	67.501,74	20.853,81	46.647,93
6. Zinsen und sonst. Aufwendungen	70,42	0,00	70,42
8. Ergebnis nach Steuern	**-973.634,04**	**-908.618,35**	**-65.015,69**
9.Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Verlustübernahme bzw. Aufwand aus Gewinnabführung	973.634,04	908.618,35	65.015,69
11.Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	0,00	0,00	0,00
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	**0,00**	**0,00**	**0,00**

8.10 Anlage 24: Eigenbetrieb AUB

Basisdaten, Zweck und Ziel der Beteiligung, sowie Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Ahlener Umweltbetriebe“ wurde 1994 als Abwasserwerk der Stadt Ahlen gegründet und firmiert gemäß der Betriebssatzung der Stadt Ahlen vom 16.12.2015 mit einem erheblich gewachsenen Aufgabenportfolio unter der jetzigen Bezeichnung.

Gemäß Betriebssatzung der Stadt Ahlen vom 16.12.2015 bilden die Gruppen

- Entsorgung, Stadtreinigung, Winterdienst
- Grünflächen und Parkanlagen
- Stadtentwässerung und Straßenbau
- Finanz- und Rechnungswesen
- Zentraler Service

den Eigenbetrieb Ahlener Umweltbetriebe (im Folgenden Eigenbetrieb) und werden als eigenbetriebsähnliche Einrichtung auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen der Betriebssatzung geführt.

Zweck des Eigenbetriebes einschließlich etwaiger Hilfs- und Nebenbetriebe sind

- die Sammlung, Ableitung und Reinigung von Abwasser,
- die der Stadt Ahlen obliegende Unterhaltung öffentlicher Gewässer und wasserbaulicher Anlagen,
- die der Stadt Ahlen obliegende Abfallentsorgung,
- die Straßenreinigung einschließlich Winterdienst,
- die Pflege der öffentlichen Grünflächen und Friedhofsanlagen sowie deren Verwaltung,
- der Straßen- und Brückenbau,
- das Fuhrparkmanagement einschließlich der Unterhaltung einer Kfz-Werkstatt,

jeweils im Gebiet der Stadt Ahlen, sowie alle den Betriebszweck fördernden Geschäfte und Abläufe. Der öffentliche Zweck ist erfüllt.

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse

Die Stadt Ahlen ist einhundertprozentige Eigentümerin der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Ahlener Umweltbetriebe.

Darstellung der wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen

Die internen Finanz- und Leistungsbeziehungen sind äußerst vielschichtig. Diese werden im Rahmen der Geschäftsentwicklung ausführlich betrachtet.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und die Entwicklung des Eigenkapitals

Aktiva	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023	Veränderung in €
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	15.158,00	22.754,07	-7.596,07
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	25.900.881,51	26.565.160,22	-664.278,71
2. Abwassereinigungsanlagen	4.465.251,00	4.767.534,98	-302.283,98
3. Abwassersammlungsanlagen	62.829.040,00	60.949.756,14	1.879.283,86
4. Technische Anlagen und Maschinen	2.217.242,00	2.391.769,00	-174.527,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.260.793,52	5.093.932,23	166.861,29
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.641.978,67	7.000.791,12	-1.358.812,45
	106.315.186,70	**106.768.943,69**	**-453.756,99**
	106.330.344,70	**106.791.697,76**	**-461.353,06**
			0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	223.055,17	204.492,42	18.562,75
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
	223.055,17	204.492,42	18.562,75
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	799.192,08	692.518,06	106.674,02
2. Forderungen an Gemeinde/ andere Eigenbetriebe	5.082.191,92	4.773.410,81	308.781,11
3. Sonstige Vermögensgegenstände	159.654,51	1.802,78	157.851,73
	6.041.038,51	5.467.731,65	573.306,86
III. Kassenbestand	520.720,12	14.210,33	506.509,79
C. Rechnungsabgrenzungsposten	22.791,60	30.386,42	-7.576,82
	113.137.950,10	**112.508.518,58**	**629.431,52**

