

Stadt Ahlen

Jahresabschluss

2024







Inhaltsverzeichnis

1 Gesamtpläne	8
2 Teilpläne nach Produktbereichen	15
01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)	15
0111 Zentrale Dienste	18
0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen	25
0121 Betreuung politischer Gremien	30
0122 Öffentlichkeitsarbeit	34
0123 Verwaltungsführung	39
0131 Personalmanagement	44
0141 Rechnungsprüfung	50
0151 Finanzmanagement	53
0152 zentrales Gebühren- und Abgabewesen, Satzungsangelegenheiten	57
0153 Buchhaltung	62
0154 Zahlungsabwicklung und Vollstreckung	66
0155 Controlling	71
0156 Beteiligungsmanagement	75
0161 Recht	79
0171 Zentrales Gebäudemanagement	83
0172 Projektentwicklung und Liegenschaften	92
0181 Personalrat	97
0182 Gleichstellung von Frau und Mann	101
0183 Datenschutz	105
02 - Sicherheit und Ordnung	109
0211 Wahlen, Abstimmungen und Statistik	112
0221 Ordnungsangelegenheiten	116
0222 Einwohnerangelegenheiten	122
0223 Personenstandswesen	126
0224 Schiedsamt und Schöffenwesen	130
0231 Brandschutz	134
0232 Technikleistungen für Dritte	139
0241 Rettungsdienst	143
03 - Schulträgeraufgaben	148
0311 Grundschulen	151
0312 Hauptschulen	156



0314	Gymnasium	161
0315	Gesamtschule	166
0322	Schulbezogene Leistungen	172
04	- Kultur und Wissenschaft	178
0411	Heimat-, Brauchtums- und sonstige Kunstpflege	181
0412	Musik und Medien	187
0421	Weiterbildungsveranstaltungen	193
05	- soziale Leistungen	198
0512	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII	201
0513	Spezialgesetzliche soziale Leistungen	206
0514	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	210
0521	soziale Einrichtungen	214
0532	Vielfalt, Engagement und Demographie	219
06	- Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	224
0611	Tageseinrichtungen für Kinder	227
0612	individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	232
0621	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	236
0622	Kinder- und Jugendarbeit	241
0631	Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen	247
0632	Familieneretzende Hilfen	253
0633	Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften	258
08	- Sportförderung	262
0811	Förderung des Sports	265
0821	Sportstätten	269
09	- Raumplanung, -entwicklung und GIS	274
0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	277
10	- Bauen und Wohnen	284
1011	Leistungen der Bauordnung	287
1021	Wohnungsbauförderung	293
1031	Denkmalschutz und -pflege	298
11	- Ver- und Entsorgung	303
1111	Versorgungswirtschaft	306
12	- Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	311
1211	Gemeindestraßen	314
1261	Parkraumbewirtschaftung	322
13	- Natur- und Landschaftspflege	326
1321	Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern	329
1331	Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	334



14 - Umweltschutzmaßnahmen.....	340
1411 Umweltschutzmaßnahmen.....	343
15 - Wirtschaft und Tourismus	348
1511 Wirtschaftsförderung	351
1521 wirtschaftliche Betätigungen	356
1522 Märkte.....	359
1531 Förderung des Fremdenverkehrs.....	363
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	368
1611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	371
3 Anhang	376
1 Allgemeine Angaben.....	377
2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung	377
3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	378
3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva.....	378
3.1.0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (Covid-19- und Ukraine-Isolierung)	379
3.1.1 Anlagevermögen	379
3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	379
3.1.1.2 Sachanlagen	380
3.1.1.3 Finanzanlagen	386
3.1.2 Umlaufvermögen	389
3.1.2.1 Vorräte	390
3.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	391
3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens.....	391
3.1.2.4 Liquide Mittel.....	392
3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung.....	392
3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva	393
3.2.1 Eigenkapital.....	393
3.2.2 Sonderposten	395
3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen.....	395
3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge	396
3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich.....	396
3.2.2.4 Sonstige Sonderposten.....	397
3.2.3 Rückstellungen	397
3.2.4 Verbindlichkeiten	398
3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	401
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	401
4.1 Ordentliche Erträge	403



4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	404
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405
4.1.3 Sonstige Transfererträge	405
4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	406
4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	406
4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	407
4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge	407
4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen	407
4.2 Ordentliche Aufwendungen	408
4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	409
4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409
4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen	410
4.2.4 Transferaufwendungen	410
4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen	411
4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit	411
4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	412
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	412
6 Ermächtigungsübertragungen	415
7 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW	416
8 Erläuterungen zum NKF-Kennzahlenset (Anlage 7)	418
9 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	419
10 Corona- und Ukraine-Auswirkungen	419
11 Aufstellungs- / Bestätigungsvermerk	419
3.1 Anlagen zum Anhang	420
3.1.1 Anlagenspiegel	421
3.1.2 Forderungsspiegel	422
3.1.3 Verbindlichkeitspiegel	423
3.1.4 Rückstellungsspiegel	424
3.1.5 Übertragene Ermächtigungen	425
3.1.5.1 Übertragene Ermächtigungen: Ergebnisrechnung 2024 nach 2025	425
3.1.5.2 Übertragene Ermächtigungen: Finanzrechnung von 2024 nach 2025	427
3.1.6 Übersicht über die Bürgschaften zum 31.12.2024	434
3.1.7 NKF-Kennzahlenset NRW	435
3.1.8 Rechnungsabgrenzungsspiegel	436
3.1.9 außerplanmäßige Abschreibungen	437
3.1.10 Sonderposten Gebührenaussgleich – Bestattungswesen	438
3.1.11 Sonderposten Gebührenaussgleich – Rettungsdienst	439
3.1.12 Sonderposten Gebührenaussgleich – Marktwesen	440



3.1.13 Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2024	441
3.1.14 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Ratsmitglieder	442
4 Lagebericht.....	448
1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	449
2 Jahresergebnis	450
2.1 Ergebnisrechnung	450
2.1.1 Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses	450
2.1.2 Ergebnisrechnung - Ertragslage	451
2.1.3 Ergebnisrechnung - Aufwandslage.....	460
2.1.4 Finanzergebnis	467
2.2 Finanzrechnung	467
2.2.1 Allgemeine Entwicklung.....	467
2.2.2 Investitionstätigkeit	468
2.2.3 Finanzrechnung.....	470
3 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr und nach Abschluss des Haushaltsjahres	480
4 Vermögens- und Schuldenlage.....	481
4.1 Sachanlagevermögen	483
4.2 Sonderposten.....	484
5 Kennzahlen.....	486
5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis.....	486
5.1.1 Steuern.....	486
5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen	488
5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern	490
5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	492
5.1.3 Sonstige Erträge.....	494
5.1.4 Personalaufwand.....	494
5.1.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	496
5.1.6 Transferaufwendungen.....	497
5.1.7 sonstige Aufwendungen	499
5.1.8 Haushaltsergebnis.....	499
5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen.....	503
5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage.....	504
5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)	507
5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung	509
6 Prognosebericht - Risiken und Chancen	513
6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	516
6.2 Entwicklung der Verschuldung	517
6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	519



6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	521
7 Verwendung des Jahresergebnisses	524
8 Aufstellungs-/Bestätigungsvermerk	524
9 Bestätigungsvermerk der örtlichen Rechnungsprüfung	525



1 Gesamtpläne

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
1		Steuern und ähnliche Abgaben	82.335.240,39	82.134.539,00	--	82.162.227,89	-27.688,89	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.861.529,68	59.736.864,00	--	60.683.420,92	-946.556,92	--
3	+	Sonstige Transfererträge	937.832,73	1.011.600,00	--	967.165,21	44.434,79	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.199.082,68	16.722.036,00	--	15.879.597,26	842.438,74	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.138.293,01	2.741.786,00	--	3.079.171,17	-337.385,17	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.431.223,30	13.320.811,00	--	18.496.768,75	-5.175.957,75	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.144.886,36	5.091.210,00	--	7.077.249,57	-1.986.039,57	--
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	187.142,85	100.000,00	--	408.579,81	-308.579,81	--
9	+/-	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	174.235.231,00	180.858.846,00	--	188.754.180,58	-7.895.334,58	--
11	-	Personalaufwendungen	31.155.389,96	42.800.738,88	--	37.314.406,68	5.486.332,20	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.745.880,41	6.723.068,00	--	10.242.577,08	-3.519.509,08	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.416.589,95	32.863.150,87	610.015,99	32.021.323,30	841.827,57	983.121,15
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.322.116,38	9.735.224,00	--	10.105.279,22	-370.055,22	--
15	-	Transferaufwendungen	86.204.943,02	88.054.220,00	84.000,00	92.907.157,59	-4.852.937,59	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.308.471,08	9.022.211,37	134.225,37	9.527.632,01	-505.420,64	56.545,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	179.153.390,80	189.198.613,12	828.241,36	192.118.375,88	-2.919.762,76	1.039.666,15
18	=	Ordentliches Ergebnis	-4.918.159,80	-8.339.767,12	-828.241,36	-3.364.195,30	-4.975.571,82	-1.039.666,15
19	+	Finanzerträge	361.404,61	417.484,00	--	369.560,13	47.923,87	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.864.622,93	2.744.261,00	--	2.545.477,76	198.783,24	--
21	=	Finanzergebnis	-1.503.218,32	-2.326.777,00	--	-2.175.917,63	-150.859,37	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.421.378,12	-10.666.544,12	-828.241,36	-5.540.112,93	-5.126.431,19	-1.039.666,15
23	+	Außerordentliche Erträge	753.202,03	0,00	--	--	0,00	--
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	753.202,03	0,00	--	--	0,00	--
26	=	Jahresergebnis	-5.668.176,09	-10.666.544,12	-828.241,36	-5.540.112,93	-5.126.431,19	-1.039.666,15
27	-	Globaler Minderaufwand	--	-3.767.410,00	--	--	-3.767.410,00	--
28	=	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler	-5.668.176,09	-6.899.134,12	-828.241,36	-5.540.112,93	-1.359.021,19	-1.039.666,15



Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
Minderaufwand								
29		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.053.203,46	--	--	461.735,56	-461.735,56	--
30		Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.104.645,66	--	--	613.695,49	-613.695,49	--
32		Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33	=	Verrechnungssaldo	-1.051.442,20	--	--	-151.959,93	151.959,93	--



Gesamtfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
1		Steuern und ähnliche Abgaben	82.395.841,96	82.134.539,00	--	80.572.718,55	1.561.820,45	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.729.757,73	54.046.138,00	--	56.034.324,08	-1.988.186,08	--
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	791.658,99	1.011.600,00	--	837.767,68	173.832,32	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.194.978,46	15.451.103,00	--	15.447.211,38	3.891,62	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.212.389,56	2.103.786,00	--	2.365.133,50	-261.347,50	--
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.758.411,15	13.320.811,00	--	13.806.142,30	-485.331,30	--
7	+	Sonstige Einzahlungen	7.637.001,74	3.193.000,00	--	7.205.569,92	-4.012.569,92	--
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	361.799,90	417.484,00	--	374.937,69	42.546,31	--
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.081.839,49	171.678.461,00	--	176.643.805,10	-4.965.344,10	--
10	-	Personalauszahlungen	33.604.127,56	37.676.399,88	--	36.467.372,46	1.209.027,42	--
11	-	Versorgungsauszahlungen	4.980.363,79	4.970.000,00	--	5.665.765,85	-695.765,85	--
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.415.143,60	35.078.746,19	1.342.530,31	33.236.415,18	1.842.331,01	1.806.339,30
13	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.710.823,01	2.744.261,00	--	2.699.248,72	45.012,28	--
14	-	Transferauszahlungen	89.002.876,12	90.554.000,00	84.000,00	95.993.507,95	-5.439.507,95	--
15	-	Sonstige Auszahlungen	12.109.090,95	8.265.451,37	134.225,37	11.822.902,37	-3.557.451,00	56.545,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.822.425,03	179.288.858,44	1.560.755,68	185.885.212,53	-6.596.354,09	1.862.884,30
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.740.585,54	-7.610.397,44	-1.560.755,68	-9.241.407,43	1.631.009,99	-1.862.884,30
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.019.208,04	17.785.635,00	--	11.678.684,57	6.106.950,43	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	526.484,58	4.370.500,00	--	5.842.642,26	-1.472.142,26	--
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	542.693,70	373.000,00	--	1.110.472,03	-737.472,03	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	940.347,38	450.000,00	--	464.073,94	-14.073,94	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.028.733,70	22.979.135,00	--	19.095.872,80	3.883.262,20	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.038.782,17	5.932.936,17	282.936,17	1.748.250,87	4.184.685,30	10.753.092,23
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.343.470,33	77.649.459,19	15.563.294,19	20.789.738,55	56.859.720,64	40.324.977,82



Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.314.216,83	4.620.657,60	2.187.884,76	2.292.129,66	2.328.527,94	1.895.279,37
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	27.337.000,00	1.031.000,00	24.833.457,89	2.503.542,11	346.468,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	569.043,01	20.590,00	--	658.566,50	-637.976,50	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.296.344,86	301.587,42	64.587,42	315.728,93	-14.141,51	111.046,71
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.562.857,20	115.862.230,38	19.129.702,54	50.637.872,40	65.224.357,98	53.430.864,13
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.534.123,50	-92.883.095,38	-19.129.702,54	-31.541.999,60	-61.341.095,78	-53.430.864,13
32	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-15.274.709,04	-100.493.492,82	-20.690.458,22	-40.783.407,03	-59.710.085,79	-55.293.748,43
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	27.500.000,00	73.787.393,00	--	36.000.000,00	37.787.393,00	--
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.793.689,09	--	--	16.588.373,75	-16.588.373,75	--
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.591.664,48	9.106.088,86	94.915,86	8.152.596,67	953.492,19	--
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.809.443,87	--	--	4.793.689,09	-4.793.689,09	--
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	17.892.580,74	64.681.304,14	-94.915,86	39.642.087,99	25.039.216,15	--
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.617.871,70	-35.812.188,68	-20.785.374,08	-1.141.319,04	-34.670.869,64	-55.293.748,43
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	254.086,34	--	--	573.347,70	-573.347,70	--
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-2.298.610,34	--	--	910.013,74	-910.013,74	--
41	=	Liquide Mittel	573.347,70	-35.812.188,68	-20.785.374,08	342.042,40	-36.154.231,08	-55.293.748,43

**Aktiva**

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
0. - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	3.986.627,12	3.986.627,12
1. - Anlagevermögen	424.993.334,93	471.217.674,76
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	1.020.490,65	986.497,16
1.2 - Sachanlagen	331.010.784,83	348.817.991,79
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.006.686,22	45.054.031,42
1.2.1.1 - Grünflächen	33.301.656,76	32.943.434,93
1.2.1.2 - Ackerland	1.698.327,21	4.123.609,58
1.2.1.3 - Wald, Forsten	835.515,29	835.515,29
1.2.1.4 - Sonstige unbebaute Grundstücke	7.171.186,96	7.151.471,62
1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	105.257.338,46	104.589.233,58
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.568.638,95	6.983.212,03
1.2.2.2 - Schulen	69.198.372,27	68.170.317,26
1.2.2.3 - Wohnbauten	3.431.377,89	3.584.986,97
1.2.2.4 - Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	26.058.949,35	25.850.717,32
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	147.172.370,55	147.579.213,03
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.995.694,68	29.374.564,67
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	2.913.137,00	2.815.287,00
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	1,00
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	108.666.657,64	108.893.982,36
1.2.3.6 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.596.880,23	6.495.378,00
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	1.704.247,00	2.684.972,88
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	286.381,00	306.531,00
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.121.570,16	4.027.891,99
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.055.163,84	3.513.054,62
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	27.407.027,60	41.063.063,27
1.3 - Finanzanlagen	92.962.059,45	121.413.185,81
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161,17	59.174.498,23
1.3.2 - Beteiligungen	195.116,35	903.653,18
1.3.3 - Sondervermögen	42.981.621,76	42.981.621,76
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	5.881.767,95	6.176.785,95
1.3.5 - Ausleihungen	8.579.392,22	12.176.626,69
1.3.5.1 - an verbundenen Unternehmen	8.325.000,00	11.875.000,00
1.3.5.2 - an Beteiligungen	107.007,00	168.350,00
1.3.5.4 - Sonstige Ausleihungen	147.385,22	133.276,69



	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
2. - Umlaufvermögen	31.174.195,80	31.995.310,11
2.1 - Vorräte	11.882.314,69	9.380.481,37
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	11.882.314,69	9.380.481,37
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.718.533,41	22.272.786,34
2.2.1 - öffent.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	10.744.224,92	10.761.027,39
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	4.184.539,51	9.996.934,97
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	3.789.768,98	1.514.823,98
2.4 - Liquide Mittel	573.347,70	342.042,40
3. - Aktive Rechnungsabgrenzung	8.061.417,80	8.001.299,14
Summe Aktiva	468.215.575,65	515.200.911,13

**Passiva**

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1. - Eigenkapital	94.872.310,87	89.700.989,04
1.1 - Allgemeine Rücklage	97.460.938,96	95.068.946,97
1.2 - Sonderrücklagen	284.579,00	172.155,00
1.3 - Ausgleichsrücklage	2.794.969,00	0,00
1.4 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.668.176,09	-5.540.112,93
2. - Sonderposten	137.454.936,41	138.797.767,24
2.1 - für Zuwendungen	94.715.482,82	95.163.148,14
2.2 - für Beiträge	38.224.836,79	38.876.433,27
2.3 - für den Gebührenaussgleich	333.677,32	324.906,24
2.4 - Sonstige Sonderposten	4.180.939,48	4.433.279,59
3. - Rückstellungen	106.979.508,40	108.172.511,37
3.1 - Pensionsrückstellungen	94.952.110,00	99.013.971,00
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.316.767,96	2.311.146,60
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	2.949.308,86	2.004.692,62
3.4 - Sonstige Rückstellungen	6.761.321,58	4.842.701,15
4. - Verbindlichkeiten	117.344.639,59	166.631.475,50
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	62.738.733,51	94.559.798,68
4.2.4 - vom öffentlichen Bereich	613.550,26	0,00
4.2.5 - von Kreditinstituten	62.125.183,25	94.559.798,68
4.3 - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.575.888,48	17.313.010,16
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.780.707,00	7.991.166,63
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.181.341,19	1.634.012,05
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	10.713.641,09	8.836.831,44
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	27.354.328,32	36.296.656,54
5. - Passive Rechnungsabgrenzung	11.564.180,38	11.898.167,98
Summe Passiva	468.215.575,65	515.200.911,13



2 Teilpläne nach Produktbereichen

01 - Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)

Produktbereich 01

Innere Verwaltung (Verwaltungssteuerung und Service)



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.414.783,02	2.636.274,00	--	3.416.838,54	-780.564,54	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.275,20	13.100,00	--	11.857,20	1.242,80	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	968.590,85	1.696.086,00	--	1.877.398,38	-181.312,38	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.431.437,46	2.102.514,00	--	2.438.686,59	-336.172,59	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	967.495,41	1.829.410,00	--	2.026.364,97	-196.954,97	--
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	187.142,85	100.000,00	--	408.579,81	-308.579,81	--
10	=	Ordentliche Erträge	6.979.724,79	8.377.384,00	--	10.179.725,49	-1.802.341,49	--
11	-	Personalaufwendungen	8.085.736,39	16.942.717,07	--	12.582.766,58	4.359.950,49	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.745.880,41	6.723.068,00	--	10.242.577,08	-3.519.509,08	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.523.066,40	10.987.051,43	478.311,55	12.143.599,04	-1.156.547,61	398.720,63
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.798.594,42	4.115.906,00	--	4.392.661,62	-276.755,62	--
15	-	Transferaufwendungen	794.891,87	758.776,00	--	749.687,47	9.088,53	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.968.217,69	3.647.881,55	95.353,55	3.540.675,12	107.206,43	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	37.916.387,18	43.175.400,05	573.665,10	43.651.966,91	-476.566,86	398.720,63
18	=	Ordentliches Ergebnis	-30.936.662,39	-34.798.016,05	-573.665,10	-33.472.241,42	-1.325.774,63	-398.720,63
19	+	Finanzerträge	125.122,86	159.650,00	--	131.900,43	27.749,57	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4,59	--	--	-162.443,11	162.443,11	--
21	=	Finanzergebnis	125.118,27	159.650,00	--	294.343,54	-134.693,54	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.811.544,12	-34.638.366,05	-573.665,10	-33.177.897,88	-1.460.468,17	-398.720,63
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-30.811.544,12	-34.638.366,05	-573.665,10	-33.177.897,88	-1.460.468,17	-398.720,63
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.781,48	153.006,00	--	73.389,13	79.616,87	--
29	=	Teilergebnis	-30.892.325,60	-34.791.372,05	-573.665,10	-33.251.287,01	-1.540.085,04	-398.720,63
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-30.892.325,60	-34.791.372,05	-573.665,10	-33.251.287,01	-1.540.085,04	-398.720,63



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.803.066,31	-30.543.368,37	-1.306.179,42	-29.003.254,75	-1.540.113,62	-1.221.938,78
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.337,12	8.160.300,00	--	505.699,55	7.654.600,45	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	522.994,58	4.370.500,00	--	5.783.179,74	-1.412.679,74	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	0,00	--	--	0,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.689,67	--	--	14.070,06	-14.070,06	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	621.021,37	12.530.800,00	--	6.302.949,35	6.227.850,65	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.846.179,79	5.631.934,85	131.934,85	1.660.052,28	3.971.882,57	3.600.042,58
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.105.376,15	42.928.939,15	5.846.774,15	12.051.965,72	30.876.973,43	28.062.458,45
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	234.277,33	670.985,81	301.985,81	690.811,06	-19.825,25	16.162,01
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	1.337.000,00	1.031.000,00	1.287.029,83	49.970,17	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	33.770,94	20.590,00	--	4.393,34	16.196,66	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	352.381,54	240.296,02	19.296,02	160.165,71	80.130,31	111.046,71
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.571.985,75	50.829.745,83	7.330.990,83	15.854.417,94	34.975.327,89	31.789.709,75
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.950.964,38	-38.298.945,83	-7.330.990,83	-9.551.468,59	-28.747.477,24	-31.789.709,75

**0111 Zentrale Dienste**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

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, internen Postverkehrs, Budgetierung der Portokosten, Zusammenarbeit mit einem privaten Anbieter zur Versendung der ortsnahe sowie der überörtlichen Post



4. Fertigung der erforderlichen bzw. angeforderten Kopiererzeugnisse, Broschüren, Flyer und Buchbindearbeiten
5. Beschaffung der erforderlichen Sachmittel (Büromobiliar, Büromaschinen, Kopiergeräte, Büroartikel, Reinigungsmaterial, Hygienematerial, Sanitärartikel), Lagerung und Ausgabe der Sachmittel, Budgetierung der beschafften und ausgegebenen Sachmittel
6. 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, Verteilung der Informationen der Spitzenverbände, der KGSt sowie der sonstigen Fach- und Rechtsblätter, Erstellung des täglichen Pressespiegels/Intranet
7. Besetzung der Telefonzentrale
8. Bereitstellung der erforderlichen Dienst-Pkw / E-Bikes / E-Scooter zur Sicherstellung der Mobilität der Beschäftigten, Einsatzplanung, Budgetierung der Nutzungskosten, Sicherstellung der Pflege und Wartung der Dienst-Pkw, E-Bikes und Scooter Ausschreibung vor Beschaffung neuer Fahrzeuge.
9. Erfassung aller eingehenden Rechnungsbelege durch den zentralen Rechnungseingang (zRe), Einstellung dieser in das Verfahren DOXiS
10. Öffnen, Digitalisierung, Verwahrung und Vernichtung der Posteingänge

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Vollständig eingehende Kopieraufträge werden binnen zwei Werktagen nach Eingang erledigt. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
2. Beschaffung von Bürobedarf und Reinigungsmittel.
3. Gesetzliche Änderungen, veröffentlicht in den Gesetzesblättern werden 90 % der Fälle innerhalb von drei Werktagen 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 fünf E-Cars sowie 21 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:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-18,07	-19,03	-23,46	-21,64
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	9,47	8,57	6,63	12,06

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Wert zu beschaffender Güter durch die Beschaffungsstelle pro Jahr				
a) Bürobedarf	€	35.045	45.000	36.636
b) Reinigungsmaterial	€	102.881	80.000	110.521
Dienst E-Bikes	Anz.	19	21	21+2(Scooter)
Dienst-Leasing-Pkw	Anz.	10	10	10
durchschnittliche Fahrleistung je Kfz	km	13.000	13.000	12.000
betreute Geräte (Kopierer)	Anz.	28	23	27
erstellte Kopien (Farbe)	Anz.	339.000	250.000	680.000
erstellte Kopien (s/w)	Anz.	613.000	580.000	600.000
Kopieraufträge/ Broschüren	Anz.	865	900	1.800
Buchbindearbeiten	Anz.	12	10	12
zu verarbeitende Postsendungen (Ausgänge)	Anz.	93.406	100.000	100.000



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der erledigten Kopieraufträge binnen zwei Werktagen nach Eingang	%-Wert	90	90	95
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:				
Ressourcenkennzahlen				
durchschnittlicher Betriebsaufwand je Seite Kopie				
A4 Farbe	€	0,085	0,085	0,085
A4 S/W	€	0,03	0,03	0,03
durchschnittlicher Kfz-Unterhaltungsaufwand pro Kilometer	€	0,30	0,03	
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitarbeiter/in	€	2.587,40	2.783,34	2.346,87



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.182,00	12.568,00	--	67.652,57	-55.084,57	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	200,00	--	--	200,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	13.827,94	17.200,00	--	14.809,70	2.390,30	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	60.210,57	86.460,00	--	73.849,97	12.610,03	--
10	=	Ordentliche Erträge	88.220,51	116.428,00	--	156.312,24	-39.884,24	--
11	-	Personalaufwendungen	734.784,29	803.586,00	--	740.184,51	63.401,49	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.753,88	197.450,00	--	194.910,33	2.539,67	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	20.760,98	19.023,00	--	18.804,00	219,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	387.150,25	372.640,00	--	341.922,19	30.717,81	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.331.449,40	1.392.699,00	--	1.295.821,03	96.877,97	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.243.228,89	-1.276.271,00	--	-1.139.508,79	-136.762,21	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.243.228,89	-1.276.271,00	--	-1.139.508,79	-136.762,21	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.243.228,89	-1.276.271,00	--	-1.139.508,79	-136.762,21	--
29	=	Teilergebnis	-1.243.228,89	-1.276.271,00	--	-1.139.508,79	-136.762,21	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.243.228,89	-1.276.271,00	--	-1.139.508,79	-136.762,21	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.296.670,28	-1.354.276,00	--	-1.253.599,94	-100.676,06	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	3.500,00	--	--	3.500,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	3.500,00	--	--	3.500,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	7.000,00	--	--	7.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	7.000,00	--	--	7.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-3.500,00	--	--	-3.500,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0111 - Zentrale Dienste	--	-3.500,00	--	--	3.500,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	--	-3.500,00	--	--	3.500,00	--



0112 technikunterstützte Informationsdienstleistungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

gesamte Verwaltung, Eigenbetrieb und Rat der Stadt Ahlen sowie WFG

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Die veröffentlichten Informationen werden bewusst allgemein gehalten, um die Sicherheit und Vertraulichkeit zu gewährleisten. Daher wird an dieser Stelle auf detaillierte Ausführungen verzichtet.

Ziele

- Wirtschaftlichkeit beim Einsatz der IT und TK
- Einheitlichkeit bei der flächendeckenden Ausstattung der Arbeitsplätze mit zeitgemäßer standardisierter IT-Technik
- Sicherheit und hohe Verfügbarkeit der bereitgestellten IT-Infrastruktur



- Kundenorientierung: Kurze Reaktionszeiten bei Störungen oder Anfragen, schnelle, zuverlässige und gute Abwicklung der Aufgaben

Operationale Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

Digitalisierung von Verwaltungsdienstleistungen im Rahmen der Umsetzung des OZG

Weiterentwicklung des Dokumentenmanagementsystems (DMS)

Umsetzung des Schulkonzepts zur Vernetzung der Ahlener Schulen

Leistungsdaten

- Betriebssysteme: Windows 10/11, Windows Server 2019, VMware Server, Proxmox, Citrix

- Betreuung einer zentralen Telefonanlage

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-32,43	-34,17	-39,36	-45,56
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	12,44	13,54	6,44	6,10

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
zu betreuende PC-Arbeitsplätze	Anz.	728	750	772
zu betreuende logische Server	Anz.	195	200	201
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
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	99,9	99	99
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Arbeitsplatz	€	2.865,38	3.423,18	3.108,43

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.390,00	123.599,00	--	99.491,01	24.107,99	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	17.235,28	40.660,00	--	56.234,47	-15.574,47	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	--	--	269,68	-269,68	--
10	=	Ordentliche Erträge	143.625,28	164.259,00	--	155.995,16	8.263,84	--
11	-	Personalaufwendungen	1.012.481,45	1.113.686,39	--	984.078,97	129.607,42	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	661.968,54	801.048,00	--	760.134,52	40.913,48	11.005,12
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	334.615,17	379.610,00	--	427.172,39	-47.562,39	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	220.553,44	437.300,00	--	384.313,77	52.986,23	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.229.618,60	2.731.644,39	--	2.555.699,65	175.944,74	11.005,12
18	=	Ordentliches Ergebnis	-2.085.993,32	-2.567.385,39	--	-2.399.704,49	-167.680,90	-11.005,12
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.085.993,32	-2.567.385,39	--	-2.399.704,49	-167.680,90	-11.005,12
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.085.993,32	-2.567.385,39	--	-2.399.704,49	-167.680,90	-11.005,12
29	=	Teilergebnis	-2.085.993,32	-2.567.385,39	--	-2.399.704,49	-167.680,90	-11.005,12
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.085.993,32	-2.567.385,39	--	-2.399.704,49	-167.680,90	-11.005,12



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.882.195,24	-2.268.654,39	--	-2.113.365,42	-155.288,97	-11.005,12
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	--	--	--	7.735,00	-7.735,00	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134.920,87	532.571,13	269.571,13	371.403,34	161.167,79	15.208,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	312.701,84	240.296,02	19.296,02	115.753,82	124.542,20	111.046,71
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	447.622,71	772.867,15	288.867,15	494.892,16	277.974,99	126.254,71
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-447.622,71	-772.867,15	-288.867,15	-494.892,16	-277.974,99	-126.254,71

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0112 - technikunterstützte Informationsdienstleistungen	-447.622,71	-772.867,15	-118.962,61	-494.892,16	277.974,99	-126.254,71
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	-127.539,31	-532.571,13	-35.212,98	-379.138,34	153.432,79	-15.208,00
Auszahlung	127.539,31	532.571,13	35.212,98	379.138,34	-153.432,79	15.208,00
01.1.012 - Zugänge Lizenzen	-195.728,40	-240.296,02	-4.484,19	-105.700,70	134.595,32	-111.046,71
Auszahlung	195.728,40	240.296,02	4.484,19	105.700,70	-134.595,32	111.046,71
01.1.021 - Ahleener Stadtportal	-124.355,00	--	-79.265,44	-10.053,12	-10.053,12	--
Auszahlung	124.355,00	--	79.265,44	10.053,12	10.053,12	--



0121 Betreuung politischer Gremien

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Ziele

- Einhalten der vorgeschriebenen Fristen und Termine bei Sitzungseinladungen und Niederschriften
- unverzügliche Weitergabe der Beschlüsse an die fachlich zuständigen Dienststellen
- zeitnahe und sachgerechte Umsetzung der Beschlüsse für den Bereich der inneren Verwaltung/Verwaltungsführung

Operationale Ziele:

1. Die Weitergabe der Beschlüsse an die Fachbereiche soll innerhalb von zwei Arbeitstagen nach Unterzeichnung der Niederschrift erfolgen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.



2. 90 % der fristgerechten Einladungen aller Ausschüsse sollen mit vollständigen Sitzungsunterlagen versendet werden.

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-14,77	-13,13	-12,83	-12,78
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,15	0,47	0,16	0,16

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Strukturinformationen

Ratsmitglieder	Anz.	44	44	44
Ausschussmitglieder von Verbänden und Organisationen	Anz.	18	17	18
vom Rat bestellte sachkundige Bürger/innen	Anz.	50	54	51
Rats- und Ausschusssitzungen pro Jahr	Anz.	85	75	89
Ausschuss- und Ratsvorlagen	Anz.	436	400	423
Anträge an die Verwaltung durch Fraktionen	Anz.	46	70	53

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Prozesskennzahlen

zu 1. %-Satz des Erfüllungsgrades der Arbeitstage zwischen Beschlussfassung im pol. Gremium und Weitergabe an die Fachbereiche	%- Wert	95	95	95
Zu 2. fristgerechte Einladung mit vollständigen Anlagen	%- Wert	90	90	90

Weitere Kennzahlen

Zuschussbedarf des Produktes je Ausschuss/Ratsvorlage	€	1.559,55	1.784,04	1.590,61
Zuschussbedarf des Produktes/Mitglied d. politischen Gremien	€	10.967,16	11.698,61	11.029,99

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.089,00	1.047,00	--	1.047,00	0,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	--	--	--	50,98	-50,98	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.089,00	1.047,00	--	1.097,98	-50,98	--
11	-	Personalaufwendungen	183.089,69	173.173,00	--	181.374,97	-8.201,97	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	169,00	1.500,00	--	338,28	1.161,72	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	1.089,00	1.047,00	--	1.047,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	496.705,70	538.942,00	--	491.167,23	47.774,77	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	681.053,39	714.662,00	--	673.927,48	40.734,52	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-679.964,39	-713.615,00	--	-672.829,50	-40.785,50	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-679.964,39	-713.615,00	--	-672.829,50	-40.785,50	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-679.964,39	-713.615,00	--	-672.829,50	-40.785,50	--
29	=	Teilergebnis	-679.964,39	-713.615,00	--	-672.829,50	-40.785,50	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-679.964,39	-713.615,00	--	-672.829,50	-40.785,50	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-707.163,84	-713.615,00	--	-674.718,96	-38.896,04	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	150,00	-150,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	150,00	-150,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	150,00	-150,00	--



0122 Öffentlichkeitsarbeit

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

1. Information der Bürgerschaft gem. spezialgesetzlicher Bestimmungen (z.B. Veröffentlichung von Satzungen) sowie über wichtige Termine, Angebote und die Tätigkeit der Stadtverwaltung; redaktionelle Betreuung und Aktualisierung der einschl. Pflege des Veranstaltungskalenders für das komplette Stadtgebiet; redaktionelle Betreuung und Aktualisierung der 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 Ahlen-App sollen kontinuierlich gesteigert werden.