Passiva	Stand 31.12.2024 €	Stand 31.12.2023 €	Veränderung €
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00
II. Rücklagen			
Rücklagen	36.689.356,27	36.689.356,27	0,00
III. Gewinn			
Gewinnvortrag	5.293.308,50	6.591.445,34	-1.298.136,84
Jahresüberschuss	1.363.298,98	1.213.863,16	149.435,82
	48.545.963,75	49.694.664,77	-1.148.701,02
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	458.382,00	347.906,00	110.476,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse	8.109.580,48	6.612.424,96	1.497.155,52
D. Rückstellungen			0,00
2. Sonstige Rückstellungen	951.776,88	1.139.273,99	-187.497,11
E. Verbindlichkeiten			0,00
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	44.499.957,56	42.830.688,25	1.669.269,31
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.558.049,04	3.951.608,03	-1.393.558,99
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	1.737.940,02	1.301.662,24	436.277,78
5. sonstige Verbindlichkeiten	6.276.300,37	6.630.290,34	-353.989,97
	55.072.246,99	54.714.248,86	357.998,13
	113.137.950,10	**112.508.518,58**	**629.431,52**

Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung

	31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
1. Umsatzerlöse	35.388.336,66	40.063.978,41	-4.675.641,75
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	83.011,49	162.217,44	-79.205,95
4. Sonstige betriebliche Erträge	458.831,00	124.031,46	334.799,54
	35.930.179,15	40.350.227,31	-4.420.048,16
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.613.133,56	2.527.436,10	85.697,46
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.768.368,61	17.906.650,50	-6.138.281,89
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	8.743.345,63	8.203.236,41	540.109,22
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.854.908,15	2.243.820,86	611.087,29
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	5.110.215,12	5.033.301,62	76.913,50
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.334.025,26	2.123.721,55	210.303,71
9. Sonstige Zinsen u.ä. Erträge	238,73	271,64	-32,91
10. Zinsen u.ä. Aufwendungen	1.118.849,96	1.074.746,14	**44.103,82**
11. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit	**2.506.182,82**	**2.312.060,27**	194.122,55
12. Finanzergebnis	**-1.118.611,23**	**-1.074.474,50**	-44.136,73
13. Ergebnis nach Steuern	**1.387.571,59**	**1.237.585,77**	149.985,82
14. Sonstige Steuern	24.272,61	23.722,61	550,00
15. Jahresgewinn	**1.363.298,98**	**1.213.863,16**	**149.435,82**

Kennzahlen

Kennzahlen	**2024**	**2023**	**2022**
	%	%	%
1. Anlagenintensität	94,0	94,9	94,6
2. Eigenkapitalquote I	42,9	44,2	43,9
3. Eigenkapitalquote II	50,5	50,4	50,2
4. Liquiditätsgrad 2	55,8	40,16	31,8
5. Verschuldungsgrad	98,1	98,6	99,3

1. Anlagevermögen/ Gesamtvermögen

2. Eigenkapital/ Gesamtkapital

3. Eigenkapital+ Sonderposten+ Ertragszusch./ Gesamtkapital

4. Liquide Mittel+ kurzfristige Forderungen/ Kurzfristiges Kapital
5. Fremdkapital (Gesamtkapital ./. Eigenkapital ./. Ertrags- und Investitionszuschüsse)/ (Eigenkapital+ Ertrags- und Investitionszuschüsse)