Leistungsdaten

Im Rahmen dieses Produktes werden insbesondere folgende Leistungen erbracht:

- Vorbereitung und Durchführung bzw. Teilnahme von ca. 350 Presseterminen pro Jahr
- Information von Presse und Einwohnerschaft über wichtige Termine im Rathaus (z. B. Sprechtag des Finanzamtes Beckum, des Kreises Warendorf)
- Betreuung von ca. 100 Besuchergruppen pro Jahr im Rathaus, zum Großteil nationale und internationale Schulklassen, aber auch interessierte Bürgerinnen und Bürger
- permanente Fortentwicklung des Internetauftritts der Stadt Ahlen, insbesondere im Hinblick auf 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 (EGovG NRW)

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,86	-4,37	-5,95	-6,93
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,20	0,41	0,26	1,69

**Kennzahlen II****Strukturinformationen**

		Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Repräsentationsangelegenheiten insgesamt	Anz.	35	50	65
Städtepartnerschaft: Anzahl der Veranstaltungen	Anz.	4	4	4

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Prozesskennzahlen

zu 1. Durchschnittliche Dauer (Arbeitstage) bis zur Veröffentlichung von Bürgerinformationen auf www.ahlen.de	Anz.	0,5	1	0,5
zu 2. Besucher auf www.ahlen.de	Anz.	700 Tsd. (wegen Umstellung)	950 Tsd.	980 Tsd.
zu 2. Follower in Sozialen Medien (Facebook / YouTube/ X)	Anz.	250 (Facebook eingestellt)	1.500	280
zu 2. User (Gesamt-Downloads) der AhlenApp *)	Anz.	48.920	40.000	54.185
zu 2. jährliche Downloads der Ahlen-App	Anz.	11.526		5.265
zu 2. jährliche Zugriffe der AhlenApp	Anz.	922.457		1.496.126

*) da die jährlichen Downloads und Zugriffszahlen der AhlenApp aussagekräftiger sind, entfällt künftig die Spalte „Gesamt-Downloads“



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106,00	--	--	0,00	-0,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	728,30	2.500,00	--	326,10	2.173,90	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	100,00	--	4.443,60	-4.343,60	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	1.500,00	-1.500,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	834,30	2.600,00	--	6.269,70	-3.669,70	--
11	-	Personalaufwendungen	234.224,33	298.659,00	--	270.493,27	28.165,73	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200,00	--	--	200,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.721,00	1.615,00	--	1.615,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	63.611,98	65.000,00	--	65.121,28	-121,28	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.879,61	38.650,00	--	34.102,36	4.547,64	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	316.436,92	404.124,00	--	371.331,91	32.792,09	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-315.602,62	-401.524,00	--	-365.062,21	-36.461,79	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-315.602,62	-401.524,00	--	-365.062,21	-36.461,79	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-315.602,62	-401.524,00	--	-365.062,21	-36.461,79	--
29	=	Teilergebnis	-315.602,62	-401.524,00	--	-365.062,21	-36.461,79	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-315.602,62	-401.524,00	--	-365.062,21	-36.461,79	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-305.798,86	-399.909,00	--	-358.003,15	-41.905,85	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0123 Verwaltungsführung

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat I – Geschäftsbereich Bürgermeister

Verantwortliche Person

Dr. Alexander Berger

Kurzbeschreibung

Entwicklung von Konzepten, Leitzielen, politischen Strategien

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Allgemeine Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

Als Aufgaben mit besonders gewichtiger Bedeutung sind zu nennen:

- Entwicklung und Realisierung Bürgercampus
- Radverkehrs- und Mobilitätskonzept
- Nachhaltige umwelt- und klimafreundliche Stadtentwicklung



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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,38	-15,62	-15,13	-16,75
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,74	0,87	0,72	0,59

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Empfänge des Bürgermeisters	Anz.	6	5	3
Geschäftsbereiche	Anz.	3	3	3
Fachbereiche	Anz.	8	8	8
Gruppen / Abteilungen	Anz.	36	37	37
Stabstellen / Ref.	Anz.	3	3	3



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	--	--	73,71	-73,71	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	599,76	--	--	--	--	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.200,00	4.000,00	--	5.200,00	-1.200,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	5.799,76	4.000,00	--	5.273,71	-1.273,71	--
11	-	Personalaufwendungen	725.373,94	753.325,00	--	751.953,32	1.371,68	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.709,24	1.850,00	--	413,10	1.436,90	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	254,00	279,00	--	254,00	25,00	--
15	-	Transferaufwendungen	500,00	500,00	--	500,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.976,42	173.000,00	--	134.282,52	38.717,48	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	807.813,60	928.954,00	--	887.402,94	41.551,06	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-802.013,84	-924.954,00	--	-882.129,23	-42.824,77	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-802.013,84	-924.954,00	--	-882.129,23	-42.824,77	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-802.013,84	-924.954,00	--	-882.129,23	-42.824,77	--
29	=	Teilergebnis	-802.013,84	-924.954,00	--	-882.129,23	-42.824,77	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-802.013,84	-924.954,00	--	-882.129,23	-42.824,77	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-789.742,49	-922.975,00	--	-890.982,95	-31.992,05	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	975,80	1.000,00	--	--	1.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	975,80	1.000,00	--	--	1.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-975,80	-1.000,00	--	--	-1.000,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0123 - Verwaltungsführung	-975,80	-1.000,00	-975,80	--	1.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-975,80	-1.000,00	-975,80	--	1.000,00	--



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, Stellenplan/-steuerung, 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, Bewerberinnen und Bewerber, 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

Fachliche Erläuterung

k. A.

Ziele

Das Gesundheitsmanagement wird durch das BGM-Team und die Gruppe Personal weiterentwickelt. In 2024 soll ein Schwerpunktthema psychische Belastung (Erstellung von psychischen Gefährdungsbeurteilungen), Stress und Resilienz sein. Hierzu werden Stressmessungen durchgeführt, die Führungskräfte zum Thema Stress und psychische Gefährdungen geschult.

In 2024 soll das angedachte Onboarding-Konzept eingeführt werden. Außerdem soll ein Konzept zum Einstellungs- und Einarbeitungsprozess neuer Führungskräfte entwickelt werden.

Der Abschluss der Digitalisierung der Personalakten ist ein weiteres Ziel für das Jahr 2024/25, sowie die Einführung von KommBoss als führendes Bearbeitungssystem der digitalen Personalakten und die Sicherstellung eines passenden Berichtswesens.

Im Frühjahr 2023 hat das erste Mal die Veranstaltung „AZUBI“ am Baubetriebshof stattgefunden. Diese soll in 2024 noch weiter ausgebaut werden, um noch mehr jungen Leuten die Ausbildungsberufe bei der Stadt Ahlen zu erläutern.

Es wird daran gearbeitet, wie unser Fuhrpark dazu beitragen kann auch in der Stadt, auf der Straße Werbung für unsere Stellenausschreibungen zu machen. Ein modernes, wiedererkennbares Format soll auf die PKWs gebracht werden, wo mithilfe eines QR – Codes Interessierte direkt auf die entsprechende Internetseite geführt werden.



Das Thema „Pflege“ wird immer bedeutender. Viele Mitarbeitende brauchen Beratung dazu und die Fallzahlen steigen stetig. Daher soll der Stundenanteil der Pflegeberatung leicht erhöht werden. Ebenso das Thema Personalentwicklung. Hier gibt es steigende Nachfragen an Weiterbildungen und Fortbildungen. Um auch die konzeptionelle Arbeit weiter voranzutreiben, sollen auch hier Stunden aufgestockt werden.

Das Personalkonzept soll in 2024 weiter fortgeschrieben werden. Dazu soll im bestehenden Konzept beschrieben werden, was ist schon umgesetzt und wie. Zusätzlich soll aufgezeigt werden, welche weiterführenden Maßnahmen sind sinnvoll und zukunftsweisend.

Ausblick auf Folgejahre

Die Auswirkungen des Demographischen Wandels und der Arbeitskräftemangel 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) Die Gewinnung soll durch Maßnahmen zur Stärkung der Arbeitgebermarke „Stadt Ahlen“ geschehen, d. h. einen für Zielgruppen ansprechenden Außenauftritt, insbesondere im Internet. Dies soll mit Unterstützung eines „Kampagnenfilms“ über die vielfältigen Arbeitsbereiche der Stadt Ahlen passieren.

Für die Steigerung der Arbeitgeberattraktivität sind auch Angebote, die den Mitarbeitenden der Stadt Ahlen gemacht werden, wichtig. Neben den bestehenden Angeboten sollen z.B. Langzeitarbeitskonten eingeführt und Angebote wie Fort- und Weiterbildungen oder der Betriebssport ausgebaut werden. Für die Etablierung neuer Mitarbeitenden ist eine sehr gute Willkommenskultur notwendig. Diese soll weiter ausgebaut und z. B. mit einem Onboarding-Prozess systematisiert werden. Dieser Prozess soll eine einheitliche Einarbeitung aller Mitarbeiter*innen garantieren und somit zu mehr Qualität und einer höheren Mitarbeiterzufriedenheit bzw. -bindung führen.

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. Aus diesem Grund ist die Einführung eines verwaltungsweiten Beurteilungssystems für Mitarbeitende vorgesehen. Hiermit können die Entscheidungsträger objektiv sehen, welcher Mitarbeitende sich in seiner Arbeit hervortut und wer somit entwickelt werden sollte oder finanzielle, leistungsabhängige Anreize (wie z.B. einen vorgezogenen Stufenaufstieg) bekommen sollte.

Das Team des Betrieblichen Gesundheitsmanagements (Stab Betriebliches Gesundheitsmanagement, Stab Arbeitssicherheit und Betriebliches Eingliederungsmanagement) soll als verlässlicher und vertrauensvoller Partner für alle Beschäftigten platziert werden. Es ist von zentraler Bedeutung, dass Beschäftigte durch ihre Arbeit nicht erkranken. Dieses Ansinnen versucht das Team BGM zu optimieren und für die Stadtverwaltung auszubauen. Im Fokus stehen hier z. B. die Arbeitsplatzsicherheit (Gefährdungsbeurteilungen, Unterweisungen, Lärmmessungen, Gefahrstoffregistratur), die Überarbeitung der DV BEM, die Erarbeitung einer DV BGM, die Vernetzung der handelnden Personen in der Gesamtverwaltung, der Ausbau des Bonusprogramms und vieles mehr.

Die Corona bedingten Schäden zeigen sich nicht nur in erhöhten Arbeitsausfällen und steigenden Fallzahlen in der Gruppe Personal und dem BEM bzw. im Frühwarnsystem. Auch das kollegiale Miteinander, besonders zwischen den verschiedenen Abteilungen, muss wieder gefördert werden, um eine effizientere Arbeit sicherzustellen und die Mitarbeiterzufriedenheit zu gewährleisten. Es sollen weiter Veranstaltungen stattfinden, wo dieses Miteinander gefördert wird, z.B. der Tag der Gesundheit oder eine Mitarbeiterfeier.

Nach der konzeptionellen Arbeit ist Voraussetzung für die praktische Umsetzung, dass für alle neuen Aufgaben auch genügend Personal- und Finanzressourcen zur Verfügung stehen müssen. Angesichts der großen Arbeitsdichte bei vielen Beschäftigten ist hier dringend für einen Ausgleich zu sorgen. Dasselbe gilt auch für die Gruppe Personal, die alle neuen Systeme entwickeln, betreuen, bearbeiten, steuern und evaluieren muss.



Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-131,44	-188,90	-159,82	-214,88
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	39,80	20,40	16,15	22,52

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Durchgeführte Stellenbewertungen pro Jahr (Tarifbeschäftigte)	Anz.	k. A.	20	14
Beschäftigte in Aus- o. Fortbildung	Anz.	k. A.	74	64
davon Angestelltenlehrgänge/Akademie	Anz.	k. A.	3	6
davon Auszubildende/entgeltliche Praktikant*innen	Anz.	k. A.	44	27
davon Anwärter*innen	Anz.	k. A.	27	27
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Jährlich zu bearbeitende Beihilfeanträge	Anz.	k. A.	1.660	1.715
Jährlich zu bearbeitende Anträge auf Elternzeit, Teilzeit, Sonderurlaub	Anz.	k. A.	85	99
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Zahl der Personalfälle zum 31.12.	Anz.	k. A.	850	866
Stellenausschreibungen davon	Anz.	k. A.	80	71
-interne Ausschreibungen	Anz.	k. A.	10	15
-externe Ausschreibungen	Anz.	k. A.	70	56
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Stellenbewertungen	%-Wert	k. A.	k. A.	k. A.
zu 2. Quote des Erstbestehens bei Abschluss- und Laufbahnprüfungen	%-Wert	k. A.	k. A.	k. A.
zu 3. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Beihilfeanträgen innerhalb von zehn Arbeitstagen	%-Wert	k. A.	k. A.	k. A.
zu 4. Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Anträgen auf Elternzeit, Teilzeit, Sonderurlaub, Nebentätigkeiten innerhalb von zehn Arbeitstagen	%-Wert	k. A.	k. A.	k. A.
zu 5. Anzahl der ausgebildeten Beschäftigten zu Ersthelfern*innen	Anz.	k. A.	k. A.	k. A.
Ressourcenkennzahlen				
Volumen/Beihilfefall	€	k. A.	3.450	3.484

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.160,31	477,00	--	43.956,97	-43.479,97	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94,50	--	--	--	--	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.295.885,69	1.795.646,00	--	2.252.875,63	-457.229,63	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	282.677,32	1.281.972,00	--	991.737,27	290.234,73	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.631.817,82	3.078.095,00	--	3.288.569,87	-210.474,87	--
11	-	Personalaufwendungen	-692.740,25	7.153.796,00	--	3.187.151,96	3.966.644,04	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.745.880,41	6.723.068,00	--	10.242.577,08	-3.519.509,08	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.993,06	57.100,00	--	194.693,63	-137.593,63	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.726,47	3.176,00	--	3.268,90	-92,90	--
15	-	Transferaufwendungen	45.278,04	47.076,00	--	45.135,36	1.940,64	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	782.529,31	848.985,00	--	932.604,45	-83.619,45	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	10.102.667,04	14.833.201,00	--	14.605.431,38	227.769,62	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-8.470.849,22	-11.755.106,00	--	-11.316.861,51	-438.244,49	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.470.849,22	-11.755.106,00	--	-11.316.861,51	-438.244,49	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-8.470.849,22	-11.755.106,00	--	-11.316.861,51	-438.244,49	--
29	=	Teilergebnis	-8.470.849,22	-11.755.106,00	--	-11.316.861,51	-438.244,49	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.470.849,22	-11.755.106,00	--	-11.316.861,51	-438.244,49	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.435.105,48	-6.154.552,00	--	-7.089.490,46	934.938,46	--
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	2.038,47	16.000,00	15.000,00	17.528,90	-1.528,90	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	587.000,00	281.000,00	576.018,00	10.982,00	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.038,47	603.000,00	296.000,00	593.546,90	9.453,10	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.038,47	-603.000,00	-296.000,00	-593.546,90	-9.453,10	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0131 - Personalma- nagement	-2.038,47	-603.000,00	--	-593.546,90	9.453,10	--
01.3.999 - Versorgungs- fond	--	-587.000,00	--	-576.018,00	10.982,00	--
Auszahlung	--	587.000,00	--	576.018,00	-10.982,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-2.038,47	-16.000,00	--	-17.528,90	-1.528,90	--



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

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

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

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

Ziele

- Gewährleistung der Rechtmäßigkeit der Verwaltung
- Wirtschaftliche Erledigung der Aufgaben

Ausblick auf Folgejahre

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,65	-5,20	-5,72	-6,70
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
11	-	Personalaufwendungen	299.148,51	344.823,00	--	337.814,09	7.008,91	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	357,68	400,00	--	--	400,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.513,54	21.100,00	--	14.788,16	6.311,84	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	303.019,73	366.323,00	--	352.602,25	13.720,75	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-303.019,73	-366.323,00	--	-352.602,25	-13.720,75	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-303.019,73	-366.323,00	--	-352.602,25	-13.720,75	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-303.019,73	-366.323,00	--	-352.602,25	-13.720,75	--
29	=	Teilergebnis	-303.019,73	-366.323,00	--	-352.602,25	-13.720,75	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-303.019,73	-366.323,00	--	-352.602,25	-13.720,75	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-295.798,10	-365.773,00	--	-360.598,10	-5.174,90	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
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 Ausführungen des Haushaltes
- Vermeidung einer Nettoneuverschuldung
- wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Operationale Ziele:

1. Der Entwurf des Haushaltsplans 2024 ist bis zum 31.10.2024 eingebracht.
2. Einreichung des bestätigten Entwurfs des Jahresabschlusses 2023 bis zum 30.06.2024.

Ausblick auf Folgejahre

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,17	-5,51	-5,65	-5,53
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,35	0,37	0,36	0,39

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Bewirtschaftete Produkte	Anz.	66	66	66
Haushaltsüberschreitungen (apl./üpl.)	Anz.	63	60	34
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Einbringung des Haushaltsplan-entwurfs	Datum	11.12.2023	31.10.2024	10.12.2024
zu 2. Einreichung des bestätigten Entwurfs des Jahresabschlusses	Datum	15.06.2023	30.06.2024	20.06.2026

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177,00	28,00	--	246,95	-218,95	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	920,32	900,00	--	920,32	-20,32	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.097,32	928,00	--	1.167,27	-239,27	--
11	-	Personalaufwendungen	289.933,88	321.943,00	--	285.317,62	36.625,38	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	9.009,31	9.500,00	--	248,58	9.251,42	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	177,00	28,00	--	279,44	-251,44	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.494,81	8.800,00	--	11.112,10	-2.312,10	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	305.615,00	340.271,00	--	296.957,74	43.313,26	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-304.517,68	-339.343,00	--	-295.790,47	-43.552,53	--
19	+	Finanzerträge	5.186,78	5.000,00	--	4.422,73	577,27	--
21	=	Finanzergebnis	5.186,78	5.000,00	--	4.422,73	577,27	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-299.330,90	-334.343,00	--	-291.367,74	-42.975,26	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-299.330,90	-334.343,00	--	-291.367,74	-42.975,26	--
29	=	Teilergebnis	-299.330,90	-334.343,00	--	-291.367,74	-42.975,26	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-299.330,90	-334.343,00	--	-291.367,74	-42.975,26	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-301.868,17	-333.443,00	--	-297.851,93	-35.591,07	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.689,67	--	--	14.070,06	-14.070,06	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.689,67	--	--	14.070,06	-14.070,06	--
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	21.689,67	--	--	14.070,06	-14.070,06	--

**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 Schlebess

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

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

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

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

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

Ziele**Operationale Ziele:**

1. Erlass und Bekanntmachung der anzupassenden Steuer- und Gebührensatzungen erfolgt immer bis zum 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres.



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

Ausblick auf Folgejahre

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

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

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,78	-7,99	-8,23	-8,31
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	0,94	0,98	0,90	6,81

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Satzungen	Anz.	8	7	8
Grundbesitzabgabenbescheide	Anz.	24.472	23.307	28.854
Gewerbesteuerbescheide	Anz.	2.707	2.838	3.055
Hundesteuerbescheide	Anz.	4.196	4.165	4.312
Vergnügungssteuerbescheide	Anz.	117	120	97
Anzahl Betriebe gewerblicher Art	Anz.	12	12	12

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Prozesskennzahlen				
zu 1. Erfolgsquote zu Ziel 1	%	100	100	100



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
zu 2. Datum der Versendung der Jahressteuerbescheide	Datum	10.01.	15.01.	10.01
zu 3. Zielerreichungsquote	%	99	99	99
zu 4. Anteil der verlorenen Klageverfahren	%	50	0	100
zu 5. Erfolgsquote zu Ziel 5	%	60	100	60
Ressourcenkennzahlen				
Steueraufkommen / Einwohner	€	995	966	980
Gewerbesteuer / Steuerpflichtiger	€	46.868	47.696	42.914
Grundbesitzabgaben / Einwohner (inkl. Grundsteuer)	€	488	526	525
Weitere Kennzahlen				
Abgabenbescheide je Mitarbeiter/in	Anz.	6.998	6.090	8.073



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	528,20	500,00	--	675,20	-175,20	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.452,50	2.000,00	--	31.305,73	-29.305,73	--
10	=	Ordentliche Erträge	3.980,70	2.500,00	--	31.980,93	-29.480,93	--
11	-	Personalaufwendungen	392.370,53	432.716,00	--	422.379,18	10.336,82	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	546,10	400,00	--	--	400,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.452,21	81.650,00	--	47.104,19	34.545,81	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	440.368,84	514.766,00	--	469.483,37	45.282,63	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-436.388,14	-512.266,00	--	-437.502,44	-74.763,56	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-436.388,14	-512.266,00	--	-437.502,44	-74.763,56	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-436.388,14	-512.266,00	--	-437.502,44	-74.763,56	--
29	=	Teilergebnis	-436.388,14	-512.266,00	--	-437.502,44	-74.763,56	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-436.388,14	-512.266,00	--	-437.502,44	-74.763,56	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-454.919,80	-510.166,00	--	-324.382,14	-185.783,86	--
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	--	--	--	--	--	--

**0153 Buchhaltung**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

andere Fachbereiche

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltsplan

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

- ordnungsgemäße Durchführung der Buchung der Geschäftsvorfälle

Operationales Ziel:

Einführung eines digitalen Rechnungsausgangs bis Ende 2024.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,77	-4,32	-3,68	-4,43
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	0,00	--



Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Buchungen Kreditorenposten p. a.	Anz.	28.745	29.000	26.520
Buchungen Debitorenposten p. a.	Anz.	390.200	400.000	401.395
Buchungen Sachposten p. a.	Anz.	895.568	1.000.000	917.296
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Einführung eines digitalen Rechnungsabgangs	Datum	---	31.12.2024	---

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
11	-	Personalaufwendungen	194.176,77	278.468,00	--	233.011,05	45.456,95	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384,75	400,00	--	--	400,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	550,57	2.000,00	--	518,95	1.481,05	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	195.112,09	280.868,00	--	233.530,00	47.338,00	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-195.112,09	-280.868,00	--	-233.530,00	-47.338,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-195.112,09	-280.868,00	--	-233.530,00	-47.338,00	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-195.112,09	-280.868,00	--	-233.530,00	-47.338,00	--
29	=	Teilergebnis	-195.112,09	-280.868,00	--	-233.530,00	-47.338,00	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-195.112,09	-280.868,00	--	-233.530,00	-47.338,00	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.470,94	-280.568,00	--	-233.907,29	-46.660,71	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



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
- Verwahrgeless (Verwahrung von Urkunden, Bürgschaften etc.)
- Mahnwesen
- kassenmäßiger Abschluss (Finanzrechnung)

2. Vollstreckung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

**Fachliche Erläuterung****1. Zahlungsabwicklung**

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

2. Vollstreckung

In der Vollstreckung erfolgt die Realisierung sämtlicher Geldforderungen, die vom Zahlungspflichtigen trotz vorheriger Mahnung nicht ausgeglichen wurden. Mit einer wirkungsvollen und zeitnahen Vollstreckung können die Ertragsverluste minimiert werden. Von den Mitarbeitern muss 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:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-8,96	-9,59	-9,56	-6,71
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	41,92	43,84	38,90	42,74

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Anzahl der Buchungen	Anz.	1.127.411	1.200.000	1.125.729
Mahnungen	Anz.	8.407	9.000	8.380
Vollstreckungsfälle (eigene)	Anz.	3.524	3.800	3.774
Niederschlagungen	Anz.	150	150	108



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der erledigten Überweisungen von Auszahlungen innerhalb eines Werktages	%- Wert	92,37	90	93,48
zu 2. Quote der erledigten Vollstreckungsaufträge innerhalb des Jahres	%- Wert	90,92	90	90,32
Zu 3. Quote zur Mahnung 10 Tage nach Fälligkeit	%- Wert	19,84	50	22,59
Zu 4. Quote zur Vollstreckung 20 Tage nach Mahnung	%- Wert	84,65	60	74,63
Ressourcenkennzahlen				
Buchungen je Mitarbeiter	Anz.	107.202	110.000	121.087

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	627,00	600,00	--	1.296,00	-696,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	321.948,13	338.700,00	--	383.882,67	-45.182,67	--
10	=	Ordentliche Erträge	322.575,13	339.300,00	--	385.178,67	-45.878,67	--
11	-	Personalaufwendungen	746.746,55	832.084,00	--	803.326,51	28.757,49	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	710,39	1.700,00	--	365,30	1.334,70	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.204,00	1.204,00	--	826,84	377,16	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.667,98	121.000,00	--	96.633,40	24.366,60	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	829.328,92	955.988,00	--	901.152,05	54.835,95	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-506.753,79	-616.688,00	--	-515.973,38	-100.714,62	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	-162.445,55	162.445,55	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	162.445,55	-162.445,55	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-506.753,79	-616.688,00	--	-353.527,83	-263.160,17	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-506.753,79	-616.688,00	--	-353.527,83	-263.160,17	--
29	=	Teilergebnis	-506.753,79	-616.688,00	--	-353.527,83	-263.160,17	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-506.753,79	-616.688,00	--	-353.527,83	-263.160,17	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-546.817,52	-537.484,00	--	-380.323,13	-157.160,87	--
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	--	--	--	--	--	--

**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:**

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,99	-2,06	-2,14	-2,79
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Fachbereiche:	Anz.	8	8	8
Budgetberichte:	Anz.	4	4	4
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Daten der zu erstellenden Budgetbe- richte	Datum	31.04., 30.06., 30.09. u. 31.12.	30.04., 30.06., 30.09. u. 31.12.	30.04., 30.06., 30.09. u. 31.12.

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
11	-	Personalaufwendungen	99.543,04	115.628,00	--	138.056,66	-22.428,66	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.935,34	12.850,00	--	8.821,32	4.028,68	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	113.478,38	128.478,00	--	146.877,98	-18.399,98	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-113.478,38	-128.478,00	--	-146.877,98	18.399,98	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-113.478,38	-128.478,00	--	-146.877,98	18.399,98	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-113.478,38	-128.478,00	--	-146.877,98	18.399,98	--
29	=	Teilergebnis	-113.478,38	-128.478,00	--	-146.877,98	18.399,98	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-113.478,38	-128.478,00	--	-146.877,98	18.399,98	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-108.668,07	-127.978,00	--	-150.257,88	22.279,88	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0156 Beteiligungsmanagement

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Gesellschaftsverträge, Ratsbeschlüsse

Fachliche Erläuterung

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

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

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

**Ziele**

- zeitnahe Bereitstellung aller erforderlichen Entscheidungsgrundlagen für die Steuerung
- wirtschaftliche Aufgabenerledigung
- Implementierung eines Berichtswesens für Politik und Verwaltung
- Steigerung der örtlichen Attraktivität für Einheimische und Gäste
- Bereicherung des kulturellen Angebotes
- Versorgung der Einwohner/innen mit lokalen Informationen

Operationales Ziel:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,94	-11,05	-10,58	-13,84
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Beteiligungen:	Anz.	24	22	29
Beteiligungsberichte:	Anz.	1	1	1
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Datum der Vorlegung des Beteiligungsberichtes	Datum	2024	Dezember 2024	Dezember 2025

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
11	-	Personalaufwendungen	104.376,78	131.193,00	--	133.862,68	-2.669,68	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	--	45.000,00	--	--	45.000,00	--
15	-	Transferaufwendungen	550.000,00	500.000,00	--	500.000,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.217,02	173.303,55	95.353,55	222.482,47	-49.178,92	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	680.593,80	849.496,55	95.353,55	856.345,15	-6.848,60	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-680.593,80	-849.496,55	-95.353,55	-856.345,15	6.848,60	--
19	+	Finanzerträge	119.936,08	154.650,00	--	127.477,70	27.172,30	--
21	=	Finanzergebnis	119.936,08	154.650,00	--	127.477,70	27.172,30	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-560.657,72	-694.846,55	-95.353,55	-728.867,45	34.020,90	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-560.657,72	-694.846,55	-95.353,55	-728.867,45	34.020,90	--
29	=	Teilergebnis	-560.657,72	-694.846,55	-95.353,55	-728.867,45	34.020,90	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-560.657,72	-694.846,55	-95.353,55	-728.867,45	34.020,90	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-432.596,21	-694.746,55	-95.353,55	-727.938,33	33.191,78	--
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	--	750.000,00	750.000,00	711.011,83	38.988,17	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.022,47	20.590,00	--	4.393,34	16.196,66	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.022,47	770.590,00	750.000,00	715.405,17	55.184,83	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.022,47	-770.590,00	-750.000,00	-715.405,17	-55.184,83	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
0156 - Beteiligungsmanagement	--	-750.000,00	--	-711.011,83	38.988,17	--
01.5.009 - Beteiligung Ahlener Kino	--	-750.000,00	--	-711.011,83	38.988,17	--
Auszahlung	--	750.000,00	--	711.011,83	-38.988,17	--

**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.

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,78	-9,93	-11,08	-11,09
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	7,43	7,27	6,24	6,20

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Gerichtsverfahren	Anz.	48	35	30
Prüfaufträge	Anz.	143	95	148
Versicherungsfälle	Anz.	17	40	28
Anzahl der zu Lasten der Stadt Ahlen ausgehenden Klagen	Anz.	3	6	2
Vergabeverfahren	Anz.	201	150	197
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der nicht verlorenen Ge- richtsverfahren	%- Wert	>70	>70	80
zu 2. Quote der binnen 21 Kalender- tagen nach Eingang im Fachbereich bearbeiteten Prüfaufträge	%- Wert	>80	>80	>80

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	785,00	784,00	--	784,00	0,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	38.320,36	42.100,00	--	37.841,21	4.258,79	--
10	=	Ordentliche Erträge	39.105,36	42.884,00	--	38.625,21	4.258,79	--
11	-	Personalaufwendungen	336.572,37	363.313,00	--	332.092,76	31.220,24	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	300,00	--	--	300,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	785,00	784,00	--	784,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	289.256,31	287.849,00	--	289.727,76	-1.878,76	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	626.613,68	652.246,00	--	622.604,52	29.641,48	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-587.508,32	-609.362,00	--	-583.979,31	-25.382,69	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4,59	--	--	--	--	--
21	=	Finanzergebnis	-4,59	--	--	--	--	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-587.512,91	-609.362,00	--	-583.979,31	-25.382,69	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-587.512,91	-609.362,00	--	-583.979,31	-25.382,69	--
29	=	Teilergebnis	-587.512,91	-609.362,00	--	-583.979,31	-25.382,69	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-587.512,91	-609.362,00	--	-583.979,31	-25.382,69	--


Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-613.407,41	-609.112,00	--	-551.169,99	-57.942,01	--
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	--	--	--	--	--	--



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
- Energiebeschaffung und -controlling
- Reinigungs- und Hausmeisterdienste
- Umzugsdienste / Logistik / Serviceleistungen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Operationale Ziele:

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

Ausblick auf Folgejahre

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

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

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-206,84	-213,75	-257,88	-250,27
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	32,09	27,44	25,01	28,99

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Bewirtschaftung bebauter Grundbesitz - Anzahl der Objekte (Gebäude) (Aufgrund der Bewertungsrichtlinien sind bisher berücksichtigte Garagen, Schuppen, Anbauten nicht mehr als eigene Gebäude zu zählen)	Anz.	153	149	149
- davon Büro-, Kinder- und Jugendeinrichtungen und sonstige Flächen (Bruttogrundfläche)	qm	70.487	70.487	70.487
Leistungen				
- davon Schulflächen (Bruttogrundfläche)	qm	96.229	97.683	97.683
- davon Wohnflächen (Bruttogrundfläche)	qm	17.461	17.231	17.231
Verwaltungsgebäude				
- Stromverbrauch pro qm in Kw/h p.a.	Verbrauch	68	60	68
- Heizenergieverbrauch pro qm BGF in Kw/h pro Jahr	Verbrauch	206	195	212*
- Wasserverbrauch pro qm BGF in m³ pro Jahr	Verbrauch	0,24	0,2	0,17
Vermietung von Gebäuden	Anz.	38	36	36
Anzahl von Mietverträgen	Anz.	39	39	39
Anzahl von Pacht-, Nutzungs- bzw. Gestattungsverträgen	Anz.	38	37	37
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Reduzierung der Energiemengen bezogen auf Strom	%-Wert	1,4	1	0
zu 2. Reduzierung der Wärme-/Kältemengen	%-Wert	-6,5 %	1	-2,8*
Weitere Kennzahlen				
Leerstand in qm pro Jahr	qm	210	0	110

*erhebliche Steigerung beim Rathaus (Baudezernat nicht unerheblich gesunken)



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.210.064,12	2.489.109,00	--	3.178.120,47	-689.011,47	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	790.428,78	884.386,00	--	1.161.371,57	-276.985,57	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	63.231,56	203.808,00	--	69.494,37	134.313,63	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	293.086,57	115.378,00	--	537.699,33	-422.321,33	--
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	187.142,85	100.000,00	--	408.579,81	-308.579,81	--
10	=	Ordentliche Erträge	4.543.953,88	3.792.681,00	--	5.355.265,55	-1.562.584,55	--
11	-	Personalaufwendungen	3.023.854,05	3.331.490,68	--	3.337.754,31	-6.263,63	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.393.977,98	9.658.353,43	466.111,55	10.901.900,50	-1.243.547,07	387.715,51
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.420.527,84	3.686.738,00	--	3.922.875,05	-236.137,05	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	329.971,66	319.582,00	--	307.317,17	12.264,83	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	18.168.331,53	16.996.164,11	466.111,55	18.469.847,03	-1.473.682,92	387.715,51
18	=	Ordentliches Ergebnis	-13.624.377,65	-13.203.483,11	-466.111,55	-13.114.581,48	-88.901,63	-387.715,51
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.624.377,65	-13.203.483,11	-466.111,55	-13.114.581,48	-88.901,63	-387.715,51
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-13.624.377,65	-13.203.483,11	-466.111,55	-13.114.581,48	-88.901,63	-387.715,51
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.153,45	83.006,00	--	66.008,38	16.997,62	--
29	=	Teilergebnis	-13.668.531,10	-13.286.489,11	-466.111,55	-13.180.589,86	-105.899,25	-387.715,51
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.668.531,10	-13.286.489,11	-466.111,55	-13.180.589,86	-105.899,25	-387.715,51



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.773.984,41	-14.001.703,43	-1.098.625,87	-12.922.826,86	-1.078.876,57	-1.210.933,66
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.337,12	8.156.800,00	--	505.699,55	7.651.100,45	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	0,00	--	--	0,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.337,12	8.156.800,00	--	505.699,55	7.651.100,45	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.266.548,87	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.037.850,60	42.233.221,07	5.581.056,07	12.032.946,78	30.200.274,29	28.062.458,45
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96.342,19	114.414,68	17.414,68	301.878,82	-187.464,14	954,01
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	29.748,47	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	39.679,70	--	--	44.411,89	-44.411,89	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.470.169,83	42.347.635,75	5.598.470,75	12.379.237,49	29.968.398,26	28.063.412,46
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.393.832,71	-34.190.835,75	-5.598.470,75	-11.873.537,94	-22.317.297,81	-28.063.412,46



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0171 - Zentrales Gebäudemangement	-10.301.518,90	-34.190.835,75	-4.506.725,35	-11.748.824,60	22.442.011,15	-28.063.412,46
01.7.018 - Planungskosten Sanierung Rathaus	-13.097,53	-70.189,46	-83.286,99	-22.130,59	48.058,87	-48.058,87
Auszahlung	13.097,53	70.189,46	83.286,99	22.130,59	-48.058,87	48.058,87
01.7.1002 - FWG NW-Raum 2 x Biologie mit Vorbereitungsraum	--	-94.000,00	--	-27.512,80	66.487,20	-32.180,00
Auszahlung	--	94.000,00	--	27.512,80	-66.487,20	32.180,00
01.7.1004 - Overbergschule Sonnenschutz	--	-150.000,00	--	-54.912,43	95.087,57	-40.000,00
Auszahlung	--	150.000,00	--	54.912,43	-95.087,57	40.000,00
01.7.1006 - TMG NW-Raum Physik	--	-124.000,00	--	--	124.000,00	-117.018,19
Auszahlung	--	124.000,00	--	--	-124.000,00	117.018,19
01.7.1008 - Sportpark Nord	--	-110.000,00	--	--	110.000,00	--
Auszahlung	--	110.000,00	--	--	-110.000,00	--
01.7.1009 - Don-Bosco-Schule Eisspeicher Infrastrukturbeitrag	--	-60.000,00	--	--	60.000,00	--
Auszahlung	--	60.000,00	--	--	-60.000,00	--
01.7.1010 - Neubau Sporthallen Städt. Gymnasium Ahlen	--	-300.000,00	--	--	300.000,00	-300.000,00
Auszahlung	--	300.000,00	--	--	-300.000,00	300.000,00
01.7.1011 - Sportareal August-Kirchner-Straße Aufzuganlage	--	-110.000,00	--	-20.231,57	89.768,43	-80.745,04
Einzahlung	--	--	--	9.023,39	9.023,39	--
Auszahlung	--	110.000,00	--	29.254,96	-80.745,04	80.745,04
01.7.1012 - Otto-Schott-Str. Kellertrockenlegung	--	-250.000,00	--	-211.929,82	38.070,18	-5.000,00
Auszahlung	--	250.000,00	--	211.929,82	-38.070,18	5.000,00
01.7.1015 - Container Kita-Lilienthalweg Erwerb	--	--	--	-181.445,25	-181.445,25	--
Auszahlung	--	--	--	181.445,25	181.445,25	--
01.7.106 - Schaffung Wohnraum Flüchtlinge	-69.126,16	-293.292,89	-362.419,05	-27.649,35	265.643,54	--
Auszahlung	69.126,16	293.292,89	362.419,05	27.649,35	-265.643,54	--
01.7.112 - Feuerwache Dolberg	-15.824,25	-3.969.175,75	--	-77.808,17	3.891.367,58	-3.709.367,58
Auszahlung	15.824,25	3.969.175,75	--	77.808,17	-3.891.367,58	3.709.367,58
01.7.120 - Gesamtschule Anbau Klassentrakt	-800.636,83	-179.392,02	-1.031.043,25	-50.491,82	128.900,20	-70.000,00



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
<i>Auszahlung</i>	800.636,83	179.392,02	1.031.043,25	50.491,82	-128.900,20	70.000,00
01.7.127 - Schulnetz	-117.040,99	-417.013,31	-368.057,79	-124.753,85	292.259,46	--
<i>Einzahlung</i>	5.503,49	--	--	5.391,74	5.391,74	--
<i>Auszahlung</i>	122.544,48	417.013,31	368.057,79	130.145,59	-286.867,72	--
01.7.127-A - Endgeräte DigitalPakt für FB4	-21.243,49	-96.282,88	--	28.993,26	125.276,14	--
<i>Einzahlung</i>	25.533,63	--	--	81.784,42	81.784,42	--
<i>Auszahlung</i>	46.777,12	96.282,88	--	52.791,16	-43.491,72	--
01.7.144 - Mobilstation	30.748,32	-63.146,58	-14.551,68	-63.146,58	0,00	--
<i>Einzahlung</i>	45.300,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	14.551,68	63.146,58	14.551,68	63.146,58	0,00	--
01.7.167 - Feuer- u. Rettungswache Tore Abschn. 2 Rettungsdienst	-140.798,05	--	-141.236,80	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	140.798,05	--	141.236,80	--	--	--
01.7.168 - Feuer- u. Rettungswache Tore Abschn.3 Werkstatt	--	-82.500,00	--	-81.372,80	1.127,20	--
<i>Auszahlung</i>	--	82.500,00	--	81.372,80	-1.127,20	--
01.7.170 - Overbergschu- le - ELA / SAA Austausch Altanlage	-45.899,80	--	-82.130,25	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	45.899,80	--	82.130,25	--	--	--
01.7.181 - Lambertischule - Schulhofbelag Asphalt	--	-150.000,00	--	--	150.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	150.000,00	--	--	-150.000,00	--
01.7.183 - Albert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Spielgeräte	-152.433,60	-13.913,63	-21.952,00	-13.913,63	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	152.433,60	13.913,63	21.952,00	13.913,63	0,00	--
01.7.184 - Albert-Schw. - Schulhofneugestaltung, Spielgeräte	-108.246,14	--	-21.952,00	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	108.246,14	--	21.952,00	--	--	--
01.7.187 - Augustin- Wibbelt - Schulhofsanie- rung + Spielgeräte	-608.936,91	-22.850,53	--	-19.122,64	3.727,89	--
<i>Auszahlung</i>	608.936,91	22.850,53	--	19.122,64	-3.727,89	--
01.7.188 - Diester- wegschule - Schulhofbe- lag Asphalt	-194.612,37	-18.813,00	--	-18.813,00	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	194.612,37	18.813,00	--	18.813,00	0,00	--
01.7.189 - Sportpark Nord - Zaunanlage	--	-110.000,00	--	--	110.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	110.000,00	--	--	-110.000,00	--
01.7.190 - FWG - Schul- hofsanierung	-418.985,68	-93.513,92	-292.084,50	-93.513,92	0,00	--



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
<i>Auszahlung</i>	418.985,68	93.513,92	292.084,50	93.513,92	0,00	--
01.7.190-A - Fritz-Winter Gesamtschule Sonnen- schutz Bauteil F	--	-120.000,00	--	--	120.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	120.000,00	--	--	-120.000,00	--
01.7.190-B - Fritz-Winter- Gesamtschule Sanierung NT-Raum	--	-108.000,00	--	--	108.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	108.000,00	--	--	-108.000,00	--
01.7.192 - Augustin- Wibbelt-Schule PV Anlage mit Batteriespeicher	-42.859,36	-74.514,44	-75.897,00	22.087,79	96.602,23	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	67.500,00	67.500,00	--
<i>Auszahlung</i>	42.859,36	74.514,44	75.897,00	45.412,21	-29.102,23	--
01.7.194 - Mammutschule PV Anlage mit Batterie- speicher	-148.280,87	-147.722,93	-297.727,00	147.757,91	295.480,84	-50.000,00
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	162.000,00	162.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	148.280,87	147.722,93	297.727,00	14.242,09	-133.480,84	50.000,00
01.7.195 - Paul-Gerhardt- Schule PV Anlage m. Batteriespeicher	-174.756,83	-26.719,97	-176.500,00	176.759,78	203.479,75	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	148.500,00	148.500,00	--
<i>Auszahlung</i>	174.756,83	26.719,97	176.500,00	-28.259,78	-54.979,75	--
01.7.199 - Don-Bosco- Schule PV-Anlage	--	-235.200,00	--	-257.886,35	-22.686,35	-47.000,00
<i>Einzahlung</i>	--	156.800,00	--	--	-156.800,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	392.000,00	--	257.886,35	-134.113,65	47.000,00
01.7.211 - GDZ Beckumer Str. 34 Gründer- u. Dienst- leistungszentrum	-2.264.796,52	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.264.796,52	--	--	--	--	--
03.1.119 - Erweiterung TMG - Einführung Ober- stufe	-243.580,50	-8.956.419,50	--	-3.355.617,09	5.600.802,41	-5.531.708,03
<i>Auszahlung</i>	243.580,50	8.956.419,50	--	3.355.617,09	-5.600.802,41	5.531.708,03
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	-2.929.206,15	-17.109.414,01	-174.051,09	-7.053.312,65	10.056.101,36	-17.926.474,98
<i>Einzahlung</i>	--	8.000.000,00	--	--	-8.000.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	2.929.206,15	25.109.414,01	174.051,09	7.053.312,65	-18.056.101,36	17.926.474,98
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßnahme Süden- kampfbahn	-1.145.084,23	-190.488,11	-1.119.272,34	-118.954,01	71.534,10	-32.500,00
<i>Auszahlung</i>	1.145.084,23	190.488,11	1.119.272,34	118.954,01	-71.534,10	32.500,00
09.1.024-A - Soziale	-478.814,93	-156.185,07	-100.000,00	-165.405,07	-9.220,00	--



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
Stadt, Teilmaßnahme Südenkampfbahn- Außenanlage						
Auszahlung	478.814,93	156.185,07	100.000,00	165.405,07	9.220,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-198.006,03	-288.087,75	-144.563,61	-84.499,95	203.587,80	-73.359,77



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

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,26	2,71	-6,34	2,84
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	40,76	115,26	39,40	126,41

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Bewirtschaftung unbebauter Grundbesitz- Gesamtfläche verwertbarer Acker- und Grünflächen	qm	1.400.000	1.407.000	1.575.741
Ausgestellte Vorkaufsrechtsbescheinigungen	Anz.	360	330	287
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Kaufverträge	Stck.	41	60	62
Quote der ausgestellten Vorkaufsrechtsbescheinigungen innerhalb von 7 Arbeitstagen	%	95	95	95
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Weitere Kennzahlen				
Erbbaurechtsverträge	Stck.	20	25	21
Pachtverträge Anpachtungen	Stck.	32	40	41
Pachtverträge Verpachtungen	Stck.	96	118	126
Gestattungsverträge	Stck.	20	95	98
Erstellen/Weitergeben von Nebenkostenabrechnungen	Stck.	6	6	7



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.829,59	8.662,00	--	24.756,71	-16.094,71	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.120,00	12.000,00	--	9.886,00	2.114,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	176.739,51	809.000,00	--	715.700,71	93.299,29	--
10	=	Ordentliche Erträge	194.689,10	829.662,00	--	750.343,42	79.318,58	--
11	-	Personalaufwendungen	134.880,23	183.848,00	--	149.886,08	33.961,92	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.486,47	211.200,00	12.200,00	89.885,65	121.314,35	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	15.733,96	22.402,00	--	15.735,00	6.667,00	--
15	-	Transferaufwendungen	125.501,85	135.000,00	--	127.730,83	7.269,17	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.594,42	188.500,00	--	210.360,64	-21.860,64	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	494.196,93	740.950,00	12.200,00	593.598,20	147.351,80	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-299.507,83	88.712,00	-12.200,00	156.745,22	-68.033,22	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	2,44	-2,44	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-2,44	2,44	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-299.507,83	88.712,00	-12.200,00	156.742,78	-68.030,78	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-299.507,83	88.712,00	-12.200,00	156.742,78	-68.030,78	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.628,03	70.000,00	--	7.380,75	62.619,25	--
29	=	Teilergebnis	-336.135,86	18.712,00	-12.200,00	149.362,03	-130.650,03	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-336.135,86	18.712,00	-12.200,00	149.362,03	-130.650,03	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-381.837,46	-927.348,00	-112.200,00	-343.908,94	-583.439,06	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	0,00	--	--	0,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	522.994,58	4.370.500,00	--	5.783.029,74	-1.412.529,74	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	0,00	--	--	0,00	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	522.994,58	4.370.500,00	--	5.783.029,74	-1.412.529,74	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.579.630,92	5.631.934,85	131.934,85	1.652.317,28	3.979.617,57	3.600.042,58
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.525,55	695.718,08	265.718,08	19.018,94	676.699,14	--
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	2.647.156,47	6.327.652,93	397.652,93	1.671.336,22	4.656.316,71	3.600.042,58
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.124.161,89	-1.957.152,93	-397.652,93	4.111.693,52	-6.068.846,45	-3.600.042,58



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0172 - Projektentwicklung und Liegenschaften	-2.647.156,47	-2.595.152,93	-1.805.128,15	-1.671.336,22	923.816,71	-3.600.042,58
01.7.200 - Erwerb u. Veräußerung v. Gewerbegrundstücken (alt 01.7.012)	--	600.000,00	--	--	-600.000,00	-2.500.000,00
<i>Einzahlung</i>	--	3.100.000,00	--	--	-3.100.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	2.500.000,00	--	--	-2.500.000,00	2.500.000,00
01.7.201 - Ansatz nicht konkret planbarer Grundstückskäufe u. -verkäufe	--	-554.422,27	-200.000,00	-54.422,27	500.000,00	-42,58
<i>Auszahlung</i>	--	554.422,27	200.000,00	54.422,27	-500.000,00	42,58
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	-1.835.206,00	-1.945.012,58	-912.719,19	-1.210.434,28	734.578,30	-1.100.000,00
<i>Einzahlung</i>	--	632.500,00	--	--	-632.500,00	--
<i>Auszahlung</i>	1.835.206,00	2.577.512,58	912.719,19	1.210.434,28	-1.367.078,30	1.100.000,00
01.7.210 - Ankauf Grundstücksflächen für Kindergärten	-250.143,00	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	250.143,00	--	--	--	--	--
01.7.212 - Holzstege Langst	-62.408,96	--	-62.408,96	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	62.408,96	--	62.408,96	--	--	--
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	-494.281,92	-665.718,08	-630.000,00	-387.460,73	278.257,35	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	494.281,92	665.718,08	630.000,00	387.460,73	-278.257,35	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-5.116,59	-30.000,00	--	-19.018,94	10.981,06	--

**0181 Personalrat**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalrat

Verantwortliche Person

Jörg Adomat

Kurzbeschreibung

Vertretung der Interessen der Beschäftigten

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG) NRW

Fachliche Erläuterung

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

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

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

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

Weitere Aufgaben / Leistungen der Personalvertretung:

- bedarfsgerechte Vorbereitung und Durchführung von Personalversammlungen (in Kooperation mit dem Bürgermeister und der 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 Dienststelle 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:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,36	-4,45	-3,88	-3,82
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	1,26	1,23	1,41	1,78

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformation				
Anzahl der Personalratsmitglieder	Anz.	11 + JAV+SBV	11 + JAV+SBV	11 + JAV + SBV
Anzahl der Personalratssitzungen	Anz.	k. A.	26	26
Anzahl der Personalratsbeschlüsse	Anz.	k. A.	550	485
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Personalversammlung	Anz.	k. A.	1	1
zu 2. Anzahl der Vierteljahresgespräche mit der Verwaltungsleitung	Anz.	k. A.	4	0
zu 3. Weiterreichung Sitzungsprotokolle	%-Wert	k. A.	98	100
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes pro Mitarbeiter/in	€	k. A.	496,41	414,02

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	709,15	-709,15	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	2.936,63	3.000,00	--	2.936,63	63,37	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.936,63	3.000,00	--	3.645,78	-645,78	--
11	-	Personalaufwendungen	195.835,76	216.472,00	--	192.290,85	24.181,15	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	--	600,00	--	709,15	-109,15	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.491,69	13.550,00	--	11.671,72	1.878,28	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	208.327,45	230.622,00	--	204.671,72	25.950,28	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-205.390,82	-227.622,00	--	-201.025,94	-26.596,06	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-205.390,82	-227.622,00	--	-201.025,94	-26.596,06	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-205.390,82	-227.622,00	--	-201.025,94	-26.596,06	--
29	=	Teilergebnis	-205.390,82	-227.622,00	--	-201.025,94	-26.596,06	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-205.390,82	-227.622,00	--	-201.025,94	-26.596,06	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.841,75	-227.322,00	--	-211.046,74	-16.275,26	--
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	--	--	--	--	--	--

**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 Frauen- aber auch Männeranteils in unterrepräsentierten Bereichen auf 50 %

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,01	-0,79	-0,53	-1,30
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--



Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote des zeitgleichen Aufgreifens von gleichgeschlechtsrelevanten Sachverhalten	%-Wert	100	100	100
zu 2. Anzahl der Veranstaltungen	Menge	2	2	2



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
11	-	Personalaufwendungen	17.648,08	37.600,00	--	56.451,06	-18.851,06	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	--	50,00	--	--	50,00	--
15	-	Transferaufwendungen	10.000,00	11.200,00	--	11.200,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	637,62	1.880,00	--	1.056,47	823,53	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	28.285,70	50.730,00	--	68.707,53	-17.977,53	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-28.285,70	-50.730,00	--	-68.707,53	17.977,53	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-28.285,70	-50.730,00	--	-68.707,53	17.977,53	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-28.285,70	-50.730,00	--	-68.707,53	17.977,53	--
29	=	Teilergebnis	-28.285,70	-50.730,00	--	-68.707,53	17.977,53	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-28.285,70	-50.730,00	--	-68.707,53	17.977,53	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.462,19	-50.680,00	--	-72.225,12	21.545,12	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**0183 Datenschutz**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Datenschutzbeauftragte*r

Verantwortliche Person

Carsten Rheker

Kurzbeschreibung

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

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
- Prüfung und Sicherstellung des Anspruchs auf Informationsfreiheit.
- Sicherstellung der Vertraulichkeit, Integrität und Verfügbarkeit der vorhandenen Daten und IT-Systeme, Entwicklung und Fortführung des Informationssicherheitskonzeptes

Operationales Ziel:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,99	-1,59	-1,02	-0,87
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Geschulte Kolleg*innen (ink. Lernsoftware)	Anz.	32(Schulungssoftware)	100	98
Prüfung von Datenschutzanfragen	Anz.	40	40	40

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
11	-	Personalaufwendungen	53.436,39	56.913,00	--	45.286,73	11.626,27	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	639,79	6.300,00	--	688,25	5.611,75	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	54.076,18	63.213,00	--	45.974,98	17.238,02	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-54.076,18	-63.213,00	--	-45.974,98	-17.238,02	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-54.076,18	-63.213,00	--	-45.974,98	-17.238,02	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-54.076,18	-63.213,00	--	-45.974,98	-17.238,02	--
29	=	Teilergebnis	-54.076,18	-63.213,00	--	-45.974,98	-17.238,02	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-54.076,18	-63.213,00	--	-45.974,98	-17.238,02	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.718,09	-63.063,00	--	-46.657,42	-16.405,58	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



02 - Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	315.210,59	442.115,00	--	463.087,32	-20.972,32	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.052.690,03	8.682.243,00	--	8.252.390,28	429.852,72	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.397,30	6.530,00	--	9.790,88	-3.260,88	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	526.293,84	652.862,00	--	631.932,08	20.929,92	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	268.913,52	300.400,00	--	278.411,17	21.988,83	--
10	=	Ordentliche Erträge	8.170.505,28	10.084.150,00	--	9.635.611,73	448.538,27	--
11	-	Personalaufwendungen	6.895.014,00	7.136.018,81	--	7.281.761,18	-145.742,37	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.002.813,15	2.590.542,92	14.285,92	2.424.452,35	166.090,57	65.595,51
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	609.731,53	607.715,00	--	634.198,08	-26.483,08	--
15	-	Transferaufwendungen	148.139,00	154.681,00	--	154.681,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	827.554,37	920.015,82	30.871,82	931.261,39	-11.245,57	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	10.483.252,05	11.408.973,55	45.157,74	11.426.354,00	-17.380,45	65.595,51
18	=	Ordentliches Ergebnis	-2.312.746,77	-1.324.823,55	-45.157,74	-1.790.742,27	465.918,72	-65.595,51
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.312.746,77	-1.324.823,55	-45.157,74	-1.790.742,27	465.918,72	-65.595,51
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.312.746,77	-1.324.823,55	-45.157,74	-1.790.742,27	465.918,72	-65.595,51
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	2.373.228,00	--	--	2.373.228,00	--
29	=	Teilergebnis	-2.312.746,77	-3.698.051,55	-45.157,74	-1.790.742,27	-1.907.309,28	-65.595,51
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.312.746,77	-3.698.051,55	-45.157,74	-1.790.742,27	-1.907.309,28	-65.595,51

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.557.672,21	-1.104.753,55	-45.157,74	-753.828,44	-350.925,11	-65.595,51
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.922,67	150.000,00	--	168.531,91	-18.531,91	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.940,00	--	--	7.215,00	-7.215,00	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	203.862,67	150.000,00	--	175.746,91	-25.746,91	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	183.330,48	35.000,00	--	48.199,76	-13.199,76	79.629,51
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	768.497,85	2.958.087,13	1.744.487,29	1.265.053,38	1.693.033,75	1.487.355,03
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	32.287,08	--	--	4.007,97	-4.007,97	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	984.115,41	2.993.087,13	1.744.487,29	1.317.261,11	1.675.826,02	1.566.984,54
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-780.252,74	-2.843.087,13	-1.744.487,29	-1.141.514,20	-1.701.572,93	-1.566.984,54



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 Wahlniederchriften, 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 Europawahl 2024
- Durchführung der Kommunal-, Bundestags- und Integrationsratswahl in 2025
- Durchführung der Landtagswahl 2027

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,64	0,35	-0,67	-0,59
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	48,81	133,38	--	61,84

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Wahlen	Anz.	0	1	1
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte LW	%/Anzahl	0	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte KW	% / Anzahl	0	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte IW	% / Anzahl	0	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte BW	% / Anzahl	0	0	0
Wahlbeteiligung / Wahlberechtigte EW		0	50 %	58 %
Statistische Erhebungen	Anz.	0	0	0
Bürgerentscheid/Volksentscheid	Anz.	0	0	0



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	--	35.000,00	--	50.132,21	-15.132,21	--
10	=	Ordentliche Erträge	--	35.000,00	--	50.132,21	-15.132,21	--
11	-	Personalaufwendungen	35.057,60	18.067,00	--	39.327,92	-21.260,92	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	43,18	23.200,00	--	20.823,60	2.376,40	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	--	--	--	34,49	-34,49	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	485,62	36.140,00	--	20.881,88	15.258,12	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	35.586,40	77.407,00	--	81.067,89	-3.660,89	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-35.586,40	-42.407,00	--	-30.935,68	-11.471,32	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-35.586,40	-42.407,00	--	-30.935,68	-11.471,32	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-35.586,40	-42.407,00	--	-30.935,68	-11.471,32	--
29	=	Teilergebnis	-35.586,40	-42.407,00	--	-30.935,68	-11.471,32	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-35.586,40	-42.407,00	--	-30.935,68	-11.471,32	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.247,62	-41.737,00	--	-31.190,19	-10.546,81	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	4.105,49	-4.105,49	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	4.105,49	-4.105,49	0,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	-4.105,49	4.105,49	0,00

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
0211 - Wahlen, Abstimmungen und Statistik	--	--	--	-4.105,49	-4.105,49	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	--	--	-4.105,49	-4.105,49	0,00



0221 Ordnungsangelegenheiten

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Seit dem Haushaltsjahr 2023 ist dem Produkt auch die Straßenverkehrsbehörde zugeordnet (vorher Produkt 1211)

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

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-10,09	-9,75	-13,90	-16,67
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	46,97	47,98	37,69	33,60

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Ruhender Verkehr Verwarnungen	Anz.	6.245	12.000	6.979
Ruhender Verkehr Bußgeldbescheide	Anz.	934	1.000	924
Gewerbeauskünfte	Anz.	950	1.350	870
Gewerbebeanmeldungen	Anz.	516	310	590
Gewerbeummeldungen	Anz.	168	120	192
Leistungen				
Strukturinformationen				
Gewerbeabmeldungen	Anz.	497	350	537
Gestattungen	Anz.	92	100	68
Gaststättenerlaubnisse vorläufige	Anz.	0	1	1
Gaststättenerlaubnisse endgültige	Anz.	8	10	12
Spielhallenerlaubnisse	Anz.	3	0	2
angemeldete Veranstaltungen	Anz.	126	100	140
PsychKG Einweisungen	Anz.	87	100	115
PsychKG Nichteinweisungen	Anz.	9	10	11



- LHundG Erlaubnisse	Anz.	3	5	3
- LHundG Anzeigen	Anz.	190	200	192
- LHundG Bußgeldbescheide	Anz.	10	5	24
-LHundG Verwarnungen	Anz.	3	10	4
Sonstige Bußgelder	Anz.	102	300	82
Sonstige Verwarngelder	Anz.	68	100	103
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Quote der unterschriftsreifen Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen innerhalb von 10 Tagen	% Wert	100	100	100

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.273,00	1.051,00	--	1.501,63	-450,63	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	154.047,60	117.700,00	--	147.313,87	-29.613,87	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	153,99	330,00	--	4.219,34	-3.889,34	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	56.864,99	58.129,00	--	58.128,99	0,01	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	233.155,38	274.900,00	--	233.042,58	41.857,42	--
10	=	Ordentliche Erträge	445.494,96	452.110,00	--	444.206,41	7.903,59	--
11	-	Personalaufwendungen	778.330,31	853.739,00	--	948.769,72	-95.030,72	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.758,94	90.050,00	--	47.452,25	42.597,75	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.095,99	3.159,00	--	2.876,00	283,00	--
15	-	Transferaufwendungen	131.139,00	132.681,00	--	132.681,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.722,67	170.065,00	--	190.351,87	-20.286,87	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.182.046,91	1.249.694,00	--	1.322.130,84	-72.436,84	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-736.551,95	-797.584,00	--	-877.924,43	80.340,43	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-736.551,95	-797.584,00	--	-877.924,43	80.340,43	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-736.551,95	-797.584,00	--	-877.924,43	80.340,43	--
29	=	Teilergebnis	-736.551,95	-797.584,00	--	-877.924,43	80.340,43	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-736.551,95	-797.584,00	--	-877.924,43	80.340,43	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-708.390,05	-777.476,00	--	-854.310,43	76.834,43	--
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	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	10.000,00	--	--	10.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-10.000,00	--	--	-10.000,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0221 - Ordnungsangelegenheiten	--	-10.000,00	--	--	10.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-10.000,00	--	--	10.000,00	--



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

**Operationale Ziele:**

Sind aufgrund der Terminvergabe neu zu definieren

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,49	-8,09	-8,33	-8,75
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	55,89	53,41	51,97	56,36

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Einwohner mit Hauptsitz in Ahlen	Anz.	54.803	54.000	54.467
Anzahl der An-/Ab- und Ummeldungen	Anz.	8.736	6.000	7.477
Melderegisterauskünfte	Anz.	6.150	7.000	6.280
davon (eMA)		3.465	3.800	3.795
Melde- und Aufenthaltsbescheinigungen	Anz.	1.086	750	905
Ausstellung von Personaldokumenten	Anz.	8.888	7.500	9.309
Führungszeugnisse	Anz.	3.300	2.300	3.361
Führerscheinanträge	Anz.	1.334	400	1.246
Beglaubigungen	Anz.	759	1.000	784
Fischereischeine	Anz.	237	250	266
Anträge in Rentenangelegenheiten	Anz.	373	700	388
Kfz.-Abmeldungen	Anz.	936	2.000	1.035
Verwarn- und Bußgelder	Anz.	471	350	704
Zahl der Einbürgerungen	Anz.	k. A.	200	166
Zahl der bearbeiteten Anrufe pro Jahr	Anz.	k. A.	16.000	22.116
Anzahl der Termine insgesamt	Anz.	k. A.	20.500	28.131
Anteil online gebuchter Termine	Anz.	k. A.	13.000	15.225

Prozesskennzahlen

Maximale Wartezeit unter 10 Minuten*	%-Wert	k.A.	> 90	95,5

* Die Kennzahl kann nicht mehr ausgewertet werden, da das Besuchersystem umgestellt wurde.



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	329,12	-329,12	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	445.128,00	467.500,00	--	558.363,20	-90.863,20	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.902,99	3.200,00	--	3.311,30	-111,30	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	29.651,00	24.000,00	--	33.228,40	-9.228,40	--
10	=	Ordentliche Erträge	477.681,99	494.700,00	--	595.232,02	-100.532,02	--
11	-	Personalaufwendungen	607.025,35	795.296,81	--	680.396,38	114.900,43	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.469,22	275.500,00	--	360.701,89	-85.201,89	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.021,00	2.019,00	--	2.145,80	-126,80	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.591,89	12.000,00	--	12.847,24	-847,24	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	919.107,46	1.084.815,81	--	1.056.091,31	28.724,50	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-441.425,47	-590.115,81	--	-460.859,29	-129.256,52	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-441.425,47	-590.115,81	--	-460.859,29	-129.256,52	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-441.425,47	-590.115,81	--	-460.859,29	-129.256,52	--
29	=	Teilergebnis	-441.425,47	-590.115,81	--	-460.859,29	-129.256,52	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-441.425,47	-590.115,81	--	-460.859,29	-129.256,52	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-429.424,43	-585.296,81	--	-489.229,17	-96.067,64	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	1.213,80	-1.213,80	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	1.213,80	-1.213,80	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	-1.213,80	1.213,80	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
0222 - Einwohnerangelegenheiten	--	--	--	-1.213,80	-1.213,80	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	--	--	-1.213,80	-1.213,80	--

**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 Personenstandsbüchern
6. Namenserkklärungen

Ziele

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,35	-4,03	-4,81	-5,22



	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	29,76	27,77	24,74	22,40

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformation				
Geburten	Anz.	1.204	1.050	1.172
	Anz.	k.A.	30	45
Beurkundung Anerkennung Vater- schaft	Anz.	k.A.	20	107
Beurkundung Namensänderung des Kindes				
Eheschließungen	Anz.	178	260	223
davon Eheschließungen in Ahlen	Anz.	k.A.	225	182
Ehefähigkeitszeugnisse	Anz.	14	10	8
Beurkundung Namenserklärung von Ehegatten	Anz.	k.A.	25	38
Sterbefälle	Anz.	650	570	584
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf je Vorgang	€	124,71	128,66	128,44



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.601,40	70.050,00	--	70.837,60	-787,60	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.920,00	2.500,00	--	1.570,00	930,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	7.362,00	8.000,00	--	6.900,00	1.100,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	83.883,40	80.550,00	--	79.307,60	1.242,40	--
11	-	Personalaufwendungen	324.758,43	343.928,00	--	339.268,58	4.659,42	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81,43	200,00	--	524,42	-324,42	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.209,58	18.190,00	--	14.240,89	3.949,11	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	339.049,44	362.318,00	--	354.033,89	8.284,11	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-255.166,04	-281.768,00	--	-274.726,29	-7.041,71	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-255.166,04	-281.768,00	--	-274.726,29	-7.041,71	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-255.166,04	-281.768,00	--	-274.726,29	-7.041,71	--
29	=	Teilergebnis	-255.166,04	-281.768,00	--	-274.726,29	-7.041,71	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-255.166,04	-281.768,00	--	-274.726,29	-7.041,71	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.926,02	-280.968,00	--	-275.545,06	-5.422,94	--
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	--	--	--	--	--	--



0224 Schiedsamt und Schöffenwesen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Schiedspersonen, Amtsgericht, Landgericht, Verwaltungsgericht

Auftragsgrundlagen

Schiedsamtsgesetz, Gerichtsverfassungsgesetz, Runderlasse des Justizministeriums

Fachliche Erläuterung

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

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

Ziele

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,11	-0,02	-0,02	-0,01
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	4,23	--	--

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Schiedsämtler	Anz.	4	4	4
bestellte Schiedspersonen	Anz.	5	5	4
Gesamtzahl der Anträge auf Schlichtungsverhandlungen	Anz.	13	20	16
Gesamtzahl der Fälle, in denen der Streit ohne Einleitung eines Schlichtungsverfahrens beigelegt wurde	Anz.	22	15	19

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	936,08	1.700,00	--	683,00	1.017,00	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	936,08	1.700,00	--	683,00	1.017,00	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-936,08	-1.700,00	--	-683,00	-1.017,00	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-936,08	-1.700,00	--	-683,00	-1.017,00	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-936,08	-1.700,00	--	-683,00	-1.017,00	--
29	=	Teilergebnis	-936,08	-1.700,00	--	-683,00	-1.017,00	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-936,08	-1.700,00	--	-683,00	-1.017,00	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-936,08	-1.700,00	--	-683,00	-1.017,00	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0231 Brandschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	023	Brandschutz
Produkt	0231	Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

Abwehrender Brandschutz (Brandbekämpfung), vorbeugender Brandschutz

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

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

Ziele

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

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

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

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

zu 3.: Stellungnahmen im Genehmigungsverfahren

zu 3.: Beratungstermine

zu 4.: Intensivierung der Brandverhütungsschauen

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

**Operationales Ziel:**

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-35,04	-38,22	-44,81	-43,32
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	12,13	11,30	9,34	15,09

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Gesamtstärke aktiver Einsatzkräfte	Anz.	251	260	257
- davon freiwillige Einsatzkräfte	Anz.	186	200	194
Einsätze zur Brandbekämpfung	Anz.	103	120	119
Einsätze mit Hilfeleistungen / Gefahrstoffe / Brandsicherheitswachen	Anz.	659	700	479

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Prozesskennzahlen

zu 1. Einsätze mit Erreichung der Eintreffzeit/Gesamtzahl zeitkritischer Einsätze	%-Wert	85	>90	65,15



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.988,79	347.923,00	--	358.981,26	-11.058,26	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.196,00	23.200,00	--	29.679,13	-6.479,13	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	2.420,32	500,00	--	690,24	-190,24	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	10.362,45	26.000,00	--	11.718,72	14.281,28	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.607,79	1.500,00	--	4.287,92	-2.787,92	--
10	=	Ordentliche Erträge	244.575,35	399.123,00	--	405.357,27	-6.234,27	--
11	-	Personalaufwendungen	1.667.624,16	1.437.856,00	--	1.680.733,26	-242.877,26	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	318.586,54	440.085,92	14.285,92	336.652,85	103.433,07	55.595,51
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	302.181,60	294.214,00	--	291.433,01	2.780,99	--
15	-	Transferaufwendungen	17.000,00	22.000,00	--	22.000,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	314.406,23	317.672,82	30.871,82	356.255,77	-38.582,95	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	2.619.798,53	2.511.828,74	45.157,74	2.687.074,89	-175.246,15	55.595,51
18	=	Ordentliches Ergebnis	-2.375.223,18	-2.112.705,74	-45.157,74	-2.281.717,62	169.011,88	-55.595,51
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-2.375.223,18	-2.112.705,74	-45.157,74	-2.281.717,62	169.011,88	-55.595,51
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-2.375.223,18	-2.112.705,74	-45.157,74	-2.281.717,62	169.011,88	-55.595,51
29	=	Teilergebnis	-2.375.223,18	-2.112.705,74	-45.157,74	-2.281.717,62	169.011,88	-55.595,51
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-2.375.223,18	-2.112.705,74	-45.157,74	-2.281.717,62	169.011,88	-55.595,51

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.185.437,93	-2.152.714,74	-45.157,74	-2.427.762,26	275.047,52	-55.595,51
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.922,67	150.000,00	--	168.531,91	-18.531,91	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.940,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	203.862,67	150.000,00	--	168.531,91	-18.531,91	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	123.562,09	30.000,00	--	1.850,45	28.149,55	79.629,51
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	451.167,93	2.041.737,64	1.331.137,80	1.067.932,78	973.804,86	882.480,20
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	11.201,23	--	--	1.603,19	-1.603,19	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	585.931,25	2.071.737,64	1.331.137,80	1.071.386,42	1.000.351,22	962.109,71
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-382.068,58	-1.921.737,64	-1.331.137,80	-902.854,51	-1.018.883,13	-962.109,71



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0231 - Brandschutz	-385.008,58	-1.921.737,64	-934.583,98	-902.854,51	1.018.883,13	-962.109,71
02.3.032-B - Drehleiterer- satz für WAF 2552 B	0,00	-619.977,92	-400.000,00	-450.437,29	169.540,63	--
<i>Einzahlung</i>	<i>130.022,08</i>	--	--	<i>168.531,91</i>	<i>168.531,91</i>	--
<i>Auszahlung</i>	<i>130.022,08</i>	<i>619.977,92</i>	<i>400.000,00</i>	<i>618.969,20</i>	<i>-1.008,72</i>	--
02.3.033-B - LF KatS- Ersatz für WAF-2563	--	-563.283,19	--	-52.938,88	510.344,31	-510.344,31
<i>Auszahlung</i>	--	<i>563.283,19</i>	--	<i>52.938,88</i>	<i>-510.344,31</i>	<i>510.344,31</i>
02.3.034 - MTF, Ersatz für WAF-2574	--	-79.889,27	--	-79.817,87	71,40	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>79.889,27</i>	--	<i>79.817,87</i>	<i>-71,40</i>	--
02.3.035 - TLF, Ersatz für WAF-2589	-171.849,55	-254.681,42	-390.000,00	-237.513,53	17.167,89	--
<i>Auszahlung</i>	<i>171.849,55</i>	<i>254.681,42</i>	<i>390.000,00</i>	<i>237.513,53</i>	<i>-17.167,89</i>	--
02.3.036 - MTF, Ersatz für WAF A 3209 Vorhelm	--	-91.037,84	--	--	91.037,84	-91.037,84
<i>Auszahlung</i>	--	<i>91.037,84</i>	--	--	<i>-91.037,84</i>	<i>91.037,84</i>
02.3.037 - MTF, Ersatz für WAF A 3207 Dolberg	--	-91.038,00	--	--	91.038,00	-91.038,00
<i>Auszahlung</i>	--	<i>91.038,00</i>	--	--	<i>-91.038,00</i>	<i>91.038,00</i>
02.3.038 - HLF hauptamt- liche Wache, Ersatz für WAF 2553	--	-187.924,00	--	--	187.924,00	-187.924,00
<i>Auszahlung</i>	--	<i>187.924,00</i>	--	--	<i>-187.924,00</i>	<i>187.924,00</i>
02.3.044 - Löschwasser- teiche	--	-30.000,00	--	-1.850,45	28.149,55	-79.629,51
<i>Auszahlung</i>	--	<i>30.000,00</i>	--	<i>1.850,45</i>	<i>-28.149,55</i>	<i>79.629,51</i>
02.3.058 - Feuerschutz- pauschale	--	150.000,00	--	--	-150.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	<i>150.000,00</i>	--	--	<i>-150.000,00</i>	--
02.4.025 - Kommunikati- onsanlage Hauptwache	-69.808,83	--	-65.142,98	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>69.808,83</i>	--	<i>65.142,98</i>	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-143.350,20	-153.906,00	-79.441,00	-80.296,49	73.609,51	-2.136,05

**0232 Technikleistungen für Dritte**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Feuerwehren des Kreises, andere Organisationen

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung

Zu diesem Produkt gehören folgende Leistungen:

1. Atemschutzwerkstatt
2. Atemschutzübungsstrecke
3. Schlauchpflege

Ziele

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i. V. je Einwohner	-3,25	2,22	1,96	3,44
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	69,95	140,64	132,04	159,63



Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
geprüfte Geräte davon:				
- Masken	Anz.	3.069	3.500	3.009
- Atemschutzgeräte	Anz.	1.522	1.700	1.686
- Chemieschutzgeräte	Anz.	52	60	54
- Feuerwehrschräuche	Anz.	6.607	6.200	6.745
- P-Flaschen	Anz.	2.357	3.100	2.441
- Lungenautomaten	Anz.	2.142	2.200	2.200
Benutzung der Atemschutzübungs- strecke		855	1.100	947



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	428.605,57	493.733,00	--	484.777,50	8.955,50	--
10	=	Ordentliche Erträge	428.605,57	493.733,00	--	484.777,50	8.955,50	--
11	-	Personalaufwendungen	318.330,09	348.363,00	--	301.081,38	47.281,62	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	--	700,00	--	613,82	86,18	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.267,24	3.896,00	--	1.984,16	1.911,84	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	324.597,33	352.959,00	--	303.679,36	49.279,64	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	104.008,24	140.774,00	--	181.098,14	-40.324,14	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	104.008,24	140.774,00	--	181.098,14	-40.324,14	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	104.008,24	140.774,00	--	181.098,14	-40.324,14	--
29	=	Teilergebnis	104.008,24	140.774,00	--	181.098,14	-40.324,14	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	104.008,24	140.774,00	--	181.098,14	-40.324,14	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.599,76	140.774,00	--	165.502,06	-24.728,06	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0241 Rettungsdienst

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	024	Rettungsdienst
Produkt	0241	Rettungsdienst

Verantwortliche Organisationseinheit

Feuerwehr und Rettungsdienst

Verantwortliche Person

Christian Reeker

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Operationale Ziele:

1. Die Eintreffzeit der Rettungsmittel am Notfallort beträgt maximal 8 Minuten. Das Produktziel ist erreicht, wenn dies in 90 % der Fälle gelingt.
2. Die Zertifizierung des Rettungsdienstes nach DIN ISO 9001:2008 bleibt erhalten. Es findet ein jährliches Überprüfungsaudit statt.