9 Anlage 25: Stichwortverzeichnis

Stichwort:	Produkt:
A	
Abgabenwesen	0152
Älter werden in Ahlen	0532
Amtshilfe	0154
Amtsvormundschaften	0633
Anlagenbuchhaltung	0153
Arbeitsschutzmaßnahmen	0131
Asylbewerber	0514, 0521
Atemschutzwerkstatt, -übungsstrecke	0232
Ausbildungsbedarfsplanung	0131
B	
Bauanträge	1011
Baugenehmigungsgebühren	1011
Baulastenverzeichnis (Auskünfte)	1011
Bauüberwachungen/ -zustandsbesichtigungen	1011
Bauunterhaltung städtischer Gebäude	0171
Beglaubigungen	0222
Beihilfen	0131
Beistandschaften	0633
Beitreibung	0154
Beratung für Familien	0631
Beratungszentrum	0631
Berichtswesen	0155
Beschaffungsstelle	0111
Bestattungswesen	1331
Beteiligungsmanagement	0156
Betreuung ausländischer Einwohner	0532
Bewirtschaftung städtischer Gebäude/Grundstücke	0171
Brandschutz	0231
Brauchtumspflege	0411
Bücherei	0412
Buchhaltung	0153
Bürgerinformation	0122
Bürgermeister	0123
Bürgerzentrum (BÜZ)	0411
C	
Controlling	0155
D	
Datenschutz	0183
Denkmalschutz und –pflege	1031
Druckerei	0111
E	
EDV	0112
Eheschließungen	0223
Einbürgerungen	0222

Stichwort:	Produkt:
Eingliederungshilfen	0631, 0632
Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	0621
Einwohnerangelegenheiten	0222
Elternbeiträge	0311,0611,0612
Erziehungsbeistand	0631
F	
Familienbücher	0223
Familienersetzende Hilfen	0632
Familienförderung	0532
Familienhilfe	0631
Feuerwehr	0231
Finanzmanagement	0151
Fischereiabgabe	0222
Flächennutzungs- und Bauleitplanung	0911
Flüchtlingsaufnahmegesetz	0514
Förderung älterer Menschen	0532
Fortbildung	0131
Forstwirtschaft	1341
Fraktionszuwendungen	0121
Frau und Beruf (Projekt)	0182
Frauenförderplan	0182
Freiwillige Feuerwehr	0231
Fremdenverkehr (Förderung)	1531
Friedhöfe	1331
Führerscheinangelegenheiten	0222
Fundangelegenheiten	0221
G	
Gaststättenrechtliche Angelegenheiten	0221
Gasversorgung	1111
Gebäudereinigung	0171
Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0171
Gebühren	0152
Geburten	0223
Gefahrenabwehr	0221
Geld oder Stelle (Projekt)	0312,0314-0315
Gemeindestraßen	1211
Gesamtschule	0315
Gestaltungsbeirat	0911
Gewässerausbau, -unterhaltung, -regulierung	1321
Gewerberegister	0221
Gewerbesteuer	1611
Gewerbesteuerumlage	1611
Gleichstellung	0182
Grundbesitzabgaben	0152
Grundschulen	0311
Grundsteuer	1611
Grundstücke	0172

Stichwort:	Produkt:
Grundstücksgeschäfte	0172
Gymnasium	0314
H	
Hauptschulen	0312
Haushaltsausführung	0151
Haushaltsplanung	0151
Hausmeisterdienste	0171
Heimatpflege	0411
Heimerziehung	0632
Hilfe zur Gesundheit	0514
Hundesteuer	1611
I	
Integrationskurse	0421
Integrationsrat	0532
Internetpräsenz	0122
Investitionspauschale	1611
J	
Jahresabschluss	0151
Jugendgerichtshilfe	0631
Jugendhilfeplanung	0634
Jugendräume /-zentren	0621
K	
Kartenwesen	0911
Kfz-Abmeldungen	0222
Kinderbildungsgesetz (KiBiZ)	0611,0612
Kinder- und Jugendarbeit	0622
Kinder- und Jugendförderplan	0621,0622
Kinder- und Jugendtelefon	0631
Kindergärten	0611
Kirmes	1522
Krankentransport	0241
Kredit- und Darlehensmanagement	0151, 1611
Kreisumlage	1611
Kriegsgräber	1331
Kulturrucksack (Projekt)	0411
Kulturstrolche (Projekt)	0411
Kunstpflege	0411
L	
Lichtsignalanlagen	1211
M	
Mahngebühren	0154
Märkte	1522
Masterplan Ahlener Innenstadt im Trialog (Projekt)	0911
Melderegister	0222
Mensa	0314,0315
Musik und Medien	0412
Musikschule	0412