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	26,88	14,62	26,94	37,12
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	135,54	116,46	128,21	134,78

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Anzahl der Einsätze (ohne Fehleinsätze)				
- Notfalleinsätze	Anz.	6.000	6.600	5.866
- Krankentransporte	Anz.	2.553	2.000	2.228
- Notarzteinsatz	Anz.	1.960	2.800	1.652
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Einsätze mit Einhaltung der Eintreffzeiten / Gesamtanzahl der Einsätze	%-Wert	93,75	> 90	92,40
zu 2. erfolgreiches Überprüfungsaudit *	Datum		09.2024	09.2024
zu 2. Erneuerung Zertifikat *	Datum	11.2023		



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.948,80	93.141,00	--	102.275,31	-9.134,31	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.362.717,03	8.003.793,00	--	7.446.196,48	557.596,52	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	23.098,83	32.000,00	--	20.274,66	11.725,34	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.499,35	--	--	7.852,27	-7.852,27	--
10	=	Ordentliche Erträge	6.490.264,01	8.128.934,00	--	7.576.598,72	552.335,28	--
11	-	Personalaufwendungen	3.163.888,06	3.338.769,00	--	3.292.183,94	46.585,06	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.329.873,84	1.760.807,00	--	1.657.683,52	103.123,48	10.000,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	302.432,94	308.323,00	--	337.708,78	-29.385,78	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.935,06	360.352,00	--	334.016,58	26.335,42	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	5.062.129,90	5.768.251,00	--	5.621.592,82	146.658,18	10.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.428.134,11	2.360.683,00	--	1.955.005,90	405.677,10	-10.000,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.428.134,11	2.360.683,00	--	1.955.005,90	405.677,10	-10.000,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.428.134,11	2.360.683,00	--	1.955.005,90	405.677,10	-10.000,00
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	2.373.228,00	--	--	2.373.228,00	--
29	=	Teilergebnis	1.428.134,11	-12.545,00	--	1.955.005,90	-1.967.550,90	-10.000,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.428.134,11	-12.545,00	--	1.955.005,90	-1.967.550,90	-10.000,00

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	932.090,16	2.594.365,00	--	3.159.389,61	-565.024,61	-10.000,00
18	+	Zuwendungen für Inves- titionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- anlagen	--	--	--	7.215,00	-7.215,00	--
20	+	Veräußerung von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionsein- zahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	7.215,00	-7.215,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Aus- zahlungen für Baumaß- nahmen	59.768,39	--	--	46.349,31	-46.349,31	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	317.329,92	911.349,49	413.349,49	191.801,31	719.548,18	604.874,83
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitions- auszahlungen	21.085,85	--	--	2.404,78	-2.404,78	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	398.184,16	911.349,49	413.349,49	240.555,40	670.794,09	604.874,83
31	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-398.184,16	-911.349,49	-413.349,49	-233.340,40	-678.009,09	-604.874,83

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0241 - Rettungsdienst	-398.184,16	-911.349,49	-255.070,98	-235.929,40	675.420,09	-604.874,83
02.4.015 - Defibrillator	-74.063,03	-68.000,00	--	-79.181,48	-11.181,48	--
Auszahlung	74.063,03	68.000,00	--	79.181,48	11.181,48	--
02.4.025 - Kommunikati- onsanlage Hauptwache	-104.713,24	--	-97.714,57	--	--	--
Auszahlung	104.713,24	--	97.714,57	--	--	--
02.4.029 - RTW, Ersatz für WAF-A-3255 (2023)	--	-300.039,27	--	--	300.039,27	-300.039,27
Auszahlung	--	300.039,27	--	--	-300.039,27	300.039,27
02.4.030 - Digitale Ein- satzabwicklung	-25.171,25	-26.909,67	-52.080,92	-4.913,65	21.996,02	--
Auszahlung	25.171,25	26.909,67	52.080,92	4.913,65	-21.996,02	--
02.4.032 - NEF, Ersatz für WAF A 3254	-71.173,94	-71.441,55	-32.615,49	-69.143,55	2.298,00	--
Auszahlung	71.173,94	71.441,55	32.615,49	69.143,55	-2.298,00	--
02.4.034 - RTW (2024) Ersatz für WAF-A-3257	--	-275.000,00	--	--	275.000,00	-275.000,00
Auszahlung	--	275.000,00	--	--	-275.000,00	275.000,00
02.4.036 - Wachalarmie- rung (Mischinvestition)	-59.768,39	--	-60.000,00	--	--	--
Auszahlung	59.768,39	--	60.000,00	--	--	--
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	-16.226,73	-65.000,00	--	-8.107,54	56.892,46	--
Auszahlung	16.226,73	65.000,00	--	8.107,54	-56.892,46	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-47.067,58	-104.959,00	-12.660,00	-74.583,18	30.375,82	-29.835,56



03 - Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.942.432,80	2.547.115,00	--	2.859.880,88	-312.765,88	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	679.087,94	530.000,00	--	713.733,75	-183.733,75	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	664.125,80	682.020,00	--	762.225,28	-80.205,28	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	82.431,73	58.800,00	--	52.686,13	6.113,87	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.961,25	6.000,00	--	2.488,43	3.511,57	--
10	=	Ordentliche Erträge	4.372.039,52	3.823.935,00	--	4.391.014,47	-567.079,47	--
11	-	Personalaufwendungen	1.547.726,79	1.728.579,00	--	1.608.711,18	119.867,82	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.715.353,27	2.040.099,43	2.888,43	1.667.582,93	372.516,50	88.805,01
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	296.757,22	298.146,00	--	291.413,24	6.732,76	--
15	-	Transferaufwendungen	3.468.366,09	3.442.828,00	--	3.753.186,26	-310.358,26	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	744.736,84	622.923,00	--	606.538,73	16.384,27	6.545,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	7.772.940,21	8.132.575,43	2.888,43	7.927.432,34	205.143,09	95.350,01
18	=	Ordentliches Ergebnis	-3.400.900,69	-4.308.640,43	-2.888,43	-3.536.417,87	-772.222,56	-95.350,01
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.536,93	--	--	914,73	-914,73	--
21	=	Finanzergebnis	-4.536,93	--	--	-914,73	914,73	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.405.437,62	-4.308.640,43	-2.888,43	-3.537.332,60	-771.307,83	-95.350,01
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-3.405.437,62	-4.308.640,43	-2.888,43	-3.537.332,60	-771.307,83	-95.350,01
29	=	Teilergebnis	-3.405.437,62	-4.308.640,43	-2.888,43	-3.537.332,60	-771.307,83	-95.350,01
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.405.437,62	-4.308.640,43	-2.888,43	-3.537.332,60	-771.307,83	-95.350,01

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.581.013,93	-4.190.541,43	-2.888,43	-3.483.580,32	-706.961,11	-95.350,01
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	--	--	--	110.357,35	-110.357,35	1.400,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	213.573,69	587.522,22	7.999,22	148.257,20	439.265,02	368.081,44
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	27.282,77	16.000,00	--	20.251,88	-4.251,88	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	240.856,46	603.522,22	7.999,22	278.866,43	324.655,79	369.481,44
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-240.856,46	-603.522,22	-7.999,22	-278.866,43	-324.655,79	-369.481,44



0311 Grundschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0311	Grundschulen

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

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

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§§ 79 ff. Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung

Fachliche Erläuterung

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

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

1. Seit Beginn der Maßnahme ist eine Steigerung der Betreuungszahlen im Bereich des Offenen Ganztages auf über 30% erreicht worden. Für die folgenden Jahre ist eine dauerhafte Quote von > 35 % vorgesehen.
2. Die EDV-Einrichtungen an Grundschulen werden fortlaufend erneuert und ergänzt.
3. Einrichtungsgegenstände in den Räumlichkeiten des Offenen Ganztags werden fortlaufend bedarfsgerecht erneuert und ergänzt. Aufgrund erhöhter Anmeldezahlen ergibt sich ein zusätzlicher Ausstattungsbedarf.
4. Altersbedingt wird im Jahr 2024 das Sekretariat der Don-Bosco-Schule neu ausgestattet.

Ausblick auf Folgejahre

Zum Schuljahr 2023/2024 werden 543 Schülerinnen und Schüler und zum Schuljahr 2024/2025 voraussichtlich 561 Schülerinnen und Schüler in den Grundschulen eingeschult. Die Zahl der Kinder mit Förderbedarf (mit und ohne AOSF-Verfahren) wird ansteigen. Zugewanderte Kinder sind im Regelschulsystem ebenfalls zu beschulen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-17,06	-14,99	-17,20	-19,86
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	71,40	77,68	76,28	74,63

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Angemeldete Schüler	Anz.	2.172	2.241	2.234
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Betreuungsquote im offenen Ganztage (in % der Gesamtschülerzahl)	%- Wert Anz.	48,6 1.056	46,2 1.036	52,5 1.173
zu 2. EDV-Einrichtung Grundschulen	€	13.363	35.000	17.036
zu 3. Einrichtung OGS	€	13.904	22.400	3.619
zu 4. Ausstattung Sekretariat Don-Bosco-Schule	€	0	6.000	5.926
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in		419,66	536,85	468,31



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.193.978,86	2.079.486,00	--	2.328.287,64	-248.801,64	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	678.197,94	530.000,00	--	712.041,75	-182.041,75	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	44.988,02	--	--	33.834,60	-33.834,60	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	--	579,54	1.420,46	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.917.164,82	2.611.486,00	--	3.074.743,53	-463.257,53	--
11	-	Personalaufwendungen	312.985,95	343.259,00	--	319.880,57	23.378,43	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	284.316,12	283.635,43	2.888,43	328.846,50	-45.211,07	45.674,27
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	96.697,97	90.092,00	--	89.223,88	868,12	--
15	-	Transferaufwendungen	3.086.526,09	3.056.243,00	--	3.349.004,35	-292.761,35	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.661,26	44.228,00	--	33.071,34	11.156,66	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	3.824.187,39	3.817.457,43	2.888,43	4.120.026,64	-302.569,21	45.674,27
18	=	Ordentliches Ergebnis	-907.022,57	-1.205.971,43	-2.888,43	-1.045.283,11	-160.688,32	-45.674,27
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.536,93	--	--	914,73	-914,73	--
21	=	Finanzergebnis	-4.536,93	--	--	-914,73	914,73	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-911.559,50	-1.205.971,43	-2.888,43	-1.046.197,84	-159.773,59	-45.674,27
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-911.559,50	-1.205.971,43	-2.888,43	-1.046.197,84	-159.773,59	-45.674,27
29	=	Teilergebnis	-911.559,50	-1.205.971,43	-2.888,43	-1.046.197,84	-159.773,59	-45.674,27
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-911.559,50	-1.205.971,43	-2.888,43	-1.046.197,84	-159.773,59	-45.674,27



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.045.825,32	-1.165.482,43	-2.888,43	-1.085.840,37	-79.642,06	-45.674,27
18	+	Zuwendungen für Inves- titionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- anlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionsein- zahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Aus- zahlungen für Baumaß- nahmen	--	--	--	1.509,15	-1.509,15	1.400,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.308,07	46.107,61	5.207,61	32.118,55	13.989,06	7.738,43
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitions- auszahlungen	11.045,54	--	--	2.900,27	-2.900,27	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.353,61	46.107,61	5.207,61	36.527,97	9.579,64	9.138,43
31	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-37.353,61	-46.107,61	-5.207,61	-36.527,97	-9.579,64	-9.138,43

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0311 - Grundschulen	-37.353,61	-46.107,61	-3.816,94	-36.527,97	9.579,64	-9.138,43
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-37.353,61	-46.107,61	-3.816,94	-36.527,97	9.579,64	-9.138,43



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

**Operationale Ziele:**

1. Altersbedingt werden im Jahr 2022 das Sekretariat und das Lehrerzimmer neu ausgestattet.
2. Im Jahr 2024 soll an der Overbergschule ein neuer M.I.N.T.-Raum (gemeinsamer Lernort für Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften und Technik) eingerichtet werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,32	-2,43	-2,24	-2,04
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	17,65	24,25	26,01	26,70

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Strukturinformationen

Schülerinnen und Schüler	Anz.	348	279	310

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Prozesskennzahlen

zu 1. Einrichtung Sekretariat und Lehrerzimmer	€		k.A.	k.A.
zu 2. Einrichtung M.I.N.T.-Raum	€		125.500	2.335

Weitere Kennzahlen

Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	341,63	607,28	347,22

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.771,28	34.053,00	--	39.200,09	-5.147,09	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	23,40	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	41.794,68	34.053,00	--	39.200,09	-5.147,09	--
11	-	Personalaufwendungen	60.347,47	65.324,00	--	59.434,85	5.889,15	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	52.302,42	89.328,00	--	41.884,23	47.443,77	18.188,42
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	14.727,31	13.336,00	--	11.886,90	1.449,10	--
15	-	Transferaufwendungen	24.950,00	25.300,00	--	25.962,26	-662,26	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.353,76	10.196,00	--	7.671,33	2.524,67	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	160.680,96	203.484,00	--	146.839,57	56.644,43	18.188,42
18	=	Ordentliches Ergebnis	-118.886,28	-169.431,00	--	-107.639,48	-61.791,52	-18.188,42
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-118.886,28	-169.431,00	--	-107.639,48	-61.791,52	-18.188,42
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-118.886,28	-169.431,00	--	-107.639,48	-61.791,52	-18.188,42
29	=	Teilergebnis	-118.886,28	-169.431,00	--	-107.639,48	-61.791,52	-18.188,42
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-118.886,28	-169.431,00	--	-107.639,48	-61.791,52	-18.188,42



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.126,53	-164.848,00	--	-106.974,32	-57.873,68	-18.188,42
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.127,00	107.721,00	--	3.467,33	104.253,67	95.898,70
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	116,95	-116,95	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.127,00	107.721,00	--	3.584,28	104.136,72	95.898,70
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.127,00	-107.721,00	--	-3.584,28	-104.136,72	-95.898,70

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0312 - Hauptschulen	-4.127,00	-107.721,00	-1.999,00	-3.584,28	104.136,72	-95.898,70
03.1.126 - Einrichtung M.I.N.T.-Raum Overberg- schule	--	-104.500,00	--	-2.335,46	102.164,54	-95.595,26
Auszahlung	--	104.500,00	--	2.335,46	-102.164,54	95.595,26
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-4.127,00	-3.221,00	-1.999,00	-1.248,82	1.972,18	-303,44



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 erteilt mit der Versetzung am Ende der Klasse 9 die Berechtigung zum Besuch der Einführungsphase der gymnasialen Oberstufe und der Bildungsgänge der Berufskollegs, die zur allgemeinen Hochschulreife führen. Es erteilt mit der Versetzung am Ende der Jahrgangsstufe 10 die Berechtigung zum Besuch der Qualifikationsphase der gymnasialen Oberstufe und den mittleren Schulabschluss (Fachoberschulreife). Außerdem werden am Gymnasium in der Klasse 9 ein dem Hauptschulabschluss gleichwertiger Abschluss vergeben oder es findet nach Maßgabe der Ausbildungs- und Prüfungsverordnung eine zentrale schriftliche Leistungsprüfung statt, für die landeseinheitliche Aufgaben gestellt werden (§ 16 Schulgesetz NRW).

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

Zielgruppen

Schulische und außerschulische Nutzer

Auftragsgrundlagen

§ 79 ff Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung.

Fachliche Erläuterung

Es wird ein Gymnasium mit derzeit 656 Schüler*innen (Schuljahr 2022/2023) als Ganztagschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Hiervon befinden sich 240 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 wird neben dem Gymnasium Laurentianum Warendorf das Städt. Gymnasium Ahlen die Aufgaben dieses sog. „Bündelgymnasiums“ übernehmen.

**Ziele**

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

Operationale Ziele:

1. Für einen modernen NT-Unterricht ist es erforderlich, auch in den nächsten Jahren bestehende NT-Räume zu erneuern. Die nächste Maßnahme (Vorbereitung NW) war für das Jahr 2022 geplant, wird allerdings erst im Jahr 2024 durchgeführt. Die Erneuerung eines weiteren NT-Raumes wurde in das Jahr 2025 verschoben.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,37	-6,54	-7,01	-6,72
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	39,35	45,42	43,31	48,17

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Strukturinformationen

Schülerinnen und Schüler	Anz.	689	788	687

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Prozesskennzahlen

zu 1. Erneuerung NT-Raum (Vorbereitung)	€	0	59.100	60.448

Weitere Kennzahlen

Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	539,30	506,86	515,17



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.806,55	85.822,00	--	93.698,63	-7.876,63	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130,00	--	--	830,00	-830,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.793,10	197.800,00	--	221.671,95	-23.871,95	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	30.257,17	53.800,00	--	12.766,03	41.033,97	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	849,00	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	283.835,82	337.422,00	--	328.966,61	8.455,39	--
11	-	Personalaufwendungen	215.202,93	241.759,00	--	225.781,78	15.977,22	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.001,84	376.369,00	--	343.119,00	33.250,00	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	49.175,81	45.356,00	--	44.814,24	541,76	--
15	-	Transferaufwendungen	55.129,54	56.440,00	--	54.333,11	2.106,89	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.905,63	16.906,00	--	14.838,97	2.067,03	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	655.415,75	736.830,00	--	682.887,10	53.942,90	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-371.579,93	-399.408,00	--	-353.920,49	-45.487,51	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-371.579,93	-399.408,00	--	-353.920,49	-45.487,51	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-371.579,93	-399.408,00	--	-353.920,49	-45.487,51	--
29	=	Teilergebnis	-371.579,93	-399.408,00	--	-353.920,49	-45.487,51	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-371.579,93	-399.408,00	--	-353.920,49	-45.487,51	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-284.794,82	-383.434,00	--	-228.912,69	-154.521,31	--
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	51.733,81	83.626,61	2.791,61	66.734,33	16.892,28	1.269,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	23,50	-23,50	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.733,81	83.626,61	2.791,61	66.757,83	16.868,78	1.269,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.733,81	-83.626,61	-2.791,61	-66.757,83	-16.868,78	-1.269,00

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0314 - Gymnasium	-51.733,81	-83.626,61	-30.000,00	-66.757,83	16.868,78	-1.269,00
03.1.112 - Erneuerung NT-Raum Gymnasium (Vorbereitung)	--	-59.100,00	--	-60.448,28	-1.348,28	--
Auszahlung	--	59.100,00	--	60.448,28	1.348,28	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-51.733,81	-24.526,61	-30.000,00	-6.309,55	18.217,06	-1.269,00

**0315 Gesamtschule**

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	031	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	0315	Gesamtschule

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Die Gesamtschule ermöglicht in einem differenzierten Unterrichtssystem Bildungsgänge, die ohne Zuordnung zu unterschiedlichen Schulformen zu allen Abschlüssen der Sekundarstufe I führen. An der Gesamtschule werden in der Sekundarstufe I der Hauptschulabschluss, der Hauptschulabschluss nach Klasse 10 und der mittlere Schulabschluss (Fachoberschulreife) vergeben. Mit dem mittleren Schulabschluss wird nach Maßgabe der Ausbildungs- und Prüfungsordnung die Berechtigung zum Besuch der Einführungsphase, für 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 Ganztagschule (Leistungen mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung) betrieben. Im Schuljahr 2022/2023 befanden sich 1.445 Schüler*innen auf dieser Schule. Hiervon besuchen 373 Schüler*innen den EF/Sek.II-Bereich. Für die Schüler*innen wird eine Mensaverpflegung angeboten.

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 Schüler*innen der Sekundarschule beenden aus Gründen des Vertrauensschutzes ihren begonnenen Bildungsgang in der gewählten Schulform.

Im Schuljahr 2022/2023 befanden sich 805 Schüler*innen auf dieser Schule. Durch den derzeitigen Aufbau der neuen Gesamtschule besuchen noch keine Schüler*innen den Sek.II-Bereich. Ab dem Schuljahr 2026/2027 erfolgt dann sukzessive der Aufbau der Oberstufe.

Für die Schüler*innen wird ebenfalls eine Mensaverpflegung angeboten.

Seit dem Schuljahr 2021/2022 führt die Städt. Gesamtschule den Namen Therese-Münsterteicher-Gesamtschule.

**Ziele**

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

Fritz-Winter-Gesamtschule - FWG

1. Turnusgemäß werden die Einrichtungen der NT-Räume erneuert. Ein weiterer NT-Raum wurde im Jahr 2022 neu eingerichtet. Aufgrund des Sanierungsstaus ist in den Jahren 2024 und 2025 die Erneuerung von je einem weiteren NT-Raum geplant (Umstellung auf Multifunktion).
2. Die Erneuerung der Schulküche war für das Jahr 2020 geplant, wurde aufgrund des Anbaus aber nach 2022 verschoben und abgewickelt.
3. Der Abriss des Gebäudetraktes G mit 4 Klassenräumen ist im Jahr 2021 erfolgt. Danach erfolgt der Neubau und im Jahr 2022 dann die Ausstattung von 8 Klassen mit Differenzierungsräumen auf dem Gelände (inkl. Außengelände). Die Inbetriebnahme erfolgt im Frühjahr 2023, so dass in dem Jahr noch ausstehende Einrichtungsanschaffungen erfolgen müssen.

Therese-Münsterreicher-Gesamtschule - TMG

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

4. Im Jahr 2020 sollte die Einrichtung eines NT-Raumes erneuert werden. Diese Maßnahme wurde in das Jahr 2022 verschoben und abgewickelt. Ein weiterer NT-Raum ist für das Jahr 2024 in Planung. Auch ein neuer Vorbereitungsraum (inkl. Ausbildungsmaterial), in Vorbereitung auf die neue Oberstufe der Schule, soll in diesem Jahr eingerichtet werden.
5. Für den Vorbereitungsraum f. d. naturwissenschaftlichen Unterricht soll im Jahr 2023 ein Gasflaschenschrank mit Absaugung angeschafft werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-16,99	-20,55	-18,74	-19,02
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	41,40	40,65	46,34	46,98

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Schülerinnen und Schüler	Anz.	2.279	2.272	2.313



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Erneuerung NT-Raum FWG	€	0	129.000	125.319
zu 2. Erneuerung Schulküche FWG	€	0	0	0
	€			
zu 3. Einrichtung neuer Anbau FWG	€	19.163	0	0
zu 4. Erneuerung NT-Raum TMG	€			
Erneuerung NT-Raum TMG		0	123.100	0
2024		0	79.000	0
Einrichtung Vorbereitung NW				
TMG 2024				
zu 5. Gasflaschenschrank m. Absaugung	€	5.694	0	0
f. d. NW-Vorbereitung TMG				

Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes je Schüler/in	€	435,91	515,73	433,08



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	347.883,12	334.092,00	--	343.356,48	-9.264,48	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	760,00	--	--	862,00	-862,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	507.332,70	484.220,00	--	540.553,33	-56.333,33	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	1.254,10	--	--	2.559,52	-2.559,52	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	612,56	--	--	144,00	-144,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	857.842,48	818.312,00	--	887.475,33	-69.163,33	--
11	-	Personalaufwendungen	561.298,59	596.988,00	--	610.321,01	-13.333,01	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900.238,46	1.006.467,00	--	886.123,39	120.343,61	16.599,47
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	76.745,01	72.894,00	--	70.629,26	2.264,74	--
15	-	Transferaufwendungen	235.470,46	253.845,00	--	249.599,02	4.245,98	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.526,08	59.863,00	--	72.509,54	-12.646,54	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.851.278,60	1.990.057,00	--	1.889.182,22	100.874,78	16.599,47
18	=	Ordentliches Ergebnis	-993.436,12	-1.171.745,00	--	-1.001.706,89	-170.038,11	-16.599,47
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-993.436,12	-1.171.745,00	--	-1.001.706,89	-170.038,11	-16.599,47
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-993.436,12	-1.171.745,00	--	-1.001.706,89	-170.038,11	-16.599,47
29	=	Teilergebnis	-993.436,12	-1.171.745,00	--	-1.001.706,89	-170.038,11	-16.599,47
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-993.436,12	-1.171.745,00	--	-1.001.706,89	-170.038,11	-16.599,47

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-996.999,64	-1.178.598,00	--	-1.014.443,14	-164.154,86	-16.599,47
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	108.848,20	-108.848,20	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.483,57	300.567,00	--	10.071,80	290.495,20	241.594,66
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.483,57	300.567,00	--	118.920,00	181.647,00	241.594,66
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.483,57	-300.567,00	--	-118.920,00	-181.647,00	-241.594,66

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0315 - Gesamtschule	-30.483,57	-300.567,00	-12.198,20	-118.920,00	181.647,00	-241.594,66
03.1.124 - Erneuerung NT-Raum FWG	--	-109.800,00	--	-106.979,21	2.820,79	--
Auszahlung	--	109.800,00	--	106.979,21	-2.820,79	--
03.1.127 - Erneuerung NT-Raum TMG	--	-106.900,00	--	--	106.900,00	-105.424,73
Auszahlung	--	106.900,00	--	--	-106.900,00	105.424,73
03.1.128 - Neueinrichtung Vorbereitung NW-Räume TMG	--	-69.600,00	--	--	69.600,00	-67.075,55
Auszahlung	--	69.600,00	--	--	-69.600,00	67.075,55
03.1.130 - Anschaffung von Displays - Erweite- rung TMG	--	--	--	--	--	-69.094,38
Auszahlung	--	--	--	--	--	69.094,38
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-30.483,57	-14.267,00	-12.198,20	-11.940,79	2.326,21	--



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 gelingt, aus den Ergebnissen des operativen Betriebs der Beherbergungseinrichtung Investitionen und erforderliche Grundsanierungen am Gebäudebestand zu tätigen, soll dem Trägerverein für diese Zwecke ab 2021 ein Zuschuss in Höhe von 30.000,- € jährlich (zunächst vorgesehen für einen Zeitraum von fünf Jahren) zur Beseitigung des bekannten Investitionsstaus gewährt werden. Der Zuschuss für das Jahr 2024 wurde im Rahmen der Haushaltsberatungen auf 35.000 € festgelegt.

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

1. Durch umfassende Elterninformationen soll erreicht werden, die der Unfallkasse Nordrhein-Westfalen (UK NRW) gemeldeten Schülerunfälle zu mindern. (Hinweis: laut Unfallkasse ist es nicht erforderlich, kleinere Blessuren zu melden, da es ausreicht, diese im Unfallbuch der Schule zu vermerken). Hierdurch kann mittelfristig der Beitrag an die UK NRW wieder gemindert bzw. konstant gehalten werden. Ziel soll sein, den Beitragszuschlag (Malus) auf der niedrigsten Stufe von 5 % zu halten (Beitragszuschlag = Verhältnis zwischen Eigenbelastung und Durchschnittsbelastung der jeweiligen Umlagegruppe liegt zwischen 5 und 25 %).
2. Wartungen und Reparaturarbeiten an Schultafeln sind regelmäßig durchzuführen. Gem. Unfallverhütungsvorschrift (GUV-V A1) muss die Überprüfung von Schultafeln in kontinuierlichen Abständen, in der Regel jährlich, erfolgen.
3. Die 9. Schulrechtsänderung ermöglicht das gemeinsame Lernen von Kindern mit und ohne besonderen Förderbedarf. Die dafür notwendige sachliche Ausstattung ist vorzuhalten.
4. Aufgrund diverser Rechtsvorschriften ist der Schulträger verpflichtet, auch die Fachräume der Schulen in kontinuierlichen Abständen zu überprüfen 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. Im Jahr 2022 wurden für die städt. Schulen Tafelwasseranlagen angeschafft.
7. Mit Datum vom 23.02.2021 hat der Rat der Stadt Ahlen den Digitalpakt AWS (Ahlemer 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. Ein Teil dieses Betrages kann zur Deckung der steigenden Bedarfe an den Grundschulen genutzt werden. Ein Teilbetrag in Höhe von 100.000 € ist mit einem Sperrvermerk versehen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,37	-18,06	-19,05	-19,52
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	56,49	15,49	21,19	5,57

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Höhe des Zuschusses an den Trägerverein Schullandheim Winterberg	€	36.000	35.000	29.000
Schüler an allgemeinbildenden Schulen als Beitragsmaßstab f. d. Berechnung der Höhe der Unfallversicherung	Anz.	5.488	5.580	5.544



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Höhe des Beitragszuschlages	%-Wert	0	5	0
zu 2. Wartung/Reparatur Schultafeln	€	7.584	10.000	2.691
zu 3. Ausstattung gemeinsamer Unterricht (GU)	€	16.551	15.000	13.776
zu 4. Überprüfung/Reparatur Fachräume	€	7.896	10.000	9.510
zu 5. Kosten f. Gardinenreinigung	€	1.121	5.000	0
zu 5. Kosten f. Entsorgung von Sperrmüll	€	5.987	9.300	7.913
zu 6. Anschaffung Tafelwasseranlagen	€			
zu 7. Digitalpakt AWS	€	146.752	200.000	56.680



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262.992,99	13.662,00	--	55.338,04	-41.676,04	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	5.909,04	5.000,00	--	3.525,98	1.474,02	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.499,69	4.000,00	--	1.764,89	2.235,11	--
10	=	Ordentliche Erträge	271.401,72	22.662,00	--	60.628,91	-37.966,91	--
11	-	Personalaufwendungen	397.891,85	481.249,00	--	393.292,97	87.956,03	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.494,43	284.300,00	--	67.609,81	216.690,19	8.342,85
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	59.411,12	76.468,00	--	74.858,96	1.609,04	--
15	-	Transferaufwendungen	66.290,00	51.000,00	--	74.287,52	-23.287,52	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600.792,66	491.730,00	--	478.447,55	13.282,45	6.545,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.280.880,06	1.384.747,00	--	1.088.496,81	296.250,19	14.887,85
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.009.478,34	-1.362.085,00	--	-1.027.867,90	-334.217,10	-14.887,85
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.009.478,34	-1.362.085,00	--	-1.027.867,90	-334.217,10	-14.887,85
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.009.478,34	-1.362.085,00	--	-1.027.867,90	-334.217,10	-14.887,85
29	=	Teilergebnis	-1.009.478,34	-1.362.085,00	--	-1.027.867,90	-334.217,10	-14.887,85
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.009.478,34	-1.362.085,00	--	-1.027.867,90	-334.217,10	-14.887,85



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.130.400,17	-1.298.179,00	--	-1.047.409,80	-250.769,20	-14.887,85
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.921,24	49.500,00	--	35.865,19	13.634,81	21.580,65
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	16.237,23	16.000,00	--	17.211,16	-1.211,16	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.158,47	65.500,00	--	53.076,35	12.423,65	21.580,65
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-117.158,47	-65.500,00	--	-53.076,35	-12.423,65	-21.580,65

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0322 - Schulbezogene Leistungen	-117.158,47	-65.500,00	-122,10	-53.076,35	12.423,65	-21.580,65
03.2.009 - Beschaffung digitale Endgeräte wS	-87.961,18	-30.000,00	--	-23.137,88	6.862,12	-21.580,65
Auszahlung	87.961,18	30.000,00	--	23.137,88	-6.862,12	21.580,65
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-29.197,29	-35.500,00	-122,10	-29.938,47	5.561,53	--



04 - Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.121.459,34	918.901,00	--	1.297.003,86	-378.102,86	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.730,00	258.300,00	--	228.138,84	30.161,16	--
5	+	Privatrechtliche Lei- stungsentgelte	149.725,00	66.000,00	--	87.462,20	-21.462,20	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	63.107,17	46.000,00	--	52.695,59	-6.695,59	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.167,07	14.200,00	--	15.173,24	-973,24	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.599.188,58	1.303.401,00	--	1.680.473,73	-377.072,73	--
11	-	Personalaufwendungen	1.620.432,88	2.028.127,00	--	1.893.587,96	134.539,04	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	714.049,44	754.400,00	--	562.708,45	191.691,55	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	21.712,43	22.774,00	--	22.631,71	142,29	--
15	-	Transferaufwendungen	480.993,45	545.069,00	--	530.342,13	14.726,87	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	479.064,48	372.305,00	--	516.673,55	-144.368,55	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	3.316.252,68	3.722.675,00	--	3.525.943,80	196.731,20	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.717.064,10	-2.419.274,00	--	-1.845.470,07	-573.803,93	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-1.717.064,10	-2.419.274,00	--	-1.845.470,07	-573.803,93	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-1.717.064,10	-2.419.274,00	--	-1.845.470,07	-573.803,93	--
29	=	Teilergebnis	-1.717.064,10	-2.419.274,00	--	-1.845.470,07	-573.803,93	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-1.717.064,10	-2.419.274,00	--	-1.845.470,07	-573.803,93	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.819.385,97	-2.404.283,00	--	-1.780.171,87	-624.111,13	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.604,20	27.650,00	--	11.595,21	16.054,79	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	160,01	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.764,21	27.650,00	--	11.595,21	16.054,79	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.764,21	-27.650,00	--	-11.595,21	-16.054,79	--



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 „Ahleener SchulKulturTag“ und „Weihnachtstheaterstück für Grundschulen“.

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,11	-13,68	-13,64	-16,48
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	12,78	8,04	8,37	9,00

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Strukturinformationen

Einrichtungen, Vereine, Verbände (Kriterium u. a. Anerkennung als förderungswürdig im Sinne der Kulturförderungsrichtlinie der Stadt Ahlen sowie Heimatvereine)	Anz.	22	23	23
Museale Einrichtungen	Anz.	6	6	6

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024

Prozesskennzahlen

zu 1. Anzahl der kulturellen Veranstaltungen	Anz.	33	33	40
zu 2. Kindertageseinrichtungen – Projekt „Kulturknirpse“	Anz.	28	24	27



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
zu 2. Grundschulen - Projekt „Kultur- strolche“	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 diver- sen jugendkulturellen Einrichtungen in Ahlen	Anz.	10	6	8



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.823,04	75.526,00	--	76.012,97	-486,97	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	1.785,00	--	--	2.425,37	-2.425,37	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.400,20	3.450,00	--	7.371,29	-3.921,29	--
10	=	Ordentliche Erträge	66.008,24	78.976,00	--	85.809,63	-6.833,63	--
11	-	Personalaufwendungen	281.545,47	332.204,00	--	316.863,94	15.340,06	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	42.595,74	142.700,00	--	42.454,29	100.245,71	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	3.814,00	4.024,00	--	4.284,50	-260,50	--
15	-	Transferaufwendungen	269.114,91	305.569,00	--	291.673,42	13.895,58	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.007,64	180.895,00	--	298.237,34	117.342,34	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	789.077,76	965.392,00	--	953.513,49	11.878,51	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-723.069,52	-886.416,00	--	-867.703,86	-18.712,14	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-723.069,52	-886.416,00	--	-867.703,86	-18.712,14	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-723.069,52	-886.416,00	--	-867.703,86	-18.712,14	--
29	=	Teilergebnis	-723.069,52	-886.416,00	--	-867.703,86	-18.712,14	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-723.069,52	-886.416,00	--	-867.703,86	-18.712,14	--


Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-702.690,79	-879.618,00	--	-851.454,90	-28.163,10	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.011,50	4.000,00	--	--	4.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.011,50	4.000,00	--	--	4.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.011,50	-4.000,00	--	--	-4.000,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0411 - Heimat-, Brauch- tums- und sonstige Kunstpfege	-1.011,50	-4.000,00	--	--	4.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-1.011,50	-4.000,00	--	--	4.000,00	--



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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Kulturförderplan, Vereinssatzung

Fachliche Erläuterung

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

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



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

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Der Umsatz bei der Medienausleihe soll höher als der Faktor 3,0 sein (Nutzungsgrad).
2. Die Zahl der Bibliotheksführungen soll konstant bei 100 Führungen pro Jahr liegen.
3. 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.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,48	-10,56	-10,29	-10,20
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	4,90	4,08	4,49	12,10

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Bereich Musikpflege:				
Mitgliedsbeitrag der Stadt Ahlen	€	211.879	238.500	237.679
Gebäudekosten Unterrichtsstätte Haus Sandgathe	€	45.113	43.424	61.346
Unterrichtsstätten in Ahlen	Anz.	13	15	13
Musikschüler der Schule f. Musik im Kreis Warendorf e.V. aus Ahlen	Anz.	911	925	1.173



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Bereich Medien:				
Anzahl der Medien (haptischer Bestand) + E-Medien (Anteil im Verbund)	Anz.	37.996 + 2.030	36.000 + 2.800	33.628 + 1.652
Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Anzahl der Ausleihen/gesamt	Anz.	114.350	120.000	110.143
*Medien vor Ort:		94.889	110.000	90.378
*Virtueller Bestand:		19.461	20.000	19.461
*Munzinger Datenbank Gesamtanfragen		21.062	k.A.	k.A.
Aktive Nutzer der Stadtbücherei	Anz.	2.157	3.600	3.444
Aktive Nutzer der Stadtbücherei von 6-18 Jahren	Anz.	767	1.200	1.034
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Nutzungsgrad	Umsatz	2,9	3,5	3,1
zu 2. Anzahl der Bibliotheksführungen	Anz.	99	100	107
zu 3. Anzahl der Neuanmeldungen	Anz.	968		
zu 4. Anzahl der aktiven Nutzer/innen zu dem im Vergleich zum Vorjahr	Anz.	2.157		
zu 5. Erneuerungsquote	%-Wert	9,5	10	9,1

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.931,00	3.741,00	--	53.602,15	-49.861,15	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.548,30	20.000,00	--	17.498,55	2.501,45	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.160,22	3.750,00	--	2.820,16	929,84	--
10	=	Ordentliche Erträge	25.639,52	27.491,00	--	73.920,86	-46.429,86	--
11	-	Personalaufwendungen	278.894,05	404.431,00	--	289.462,47	114.968,53	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	53.260,98	60.700,00	--	56.459,79	4.240,21	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	3.142,09	3.211,00	--	3.141,49	69,51	--
15	-	Transferaufwendungen	211.878,54	239.500,00	--	238.668,71	831,29	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.796,75	27.160,00	--	23.302,25	3.857,75	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	570.972,41	735.002,00	--	611.034,71	123.967,29	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-545.332,89	-707.511,00	--	-537.113,85	-170.397,15	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-545.332,89	-707.511,00	--	-537.113,85	-170.397,15	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-545.332,89	-707.511,00	--	-537.113,85	-170.397,15	--
29	=	Teilergebnis	-545.332,89	-707.511,00	--	-537.113,85	-170.397,15	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-545.332,89	-707.511,00	--	-537.113,85	-170.397,15	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-547.236,38	-707.791,00	--	-583.618,14	-124.172,86	--
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	665,09	2.200,00	--	1.256,49	943,51	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	665,09	2.200,00	--	1.256,49	943,51	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-665,09	-2.200,00	--	-1.256,49	-943,51	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0412 - Musik und Medien	-665,09	-2.200,00	--	-1.256,49	943,51	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-665,09	-2.200,00	--	-1.256,49	943,51	--



0421 Weiterbildungsveranstaltungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Die VHS richtet sich mit ihren Angeboten an Einwohner*innen der Städte Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst, insbesondere an Personen über 16 Jahren. Sie wendet sich mit ihren Angeboten sowohl an Einzelpersonen als auch an Gruppen, Organisationen, Vereine, Verbände, Kirchen, Schulen und Unternehmen. 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

Weiterbildungsgesetz des Landes NRW, Arbeitnehmerweiterbildungsgesetz des Landes NRW, Integrationskursverordnung des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF), Richtlinien des Europäischen Sozialfonds (ESF) und weitere Förderrichtlinien (Land, Bund, EU) bei zusätzlicher Drittmittelförderung von Angeboten und Projekten, Satzung der VHS Ahlen, Gebührenordnung der VHS Ahlen, Honorarordnung der VHS Ahlen, öffentlich-rechtliche Vereinbarung der Städte Ahlen, Drensteinfurt und Sendenhorst sowie weitere Beschlüsse politischer Gremien.

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 Angebots ihren Beitrag zur Erweiterung vorhandener Qualifikationen und zum Abbau von Bildungsbenachteiligungen.

Operationale Ziele:

1. Konsolidierung der durchgeführten Unterrichtsstunden und der Teilnehmendenzahlen
2. Konsolidierung der Kund*innenfreundlichkeit und der Kund*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. Gestaltung von zeitgemäßen, modern ausgestatteten Unterrichtsräumen in zentraler Lage (siehe „Strategische Entwicklungsziele“ im Selbstreport der VHS Ahlen 2018-2022)
7. Erweiterung des Weiterbildungsangebots für die Zielgruppe „Jugendliche und junge Erwachsene von 16 bis 27 Jahre“ sowie für Menschen mit Migrationshintergrund
8. Erweiterung der Teilhabe am VHS-Programm für sozial und finanziell benachteiligte Personen-gruppen (siehe „Strategische Entwicklungsziele“ im Selbstreport der VHS Ahlen 2022-2026)
9. Verbesserung der (kommunalen und regionalen) Informationsstrukturen im Weiterbildungsbereich (siehe „Strategische Entwicklungsziele“ im Selbstreport der VHS Ahlen 2022-2026)

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-2,16	-9,40	-8,46	-8,37
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	91,03	68,73	77,06	77,53

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Unterrichtsstunden Weiterbildungsveranstaltungen gesamt	Anz.	22.442	15.000	20.495
Zahl der Kurse und Veranstaltungen	Anz.	759	700	742
Zahl der anmeldepflichtigen VHS-Kursteilnehmer*innen (ohne Einzelveranstaltungen)	Anz.	8.086	6.000	8.123
Leistungen				
Teilnehmende Einzelveranstaltungen	Anz.	5.687	4.000	6.605
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Zu 2: Kundenzufriedenheit *	Ø Note	— *	— *	— *

* Die nächste Befragung der VHS-Teilnehmenden ist für 2026 geplant.



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.055.705,30	839.634,00	--	1.167.388,74	-327.754,74	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.181,70	238.300,00	--	210.640,29	27.659,71	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.725,00	66.000,00	--	87.462,20	-21.462,20	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	61.322,17	46.000,00	--	50.270,22	-4.270,22	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.606,65	7.000,00	--	4.981,79	2.018,21	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.507.540,82	1.196.934,00	--	1.520.743,24	-323.809,24	--
11	-	Personalaufwendungen	1.059.993,36	1.291.492,00	--	1.287.261,55	4.230,45	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	618.192,72	551.000,00	--	463.794,37	87.205,63	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.756,34	15.539,00	--	15.205,72	333,28	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	263.260,09	164.250,00	--	195.133,96	-30.883,96	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.956.202,51	2.022.281,00	--	1.961.395,60	60.885,40	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-448.661,69	-825.347,00	--	-440.652,36	-384.694,64	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-448.661,69	-825.347,00	--	-440.652,36	-384.694,64	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-448.661,69	-825.347,00	--	-440.652,36	-384.694,64	--
29	=	Teilergebnis	-448.661,69	-825.347,00	--	-440.652,36	-384.694,64	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-448.661,69	-825.347,00	--	-440.652,36	-384.694,64	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-569.458,80	-816.874,00	--	-345.098,83	-471.775,17	--
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	17.927,61	21.450,00	--	10.338,72	11.111,28	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	160,01	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.087,62	21.450,00	--	10.338,72	11.111,28	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.087,62	-21.450,00	--	-10.338,72	-11.111,28	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.- Übertr. nach 2025
0421 - Weiterbildungsveranstaltungen	-18.087,62	-21.450,00	-8.404,97	-10.338,72	11.111,28	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-18.087,62	-21.450,00	-8.404,97	-10.338,72	11.111,28	--



05 - soziale Leistungen

Produktbereich 05 soziale Leistungen



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.717.209,51	463.909,00	--	510.685,11	-46.776,11	--
3	+	Sonstige Transfererträge	485.890,69	491.000,00	--	532.680,92	-41.680,92	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.759.448,33	3.205.460,00	--	1.904.301,20	1.301.158,80	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.778,00	7.500,00	--	8.552,00	-1.052,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	5.597.535,01	4.312.615,00	--	8.031.483,69	-3.718.868,69	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.089,16	2.000,00	--	13.208,96	-11.208,96	--
10	=	Ordentliche Erträge	9.572.950,70	8.482.484,00	--	11.000.911,88	-2.518.427,88	--
11	-	Personalaufwendungen	2.081.291,26	2.210.972,00	--	2.073.761,18	137.210,82	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.092.385,65	2.031.910,00	--	2.266.921,97	-235.011,97	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.175,00	1.494,00	--	1.556,72	-62,72	--
15	-	Transferaufwendungen	5.160.544,42	5.517.618,00	--	5.966.208,25	-448.590,25	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.803.807,23	1.714.525,00	--	1.847.521,04	-132.996,04	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	13.140.203,56	11.476.519,00	--	12.155.969,16	-679.450,16	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-3.567.252,86	-2.994.035,00	--	-1.155.057,28	-1.838.977,72	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	157,19	--	--	--	--	--
21	=	Finanzergebnis	-157,19	--	--	--	--	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.567.410,05	-2.994.035,00	--	-1.155.057,28	-1.838.977,72	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-3.567.410,05	-2.994.035,00	--	-1.155.057,28	-1.838.977,72	--
29	=	Teilergebnis	-3.567.410,05	-2.994.035,00	--	-1.155.057,28	-1.838.977,72	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.567.410,05	-2.994.035,00	--	-1.155.057,28	-1.838.977,72	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.144.652,58	-2.978.572,00	--	-3.196.734,82	218.162,82	--
18	+	Zuwendungen für Inves- titionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- anlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionsein- zahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Aus- zahlungen für Baumaß- nahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.000,00	--	--	2.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitions- auszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	2.000,00	--	--	2.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	--	-2.000,00	--	--	-2.000,00	--

**0512 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

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:

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

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

(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. Die Bearbeitungsdauer je vollständig eingereichtem Antrag soll in 95 % der Fälle nicht länger als 3 Arbeitstage dauern.
3. Aufrechterhaltung der vorhandenen Beratungs- und Betreuungsangebote vor Ort durch die Schuldnerberatung der Diakonie Gütersloh, das Forum gegen Armut e.V. und speziell im Oststadtteil durch die Caritas Sozial Beratung

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,06	-7,09	-10,47	-10,53
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII, 3. Kapitel) Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	104	125	123
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII, 4. Kapitel) Fälle am 31.12. des Vorjahres	Anz.	914	970	916
Anzahl der Empfänger/innen laufender Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen am 31.12. des Vorjahres	Anz.	127	150	130



Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Anzahl der Empfänger/innen von Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung am 31.12. des Vorjahres	Anz.	977	1.050	1.013
ausgegebene Vergünstigungs- ausweise p. a.	Anz.	7	20	8
finanziell geförderte Träger	Anz.	3	3	3
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 2. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%- Wert	91	95	k.A.
zu 3. Beratungs- und Betreuungs- angebote	Anz.	11	11	11

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
11	-	Personalaufwendungen	322.566,05	329.667,00	--	314.705,16	14.961,84	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	--	200,00	--	--	200,00	--
15	-	Transferaufwendungen	228.473,29	240.800,00	--	234.366,92	6.433,08	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.976,60	5.650,00	--	5.629,17	20,83	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	555.015,94	576.317,00	--	554.701,25	21.615,75	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-555.015,94	-576.317,00	--	-554.701,25	-21.615,75	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-555.015,94	-576.317,00	--	-554.701,25	-21.615,75	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-555.015,94	-576.317,00	--	-554.701,25	-21.615,75	--
29	=	Teilergebnis	-555.015,94	-576.317,00	--	-554.701,25	-21.615,75	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-555.015,94	-576.317,00	--	-554.701,25	-21.615,75	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-549.546,15	-573.317,00	--	-562.049,78	-11.267,22	--
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	--	--	--	--	--	--



0513 Spezialgesetzliche soziale Leistungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Alleinerziehende mit Kindern im Alter von 0 bis 18 Jahren

Auftragsgrundlagen

BVG, UVG

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

Die Bearbeitungsdauer je vollständig eingereichtem Antrag soll in 85 % der Fälle nicht mehr als drei Arbeitstage betragen.

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-6,90	-9,00	-11,62	-13,45
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	84,11	78,72	75,04	76,00

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Zahl der Leistungsempfänger am 31.12. des Vorjahres	Anz.	660	650	686
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%- Wert	33	85	76,3
Weitere Kennzahlen				
Durchschnittliche Kosten je Leistungsfall	€	1.023,16	1.237,19	1.032,82



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
3	+	Sonstige Transfererträge	443.106,02	475.000,00	--	418.141,93	56.858,07	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	1.401.972,59	1.758.960,00	--	1.812.831,27	-53.871,27	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.089,16	2.000,00	--	11.397,08	-9.397,08	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.852.167,77	2.235.960,00	--	2.242.370,28	-6.410,28	--
11	-	Personalaufwendungen	249.897,31	297.135,00	--	231.756,33	65.378,67	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.541,04	225.200,00	--	129.304,83	95.895,17	--
15	-	Transferaufwendungen	2.054.848,50	2.507.800,00	--	2.574.966,65	-67.166,65	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.821,39	10.000,00	--	14.558,45	-4.558,45	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.468.108,24	3.040.135,00	--	2.950.586,26	89.548,74	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-615.940,47	-804.175,00	--	-708.215,98	-95.959,02	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-615.940,47	-804.175,00	--	-708.215,98	-95.959,02	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-615.940,47	-804.175,00	--	-708.215,98	-95.959,02	--
29	=	Teilergebnis	-615.940,47	-804.175,00	--	-708.215,98	-95.959,02	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-615.940,47	-804.175,00	--	-708.215,98	-95.959,02	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-761.554,96	-796.575,00	--	-857.313,49	60.738,49	--
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	--	--	--	--	--	--

**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

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Versorgung, Betreuung und Rückkehrberatung von Asylbewerbern, 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:

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-9,39	-0,59	25,15	3,26
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	77,12	98,99	145,93	105,38

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Fälle am 31.12. d. Vorjahres	Anz.	185	140	110
durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsberechtigten	Anz.	416	255	306
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Zu 2. Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen	%-Wert	91	95	k.A.
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf / Fall	€	7.205,51	346,19	1.583,83



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.156,62	67.000,00	--	69.100,71	-2.100,71	--
3	+	Sonstige Transfererträge	42.784,67	16.000,00	--	114.538,99	-98.538,99	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	4.139.462,42	2.523.655,00	--	3.177.022,47	-653.367,47	--
10	=	Ordentliche Erträge	4.235.403,71	2.606.655,00	--	3.360.662,17	-754.007,17	--
11	-	Personalaufwendungen	354.666,74	325.222,00	--	363.400,68	-38.178,68	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.034,81	300,00	--	12.045,40	-11.745,40	--
15	-	Transferaufwendungen	2.527.687,40	2.320.000,00	--	2.801.562,15	-481.562,15	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.994,67	9.600,00	--	12.183,65	-2.583,65	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	2.902.383,62	2.655.122,00	--	3.189.191,88	-534.069,88	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.333.020,09	-48.467,00	--	171.470,29	-219.937,29	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.333.020,09	-48.467,00	--	171.470,29	-219.937,29	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	1.333.020,09	-48.467,00	--	171.470,29	-219.937,29	--
29	=	Teilergebnis	1.333.020,09	-48.467,00	--	171.470,29	-219.937,29	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.333.020,09	-48.467,00	--	171.470,29	-219.937,29	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.358.229,66	-46.567,00	--	69.063,09	-115.630,09	--
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	--	--	--	--	--	--



0521 soziale Einrichtungen

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend und Soziales

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschlüsse, AsylbLG, LAG

Fachliche Erläuterung

Die Stadt Ahlen unterhält z. Zt. keine Einrichtungen für Ältere und Pflegebedürftige in eigener Trägerschaft. Bei der Stadt Ahlen ist eine Leitstelle „Älter werden in Ahlen“ eingerichtet, deren Aufgaben ebenso in der Entwicklung, Moderation und Auswertung von Beteiligungsprozessen, der Konzeptionierung und Umsetzung von Modellprojekten, wie auch der Steuerung des Versorgungssystems für hilfe- und pflegebedürftige Menschen bestehen. 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 wieder. 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.

Dieses Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

01. Einrichtungen für Ältere
02. Einrichtungen für Pflegebedürftige
03. Betrieb von Einrichtungen für Asylbewerber*innen und Aussiedler
04. Obdachlosenwesen (ohne ordnungsbehördliche Maßnahmen).

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

Für jede zugewiesenen Asylbewerber wird ein Platz im Asylbewerberheim vorgehalten.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-14,57	-42,68	-56,56	12,26
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	41,24	46,45	51,15	114,93

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
- vorgehaltene Plätze im Aussiedler- u. Asylbewerberheim	Anz.	270	270	120
- Durchschnitt belegter Plätze	Anz.	176	200	62
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Quote der vorgehaltenen Plätze für alle Asylbewerber	%-Wert	100	100	100
Weitere Kennzahlen				
Belegungsquote des Asylbewerberheimes	%-Wert	65,2	74	52
Zuschussbedarf/ untergebrachte Personen	€	17.032,15	3.534,41	10.415



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.323.244,53	--	--	24.634,08	-24.634,08	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.759.448,33	3.205.460,00	--	1.904.301,20	1.301.158,80	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	56.100,00	30.000,00	--	3.041.629,95	-3.011.629,95	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	1.811,88	-1.811,88	--
10	=	Ordentliche Erträge	3.138.792,86	3.235.460,00	--	4.972.377,11	-1.736.917,11	--
11	-	Personalaufwendungen	498.986,69	525.319,00	--	478.133,65	47.185,35	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.916.745,78	1.791.160,00	--	2.091.881,30	-300.721,30	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	490,00	303,00	--	365,72	-62,72	--
15	-	Transferaufwendungen	96,99	500,00	--	1.953,27	-1.453,27	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.719.975,37	1.625.060,00	--	1.754.215,27	-129.155,27	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.136.294,83	3.942.342,00	--	4.326.549,21	-384.207,21	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-2.997.501,97	-706.882,00	--	645.827,90	-1.352.709,90	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	157,19	--	--	--	--	--
21	=	Finanzergebnis	-157,19	--	--	--	--	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.997.659,16	-706.882,00	--	645.827,90	-1.352.709,90	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-2.997.659,16	-706.882,00	--	645.827,90	-1.352.709,90	--
29	=	Teilergebnis	-2.997.659,16	-706.882,00	--	645.827,90	-1.352.709,90	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.997.659,16	-706.882,00	--	645.827,90	-1.352.709,90	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.538.996,42	-706.519,00	--	-1.103.875,77	397.356,77	--
18	+	Zuwendungen für Inves- titionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- anlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionsein- zahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Aus- zahlungen für Baumaß- nahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.000,00	--	--	2.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitions- auszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	2.000,00	--	--	2.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	--	-2.000,00	--	--	-2.000,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0521 - soziale Einrichtungen	--	-2.000,00	--	--	2.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-2.000,00	--	--	2.000,00	--



0532 Vielfalt, Engagement und Demographie

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

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

Auftragsgrundlagen

GO NW, 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. Konzeptionelle Weiterentwicklung der Arbeit sowie Umsetzung von zielgruppenorientierten Projekten (z.B. „Zuwanderung aus Süd-Ost-Europa“ oder „KommAn“) und aktivierenden, teilhabeorientierten Maßnahmen wie z.B. „Demokratie leben!“. Zudem wird die Geschäfts- und Schriftführung für den Integrationsrat der Stadt Ahlen, als kommunalpolitisches Gremium zur Vertretung der Menschen mit Migrationshintergrund, übernommen.



Präventionskette

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

Gesundheitsförderung

Transparenz und Vernetzung in der Angebotslandschaft zur Gesundheitsförderung, welche insbesondere als Prävention (Bewegung, Ernährung, Suchtprävention und psychische Gesundheit) zu verstehen ist. Darüber hinaus werden in dem sich neu in der Verwaltung Ahlen entwickelnden Handlungsfeld Schwerpunkte nach aktuellen Bedarfen gesetzt, wie z.B. „Coachingmodule zur Gesundheitsförderung an weiterführenden Schulen“ oder „Bewegungstage“.

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

Schaffen von Bedingungen für ein gelingendes Aufwachsen von Kindern und Jugendlichen strukturelle Netzwerkbegleitung und Umsetzung von bedarfsgerechten Maßnahmen wie der Familienmesse

Verbesserung der Information zur Beratungslandschaft für Familien durch Einführung der Familieninfopoints

Gesundheitsförderung

Gesundheitsförderung für Kinder und Jugendliche durch Maßnahmen mit Blick auf Bewegung, Ernährung und psych. Gesundheit

Netzwerkarbeit und Sachstandserhebungen zur Verbesserung der Versorgungslage

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:**

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,39	-13,56	-13,81	-13,47
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	27,03	32,23	32,14	37,49



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	340.808,36	396.909,00	--	416.950,32	-20.041,32	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	5.778,00	7.500,00	--	8.552,00	-1.052,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	346.586,36	404.409,00	--	425.502,32	-21.093,32	--
11	-	Personalaufwendungen	655.174,47	733.629,00	--	685.765,36	47.863,64	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	22.064,02	15.050,00	--	33.690,44	-18.640,44	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	1.685,00	1.191,00	--	1.191,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	349.438,24	448.518,00	--	353.359,26	95.158,74	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.039,20	64.215,00	--	60.934,50	3.280,50	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	1.078.400,93	1.262.603,00	--	1.134.940,56	127.662,44	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-731.814,57	-858.194,00	--	-709.438,24	-148.755,76	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-731.814,57	-858.194,00	--	-709.438,24	-148.755,76	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-731.814,57	-858.194,00	--	-709.438,24	-148.755,76	--
29	=	Teilergebnis	-731.814,57	-858.194,00	--	-709.438,24	-148.755,76	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-731.814,57	-858.194,00	--	-709.438,24	-148.755,76	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-652.784,71	-855.594,00	--	-742.558,87	-113.035,13	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	0,00	--	--	0,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0,00	--	--	0,00	--



06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.053.467,65	13.843.786,00	--	16.617.868,15	-2.774.082,15	--
3	+	Sonstige Transfererträge	451.942,04	520.600,00	--	434.484,29	86.115,71	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.737.120,22	1.391.294,00	--	1.819.014,98	-427.720,98	--
5	+	Privatrechtliche Leistungs- entgelte	261.298,53	238.800,00	--	292.750,96	-53.950,96	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	3.426.389,14	3.793.500,00	--	4.638.397,65	-844.897,65	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	219.309,35	195.000,00	--	255.353,29	-60.353,29	--
10	=	Ordentliche Erträge	20.149.526,93	19.982.980,00	--	24.057.869,32	-4.074.889,32	--
11	-	Personalaufwendungen	8.284.574,73	9.425.342,00	--	8.924.884,90	500.457,10	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	623.438,76	718.226,43	19.576,43	778.581,43	-60.355,00	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	249.006,59	248.653,00	--	272.833,64	-24.180,64	--
15	-	Transferaufwendungen	41.435.792,21	41.006.409,00	--	45.744.702,89	-4.738.293,89	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	590.484,44	714.596,00	--	682.323,66	32.272,34	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	51.183.296,73	52.113.226,43	19.576,43	56.403.326,52	-4.290.100,09	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-31.033.769,80	-32.130.246,43	-19.576,43	-32.345.457,20	215.210,77	--
19	+	Finanzerträge	1.324,64	--	--	--	--	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.324,64	--	--	54,99	-54,99	--
21	=	Finanzergebnis	0,00	--	--	-54,99	54,99	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-31.033.769,80	-32.130.246,43	-19.576,43	-32.345.512,19	215.265,76	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-31.033.769,80	-32.130.246,43	-19.576,43	-32.345.512,19	215.265,76	--
29	=	Teilergebnis	-31.033.769,80	-32.130.246,43	-19.576,43	-32.345.512,19	215.265,76	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-31.033.769,80	-32.130.246,43	-19.576,43	-32.345.512,19	215.265,76	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.629.401,06	-31.942.393,43	-19.576,43	-35.034.806,46	3.092.413,03	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	528.980,11	--	--	654.173,16	-654.173,16	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	528.980,11	--	--	654.173,16	-654.173,16	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	285.522,99	548.938,70	208.938,70	460.897,02	88.041,68	98.252,75
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.950,05	219.412,44	99.412,44	39.758,61	179.653,83	19.684,87
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	535.272,07	--	--	654.173,16	-654.173,16	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	72.270,75	45.291,40	45.291,40	46.938,44	-1.647,04	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	909.015,86	813.642,54	353.642,54	1.201.767,23	-388.124,69	117.937,62
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-380.035,75	-813.642,54	-353.642,54	-547.594,07	-266.048,47	-117.937,62



0611 Tageseinrichtungen für Kinder

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

Kinderbildungsgesetz (KiBiZ),

Jugendhilfeausschuss (JHA),

Sozialgesetzbuch (SGB VIII)

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

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

Ziele

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

Operationale Ziele:

1. Sicherung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz
2. Stufenweise Erhöhung der Versorgungsquote zur Betreuung unter 3-jähriger Kinder (orientiert sich am Bedarf der Eltern).
3. Das Vorhalten von Plätzen für Kinder mit Behinderung soll entsprechend des Bedarfes angepasst werden.



4. Alle Kinder mit zusätzlichem Sprachförderbedarf sollen die sprachlichen Anforderungen beim Eintritt in die Grundschule erfüllen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-156,50	-159,83	-170,45	-164,19
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	61,58	62,65	62,35	67,30

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Tageseinrichtungen	Anz.	k.A.	28	28
Kinder ab 3 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	1.629	1.650	1.635
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.561	1.590	1.492
Kinder unter 3 Jahren in Tageseinrichtungen	Anz.	382	400	397
Aufgenommene Kinder	Anz.	1.937	2.010	1.956

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Kinder, die vom vollendeten 3. Lebensjahr bis zum Schuleintritt einen Kindergartenplatz zugewiesen bekommen	%-Wert	96,0	98,0	96,0
zu 2. Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tageseinrichtungen	%-Wert	24,5	25,2	27,0
Zu 3. Quote der beitragsfreien Kinder (wg. Einkommen bzw. Geschwisterkindregelung), ohne letzten beiden Kindergartenjahr	%-Wert	31,0	k.A.	k.A.



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.218.522,88	13.044.922,00	--	15.880.737,90	-2.835.815,90	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.351.960,35	1.108.600,00	--	1.465.183,15	-356.583,15	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	195.066,00	177.000,00	--	219.816,00	-42.816,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	197.493,32	175.000,00	--	233.828,99	-58.828,99	--
10	=	Ordentliche Erträge	14.963.042,55	14.505.522,00	--	17.799.566,04	-3.294.044,04	--
11	-	Personalaufwendungen	4.585.513,30	5.071.410,00	--	5.130.056,05	-58.646,05	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	337.099,43	350.026,43	19.576,43	481.106,56	-131.080,13	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	52.242,53	52.176,00	--	55.963,58	-3.787,58	--
15	-	Transferaufwendungen	18.692.228,67	20.658.600,00	--	20.318.074,96	340.525,04	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	330.168,55	491.022,00	--	461.603,10	29.418,90	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	23.997.252,48	26.623.234,43	19.576,43	26.446.804,25	176.430,18	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-9.034.209,93	-12.117.712,43	-19.576,43	-8.647.238,21	-3.470.474,22	--
19	+	Finanzerträge	1.324,64	--	--	--	--	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.324,64	--	--	--	--	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-9.034.209,93	-12.117.712,43	-19.576,43	-8.647.238,21	-3.470.474,22	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-9.034.209,93	-12.117.712,43	-19.576,43	-8.647.238,21	-3.470.474,22	--
29	=	Teilergebnis	-9.034.209,93	-12.117.712,43	-19.576,43	-8.647.238,21	-3.470.474,22	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-9.034.209,93	-12.117.712,43	-19.576,43	-8.647.238,21	-3.470.474,22	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.106.603,48	-12.090.558,43	-19.576,43	-8.325.643,64	-3.764.914,79	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	528.980,11	--	--	654.173,16	-654.173,16	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	528.980,11	--	--	654.173,16	-654.173,16	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.987,27	--	--	117.097,90	-117.097,90	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.761,82	214.412,44	99.412,44	39.758,61	174.653,83	19.684,87
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	535.272,07	--	--	654.173,16	-654.173,16	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	72.270,75	45.291,40	45.291,40	46.938,44	-1.647,04	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	620.291,91	259.703,84	144.703,84	857.968,11	-598.264,27	19.684,87
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.311,80	-259.703,84	-144.703,84	-203.794,95	-55.908,89	-19.684,87

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0611 - Tageseinrichtungen für Kinder	-12.749,09	-259.703,84	--	-191.366,51	68.337,33	-19.684,87
06.1.026 - Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	-587,56	-174.412,44	--	-138.030,09	36.382,35	--
Auszahlung	587,56	174.412,44	--	138.030,09	-36.382,35	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-12.161,53	-85.291,40	--	-53.336,42	31.954,98	-19.684,87

**0612 individuelle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Förderung und Betreuung von Kindern in Tages- und Großtagespflege

Auftragsgrundlagen

Kinderbildungsgesetz (KiBiZ),

Sozialgesetzbuch (SGB VIII),

Jugendhilfeausschuss (JHA)

Fachliche Erläuterung

Durch die Förderung und Betreuung von Kindern in Tages- und Großtagespflege sollen Kinder unter Einbeziehung ihrer Eltern entsprechend ihres Alters bedarfsgerecht betreut, gefördert und in ihrer Sozialkompetenz gestärkt werden. Die Tagespflege umfasst zum einen die Betreuung von Kindern von 4 Monaten bis zum 3. Lebensjahr. Danach sollen die Kinder in Tageseinrichtungen einmünden. Für ältere Kinder ist die Tagespflege 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/Schul Ausbildung 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:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-30,17	-29,84	-36,78	-40,84
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	19,83	25,34	23,26	21,80

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Kinder zwischen 0 Jahren bis zum Schuleintrittsalter	Anz.	3.190	3.190	3.127
Kinder in Tagespflege (im gesamten Jahr, auch nicht förderfähige Plätze)	Anz.	195	195	195
Kinder unter 3 Jahren	Anz.	1.561	1.590	1.492
Kinder unter 3 Jahren in Tagespflege (geförderte Plätze)	Anz.	185	185	190
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Versorgungsquote der Betreuung unter 3-jähriger Kinder in Tagespflege (geförderte Plätze)	%-Wert	11,9 %	11,7 %	12,7 %



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.111,87	230.000,00	--	257.379,39	-27.379,39	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	365.710,87	260.000,00	--	337.578,80	-77.578,80	--
5	+	Privatrechtliche Lei- stungsentgelte	--	--	--	4.633,60	-4.633,60	--
10	=	Ordentliche Erträge	590.822,74	490.000,00	--	599.591,79	-109.591,79	--
11	-	Personalaufwendungen	18.589,77	18.782,00	--	24.365,76	-5.583,76	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.097,30	1.300,00	--	1.162,73	137,27	--
15	-	Transferaufwendungen	2.465.569,88	2.497.900,00	--	2.691.654,41	-193.754,41	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.021,40	44.100,00	--	33.339,75	10.760,25	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	2.540.278,35	2.562.082,00	--	2.750.522,65	-188.440,65	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.949.455,61	-2.072.082,00	--	-2.150.930,86	78.848,86	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-1.949.455,61	-2.072.082,00	--	-2.150.930,86	78.848,86	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-1.949.455,61	-2.072.082,00	--	-2.150.930,86	78.848,86	--
29	=	Teilergebnis	-1.949.455,61	-2.072.082,00	--	-2.150.930,86	78.848,86	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-1.949.455,61	-2.072.082,00	--	-2.150.930,86	78.848,86	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.920.898,50	-2.072.082,00	--	-2.369.242,09	297.160,09	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0621 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

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, Kommunalen Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Ahlen, BauGB, BauONW, DIN- und EU-Normen

Fachliche Erläuterung

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Jugendzentren/Jugendräume
2. Spielplätze und Aktionsflächen

Ziele

1. Jugendzentren / Jugendräume / Mittrops Hof:

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

- Bei positivem Bescheid zur Umsetzung des Projektes „Attraktivierung des Jugendzentrum Ost im Ahlener Osten“ im Rahmen der aktuellen Machbarkeitsstudie, soll 2025 mit dem Neubau/Umbau entsprechend der vorliegenden bzw. zu erarbeiteten Konzeption begonnen werden.