Stichwort:	Produkt:
N	
Namenserklärungen	0223
Netzwerk	0112
Notarzteinsatz	0241
Notfallrettung	0241
O	
Offener Ganztag Grundschulen	0311
Öffentlichkeitsarbeit	0122
Ordnungsangelegenheiten	0221
Organisationsentwicklung	0111
P	
Parkplätze	1261
Parkraumbewirtschaftung	1261
Park- und Grünanlagen	0172
Personalaufwendungen	0131
Personalausweise	0222
Personalmanagement	0131
Personalrat	0181
Personalsachbearbeitung	0131
Personalvertretung	0181
Personenstandswesen	0223
Pflegefamilien	0632
Pflegschaften	0633
Phänomexx	0322
PKW-Leasing	0111
Post- und Botendienste	0111
Pressearbeit	0122
R	
Ratssitzungen	0121
Rechnungsprüfung	0141
Rechtsberatung	0161
Reinigungsdienste	0171
Reisepässe	0222
Rentenberatung	0222
Repräsentationsangelegenheiten	0122
Rettungsdienst	0241
S	
Satzungsangelegenheiten	0152
Schiedsamt	0224
Schlüsselzuweisungen	1611
Schöffenwesen	0224
Schulbezogene Leistungen	0322
Schulentwicklungsplanung	0322,0634
Schulpauschale	1611
Schulsozialarbeit	0622
Schulversicherungswesen	0322
Seniorenfahrten	0532

Stichwort:	Produkt:
Sitzungsdienst	0121
Sommerleseclub	0412
Soziale Einrichtungen	0521
Soziale Förderung (sonstige)	0532
Soziale Stadt (Projekt)	0911
Sozialhilfe nach SGB XII	0512
Spezialgesetzliche soziale Leistungen	0513
Spiel- und Bolzplätze	0621
Sportförderung	0811
Sportleistungszentrum	0811
Sportpauschale	1611
Sportstätten	0821
Stadtbildpflege und –gestaltung	1031
Städtepartnerschaften	0122
Stadterneuerung/ -entwicklung	0911
Stadtkasse	0154
Stadtteilbüro (Projekt)	0911
Stammbücher	0223
Standesamt	0223
Statistik	0211
Stellenbewertung	0131
Stellenplan	0131
Sterbefälle	0223
Steuererhebung	0152
Steuern	1611
Straßenbeleuchtung	1211
Straßenentwässerung	1211
Straßenreinigungsgebühr	0152
Stromversorgung	1111
T	
Tageseinrichtungen für Kinder	0611
Tagespflege	0612
Technikleistungen für Dritte	0232
Telekommunikation	0112
Tierheim Tönnishäuschen	0221
U	
Überörtliche Planung	0911
Umlagen	1611
Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)	0513
V	
Vergnügungssteuer	1611
Verkehrsentwicklungsplanung	0911
Vermessung	0911
Versicherungsangelegenheiten (allgemein)	0161
Versorgungsbezüge	0131
Versorgungswirtschaft	1111
Verwaltungsführung	0123

Stichwort:	Produkt:
Volkshochschule (VHS)	0421
Vollstreckung	0154
W	
Wahlen	0211
Wasserversorgung	1111
Weiterbildungsveranstaltungen	0421
Wirtschaftliche Betätigungen	1521
Wirtschaftsförderung	1511
Wohnungsbauförderung	1021
Z	
Zahlungsabwicklung	0154
Zentrale Dienste	0111