- Entwicklung bzw. Fortschreibung und Vernetzung der Konzepte für die offene Jugendarbeit im 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

Die genannten Ziele zur Leistung 01 „Jugendzentren/Jugendräume“ werden im Kommunalen Kinder- und Jugendförderplan der Stadt Ahlen beschlossen, Aufstellung 2023/2024

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



2. Spielplätze und Aktionsflächen

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

Operationale Ziele:

1. Die Neuausrichtung der Angebote und Wiederaufbau einer Besucherkultur, sowie eine Aktualisierung der technischen Infrastruktur haben pandemiebedingt Vorrang. Dies betrifft auch den Veranstaltungsbereich in den jeweiligen Einrichtungen und soll das Vor-Corona-Niveau erreichen.
2. Die Fertigstellung von drei Spielplätzen soll bis zum 31.12.2024 umgesetzt werden, ebenso wie die Umgestaltung mind. einer Aktionsfläche und der Attraktivierung zweier Bolzplätze.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-8,84	-9,30	-10,23	-9,61
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	27,45	27,76	31,30	28,77

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Besucher im Jugend- und Kinderhaus / Woche (Neustart nach Umbau in 2019, nur jugendliche Besucher_Innen)	Anz.	293	300	312
Besucher im Jugendzentrum Ost / Woche (nur jugendliche Besucher_Innen)	Anz.	197	200	204
Besucher im Jugendzentrum Dolberg / Woche	Anz.	29	35	42
Planung von Spiel und Bolzplätzen	Anz.	5 Spielplätze 1 Aktionsfläche 1 Bolzplatz	Mind. 3 Spielplätze Mind. 1 Aktionsfläche 2 Bolzplätze	2 Spielplätze, 1 Aktionsfläche
Kennzahlen:				
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	Bis 12/2024	Bis 12/2024	12/2024
Weitere Kennzahlen				
Anteil der Mädchen an Besucherzahlen im offenen Bereich im JUK-Haus	%-Wert	45	k.A.	k.A.

Teilergebnisrechnung



Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.460,72	179.021,00	--	185.960,47	-6.939,47	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.659,00	18.194,00	--	12.553,03	5.640,97	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	2.050,00	0,00	--	5.830,00	-5.830,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	247.169,72	197.215,00	--	204.343,50	-7.128,50	--
11	-	Personalaufwendungen	450.089,79	450.083,00	--	363.936,35	86.146,65	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	118.314,84	136.400,00	--	115.173,68	21.226,32	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	194.312,06	194.420,00	--	214.876,06	-20.456,06	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.927,33	32.724,00	--	16.251,32	16.472,68	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	789.644,02	813.627,00	--	710.237,41	103.389,59	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-542.474,30	-616.412,00	--	-505.893,91	-110.518,09	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-542.474,30	-616.412,00	--	-505.893,91	-110.518,09	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-542.474,30	-616.412,00	--	-505.893,91	-110.518,09	--
29	=	Teilergebnis	-542.474,30	-616.412,00	--	-505.893,91	-110.518,09	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-542.474,30	-616.412,00	--	-505.893,91	-110.518,09	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-451.154,70	-452.827,00	--	-316.132,80	-136.694,20	--
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	277.535,72	548.938,70	208.938,70	343.799,12	205.139,58	98.252,75
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.109,23	3.000,00	--	--	3.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	288.644,95	551.938,70	208.938,70	343.799,12	208.139,58	98.252,75
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-288.644,95	-551.938,70	-208.938,70	-343.799,12	-208.139,58	-98.252,75



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0621 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendar- beit	-288.644,95	-551.938,70	-105.252,48	-343.799,12	208.139,58	-98.252,75
01.7.998 - Festwert Auf- wuchs (früher Inv. 13.1.999)	--	-85.496,90	--	-47.996,90	37.500,00	--
Auszahlung	--	85.496,90	--	47.996,90	-37.500,00	--
06.2.010 – Instandsetzung / Neuanlage Spielplätze	-249.142,32	-199.335,20	-99.769,50	-181.198,51	18.136,69	-98.252,75
Auszahlung	249.142,32	199.335,20	99.769,50	181.198,51	-18.136,69	98.252,75
06.2.011 - Aktionsflä- chenplanung	-28.393,40	-264.106,60	--	-114.603,71	149.502,89	--
Auszahlung	28.393,40	264.106,60	--	114.603,71	-149.502,89	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-11.109,23	-3.000,00	-5.482,98	--	3.000,00	--

**0622 Kinder- und Jugendarbeit**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

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 2024 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 OKJA in Ahlen zweimal zur Abstimmung der Angebote statt.
2. **Koordinierung der Schulsozialarbeit im Trägerverbund**
Die Landesförderung für die Schulsozialarbeit ist zunächst bis zum 31.07.2023 gesichert. Eine Fortset-



zung der Förderung für das Schuljahr 2023/2024 wird erwartet, eine konkrete Förderzusage steht noch aus. 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. Verstetigte Maßnahme ist der regelmäßig stattfindende Schul-Kultur-Tag (kurz: Schuku-Tag)

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 städt. 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 suchtp Präventiven 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 der Ahlener Präventionskette: Mitarbeit in der Arbeitsgruppe „Präventionskette“ im Fachbereich und der AG2 „Kita, Grundschule, OGS“. Weiterentwicklung von gemeinsamen genutzten, möglichst einheitlichen Methoden und Werkzeugen in Absprache mit den Schulleitungen und Leitungen der Tageseinrichtungen für Kinder, um den betreffenden Kindern am Übergang KITA- Grundschule einen transparenten und vergleichbaren Übergang zu ermöglichen.
- Gestaltung des Übergangs vom Primarbereich in den Sekundarbereich. Weiterentwicklung und Evaluation der OGS-Vereinbarungen und der Qualitätsstandards mit den Trägern und Grundschulen. (Außerdem Teilnahme an der AG4 „Übergang Schule/Beruf“)
- Mitwirkung an der verwaltungsinternen AG „Kita Ausbau“ zur bedarfsgerechten quantitativen und qualitativen Versorgung mit U3- und Ü3-Betreuungsplätzen.
Umsetzung des Spielplatzkonzeptes und des Aktionsflächenkonzeptes

**Ziele**

Schaffung eines wirksamen, vielfältigen und abgestimmten Angebotes von Jugendhilfeleistungen

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-17,87	-14,67	-16,30	-15,95
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	29,56	26,78	21,03	20,72

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Freie Träger der Jugendhilfe	Anz.	19	19	19
Teilnehmende Ferienspiel (Mammutspiele)	Anz.	714	600	620
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
Anzahl der Ferienspiele pro Jahr	Anz	9	9	9



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.206,23	75.704,00	--	14.117,43	61.586,57	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.790,00	4.500,00	--	3.700,00	800,00	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.182,53	61.800,00	--	62.471,36	-671,36	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	111.943,59	118.500,00	--	118.528,51	-28,51	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.000,00	20.000,00	--	20.760,00	-760,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	230.122,35	280.504,00	--	219.577,30	60.926,70	--
11	-	Personalaufwendungen	429.121,74	442.052,00	--	373.877,16	68.174,84	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.474,71	25.500,00	--	20.279,54	5.220,46	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.676,00	1.638,00	--	1.575,00	63,00	--
15	-	Transferaufwendungen	547.515,28	576.575,00	--	578.862,93	-2.287,93	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.380,82	82.935,00	--	84.999,89	-2.064,89	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.094.168,55	1.128.700,00	--	1.059.594,52	69.105,48	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-864.046,20	-848.196,00	--	-840.017,22	-8.178,78	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-864.046,20	-848.196,00	--	-840.017,22	-8.178,78	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-864.046,20	-848.196,00	--	-840.017,22	-8.178,78	--
29	=	Teilergebnis	-864.046,20	-848.196,00	--	-840.017,22	-8.178,78	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-864.046,20	-848.196,00	--	-840.017,22	-8.178,78	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-752.552,59	-866.282,00	--	-961.331,54	95.049,54	--
18	+	Zuwendungen für Inves- titionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- anlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionsein- zahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Aus- zahlungen für Baumaß- nahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	79,00	2.000,00	--	--	2.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitions- auszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79,00	2.000,00	--	--	2.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-79,00	-2.000,00	--	--	-2.000,00	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
<i>0622 - Kinder- und Jugendarbeit</i>	<i>-79,00</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>2.000,00</i>	<i>--</i>
<i>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen</i>	<i>-79,00</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>2.000,00</i>	<i>--</i>

**0631 Beratung und Hilfen für Familien und Einzelpersonen**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

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

Fachliche Erläuterung**Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:**

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



15. § 18 Begleiteter Umgang

16. UMA ambulant

17. Asyl

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

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

zu 7.: Jugendgerichtshilfe:

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

Maßnahmen zur Vermeidung weiterer Straftaten:

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

Ziele

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

1. Beratung und allgemeine Förderung der Erziehung in Familien:

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

2. Partnerschafts-, Trennungs- und Scheidungsberatung:

- einvernehmliche Elternverantwortung (Sorgerechts-/ Umgangsregelung)

3. Erziehung in einer Tagesgruppe

4. Ambulante Erziehungshilfe für Minderjährige:

- wenn eine Hilfe zur Erziehung (HzE) erforderlich ist, soll möglichst ambulante Hilfe gewährt werden

5. Ambulante Hilfe für junge Volljährige:

- möglichst viele junge Volljährige sollen durch eigene Kraft zu einer eigenständigen Lebensführung gelangen
- wenn eine Hilfe erforderlich ist, soll möglichst ambulante Hilfe gewährleistet werden

6. Jugendgerichtshilfe:



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

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

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

9. 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 jg. Volljährige sollen durch eigene Kraft zu einer eigenständigen Lebensführung gelangen.
4. Begleitung und Betreuung von jugendlichen und heranwachsenden Straftätern während des gesamten Strafverfahrens.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-95,33	-110,04	-134,88	-148,15
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	1,43	5,28	5,42	5,23

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Anzahl der präventiven Angebote (Elterntrainingskurse)	Anz.	0	k.A.	k.A.
Anzahl der Teilnehmerinnen an den Angeboten	Anz.	0	k.A.	k.A.
Angebote im erzieherischen Kinder- und Jugendschutz (ist ab 2018 im Produkt 0622 verortet)	Anz.			
Erziehung in der Tagesgruppe Stichtag: 31.12.	Anz.	k.A.	1	2
Leistungen				
Ambulante Hilfe für junge Volljährige Stichtag: 31.12.	Anz.	15	11	19
Ambulante Erziehungshilfe für Minderjährige Stichtag: 31.12.	Anz.	289	267	339
Jugendgerichtshilfe	Anz.	580	550	649
Anzahl der durch Projekte erreichten Kinder und Jugendliche im Alter 6 bis 17 Jahren	Anz.	3.500	k.A.	k.A.



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Weitere Kennzahlen				
Anzahl Ambulanter Hilfen je 1.000 KD/Jgdl.	Anz.	29,7	16	34,9
Anzahl Heimunterbringungen je 1.000 KD/Jgdl.	Anz.	8	5	8,6
Zuschussbedarf des Produktes / Kd/Jgdl.	€	2.042,58	601,86	7.748,03



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350.165,95	314.139,00	--	279.672,96	34.466,04	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	59.611,71	439.700,00	--	150.468,27	289.231,73	--
10	=	Ordentliche Erträge	409.777,66	753.839,00	--	430.141,23	323.697,77	--
11	-	Personalaufwendungen	1.426.611,64	1.729.911,00	--	1.512.025,73	217.885,27	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	139.956,51	163.500,00	--	158.885,49	4.614,51	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	776,00	419,00	--	419,00	0,00	--
15	-	Transferaufwendungen	5.918.792,49	4.691.000,00	--	6.490.428,08	-1.799.428,08	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.681,64	54.630,00	--	70.598,98	-15.968,98	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	7.558.818,28	6.639.460,00	--	8.232.357,28	-1.592.897,28	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-7.149.040,62	-5.885.621,00	--	-7.802.216,05	1.916.595,05	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	54,99	-54,99	--
21	=	Finanzergebnis	--	--	--	-54,99	54,99	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-7.149.040,62	-5.885.621,00	--	-7.802.271,04	1.916.650,04	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-7.149.040,62	-5.885.621,00	--	-7.802.271,04	1.916.650,04	--
29	=	Teilergebnis	-7.149.040,62	-5.885.621,00	--	-7.802.271,04	1.916.650,04	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-7.149.040,62	-5.885.621,00	--	-7.802.271,04	1.916.650,04	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.903.325,51	-5.871.421,00	--	-8.258.783,11	2.387.362,11	--
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	--	--	--	--	--	--

**0632 Familienersetzende Hilfen**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

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

Auftragsgrundlagen

SGB VIII

Fachliche Erläuterung

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



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

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

Ziele

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

Zur Leistung 03 Eingliederungshilfe: Qualifizierte Diagnostik und bedarfsgerechte Hilfe.

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

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-166,62	-183,32	-209,15	-227,56
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	21,43	23,25	25,07	28,62

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Betreute Kinder in Einrichtungen Stichtag: 31.12.	Anz.	72	59	84
Betreute Kinder in Pflegefamilien Stichtag: 31.12.	Anz.	64	72	62
Inobhutnahme, Fälle absolut*	Anz.	36	30	20

* grundsätzlich nicht planbar.



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Quote der Heimerziehung zu der Vermittlung in Pflegefamilien	%-Wert	53/47	45/55	58/42
zu 2. Quote der ambulanten Hilfe zu der Gesamthilfe für junge Volljährige	%-Wert	35/65	21/79	25/75
zu 3. durchschnittliche Laufzeit der Hilfe	Dauer/Monate	13	12	9
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / betreutem Kind	€	64.450,16	62.944,19	72.198,36



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
3	+	Sonstige Transfererträge	451.942,04	520.600,00	--	434.484,29	86.115,71	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	3.254.833,84	3.235.300,00	--	4.369.400,87	-1.134.100,87	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.816,03	--	--	764,30	-764,30	--
10	=	Ordentliche Erträge	3.708.591,91	3.755.900,00	--	4.804.649,46	-1.048.749,46	--
11	-	Personalaufwendungen	998.923,28	1.288.180,00	--	1.147.929,22	140.250,78	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.069,10	40.500,00	--	--	40.500,00	--
15	-	Transferaufwendungen	13.787.479,38	12.557.334,00	--	15.635.187,62	-3.077.853,62	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.548,08	3.900,00	--	6.460,37	-2.560,37	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	14.794.019,84	13.889.914,00	--	16.789.577,21	-2.899.663,21	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-11.085.427,93	-10.134.014,00	--	-11.984.927,75	1.850.913,75	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.085.427,93	-10.134.014,00	--	-11.984.927,75	1.850.913,75	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-11.085.427,93	-10.134.014,00	--	-11.984.927,75	1.850.913,75	--
29	=	Teilergebnis	-11.085.427,93	-10.134.014,00	--	-11.984.927,75	1.850.913,75	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.085.427,93	-10.134.014,00	--	-11.984.927,75	1.850.913,75	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.096.691,72	-10.133.014,00	--	-14.380.516,75	4.247.502,75	--
18	+	Zuwendungen für Inves- titionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- anlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionsein- zahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Aus- zahlungen für Baumaß- nahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitions- auszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	--	--	--	--	--	--

**0633 Pflegschaften, Beistandschaften, Amtsvormundschaften**

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Jugend, Soziales und Integration

Verantwortliche Person

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppen

Eltern, Erziehungsberechtigte, Kinder und Jugendliche

Auftragsgrundlagen

SGB VIII

Ziele

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-7,13	-8,12	-7,72	-7,87
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	--

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformation				
Anzahl der Vormundschaften, Pflegschaften, Beistandschaften zum Stichtag 31.12.	Anz.	334	305	262
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Zuschussbedarf des Produktes / Fall	€	1.224,88	1.495,77	1.581,04



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
11	-	Personalaufwendungen	375.725,21	424.924,00	--	372.694,63	52.229,37	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	426,87	1.000,00	--	1.973,43	-973,43	--
15	-	Transferaufwendungen	24.206,51	25.000,00	--	30.494,89	-5.494,89	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.756,62	5.285,00	--	9.070,25	-3.785,25	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	409.115,21	456.209,00	--	414.233,20	41.975,80	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-409.115,21	-456.209,00	--	-414.233,20	-41.975,80	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-409.115,21	-456.209,00	--	-414.233,20	-41.975,80	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-409.115,21	-456.209,00	--	-414.233,20	-41.975,80	--
29	=	Teilergebnis	-409.115,21	-456.209,00	--	-414.233,20	-41.975,80	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-409.115,21	-456.209,00	--	-414.233,20	-41.975,80	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-398.055,22	-456.209,00	--	-423.156,53	-33.052,47	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--





08 - Sportförderung

Produktbereich 08

Sportförderung



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.959,56	109.306,00	--	136.142,12	-26.836,12	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	595,00	0,00	--	2.077,50	-2.077,50	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	15.572,63	11.000,00	--	11.005,00	-5,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	28.260,54	55.000,00	--	58.101,12	-3.101,12	--
10	=	Ordentliche Erträge	156.387,73	175.306,00	--	207.325,74	-32.019,74	--
11	-	Personalaufwendungen	536.052,07	580.814,00	--	572.437,00	8.377,00	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	304.999,24	229.360,00	--	223.709,66	5.650,34	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	116.437,11	156.604,00	--	178.010,67	-21.406,67	--
15	-	Transferaufwendungen	429.542,34	459.150,00	--	440.399,15	18.750,85	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.179,12	27.639,00	--	28.342,15	-703,15	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	1.404.209,88	1.453.567,00	--	1.442.898,63	10.668,37	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-1.247.822,15	-1.278.261,00	--	-1.235.572,89	-42.688,11	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-1.247.822,15	-1.278.261,00	--	-1.235.572,89	-42.688,11	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-1.247.822,15	-1.278.261,00	--	-1.235.572,89	-42.688,11	--
29	=	Teilergebnis	-1.247.822,15	-1.278.261,00	--	-1.235.572,89	-42.688,11	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-1.247.822,15	-1.278.261,00	--	-1.235.572,89	-42.688,11	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.183.020,30	-1.182.463,00	--	-1.156.858,38	-25.604,62	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.611,56	15.000,00	--	519.428,00	-504.428,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.111,56	15.000,00	--	519.428,00	-504.428,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	639.910,99	2.241.818,79	1.537.818,79	1.695.662,52	546.156,27	459.527,37
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.487,43	149.000,00	34.000,00	136.654,20	12.345,80	3.996,02
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	673.398,42	2.390.818,79	1.571.818,79	1.832.316,72	558.502,07	463.523,39
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-662.286,86	-2.375.818,79	-1.571.818,79	-1.312.888,72	-1.062.930,07	-463.523,39



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 und den Stadtsportverband, die Organisation und Durchführung schulsportlicher Wettbewerbe auf Stadtebene, die Durchführung der Sportler*innen- und Ehrenamtsehrung für Kinder/Jugendliche und Erwachsene sowie die Unterstützung und Beratung der Ahlener Bevölkerung und Sportvereine.

Zielgruppen

Sportvereine, Schulen, Ahlener Bevölkerung, Stadtsportverband, Sportabzeichenteam

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Sportförderplan, 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.

Ziele

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

**Operationale Ziele:**

1. Finanzielle Unterstützung der ehrenamtlichen Vereinsarbeit, Förderung des Kinder- und Jugendsports, Unterstützung von Sportvereinen mit vereinseigenen Anlagen
2. Angebot eines schulübergreifenden Wettkampfangebotes für Grund- und weiterführende Schulen in der Stadt Ahlen

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	6,81	-7,04	-8,61	-8,70
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	183,30	16,06	9,09	13,43

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Direktförderung von Sportvereinen nach Zahl der Mitglieder im Kinder- / Jugendbereich	€	63.795	69.000	67.365
Anzahl der Kinder und Jugendliche in Sportvereinen	Anz.	4.253	4.300	4.491
Sportehrungen	Anz.	2	2	1

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Sportförderung Kind bzw. Jugendlicher	€	15,00	15,00	15,00
zu 2. Stadtschulsportveranstaltungen	Anz.	6	8	7

Weitere Kennzahlen

Organisationsgrad Sport Ahlen	%-Wert	18,96	19,00	19,73
Anzahl der Mitglieder in Ahlemer Sportvereinen (28.02.2023) / zu Gesamtzahl der Einwohner Ahlens (28.02.2023) $10.388 : 54.789 = 18,96 \%$				
Organisationsgrad Sport Kinder/Jugendliche in Ahlen (Anzahl Ki/Jgl. bis 18 Jahre in Sportvereinen / zu Gesamtzahl Ki/Jgl. in Ahlen)	%-Wert	43,67	42,00	43,58
$4.253 : 9.739 = 43,67\%$				
Prozentualer Anteil Ki./Jgl. bis 18 Jahren in Sportvereinen zur Anzahl aller Mitglieder in Sportvereinen	%-Wert	40,94	42,00	41,59
$4.142 : 9.999 = 41,42 \%$				



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	2.000,00	--	2.000,00	0,00	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	15.322,63	10.000,00	--	11.000,00	-1.000,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	28.260,54	55.000,00	--	58.101,12	-3.101,12	--
10	=	Ordentliche Erträge	45.583,17	67.000,00	--	71.101,12	-4.101,12	--
11	-	Personalaufwendungen	81.784,14	88.834,00	--	87.921,60	912,40	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	249,29	--	--	--	--	--
15	-	Transferaufwendungen	410.028,98	439.850,00	--	421.109,39	18.740,61	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.674,97	18.355,00	--	20.322,27	-1.967,27	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	501.737,38	547.039,00	--	529.353,26	17.685,74	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-456.154,21	-480.039,00	--	-458.252,14	-21.786,86	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-456.154,21	-480.039,00	--	-458.252,14	-21.786,86	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-456.154,21	-480.039,00	--	-458.252,14	-21.786,86	--
29	=	Teilergebnis	-456.154,21	-480.039,00	--	-458.252,14	-21.786,86	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-456.154,21	-480.039,00	--	-458.252,14	-21.786,86	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-403.450,28	-433.939,00	--	-418.680,27	-15.258,73	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



0821 Sportstätten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	082	Sportstätten
Produkt	0821	Sportstätten

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Weiterbildung, Kultur und Sport

Verantwortliche Person

Christoph Wessels

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Sportstätten

Zielgruppen

Schulen, Sportvereine, Ahlener Bevölkerung, Fachverbände

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss, Sportförderplan, Landesverfassung 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 Mehr- und 15 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 zu Vorjahr stabil gehalten werden (> 99 %).
2. Gewährleistung der Unterhaltung der Sportflächen, Erhalt der sportlichen Infrastruktur.
3. Für den kommunalen Schulträger besteht die Amtspflicht, mängelfreie Geräte für den Sportunterricht zur Verfügung zu stellen. (Eine entsprechende Entscheidung zum Umfang der Amtspflicht hat das OLG Hamm mit Urteil vom 13.01.2012 getroffen.) Gem. Unfallverhütungsvorschrift muss die Überprüfung von Sportgeräten in Turn- und



Sporthallen in regelmäßigen Abständen, mindestens einmal jährlich, erfolgen. (ab 2015 Verlagerung des Ansatzes für die Schulsportstätten aus dem Produkt 0322 - Schulbezogene Leistungen)

4. Jährlich mindestens eine Umrüstung einer Halogen-Flutlichtanlage auf energieeffiziente LED-Technik auf den städtischen Sportplätzen

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-11,11	-11,52	-14,94	-14,76
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	18,32	17,53	12,28	14,91

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
1. Städt. Turn- und Sporthallen	Anz.	20	20	20
- Sporthalle St. Michael		1	1	1
- Sporthalle Berufskolleg Kreis		1	1	1
- Handballhalle ASG 93 e.V.		1	1	1
Leistungen				
Strukturinformationen				
2. Städt. Sportanlagen				
- Sportpark Nord	Plätze	4	4	4
- Sportareal August-Kirchner-Strasse	Plätze	4	4	4
- Sportanlage Im Hövenerort	Plätze	1	1	1
- Südenkampfbahn	Plätze	1	1	1
- Sportplatz Dolberg	Plätze	1	1	1
3. Vereinseigene Außensportanlagen	Plätze	4	4	4
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Belegungsquote Vergabe aller sportl. nutzbaren Zeiten	%-Wert	>99	>99	>99
zu 2. Unterhaltung Sportanlagen	€	205.191	145.000	150.598
zu 3. Unterhaltung Turn- und Sporthallen	€	31.136	20.000	8.653
zu 4. Anzahl Umrüstungen auf LED	Anz.	2	2	1



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.959,56	107.306,00	--	134.142,12	-26.836,12	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	595,00	--	--	2.077,50	-2.077,50	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	250,00	1.000,00	--	5,00	995,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	110.804,56	108.306,00	--	136.224,62	-27.918,62	--
11	-	Personalaufwendungen	454.267,93	491.980,00	--	484.515,40	7.464,60	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	304.749,95	229.360,00	--	223.709,66	5.650,34	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	116.437,11	156.604,00	--	178.010,67	-21.406,67	--
15	-	Transferaufwendungen	19.513,36	19.300,00	--	19.289,76	10,24	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.504,15	9.284,00	--	8.019,88	1.264,12	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	902.472,50	906.528,00	--	913.545,37	-7.017,37	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-791.667,94	-798.222,00	--	-777.320,75	-20.901,25	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-791.667,94	-798.222,00	--	-777.320,75	-20.901,25	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-791.667,94	-798.222,00	--	-777.320,75	-20.901,25	--
29	=	Teilergebnis	-791.667,94	-798.222,00	--	-777.320,75	-20.901,25	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-791.667,94	-798.222,00	--	-777.320,75	-20.901,25	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-779.570,02	-748.524,00	--	-738.178,11	-10.345,89	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.611,56	15.000,00	--	519.428,00	-504.428,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.111,56	15.000,00	--	519.428,00	-504.428,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	639.910,99	2.241.818,79	1.537.818,79	1.695.662,52	546.156,27	459.527,37
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.487,43	149.000,00	34.000,00	136.654,20	12.345,80	3.996,02
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	673.398,42	2.390.818,79	1.571.818,79	1.832.316,72	558.502,07	463.523,39
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-662.286,86	-2.375.818,79	-1.571.818,79	-1.312.888,72	-1.062.930,07	-463.523,39



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0821 - Sportstätten	-662.285,86	-2.375.818,79	-1.236.249,07	-1.312.888,72	1.062.930,07	-463.523,39
08.2.039 - Erneuerung Kunstrasen Südenkampfbahn	-540.694,67	-47.619,38	-296.019,45	-47.619,38	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	<i>540.694,67</i>	<i>47.619,38</i>	<i>296.019,45</i>	<i>47.619,38</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
08.2.044 - Neues Mini- spielfeld Sportareal August-Kirchner-Str	--	-150.000,00	--	-2.629,31	147.370,69	-204.929,99
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>150.000,00</i>	<i>--</i>	<i>2.629,31</i>	<i>-147.370,69</i>	<i>204.929,99</i>
08.2.046 - Ausstattung Neubau Vereinsheim Südenkampfbahn	-60.545,64	--	-5.000,00	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>60.545,64</i>	<i>--</i>	<i>5.000,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
08.2.047 - Kunstrasenplatz Sportanlage Hövener Ort	--	-1.271.146,33	-892.146,33	-682.143,00	589.003,33	-165.069,17
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>15.000,00</i>	<i>--</i>	<i>448.000,00</i>	<i>433.000,00</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>1.286.146,33</i>	<i>892.146,33</i>	<i>1.130.143,00</i>	<i>-156.003,33</i>	<i>165.069,17</i>
08.2.051 - Flutlichtanlage Rasentrainingsplätze Wersestadion	--	-53.600,00	--	-53.596,41	3,59	--
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>53.600,00</i>	<i>--</i>	<i>53.596,41</i>	<i>-3,59</i>	<i>--</i>
08.2.052 - Kunstrasenpflege- maschine – Sportchamp	--	-52.000,00	--	-49.331,45	2.668,55	--
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>52.000,00</i>	<i>--</i>	<i>49.331,45</i>	<i>-2.668,55</i>	<i>--</i>
08.2.055 - Kunstrasenplatz und Flutlichtanl. Linden- sportpl.	--	-570.000,00	--	-332.287,07	237.712,93	-62.810,48
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>570.000,00</i>	<i>--</i>	<i>332.287,07</i>	<i>-237.712,93</i>	<i>62.810,48</i>
08.2.063 - Outdoor-Sport- Angebote Berliner Park und Langst	--	-83.659,73	--	-9.302,66	74.357,07	--
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>71.428,00</i>	<i>71.428,00</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>83.659,73</i>	<i>--</i>	<i>80.730,66</i>	<i>-2.929,07</i>	<i>--</i>
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	-61.045,55	-147.793,35	-43.083,29	-135.979,44	11.813,91	-30.713,75



09 - Raumplanung, -entwicklung und GIS

Produktbereich 09

Raumplanung, -entwicklung und GIS

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.610,19	348.832,00	--	450.705,89	-101.873,89	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.796,00	25.000,00	--	20.923,47	4.076,53	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	--	--	76,51	-76,51	--
10	=	Ordentliche Erträge	322.406,19	373.832,00	--	471.705,87	-97.873,87	--
11	-	Personalaufwendungen	573.185,20	735.025,00	--	626.484,99	108.540,01	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	627,19	32.300,00	--	15.711,56	16.588,44	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	93.613,26	110.114,00	--	96.551,72	13.562,28	--
15	-	Transferaufwendungen	274.810,47	415.000,00	84.000,00	233.515,44	181.484,56	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	358.523,59	362.225,00	8.000,00	175.892,81	186.332,19	50.000,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.300.759,71	1.654.664,00	92.000,00	1.148.156,52	506.507,48	50.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	-978.353,52	-1.280.832,00	-92.000,00	-676.450,65	-604.381,35	-50.000,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000,00	--	7.237,20	-2.237,20	--
21	=	Finanzergebnis	--	-5.000,00	--	-7.237,20	2.237,20	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-978.353,52	-1.285.832,00	-92.000,00	-683.687,85	-602.144,15	-50.000,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-978.353,52	-1.285.832,00	-92.000,00	-683.687,85	-602.144,15	-50.000,00
29	=	Teilergebnis	-978.353,52	-1.285.832,00	-92.000,00	-683.687,85	-602.144,15	-50.000,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-978.353,52	-1.285.832,00	-92.000,00	-683.687,85	-602.144,15	-50.000,00



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.184.932,71	-1.185.550,00	-92.000,00	-935.517,47	-250.032,53	-50.000,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.077.790,00	2.449.500,00	--	2.303.901,94	145.598,06	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	13.000,00	--	53.696,50	-40.696,50	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.077.840,00	2.462.500,00	--	2.357.598,44	104.901,56	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.481,14	--	--	15.243,90	-15.243,90	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	531.230,25	7.290.638,34	3.780.638,34	566.136,21	6.724.502,13	5.581.205,38
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000,00	--	--	1.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	536.711,39	7.291.638,34	3.780.638,34	581.380,11	6.710.258,23	5.581.205,38
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.541.128,61	-4.829.138,34	-3.780.638,34	1.776.218,33	-6.605.356,67	-5.581.205,38



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 Ahleiner Innenstadt im Trialog, Ahlen-Süd/Ost und Ahlen-Südenstadtteil befinden sich noch alle in der Umsetzung. Im Gebiet Ahlen-Südenstadtteil stehen drei größere Maßnahmen aus. Diese betreffen die Umsetzung der Wohnumfeldverbesserungen der ansässigen Wohnungsunternehmen, die Fertigstellung der Baumaßnahme „Südenkampfbahn“ und die Sportstätte am Hövenerort. Im Programmgebiet Ahlen-Süd/Ost liegt der Fokus auf der Neugestaltung des Dr.-Paul-Rosenbaum-Platzes. Weitere Schwerpunkte liegen in der Umsetzung des Stadtteilkonzept BaFuRa, der Problemimmobilienförderung, den



Großprojekten zur Entwicklung eines Quartierszentrums am Wetterweg und der Entwicklung/Nachnutzung von Mannschaftsgang und Maschinenzentrale. Flankierende Maßnahmen sind der Verfügungsfonds/Stadtteiletat und das Fassaden- und Hofprogramm, zudem die Aufwertung von Spiel- und Aktionsflächen, Wohnumfeldmaßnahmen und die verkehrliche Umgestaltung der Hansasträße mit angehängtem Imagebrandingprozess.

Für den Masterplan Ahlener Innenstadt im Trialog liegt aktuell der Schwerpunkt auf der Umsetzung der Neugestaltung des Stadtparks, des Neubaus eines Bürgercampus mit Stadthaus und neuen Außenanlagen sowie dem Rückbau des bestehenden Gebäudekomplexes und energetischer und bedarfsgerechter Sanierung der Stadtbücherei sowie der Einrichtung eines Fußgängerleitsystems für die Innenstadt.

Zudem befindet sich im Rahmen des bewilligten Sofortprogramms Innenstadt für den zentralen Versorgungsbe- reich der Innenstadt ein Verfügungsfond Anmietung in der Abwicklung sowie ein Förderbaustein Großhandelsim- mobilien. Ein zweiter Antrag über einen Förderbaustein „Anstoß eines Zentrenmanagements“ befindet sich in der Beantragung

Weiterhin ist das Einzelhandelskonzept fortzuführen. Die Ergebnisse des Konzeptes sollen über planungsrechtli- che Beratung bei Einzelprojekten und Bebauungsplänen umgesetzt werden.

2. Verkehrsentwicklungsplanung

Die städtische Verkehrsentwicklungsplanung soll das Verkehrsgeschehen ökologisch verträglich, sozial ausgewo- gen und wirtschaftlich vernünftig lenken. Das integrierte Rahmenkonzept aus dem Jahr 2008 soll für die Innenstadt fortgeschrieben werden, um hier das Bedürfnis nach einer ruhigen und attraktiven Wohnumgebung mit zweckge- bundenen Verkehrsbedürfnissen von Anwohnern und Besuchern in Einklang zu bringen. Die strukturelle Neuaus- richtung des Radverkehrs in der Innenstadt wurde 2017/2018 umgesetzt und bedarf weiterhin einer umfassenden Öffentlichkeitsarbeit.

Insbesondere für die Innenstadt und das Umfeld des St. Franziskus Hospitals soll die Parkraumorganisation opti- miert und der Parksuchverkehr stadtverträglich gelenkt werden.

Die Lärmaktionsplanung ist als kommunale Pflichtaufgabe fortzuschreiben. Dazu werden fortlaufend planerische, bauliche und verkehrsrechtliche Maßnahmen weiter entwickelt und ihre Umsetzung vorangetrieben. Darüber hin- aus wird für das gesamte Stadtgebiet das Straßenvorrangnetz neu aufgestellt und an aktuelle und künftig zu erwar- tende Entwicklungen angepasst.

Der Abbildung von Verkehrsströmen im Stadtgebiet dient ein eigenes Verkehrsmodell, das fortlaufend fortzu- schreiben ist.

3. Überörtliche Planung

Durch Stellungnahmen und Anregungen zu überörtlichen Planungen wie Regionalplan, Bundes- und Landesver- kehrswegeplanung, Landschaftsplan und Planungen benachbarter Gemeinden werden die Interessen der Stadt Ahlen gewahrt. Selbiges gilt auch für die momentan laufende Atommüllendlagersuche sowie größere Stromtras- senplanungen. 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 Nut- zungsmöglichkeiten von Grund und Boden vorausschauend zu ermitteln und zu planen.

5. Verbindliche Bauleitplanung

Die durch die Stadtentwicklungsplanung und Flächennutzungsplanung aufgestellten Grundsätze einer nachhalti- gen städtebaulichen Entwicklung werden durch die verbindliche Bauleitplanung in Form von Festsetzungen kon-



kreiert. Die verbindliche Bauleitplanung bildet damit die Grundlage für weitere, zum Vollzug des Baugesetzbuches erforderliche, Maßnahmen.

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

6. Geoinformationssysteme

Das fachbereichseigene Geoinformationssystem (GIS) wird zur computergestützten Verarbeitung von räumlichen Daten (Wohnen, Gewerbe, Einzelhandel, Verkehr, Tourismus, 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:**

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-17,91	-13,89	-18,46	-12,98
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	21,44	50,15	24,79	41,08

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Durchführung von Verfahrensschritten bei Bauleitplanverfahren	Anz.	20	20	13
Städtebauliche Verträge und Mitwirkung bei Durchführungs- und Erschließungsverträgen	Anz.	5	6	2
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Quote der Anz. der Erreichung von Bauleitplanverfahrensschritten	Quote	100%	100%	65%



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.610,19	348.832,00	--	450.705,89	-101.873,89	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	55.796,00	25.000,00	--	20.923,47	4.076,53	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	--	--	76,51	-76,51	--
10	=	Ordentliche Erträge	322.406,19	373.832,00	--	471.705,87	-97.873,87	--
11	-	Personalaufwendungen	573.185,20	735.025,00	--	626.484,99	108.540,01	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	627,19	32.300,00	--	15.711,56	16.588,44	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	93.613,26	110.114,00	--	96.551,72	13.562,28	--
15	-	Transferaufwendungen	274.810,47	415.000,00	84.000,00	233.515,44	181.484,56	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	358.523,59	362.225,00	8.000,00	175.892,81	186.332,19	50.000,00
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	1.300.759,71	1.654.664,00	92.000,00	1.148.156,52	506.507,48	50.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	-978.353,52	-1.280.832,00	-92.000,00	-676.450,65	-604.381,35	-50.000,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	5.000,00	--	7.237,20	-2.237,20	--
21	=	Finanzergebnis	--	-5.000,00	--	-7.237,20	2.237,20	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-978.353,52	-1.285.832,00	-92.000,00	-683.687,85	-602.144,15	-50.000,00
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-978.353,52	-1.285.832,00	-92.000,00	-683.687,85	-602.144,15	-50.000,00
29	=	Teilergebnis	-978.353,52	-1.285.832,00	-92.000,00	-683.687,85	-602.144,15	-50.000,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-978.353,52	-1.285.832,00	-92.000,00	-683.687,85	-602.144,15	-50.000,00

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.184.932,71	-1.185.550,00	-92.000,00	-935.517,47	-250.032,53	-50.000,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.077.790,00	2.449.500,00	--	2.303.901,94	145.598,06	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50,00	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	13.000,00	--	53.696,50	-40.696,50	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.077.840,00	2.462.500,00	--	2.357.598,44	104.901,56	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.481,14	--	--	15.243,90	-15.243,90	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	531.230,25	7.290.638,34	3.780.638,34	566.136,21	6.724.502,13	5.581.205,38
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	1.000,00	--	--	1.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	536.711,39	7.291.638,34	3.780.638,34	581.380,11	6.710.258,23	5.581.205,38
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.541.128,61	-4.829.138,34	-3.780.638,34	1.776.218,33	-6.605.356,67	-5.581.205,38



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
0911 - Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	2.541.078,61	-4.829.138,34	-3.914.736,01	1.776.218,33	6.605.356,67	-5.581.205,38
09.1.011 - Erwerb- /Entwicklung Ausgleichs- flächen (Sopo+Entw.)	-5.481,14	-391.518,86	--	-8.189,43	383.329,43	-600.000,00
<i>Einzahlung</i>	--	13.000,00	--	53.696,50	40.696,50	--
<i>Auszahlung</i>	5.481,14	404.518,86	--	61.885,93	-342.632,93	600.000,00
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	1.711.283,19	-65.072,10	-372.378,61	1.946.186,44	2.011.258,54	-36.977,50
<i>Einzahlung</i>	1.984.000,00	425.000,00	--	1.996.800,00	1.571.800,00	--
<i>Auszahlung</i>	272.716,81	490.072,10	372.378,61	50.613,56	-439.458,54	36.977,50
09.1.021 - IHK Süd-Ost	-71.723,44	-4.331.047,38	-3.542.357,40	-161.778,68	4.169.268,70	-4.909.227,88
<i>Einzahlung</i>	186.790,00	2.000.000,00	--	307.101,94	-1.692.898,06	--
<i>Auszahlung</i>	258.513,44	6.331.047,38	3.542.357,40	468.880,62	-5.862.166,76	4.909.227,88
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn	907.000,00	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	907.000,00	--	--	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	--	-41.500,00	--	--	41.500,00	-35.000,00



10 - Bauen und Wohnen

Produktbereich 10

Bauen und Wohnen



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	47.000,00	--	36.194,40	10.805,60	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374.075,33	407.000,00	--	394.414,27	12.585,73	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	6.679,40	6.300,00	--	9.894,30	-3.594,30	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.859,93	8.000,00	--	36.229,59	-28.229,59	--
10	=	Ordentliche Erträge	397.614,66	468.300,00	--	476.732,56	-8.432,56	--
11	-	Personalaufwendungen	1.092.596,54	1.338.980,00	--	1.252.554,81	86.425,19	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.233,51	75.400,00	--	32.614,10	42.785,90	30.000,00
15	-	Transferaufwendungen	2.415,84	30.000,00	--	29.850,90	149,10	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.052,65	36.250,00	--	26.306,52	9.943,48	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	1.170.298,54	1.480.630,00	--	1.341.326,33	139.303,67	30.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	-772.683,88	-1.012.330,00	--	-864.593,77	-147.736,23	-30.000,00
19	+	Finanzerträge	--	--	--	225,00	-225,00	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9,31	--	--	--	--	--
21	=	Finanzergebnis	-9,31	--	--	225,00	-225,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-772.693,19	-1.012.330,00	--	-864.368,77	-147.961,23	-30.000,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-772.693,19	-1.012.330,00	--	-864.368,77	-147.961,23	-30.000,00
29	=	Teilergebnis	-772.693,19	-1.012.330,00	--	-864.368,77	-147.961,23	-30.000,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-772.693,19	-1.012.330,00	--	-864.368,77	-147.961,23	-30.000,00

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-746.021,07	-1.007.980,00	--	-901.710,23	-106.269,77	-30.000,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
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

Bauherren, Bauwillige, Investoren, Nachbarn, Grundstückseigentümer, Architekten, Gewerbetreibende, Rechtsanwälte; 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 Genehmigungsverfahren 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 dem Antragsteller (i. d. R. Notar) eine Bescheinigung über die bauliche Abgeschlossenheit von Wohnungs- und Teileigentumseinheiten aus.

Ziele

- Beratung:

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

- Vollständigkeit der Antragsunterlagen:

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

- Bearbeitungszeiten:

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-1,25	-2,31	-4,10	-3,91
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	88,40	75,94	62,96	65,57

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Beratungsgespräche	Anz.	1.654	1.700 - 2.000	1.468
Bauanträge / Genehmigungsverfahren	Anz.	314	400	234
Ordnungsbehördliche Verfahren wegen baurechtlicher Verstöße	Anz.	87	150	104



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Quote der Bearbeitung von vollständig eingereichten Bauanträgen in weniger als 30 Arbeitstagen	%-Wert	95	95	95
Weitere Kennzahlen				
Genehmigungsquote	%-Wert	95	95	95



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	194,40	-194,40	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	368.788,28	400.000,00	--	391.243,77	8.756,23	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.003,50	8.000,00	--	1.332,00	6.668,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	369.791,78	408.000,00	--	392.770,17	15.229,83	--
11	-	Personalaufwendungen	553.771,59	621.295,00	--	584.685,34	36.609,66	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	96,73	200,00	--	1.056,12	-856,12	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.456,75	18.150,00	--	13.280,40	4.869,60	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	587.325,07	639.645,00	--	599.021,86	40.623,14	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-217.533,29	-231.645,00	--	-206.251,69	-25.393,31	--
19	+	Finanzerträge	--	--	--	225,00	-225,00	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9,31	--	--	--	--	--
21	=	Finanzergebnis	-9,31	--	--	225,00	-225,00	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-217.542,60	-231.645,00	--	-206.026,69	-25.618,31	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-217.542,60	-231.645,00	--	-206.026,69	-25.618,31	--
29	=	Teilergebnis	-217.542,60	-231.645,00	--	-206.026,69	-25.618,31	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-217.542,60	-231.645,00	--	-206.026,69	-25.618,31	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.626,63	-227.945,00	--	-208.546,53	-19.398,47	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
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

Ursula Woltering

Kurzbeschreibung

Gewährung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- bzw. Lastenzuschuss

Erteilung von Bescheinigungen für den mit öffentlichen und nichtöffentlichen Mitteln geförderten Wohnungsbau; Beratung und Vermittlung von Wohnungssuchenden

Führung der Wohnungssuchendenkartei; Überwachung der Zweckbindung geförderter Wohnungen; Aufstellung des Mietspiegels; Beratung zu Fördermöglichkeiten im Wohnungsbau

Zielgruppen

Einwohner*innen mit geringem Einkommen, Mieter*innen und Eigentümer*innen von öffentlich gefördertem Wohnraum, Wohnungssuchende, bauwillige Einwohner*innen und Investor

Auftragsgrundlagen

Wohngeldgesetz, Wohnraumförderungsgesetz

Fachliche Erläuterung

Das Produkt beinhaltet folgende Leistungen:

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

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

**Ziele**

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

Operationale Ziele:

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

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-4,14	-4,46	-7,53	-8,63
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	4,17	3,53	2,23	2,52

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Anzahl der Wohngeldanträge p. a.	Anz.	2.075	3.000	2.186
Anzahl der Wohngeldberatungen p. a.	Anz.	294	700	348
Öffentliche geförderte Mietwohnungen per 31.12. d. Vorjahres	Anz.	2.132	2.100	2.105
Leistungen				
Strukturinformationen				
Öffentliches gefördertes Wohneigentum per 31.12. d. Vorjahres	Anz.	397	430	401
Freistellungen p. a.	Anz.	6	4	1
Wohnberechtigungsscheine	Anz.	179	140	118
Zinssenkungsanträge	Anz.	23	110	30
Vermittelte Wohnungen p. a.	Anz.	40	50	30



Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. direkte Bearbeitung vollständig eingereichter Anträge und Erstellung von Bescheinigungen	%-Wert	70	90	88
zu 2. Verhältnis von ausgestellten WB- Scheinen zu öffentlichen geförderten Wohnungen p. a. Verhältnis von Frei- stellungen zu öffentlich geförderten Wohnungen p. a.	%-Wert	8,40	6,67	5,61
	%-Wert	0,28	0,05	0,04
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / An- trag	€	192,29	181,87	208,88



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.545,00	2.000,00	--	980,00	1.020,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	6.679,40	6.300,00	--	9.894,30	-3.594,30	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	856,43	0,00	--	897,59	-897,59	--
10	=	Ordentliche Erträge	9.080,83	8.300,00	--	11.771,89	-3.471,89	--
11	-	Personalaufwendungen	374.416,45	548.269,00	--	457.575,19	90.693,81	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	98,72	--	--	379,86	-379,86	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.572,73	5.650,00	--	8.480,92	-2.830,92	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	408.087,90	553.919,00	--	466.435,97	87.483,03	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-399.007,07	-545.619,00	--	-454.664,08	-90.954,92	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-399.007,07	-545.619,00	--	-454.664,08	-90.954,92	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-399.007,07	-545.619,00	--	-454.664,08	-90.954,92	--
29	=	Teilergebnis	-399.007,07	-545.619,00	--	-454.664,08	-90.954,92	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-399.007,07	-545.619,00	--	-454.664,08	-90.954,92	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-389.636,73	-545.219,00	--	-463.066,06	-82.152,94	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



1031 Denkmalschutz und -pflege

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtentwicklung und Bauen

Verantwortliche Person

Markus Gantefort

Kurzbeschreibung

Das Produkt Denkmalschutz und -pflege umfasst folgende Leistungen:

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

Zielgruppen

Private und öffentliche Eigentümer*innen von Denkmälern, Architekt*innen, Antragsteller*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 dem LWL-Denkmalpflege in Westfalen, Eintragungsbescheide, Klageverfahren und Fortschreibung der Denkmalliste
2. Erlaubnisverfahren (ggf. in Verbindung mit Baugenehmigungen) nach § 9 DSchG NW: ausführliche Beratungen, Ortsbesichtigungen, Kontrollen, Entscheidung über die denkmalrechtliche Zulässigkeit von Vorhaben an Denkmälern und in ihrer Umgebung, Bescheiderteilung
3. Steuerbescheinigungen § 40 DSchGNW: Rechnungsprüfung und Erteilung von Steuerbescheinigungen nach Baumaßnahmen an Denkmälern, Gebührenbescheide
4. finanzielle Förderungen (Stadtpauschale, Landesmittel, etc.): Beratung zu möglichen Zuschüssen, Antragsbearbeitung und Gewährung der Pauschalmittel, Prüfung von Zuschussanträgen von Eigentümer/innen an die Bezirksregierung
5. Ordnungsmaßnahmen gem. §§ 7, 27, 41 DSchG NW: Präventivkontrollen, Beratungen, Ortstermine zu ordnungsbehördlichen Verfahren wegen denkmalrechtlicher Verstöße

**Stadtbildpflege, -gestaltung und Öffentlichkeitsarbeit:**

1. Mitwirkung bei stadtbildrelevanten Projekten: Fassadengestaltung, Auswahl und Platzierung von künstlerischen Objekten, Entwicklung von Gestaltungssatzungen; Denkmalebereichssatzungen, etc. einschließlich der entsprechenden Verfahren; Prüfung/ Genehmigung von entsprechenden Anträgen
2. nicht verfahrensgebundene Beratung: Auskünfte und Beratung z.B. zu Art und Umfang der Denkmaleigenschaft, zu stadtbildrelevanten Themen, Bodendenkmalpflege, etc.
3. Öffentlichkeitsarbeit: Tag des offenen Denkmals, Kinderrallyes, Vorträge, Fortbildung für Referendare, Praktikanten, Aufsätze, etc.
4. Beirat für Stadtgestaltung: Organisation, Schriftführung
5. ehrenamtlicher Beauftragter für Denkmalpflege: Wahl durch den Rat, regelmäßige Besprechungen und Austausch
6. Bauleitplanverfahren: Beteiligung bzgl. Der Belange der Denkmalpflege, Stellungnahmen, etc.
7. Städtebauförderprogramme: Fachliche Begleitung diverser Programme u.a. Fassadenprogramm

Das Haupttätigkeitsfeld der Unteren Denkmalbehörde betrifft Erlaubnisverfahren nach § 9 DSchG NW, wobei in der Regel größere Projekte erst im Laufe eines Jahres absehbar sind. Hier arbeitet die Untere Denkmalbehörde auf Anfrage und bei Vorlage entsprechender Anträge zügig und zielorientiert mit den Antragstellern zusammen, um denkmalverträgliche und sinnvolle Lösungen zu erzielen.

Im Rahmen z.B. der Privatisierung der Bergarbeitersiedlungen und der Nutzungsänderung des Hofes Menke werden städtebauliche, stadtgestalterische und vor allem denkmalpflegerische Vorgaben ermittelt und verbindlich vereinbart, die neben dem erforderlichen denkmalrechtlichen Verfahren nach § 9 DSchG NW bei Sanierungs- und Umbauwünschen durch die Aufstellung einer Gestaltungssatzung oder eines Bebauungsplanes rechtlich abgesichert werden.

Inventarisierung, Schutz, Pflege und sinnvolle Nutzung denkmalwürdiger Objekte, Stadtbildpflege, Stadterhaltung, Öffentlichkeitsarbeit

Beratung vorwiegend im Rahmen der §§ 9 und 40 DSchG NW

Durch eine intensive Beratung vor der Antragstellung sollen die Qualität der Antragsunterlagen und die Zahl der vollständigen mängelfreien Anträge steigen, so dass der Anteil der unvollständigen oder mangelhaften und somit nicht bearbeitungsfähigen Antragsunterlagen gering ist.

ZieleBearbeitungszeiten

Die Bearbeitungszeit soll bei allen Anträgen gering sein, um eine hohe Zufriedenheit bei Denkmaleigentümern und Antragstellern zu erreichen. Vorausgesetzt ein Antrag ist vollständig, mängelfrei und das Benehmen gem. § 21 DSchG NW ist hergestellt, soll die Bearbeitung von § 9-Anträgen in weniger als 15 Arbeitstagen erfolgen. Die Bearbeitung von § 40-Anträgen soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen

Operationale Ziele:

Die Bearbeitung von § 9-Anträgen soll in weniger als 15 Arbeitstagen erfolgen. Die Bearbeitung von § 40-Anträgen soll in weniger als 30 Arbeitstagen erfolgen. Das Ziel ist erreicht, wenn dies in 95 % der Fälle gelingt.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,63	-3,06	-2,95	-3,87
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	10,20	13,76	10,72	26,17

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
eingetragene Objekte:				
Baudenkmäler:	Anz.	234	234	234
Leistungen				
Bodendenkmäler:	Anz.	10	10	10
bewegliche Denkmäler	Anz.	3	3	3
Denkmalbereichssatzung		1	1	1
Bestandserfassung historischer Bausubstanz und	Anz.	10	30	0
Anzahl der nach § 3 DSchG NW eingetragenen	Anz.	1	5	0
Denkmäler/Bodendenkmäler				
Beratungen	Anz.	250	300	320
und denkmalrechtliche Erlaubnisse gem. § 9	Anz.	53	90	62
DSchG NW (ohne Baugenehmigungen)				
ausgestellte Steuerbescheinigungen gem. § 40	Anz.	k.A.	15	4
DSchG NW				
Leistungen				
Strukturinformationen				
Stadtbildpflege, -gestaltung / Öffentlichkeitsarbeit	Anz.			
Zu 1		10	30	12
Zu 2		20	20	24
Zu 3		10	17	15
Zu 4		5	6	5
Zu 5		6	6	8
Zu 6		3	3	4
Zu 7		2	10	4
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Quote der bearbeiteten §9 bzw. §40-Anträge inner- halb von 15 bzw. 30 Arbeitstagen		1	100%	100%

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	47.000,00	--	36.000,00	11.000,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.742,05	5.000,00	--	2.190,50	2.809,50	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	34.000,00	-34.000,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	18.742,05	52.000,00	--	72.190,50	-20.190,50	--
11	-	Personalaufwendungen	164.408,50	169.416,00	--	210.294,28	-40.878,28	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	6.038,06	75.200,00	--	31.178,12	44.021,88	30.000,00
15	-	Transferaufwendungen	2.415,84	30.000,00	--	29.850,90	149,10	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.023,17	12.450,00	--	4.545,20	7.904,80	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	174.885,57	287.066,00	--	275.868,50	11.197,50	30.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	-156.143,52	-235.066,00	--	-203.678,00	-31.388,00	-30.000,00
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-156.143,52	-235.066,00	--	-203.678,00	-31.388,00	-30.000,00
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-156.143,52	-235.066,00	--	-203.678,00	-31.388,00	-30.000,00
29	=	Teilergebnis	-156.143,52	-235.066,00	--	-203.678,00	-31.388,00	-30.000,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-156.143,52	-235.066,00	--	-203.678,00	-31.388,00	-30.000,00



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.757,71	-234.816,00	--	-230.097,64	-4.718,36	-30.000,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--



11 - Ver- und Entsorgung

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	4.509,02	-4.509,02	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.392.190,57	2.400.000,00	--	2.544.185,61	-144.185,61	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.392.190,57	2.400.000,00	--	2.548.694,63	-148.694,63	--
15	-	Transferaufwendungen	357.877,18	750.000,00	--	723.336,17	26.663,83	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.356,01	14.849,00	--	12.489,43	2.359,57	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	369.233,19	764.849,00	--	735.825,60	29.023,40	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	2.022.957,38	1.635.151,00	--	1.812.869,03	-177.718,03	--
19	+	Finanzerträge	234.372,50	257.834,00	--	237.434,70	20.399,30	--
21	=	Finanzergebnis	234.372,50	257.834,00	--	237.434,70	20.399,30	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.257.329,88	1.892.985,00	--	2.050.303,73	-157.318,73	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	2.257.329,88	1.892.985,00	--	2.050.303,73	-157.318,73	--
29	=	Teilergebnis	2.257.329,88	1.892.985,00	--	2.050.303,73	-157.318,73	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.257.329,88	1.892.985,00	--	2.050.303,73	-157.318,73	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.276.866,99	1.892.985,00	--	1.885.866,87	7.118,13	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	449.650,00	450.000,00	--	450.003,88	-3,88	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	449.650,00	450.000,00	--	450.003,88	-3,88	--
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	--	26.000.000,00	--	23.546.428,06	2.453.571,94	346.468,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	26.000.000,00	--	23.546.428,06	2.453.571,94	346.468,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	449.650,00	-25.550.000,00	--	-23.096.424,18	-2.453.575,82	-346.468,00

**1111 Versorgungswirtschaft**

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	111	Versorgungsbetriebe
Produkt	1111	Versorgungswirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Versorgung der Bevölkerung, des Gewerbes und der Industrie mit Strom, Gas, Wasser und Wärme, einschließlich der Beteiligung an Versorgungsunternehmen (RWE, Gelsenwasser, Wasserversorgung Beckum, Energieversorgung Beckum)

Zielgruppen

private Haushalte, Gewerbe- und Industriebetriebe, Landwirte

Auftragsgrundlagen

Gemeindeordnung, Energiewirtschaftsrecht, Ratsbeschlüsse, Gesellschaftsverträge

Fachliche Erläuterung

Die Versorgung der Zielgruppe mit Strom, Gas, Wasser und Wärme wird durch die Stadtwerke Ahlen GmbH wahrgenommen. Darüber hinaus wird der Ortsteil Vorhelm durch die Wasserversorgung Beckum mit Frischwasser versorgt. Die gemeindlichen Aufgaben begrenzen sich auf die Verwaltung der Beteiligungen einschließlich der Zuschussabwicklung. Die Personal- und Sachaufwendungen für das Beteiligungsmanagement werden im Produkt 0156 verbucht. Mittelfristig soll ein Beteiligungscontrolling eingeführt werden. Hierdurch soll die Verwaltung in die Lage versetzt werden, den Zuschussbedarf bzw. die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungen zu optimieren.

Ziele

- Sicherstellung einer reibungslosen Energieversorgung
- wirtschaftliche Aufgabenerledigung

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	37,50	47,80	42,59	38,93
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	413,24	5.599,56	647,88	346,37

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Laufzeit Konzessionsverträge				
Strom	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Gas	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Wasser	Datum	31.12.2026/2030	31.12.2026	31.12.2026
Wärme	Datum	31.12.2026	31.12.2026	31.12.2026
Anteile				
Stadtwerke Ahlen GmbH	%	51 %	51 %	100 %
RWE AG	%	0,013 %	0,013 %	0,013 %
Gelsenwasser AG	%	0,001 %	0,001 %	0,001 %



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	--	--	--	4.509,02	-4.509,02	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.392.190,57	2.400.000,00	--	2.544.185,61	-144.185,61	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.392.190,57	2.400.000,00	--	2.548.694,63	-148.694,63	--
15	-	Transferaufwendungen	357.877,18	750.000,00	--	723.336,17	26.663,83	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.356,01	14.849,00	--	12.489,43	2.359,57	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	369.233,19	764.849,00	--	735.825,60	29.023,40	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	2.022.957,38	1.635.151,00	--	1.812.869,03	-177.718,03	--
19	+	Finanzerträge	234.372,50	257.834,00	--	237.434,70	20.399,30	--
21	=	Finanzergebnis	234.372,50	257.834,00	--	237.434,70	20.399,30	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.257.329,88	1.892.985,00	--	2.050.303,73	-157.318,73	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	2.257.329,88	1.892.985,00	--	2.050.303,73	-157.318,73	--
29	=	Teilergebnis	2.257.329,88	1.892.985,00	--	2.050.303,73	-157.318,73	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.257.329,88	1.892.985,00	--	2.050.303,73	-157.318,73	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.276.866,99	1.892.985,00	--	1.885.866,87	7.118,13	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	449.650,00	450.000,00	--	450.003,88	-3,88	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	449.650,00	450.000,00	--	450.003,88	-3,88	--
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	--	26.000.000,00	--	23.546.428,06	2.453.571,94	346.468,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	26.000.000,00	--	23.546.428,06	2.453.571,94	346.468,00
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	449.650,00	-25.550.000,00	--	-23.096.424,18	-2.453.575,82	-346.468,00

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
1111 - Versorgungswirt- schaft	--	-26.000.000,00	--	-23.546.428,06	2.453.571,94	-346.468,00
11.1.003 - Rückkauf Stadtwerke Anteile	--	-26.000.000,00	--	-23.546.428,06	2.453.571,94	-346.468,00
Auszahlung	--	26.000.000,00	--	23.546.428,06	-2.453.571,94	346.468,00



12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	802.767,60	558.400,00	--	697.018,28	-138.618,28	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.470.085,97	1.394.139,00	--	1.698.652,24	-304.513,24	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	--	500,00	--	--	500,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	137,65	200,00	--	1.721.985,50	-1.721.785,50	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.272.991,22	1.953.239,00	--	4.117.656,02	-2.164.417,02	--
11	-	Personalaufwendungen	164.300,60	177.875,00	--	137.294,52	40.580,48	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.020.662,24	2.149.153,66	94.953,66	1.519.345,16	629.808,50	400.000,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.990.747,45	4.022.266,00	--	4.064.044,19	-41.778,19	--
15	-	Transferaufwendungen	--	37.870,00	--	--	37.870,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.590,86	36.202,00	--	41.455,88	-5.253,88	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	6.239.301,15	6.423.366,66	94.953,66	5.762.139,75	661.226,91	400.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	-3.966.309,93	-4.470.127,66	-94.953,66	-1.644.483,73	-2.825.643,93	-400.000,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.966.309,93	-4.470.127,66	-94.953,66	-1.644.483,73	-2.825.643,93	-400.000,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-3.966.309,93	-4.470.127,66	-94.953,66	-1.644.483,73	-2.825.643,93	-400.000,00
29	=	Teilergebnis	-3.966.309,93	-4.470.127,66	-94.953,66	-1.644.483,73	-2.825.643,93	-400.000,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.966.309,93	-4.470.127,66	-94.953,66	-1.644.483,73	-2.825.643,93	-400.000,00



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.725.079,71	-1.709.830,66	-94.953,66	-1.241.350,32	-468.480,34	-400.000,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.543.875,15	3.154.000,00	--	1.767.134,09	1.386.865,91	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	542.693,70	360.000,00	--	1.056.775,53	-696.775,53	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.086.568,85	3.514.000,00	--	2.823.909,62	690.090,38	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	187.121,24	301.001,32	151.001,32	72.954,69	228.046,63	7.153.049,65
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.533.510,08	24.230.100,82	4.170.100,82	5.760.494,38	18.469.606,44	6.042.504,36
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	811.962,71	--	--	84.364,93	-84.364,93	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.532.594,03	24.536.102,14	4.321.102,14	5.917.814,00	18.618.288,14	13.195.554,01
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.446.025,18	-21.022.102,14	-4.321.102,14	-3.093.904,38	-17.928.197,76	-13.195.554,01

**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, Beitragswesen zur Veranlagung und Erhebung der Erschließungs- und Ausbaubeiträge, Abschluss und Abwicklung von Erschließungs- und Finanzierungsverträgen, Veranlagung zu Stellplatzablösebeiträgen, Veranlagung zu Kanalanschlussbeiträgen

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer, Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Ver- und Entsorgungsträger, Gastgewerbe, Grundstückseigentümer, private Bauherren, Erschließungsträger und Investoren

Auftragsgrundlagen

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, Erhebung von Ausbaubeiträgen für die Herstellung, Anschaffung, Erweiterung und Verbesserung von Anlagen, Widmung der öffentlichen Flächen, Abschluss von Erschließungsverträgen, Erschließungsbeiträge werden für die erstmalige Herstellung von Erschließungsanlagen (Straßen) erhoben.

Ausbaubeiträge werden erhoben für

- eine nochmalige Herstellung einer Anlage
- eine Erneuerung nach Abnutzung einer Anlage
- eine andersartige Herstellung einer Anlage
- eine Erweiterung und Verbesserung einer Anlage

Erschließungsverträge ermächtigen einen Investor, Bauland zu erschließen bzw. einzelne Bauvorhaben durchzuführen, für deren Erschließung die Stadt Ahlen keine finanziellen Mittel bereitgestellt hat. Nach Fertigstellung der öffentlichen Anlagen werden diese kosten- und lastenfrei übergeben.

Sofern im Rahmen eines Bauvorhabens die Herstellung notwendiger Stellplätze oder Garagen nicht möglich ist, kann die Stadt Ahlen gegen Zahlung eines Geldbetrages einen öffentlichen Stellplatz zuweisen.

- Abrechnung von beitragsfähigen Maßnahmen innerhalb des Verjährungszeitraums

**Ziele**

- Wirtschaftliche und termingerechte Planung und Einrichtung von Straßen zur Verbesserung der Infrastruktur unter Beachtung der Minimierung der Bau- und Folgekosten
- Optimierung der Leistungsfähigkeit der Verkehrsanlagen
- Optimierung der Verkehrssicherheit
- Reduzierung der Umweltbelastungen
- Schaffung von erschlossenen Baugrundstücken und endgültige Fertigstellung der öffentlichen Flächen
- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Stellplätzen
- Optimierung der allgemeinen Verkehrssicherheit im Straßenverkehr unter besonderer Berücksichtigung spezieller Problem- und Gefahrenstellen
- Substanzerhaltung der Straßen und Brückenbauwerke

Operationale Ziele

1. Wirtschaftliche und termingerechte Planung und Errichtung von Straßen zur Verbesserung der Infrastruktur unter Beachtung der Minimierung der Bau- und Folgekosten. Optimierung der Leistungsfähigkeit der Verkehrsanlagen und der Verkehrssicherheit sowie Reduzierung der Umweltbelastungen.
2. Mind. 90 % aller Straßenbaumaßnahmen werden innerhalb des vorgegebenen bzw. geplanten Herstellungszeitraumes erstellt, sofern nicht unvorhergesehene und nicht beeinflussbare Faktoren dem entgegenstehen (z.B. Witterung, Finanzierungsprobleme).
3. Die Erschließungs- und Ausbaubeiträge werden binnen eines Zeitraumes von sechs Monaten nach Fertigstellung der Baumaßnahme und Entstehen der sachlichen Beitragspflicht erhoben.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-75,49	-78,80	-78,95	-34,66
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	36,47	35,08	32,12	67,80

Kennzahlen II

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 2. Quote der Erstellung von Straßenbaumaßnahmen innerhalb des vorgegebenen Herstellungszeitraumes	%-Wert	k. A.	k. A	85
zu 3. Quote der Bescheidung innerhalb des genannten Zeitraums	%-Wert	k. A.	100	k. A



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800.987,60	556.622,00	--	695.240,28	-138.618,28	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.178.545,66	1.167.139,00	--	1.426.701,68	-259.562,68	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	--	500,00	--	--	500,00	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	137,65	200,00	--	1.721.985,50	-1.721.785,50	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.979.670,91	1.724.461,00	--	3.843.927,46	-2.119.466,46	--
11	-	Personalaufwendungen	143.971,92	126.236,00	--	116.856,55	9.379,45	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	2.001.583,15	2.074.003,66	94.953,66	1.487.004,59	586.999,07	400.000,00
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	3.986.483,45	4.017.847,00	--	4.059.781,19	-41.934,19	--
15	-	Transferaufwendungen	--	37.870,00	--	--	37.870,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.975,63	7.590,00	--	5.512,76	2.077,24	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	6.164.014,15	6.263.546,66	94.953,66	5.669.155,09	594.391,57	400.000,00
18	=	Ordentliches Ergebnis	-4.184.343,24	-4.539.085,66	-94.953,66	-1.825.227,63	-2.713.858,03	-400.000,00
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-4.184.343,24	-4.539.085,66	-94.953,66	-1.825.227,63	-2.713.858,03	-400.000,00
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-4.184.343,24	-4.539.085,66	-94.953,66	-1.825.227,63	-2.713.858,03	-400.000,00
29	=	Teilergebnis	-4.184.343,24	-4.539.085,66	-94.953,66	-1.825.227,63	-2.713.858,03	-400.000,00
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-4.184.343,24	-4.539.085,66	-94.953,66	-1.825.227,63	-2.713.858,03	-400.000,00

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.947.806,58	-1.781.729,66	-94.953,66	-1.424.248,90	-357.480,76	-400.000,00
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.543.875,15	3.154.000,00	--	1.767.134,09	1.386.865,91	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	542.693,70	360.000,00	--	1.056.775,53	-696.775,53	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.086.568,85	3.514.000,00	--	2.823.909,62	690.090,38	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	187.121,24	301.001,32	151.001,32	72.954,69	228.046,63	7.153.049,65
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.533.510,08	24.230.100,82	4.170.100,82	5.760.494,38	18.469.606,44	6.042.504,36
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	811.962,71	--	--	84.364,93	-84.364,93	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.532.594,03	24.531.102,14	4.321.102,14	5.917.814,00	18.613.288,14	13.195.554,01
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.446.025,18	-21.017.102,14	-4.321.102,14	-3.093.904,38	-17.923.197,76	-13.195.554,01



Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
1211 - Gemeindestraßen	-6.464.878,90	-21.017.102,14	-5.183.325,90	-3.099.405,36	17.917.696,78	-13.195.554,01
12.1.014 - Errichtung von Wartehallen	-24.972,15	-149.322,34	-24.972,15	-9.322,34	140.000,00	-2.708,02
Auszahlung	24.972,15	149.322,34	24.972,15	9.322,34	-140.000,00	2.708,02
12.1.015 - Erneuerung/Ausbau von Wirtschaftswegen	-285.144,40	-587.810,00	-186.144,40	-86.574,66	501.235,34	-437.180,21
Einzahlung	101.000,00	--	--	11.234,09	11.234,09	--
Auszahlung	386.144,40	587.810,00	186.144,40	97.808,75	-490.001,25	437.180,21
12.1.038 - Erweiterung Geh- und Radwegenetz	107.164,35	-250.000,00	-1.710,80	--	250.000,00	-31.169,47
Einzahlung	108.875,15	--	--	--	--	--
Auszahlung	1.710,80	250.000,00	1.710,80	--	-250.000,00	31.169,47
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	-110.119,28	-279.209,32	-85.398,33	-68.561,69	210.647,63	-51.572,30
Auszahlung	110.119,28	279.209,32	85.398,33	68.561,69	-210.647,63	51.572,30
12.1.085 - Ausbau Mozartstraße	--	--	--	299.710,94	299.710,94	--
Einzahlung	--	--	--	329.468,12	329.468,12	--
Auszahlung	--	--	--	29.757,18	29.757,18	--
12.1.086 - Ausbau Schumannstraße	--	--	--	158.668,26	158.668,26	--
Einzahlung	--	--	--	172.319,76	172.319,76	--
Auszahlung	--	--	--	13.651,50	13.651,50	--
12.1.087 - Ausbau Beethovenstraße	--	--	--	204.283,35	204.283,35	--
Einzahlung	--	--	--	243.366,15	243.366,15	--
Auszahlung	--	--	--	39.082,80	39.082,80	--
12.1.113 - Bürgerradweg Walstedder Straße (vorher 01.7.203)	-77.001,96	-21.792,00	-98.794,13	-4.393,00	17.399,00	--
Auszahlung	77.001,96	21.792,00	98.794,13	4.393,00	-17.399,00	--
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	-4.727,02	-9.739.716,38	-1.901.426,35	-1.018.048,60	8.721.667,78	-9.464.047,59
Einzahlung	6.334.000,00	3.154.000,00	--	1.755.900,00	-1.398.100,00	--
Auszahlung	6.338.727,02	12.893.716,38	1.901.426,35	2.773.948,60	10.119.767,78	9.464.047,59
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	-4.334.021,78	-482.181,91	-800.268,28	-232.181,91	250.000,00	-173.708,34
Auszahlung	4.334.021,78	482.181,91	800.268,28	232.181,91	-250.000,00	173.708,34
12.1.121 - Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	-27.637,18	-105.756,26	-27.637,18	-40.756,26	65.000,00	-7.778,41
Auszahlung	27.637,18	105.756,26	27.637,18	40.756,26	-65.000,00	7.778,41
12.1.126 - Ausbau Reststück Eckener Straße	-154,26	-1.040.021,00	-154,26	-14.262,86	1.025.758,14	-750.000,00
Einzahlung	--	0,00	--	--	-0,00	--



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
<i>Auszahlung</i>	154,26	1.040.021,00	154,26	14.262,86	-1.025.758,14	750.000,00
12.1.132 - Straßenbau Bachstraße (von Winkelstr. Bis Richterb	-4.259,16	-446.376,05	-4.259,16	-6.269,85	440.106,20	-440.000,00
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	4.259,16	446.376,05	4.259,16	6.269,85	-440.106,20	440.000,00
12.1.133 - Ausbau Reststück Piusstraße	-105.318,59	-24.697,90	-64.451,66	-24.697,90	0,00	--
<i>Einzahlung</i>	219.133,07	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	324.451,66	24.697,90	64.451,66	24.697,90	0,00	--
12.1.144 – Maßnahme B 58 Gehweg beidseitig Hohle Eiche / Kapellenstr. bis Ortsausgang	-1.669,52	-75.000,00	-1.669,52	--	75.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	1.669,52	75.000,00	1.669,52	--	-75.000,00	--
12.1.146 - Radwegverbreiterung Daimlerstraße	--	-101.062,80	--	-1.062,80	100.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	101.062,80	--	1.062,80	-100.000,00	--
12.1.150 - Straßenbau EG Jahnwiese	-144.316,31	-61.289,13	-144.316,31	-61.289,13	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	144.316,31	61.289,13	144.316,31	61.289,13	0,00	--
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	-29.429,78	-835.940,92	-849.429,78	-802.346,83	33.594,09	-228.194,38
<i>Auszahlung</i>	29.429,78	835.940,92	849.429,78	802.346,83	-33.594,09	228.194,38
12.1.156 - Straßenbau Professor-Hahn-Straße	-59.047,23	--	-171.258,17	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	112.210,94	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	171.258,17	--	171.258,17	--	--	--
12.1.161 - Straßenbau Haarbachstraße/Alte Ladestraße	0,00	-388.253,92	--	-8.253,92	380.000,00	-13.962,95
<i>Auszahlung</i>	0,00	388.253,92	--	8.253,92	-380.000,00	13.962,95
12.1.169 - Straßenbau Röntgenstraße	-2.405,09	-220.000,00	-2.405,09	--	220.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	0,00	--	--	-0,00	--
<i>Auszahlung</i>	2.405,09	220.000,00	2.405,09	--	-220.000,00	--
12.1.174 - Straßenbau Erweiterung Olfetal (Planung)	-843.337,09	-450.797,10	-43.337,09	52.094,32	502.891,42	-450.000,00
<i>Auszahlung</i>	843.337,09	450.797,10	43.337,09	-52.094,32	-502.891,42	450.000,00
12.1.176 - Straßenbau EG Hohle Eiche	-17.025,16	-76.594,20	-17.025,16	-1.594,20	75.000,00	-2.649,15
<i>Auszahlung</i>	17.025,16	76.594,20	17.025,16	1.594,20	-75.000,00	2.649,15
12.1.177 - Straßenbau BG Hases Wiese	-216.576,87	-223.246,36	-436.576,87	-223.246,36	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	216.576,87	223.246,36	436.576,87	223.246,36	0,00	--
12.1.187 - Brückenbauwerk 127 (Differdinger Str./Beumers Wies	--	-91.254,85	--	-1.129,37	90.125,48	-160.000,00
<i>Auszahlung</i>	--	91.254,85	--	1.129,37	-90.125,48	160.000,00
12.1.188 - Brückenbauwerk 031	--	-55.181,48	--	-163,33	55.018,15	-13.745,99



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
(nähe Kapellenstraße)						
<i>Auszahlung</i>	--	55.181,48	--	163,33	-55.018,15	13.745,99
12.1.190 - Ausbau Von-Droste-Hülshoff-Straße	-14.590,33	-279.729,34	-14.590,33	-53.942,40	225.786,94	-96.007,70
<i>Auszahlung</i>	14.590,33	279.729,34	14.590,33	53.942,40	-225.786,94	96.007,70
12.1.193 - Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	--	-164.088,16	--	-3.679,34	160.408,82	-1.471,44
<i>Auszahlung</i>	--	164.088,16	--	3.679,34	-160.408,82	1.471,44
12.1.194 - EG Verlängerung Eintrachtstraße	16.196,06	--	-63.572,06	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	79.768,12	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	63.572,06	--	63.572,06	--	--	--
12.1.195 - Renaturierung Olfe	-824,67	-48.976,62	-55.824,67	-48.976,62	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	824,67	48.976,62	55.824,67	48.976,62	0,00	--
12.1.197 - Parkplatz Westfriedhof	-4.125,38	-422.188,45	-4.125,38	-6.921,30	415.267,15	-245.427,03
<i>Auszahlung</i>	4.125,38	422.188,45	4.125,38	6.921,30	-415.267,15	245.427,03
12.1.200 - Erweiterung Stich Chamissostraße	--	-351.049,05	--	6.888,78	357.937,83	-350.000,00
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	7.912,64	7.912,64	--
<i>Auszahlung</i>	--	351.049,05	--	1.023,86	-350.025,19	350.000,00
12.1.204 - Verlagerung Parkplatz Ostwall	-10.062,84	-863.866,22	-10.062,84	-619.077,18	244.789,04	-119.528,11
<i>Auszahlung</i>	10.062,84	863.866,22	10.062,84	619.077,18	-244.789,04	119.528,11
12.1.205 - Zufahrt Sportplatz Vorhelm	-56.411,13	-69.904,89	-56.411,13	-69.904,89	0,00	--
<i>Auszahlung</i>	56.411,13	69.904,89	56.411,13	69.904,89	0,00	--
12.1.207 - Straßenbau EG Ost-dolberg	--	-1.402.657,00	--	-2.657,00	1.400.000,00	-15.429,17
<i>Auszahlung</i>	--	1.402.657,00	--	2.657,00	-1.400.000,00	15.429,17
12.1.213 - Straßenbau Strontianit-straße	--	-71.625,60	--	-168.625,60	-97.000,00	--
<i>Einzahlung</i>	--	97.000,00	--	--	-97.000,00	--
<i>Auszahlung</i>	--	168.625,60	--	168.625,60	0,00	--
12.1.217 - Straßenbau Im Non-nengarten	--	-605.000,00	--	--	605.000,00	-3.237,85
<i>Auszahlung</i>	--	605.000,00	--	--	-605.000,00	3.237,85
12.1.218 - Umgestaltung Lamber-tistraße	0,00	-135.069,83	--	-5.069,83	130.000,00	-131.392,25
<i>Auszahlung</i>	0,00	135.069,83	--	5.069,83	-130.000,00	131.392,25
12.1.219 - Dr.-Paul-Rosenbaum-Platz - Parkplätze	--	-240.000,00	--	--	240.000,00	-305,64
<i>Auszahlung</i>	--	240.000,00	--	--	-240.000,00	305,64
12.1.998 - Festwert Ersatzb. Straßenbeleuchtung	-287.094,52	-395.988,96	-102.772,05	-160.406,54	235.582,42	--
<i>Einzahlung</i>	--	20.000,00	--	--	-20.000,00	--



Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
Auszahlung	287.094,52	415.988,96	102.772,05	160.406,54	-255.582,42	--
12.1.999 - Inv.-Nr. für Zuwendun- gen ohne Inv. Gemeindestraßen	51.600,00	--	--	--	--	--
Einzahlung	51.600,00	--	--	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unter- halb der festgelegten Wertgren- zen	20.432,39	-261.454,10	-14.732,75	-77.635,30	183.818,80	-6.038,01



1261 Parkraumbewirtschaftung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	126	Parkraumbewirtschaftung
Produkt	1261	Parkraumbewirtschaftung

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von verschiedenen Parkmöglichkeiten in der Innenstadt

Zielgruppen

Fahrzeugführer*innen und Bewohner*innen der Innenstadt, Verkehrsteilnehmer*innen

Auftragsgrundlagen

vertragliche Vereinbarung, Straßenverkehrsordnung, Schwerbehindertengesetz

Fachliche Erläuterung

Planung der für die Bewirtschaftung relevanten Parkplätze, straßenverkehrsbehördliche Anordnungen, Erstellen der Parkgebührensatzung, Kontrolle der Wirkung und der Wechselbeziehungen auf den übrigen Parkraum, Beschilderungen nach StVO. Neu-, Ausbau und Unterhaltung der im Stadtgebiet befindlichen Parkuhren, Parkscheinautomaten und Anwohnerparkplätze.

Die Planungen zur Parkraumbewirtschaftung erfordern umfangreiche Analysen des ruhenden Verkehrs sowie Untersuchungen zum örtlichen Verkehrsverhalten. Im Rahmen der Umsetzung der Planungen sind aufwändige Beteiligungsverfahren (Rat, Fachausschüsse, Anwohner*innen, Gewerbebetreibende usw.) sowie Anhörungsverfahren mit unterschiedlichen Behörden notwendig. Im Jahre 2009 wurde die Kurzzeitparkkarte (sog. „Brötchentaste“) eingeführt. Das Parken für einen Zeitraum von bis zu 30 Minuten ist somit kostenfrei. Seit 2019 besteht die Möglichkeit des Handyparkens.

Ziele

- Reduzierung des Innenstadtverkehrs und damit Verbesserung des Wohnumfeldes für die Bewohner/innen der Innenstadt
- Optimierung der Parksituation für Bewohner/innen der Innenstadt
- bedarfsgerechte Bereitstellung von Parkflächen für schwerbehinderte Verkehrsteilnehmer/innen
- Verbesserung der Parksituation für Kunden und Besucher/innen der Innenstadt
- Überprüfung der Parkgebühren zwecks Optimierung der Parkraumbewirtschaftung zur effektiven Nutzung des vorhandenen Parkraumangebotes
- Zurverfügungstellung von ausreichendem Parkraum

**Operationale Ziele:**

1. Die erforderlichen Behindertenparkplätze sind zu 100 % bereitgestellt.
2. Vollständig eingereichte Anträge auf Erteilung eines Schwerbehindertenparkausweises sind 6 Arbeitstage nach Antragseingang beschieden.

Ausblick auf Folgejahre

Im Rahmen der Verkehrsentwicklungsplanung wird mittelfristig ein geändertes Bewirtschaftungssystem angestrebt. Es soll in der Kernstadt ein flächendeckendes einheitliches Parkbührensysteem geschaffen werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	3,73	4,65	4,11	3,43
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	352,95	415,05	389,60	294,38

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Stellplätze Innenstadt insgesamt	Anz.	1.700	1.500	1.500
- davon Bewohner / Innenstadt	Anz.	100	100	100
- davon Schwerbehindert / Innenstadt	Anz.	45	45	45
Bewirtschaftete Parkplätze	Anz.	600	400	400
erteilte Bewohnerparkausweise	Anz.	134	180	144
erteilte Schwerbehindertenparkausweise	Anz.	85	120	86
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Anträge auf Parkerleichterung für schwerbehinderte Menschen außerhalb der "aG/BI"-Regelung	Anz.	63	70	62

Kennzahlen:**Prozesskennzahlen**

zu 1. Quote der Bereitstellung von Behindertenparkplätzen	% - Wert	100	100	100
Zu 2. Quote der beschiedenen Anträge innerhalb des vorgegebenen Zeitraumes	% - Wert	99	99	99

Weitere Kennzahlen:

Stellplätze/Tsd. Einwohner	Anz.	32,30	32,69	32,00

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.780,00	1.778,00	--	1.778,00	0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.540,31	227.000,00	--	271.950,56	-44.950,56	--
10	=	Ordentliche Erträge	293.320,31	228.778,00	--	273.728,56	-44.950,56	--
11	-	Personalaufwendungen	20.328,68	51.639,00	--	20.437,97	31.201,03	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	19.079,09	75.150,00	--	32.340,57	42.809,43	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	4.264,00	4.419,00	--	4.263,00	156,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.615,23	28.612,00	--	35.943,12	-7.331,12	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	75.287,00	159.820,00	--	92.984,66	66.835,34	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	218.033,31	68.958,00	--	180.743,90	-111.785,90	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	218.033,31	68.958,00	--	180.743,90	-111.785,90	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	218.033,31	68.958,00	--	180.743,90	-111.785,90	--
29	=	Teilergebnis	218.033,31	68.958,00	--	180.743,90	-111.785,90	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	218.033,31	68.958,00	--	180.743,90	-111.785,90	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.726,87	71.899,00	--	182.898,58	-110.999,58	--
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	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	5.000,00	--	--	5.000,00	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-5.000,00	--	--	-5.000,00	--

Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
1261 - Parkraumbewirtschaftung	--	-5.000,00	--	--	5.000,00	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-5.000,00	--	--	5.000,00	--



13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.164,39	59.192,00	--	64.140,00	-4.948,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801.019,19	780.000,00	--	774.937,71	5.062,29	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	372,00	1.000,00	--	2.623,73	-1.623,73	--
10	=	Ordentliche Erträge	869.555,58	840.192,00	--	841.701,44	-1.509,44	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	561.242,85	869.223,00	--	--	869.223,00	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	129.966,09	135.870,00	--	135.745,56	124,44	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.462,05	2.000,00	--	8.003,67	-6.003,67	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	704.670,99	1.007.093,00	--	143.749,23	863.343,77	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	164.884,59	-166.901,00	--	697.952,21	-864.853,21	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	164.884,59	-166.901,00	--	697.952,21	-864.853,21	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	164.884,59	-166.901,00	--	697.952,21	-864.853,21	--
29	=	Teilergebnis	164.884,59	-166.901,00	--	697.952,21	-864.853,21	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	164.884,59	-166.901,00	--	697.952,21	-864.853,21	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.964,52	-184.223,00	--	851.967,27	-1.036.190,27	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	52.247,52	-52.247,52	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	52.247,52	-52.247,52	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.589,39	81.023,39	4.023,39	75.697,09	5.326,30	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.589,39	81.023,39	4.023,39	75.697,09	5.326,30	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.589,39	-81.023,39	-4.023,39	-23.449,57	-57.573,82	--



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 Werseentwicklungskonzepts.

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 Ahlemer Stadtgebiet den Grunderwerb sowie den Bau einer Hochwasserschutzanlage einschließlich der Sekundärräuen in den Abschnitten A1 und A2.

Die Bautätigkeiten wurden bereits abgeschlossen. Das Flurbereinigungsverfahren für den Grunderwerb befindet sich in der Endphase, wurde jedoch noch nicht abgeschlossen. Daher ist der vorhandene Haushaltsansatz auch in dem kommenden Jahr fortzuführen.

Das Produkt 1321 war bis Ende 2015 dem Fachbereich 7 zugeordnet. Für die Erbringung der Leistungen sind die AUB zuständig, die zum 01.01.2016 gegründet wurden. Das Produkt muss allerdings im städtischen Haushalt geführt werden, da eine Ansatzplanung und die Mittelbewirtschaftung hier abgebildet werden müssen.

Ziele

- wirtschaftliche Planung und Durchführung wasserbaulicher Maßnahmen zur Verbesserung der ökologischen Gesamtsituation und des Hochwasserschutzes
- Schutz von menschlichem und tierischen Leben vor Hochwasser und dessen Folgen
- Schutz von privaten und öffentlichen Sachgegenständen vor Hochwasser und dessen Folgen
- möglichst weitgehende Vermeidung von Umweltbelastungen durch Hochwasser

**Operationale Ziele:**

Fertigstellung aller Hochwasserschutzmaßnahmen einschl. der erforderlichen Grundstückskäufe bis zum Ende des Jahres 2015

Ausblick auf Folgejahre

Die investiven Maßnahmen hinsichtlich der Hochwasserschutzanlagen sind abgeschlossen. Das Hauptaugenmerk wird zukünftig auf der Unter- und Erhaltung der Anlagen liegen. Renaturierungen sind geplant für die Olfe (im Bereich der ehemaligen Firma "Attika"), des Richterbachs und des Schollbachs.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,61	-0,62	-0,66	-0,76
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	63,60	63,09	61,54	58,46

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.200,00	51.251,00	--	56.199,00	-4.948,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	56.200,00	51.251,00	--	56.199,00	-4.948,00	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	91.327,00	96.134,00	--	96.134,86	-0,86	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	91.327,00	96.134,00	--	96.134,86	-0,86	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-35.127,00	-44.883,00	--	-39.935,86	-4.947,14	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-35.127,00	-44.883,00	--	-39.935,86	-4.947,14	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-35.127,00	-44.883,00	--	-39.935,86	-4.947,14	--
29	=	Teilergebnis	-35.127,00	-44.883,00	--	-39.935,86	-4.947,14	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-35.127,00	-44.883,00	--	-39.935,86	-4.947,14	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	52.247,52	-52.247,52	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	52.247,52	-52.247,52	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.836,30	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.836,30	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.836,30	--	--	52.247,52	-52.247,52	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
1321 - Ausbau, Unterhaltung u. Regulierung von Gewässern	-9.836,30	--	-9.836,30	52.247,52	52.247,52	--
13.2.001 - Werseentwicklungskonzept - Ahlen	--	--	--	52.247,52	52.247,52	--
Einzahlung	--	--	--	52.247,52	52.247,52	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-9.836,30	--	-9.836,30	--	--	--



1331 Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	133	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	1331	Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Korrespondierende Abwicklung der Verwaltung der Friedhofsflächen, Grabbereitigung, Unterhaltung der Außenanlagen, Bereitstellung von Trauerhallen und Leichenkammern, Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber, Erweiterung/Ausbau von Grabfeldern, Prüfung und ggs. Angebot neuer Bestattungsformen

Zielgruppen

Einwohner*innen der Stadt Ahlen, auswärtige Hinterbliebene von Verstorbenen sowie Bestattungsunternehmen und Friedhofsgärtnereien

Auftragsgrundlagen

Bestattungsgesetz NRW, Friedhofssatzung der Stadt Ahlen, Friedhofsgebührensatzung der Stadt Ahlen, allgemeine Verkehrssicherungspflicht, städt. Dienstanweisung zur Kontrolle der Verkehrssicherheit auf städt. Friedhöfen, Beschlüsse der politischen Gremien

Fachliche Erläuterung

Rechnerische Abwicklung der im Eigenbetrieb durchgeführten Tätigkeiten:

Grabbereitigung, 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 Grabbereitigung 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. Auf dem Westfriedhof und dem Südfriedhof stehen sog. gärtnerbetreute Grabfelder zur Verfügung (Garten der Begegnung, Lichtgarten). Ein solches Grabfeld ist mittlerweile auch auf dem Friedhof im Ortsteil Dolberg errichtet.

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. Hilfspgärtner*in
7. Hilfspgärtner*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 jeden Nachfrager (Bestattungsfall)
2. 95 % der Gebührenbescheide im Zusammenhang mit Bestattungen sind binnen 14 Tagen nach der Bestattung erstellt und versandt; der Versand erfolgt jedoch nicht innerhalb der ersten Woche nach der Bestattung.
3. 95 % aller vollständigen und beglichenen Grabmalanträge sind spätestens 8 Arbeitstage nach Eingang unter Beteiligung des zuständigen Gärtnermeisters beschieden.

Ausblick auf Folgejahre

Der Anteil der Urnenbestattungen lag 2024 bei 82,19 %. Der Trend zur Urnenbestattung und zu möglichst pflegefreundlichen Bestattungsformen setzt sich mithin weiterhin fort und wird zur Regel, sodass bezüglich der erforderlichen Friedhofsflächen in den kommenden Jahren keine Probleme bestehen werden.

Vielmehr wird verstärkt darauf geachtet, dass in bestimmten Bereichen der Friedhöfe keine Bestattungen mehr stattfinden, um die dann vollständig abgelaufenen Grabfelder in Frei- und Rasenflächen umwandeln zu können oder in Kooperation mit der Interessengemeinschaft Ahlener Friedhöfe in sog. „gärtnerbetreute Grabfelder“ umzuwandeln.

Insbesondere die seit 2011 angebotene Bestattungsform einer Urnenbestattung in einer Urnenstele wird weiterhin stark nachgefragt (in 2024 = 139 Bestattungsfälle, das sind fast 28 % aller Bestattungen gewesen).

Seit 2016 werden auch Rasenwahlgräber für Urnenbestattungen angeboten (Urnendoppelgräber, die kreisförmig um einen in der Mitte des Grabfeldes gepflanzten Baum angeordnet werden) und seit Beginn des Jahres 2018 ist es Interessierten auch möglich, schon zu Lebzeiten eine Grabstelle für eine Erdbestattung zu erwerben.

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 Beileihung privat betrieben.

Da es mittelfristig erforderlich sein wird, die Möglichkeiten für muslimische Bestattungen auszuweiten, wurde auf dem Ostfriedhof bereits ein neues Grabfeld hergerichtet.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-3,42	-3,47	3,77	14,01
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	80,82	81,69	132,61	1.649,72



Kennzahlen II

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Bestattungen	Anz.	531	540	494
- davon Urnenbestattungen	Anz.	436	430	406
- davon Erdbestattungen	Anz.	95	110	88
Umbettungen	Anz.	1-2 (Urnen)	3-4 (Urnen)	2 (Urnen)
Unterhaltung von Friedhofsfläche in ha	ha	22 (davon ca. 2/3 öffentliche Fläche)	22 (davon ca. 2/3 öffentliche Fläche)	22 (davon ca. 2/3 öffentliche Fläche)
Kennzahlen:				
Prozesskennzahlen				
zu 1. Nachfrager / Bestattungsflächen	%-Wert	100	100	100
zu 2. Quote der binnen 14 Tagen versandten Bescheide	%-Wert	>95	>95	Fast 100
zu 3. Quote der binnen 8 Arbeitstagen beschiedenen Grabmalanträgen	%-Wert	>95	>95	>95
Weitere Kennzahlen				
Zuschussbedarf des Produktes / Bestatt.		376,67	225,96	-1.493,70



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.964,39	7.941,00	--	7.941,00	0,00	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801.019,19	780.000,00	--	774.937,71	5.062,29	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	372,00	1.000,00	--	2.623,73	-1.623,73	--
10	=	Ordentliche Erträge	813.355,58	788.941,00	--	785.502,44	3.438,56	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	561.242,85	869.223,00	--	--	869.223,00	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	38.639,09	39.736,00	--	39.610,70	125,30	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.462,05	2.000,00	--	8.003,67	-6.003,67	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	613.343,99	910.959,00	--	47.614,37	863.344,63	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	200.011,59	-122.018,00	--	737.888,07	-859.906,07	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	200.011,59	-122.018,00	--	737.888,07	-859.906,07	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	200.011,59	-122.018,00	--	737.888,07	-859.906,07	--
29	=	Teilergebnis	200.011,59	-122.018,00	--	737.888,07	-859.906,07	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	200.011,59	-122.018,00	--	737.888,07	-859.906,07	--

**Teilfinanzrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.964,52	-184.223,00	--	851.967,27	-1.036.190,27	--
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	54.753,09	81.023,39	4.023,39	75.697,09	5.326,30	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.753,09	81.023,39	4.023,39	75.697,09	5.326,30	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-54.753,09	-81.023,39	-4.023,39	-75.697,09	-5.326,30	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
1331 - Pflege der Friedhöfe und Bestattungswesen	-54.753,09	-81.023,39	--	-75.697,09	5.326,30	--
13.3.004 - Urnenstelen	-54.753,09	-72.000,00	--	-71.673,70	326,30	--
Auszahlung	54.753,09	72.000,00	--	71.673,70	-326,30	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	--	-9.023,39	--	-4.023,39	5.000,00	--



14 - Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich 14

Umweltschutzmaßnahmen



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.892,00	188.868,00	--	29.027,81	159.840,19	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	370,00	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	90.262,00	188.868,00	--	29.027,81	159.840,19	--
11	-	Personalaufwendungen	169.938,95	367.539,00	--	263.359,47	104.179,53	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	79.438,39	84.673,00	--	26.114,63	58.558,37	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	2.240,28	4.548,00	--	2.883,00	1.665,00	--
15	-	Transferaufwendungen	95.445,66	60.500,00	--	60.324,36	175,64	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.012,59	103.820,00	--	49.224,16	54.595,84	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	411.075,87	621.080,00	--	401.905,62	219.174,38	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--
29	=	Teilergebnis	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-380.181,30	-431.362,00	--	-353.593,61	-77.768,39	--
18	+	Zuwendungen für Inves- titionsmaßnahmen	4.160,00	223.520,00	--	126.500,00	97.020,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- anlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionsein- zahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.160,00	223.520,00	--	126.500,00	97.020,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Aus- zahlungen für Baumaß- nahmen	--	278.000,00	--	2.763,43	275.236,57	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.826,28	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitions- auszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.826,28	278.000,00	--	2.763,43	275.236,57	--
31	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-24.666,28	-54.480,00	--	123.736,57	-178.216,57	--



1411 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbereich	14	Umweltschutzmaßnahmen
Produktgruppe	141	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1411	Umweltschutzmaßnahmen

Verantwortliche Organisationseinheit

Stabstelle Baudezernat

Verantwortliche Person

Klaudia Froede

Kurzbeschreibung

Entwicklung von Strategien, Ableitung und Umsetzung von geeigneten Maßnahmen zur Umsetzung der gesetzten Klimaziele inklusive der Bereiche Mobilität und Öffentlichkeitsarbeit.

Zielgruppen

Bürger der Stadt Ahlen, Gewerbetreibende im Stadtgebiet Ahlen, Fachabteilungen der Verwaltung der Stadt Ahlen, örtliche gemeinnützige Vereine und Verbände sowie öffentliche Einrichtungen, Kindergärten, Schulen, Wohnungsbaugesellschaften

Auftragsgrundlagen

Ratsbeschluss zum integrierten Klimaschutzkonzept

Fachliche Erläuterung

Umsetzung des Ahlener Wegs, Entwicklung eines Konzepts zur Klimafolgenanpassung, Koordination und Steuerung geeigneter Maßnahmen zur Erreichung der gesetzten Klimaziele. Außerdem: Bildungs-, Netzwerk-, Öffentlichkeitsarbeit, sowie Controlling und Berichtswesen. Im Bereich Mobilität: Umsetzung von Maßnahmen des Mobilitätskonzeptes, Modal-Split-Erhebung, Inbetriebnahme der Radstation, Schulisches Mobilitätsmanagement, Ausbau des Liniennetzverkehrs, Maßnahmen zur Verkehrssicherheit und Öffentlichkeitsarbeit.

Ziele

„Klimaneutralität 2030“

Ausblick auf Folgejahre

Die Entwicklung und die Umsetzung geeigneter Maßnahmen zur Erreichung des gesetzten Klimaziels „Klimaneutralität 2030“ werden die Stadtverwaltung in den nächsten Jahren intensiv beschäftigen. 2022 wurde deshalb mit Begleitung eines Expertenbüros die ganzheitliche Klimastrategie „Ahlener Weg“ entwickelt. Das Jahr 2023 soll vorrangig dazu genutzt werden, dass daraus entwickelte Maßnahmenprogramm abzuarbeiten. Dazu gehören u.a. eine Sanierungskampagne für ältere Bestandsquartiere und die Kommunale Wärmeplanung. Der Ausbau erneuerbarer Energien wird durch Förderprogramme für Dach- und Stecker-PV-Anlagen vorangetrieben. „Die bereits initiierten Projekte, das Mobilitätskonzept und die Umsetzung des Maßnahmenprogramms sowie der Zertifizierungsprozess „ECA“ zur Klimafolgenanpassung sind Bestandteil der Gesamtstrategie.

Klimaneutralität kann nur erreicht werden, wenn alle Fachbereiche zielorientiert zusammenarbeiten und dabei politisch - vor allem durch eine ausreichende Ressourcenausstattung – unterstützt werden. Um Fachwissen zu bündeln, Synergieeffekte zu nutzen und Doppelaktivitäten zu vermeiden, bedarf es der Vernetzung örtlicher und überörtlicher Akteure. Daran arbeitet die Stabsstelle kontinuierlich. Die Federführung im Ahlener Unverpackt-Bündnis und im Arbeitskreis fair trade, der regelmäßige Austausch mit dem ADFC, Lenkungs- und Arbeitsgruppen i.S. Klimaschutz auf Kreisebene, die Zusammenarbeit mit der Münsterland e.V., dem Zukunftsnetzwerk Mobilität NRW, der Kommunalagentur und dem Klimabündnis sind hier nur Beispiele für die zahlreichen Aktivitäten.



Ein wichtiges Aufgabenfeld ist auch die Bildungsarbeit in Kitas und Schulen. Das Projekt „Energiespardetektive“ an Schulen und Kitas soll verstetigt und fortgesetzt werden. Damit soll sozusagen von Anfang an, schon bei den Kleinsten das Bewusstsein für klimafreundliches Verhalten gestärkt werden.

Im Bereich Mobilität wird eine nachhaltige Mobilitätsentwicklung angestrebt. Hierfür werden sukzessive Maßnahmen aus dem Mobilitätskonzept umgesetzt und nachhaltige Formen der Mobilität etabliert. 2023 sollen u.a. die Radstation im Bahnhof in Betrieb genommen, verschiedene Mobilstationen errichtet und ein systematischer Prozess zum Schulischen Mobilitätsmanagement begonnen werden.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-5,22	-5,09	-6,05	-7,08
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	5,11	25,06	21,96	7,22

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Anteil erneuerbarer Energien am Gesamtstromverbrauch (ohne Verkehr)	%-Wert	k. A.	k. A.	k. A.
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Anzahl umgesetzter Maßnahmen	Anz.	8	5-8	8.
Anzahl der Veranstaltungen /Workshops mit Klima-/Mobilitätsbezug	Anz.	10	8	8
Gründung von Netzwerken (Klimanetz Ahlen, Kitas- und Schulen)	Anz.	20	40	43
Öffentlichkeitsarbeit: Follower auf Instagram	Anz.	322	380	476
Veröffentlichte Meldungen (via Homepage/Intranet, Instagram, PM)	Anz.	48	50	87
Flyer / Broschüren	Anz.	0	1-2	2
erfolgreiche Akquise von Fördermitteln für Klimaschutz- / Mobilitäts- und Klimaanpassungsmaßnahmen	Anz.	4	3	5

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.892,00	188.868,00	--	29.027,81	159.840,19	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	370,00	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	90.262,00	188.868,00	--	29.027,81	159.840,19	--
11	-	Personalaufwendungen	169.938,95	367.539,00	--	263.359,47	104.179,53	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	79.438,39	84.673,00	--	26.114,63	58.558,37	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	2.240,28	4.548,00	--	2.883,00	1.665,00	--
15	-	Transferaufwendungen	95.445,66	60.500,00	--	60.324,36	175,64	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.012,59	103.820,00	--	49.224,16	54.595,84	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	411.075,87	621.080,00	--	401.905,62	219.174,38	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--
29	=	Teilergebnis	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-320.813,87	-432.212,00	--	-372.877,81	-59.334,19	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-380.181,30	-431.362,00	--	-353.593,61	-77.768,39	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.160,00	223.520,00	--	126.500,00	97.020,00	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.160,00	223.520,00	--	126.500,00	97.020,00	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	278.000,00	--	2.763,43	275.236,57	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.826,28	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.826,28	278.000,00	--	2.763,43	275.236,57	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.666,28	-54.480,00	--	123.736,57	-178.216,57	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
1411 - Umweltschutzmaßnahmen	-24.666,28	-54.480,00	-9.599,00	123.736,57	178.216,57	--
14.1.007 - Mobilstation Vorhelm	--	-24.480,00	--	57.796,57	82.276,57	--
Einzahlung	--	103.520,00	--	60.560,00	-42.960,00	--
Auszahlung	--	128.000,00	--	2.763,43	-125.236,57	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-24.666,28	-30.000,00	-9.599,00	65.940,00	95.940,00	--



15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.322,03	21.500,00	--	29.797,71	-8.297,71	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.955,47	60.500,00	--	80.079,29	-19.579,29	--
5	+	Privatrechtliche Leis- tungsentgelte	9.638,90	8.850,00	--	9.063,00	-213,00	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	1.269.089,01	2.292.720,00	--	2.530.890,96	-238.170,96	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	10.225,00	-10.225,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.372.005,41	2.383.570,00	--	2.660.055,96	-276.485,96	--
11	-	Personalaufwendungen	104.540,55	128.750,00	--	96.802,91	31.947,09	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	8.457.913,14	9.936.189,00	--	10.044.724,68	-108.535,68	--
14	-	Bilanzielle Abschrei- bungen	11.135,00	11.134,00	--	12.749,07	-1.615,07	--
15	-	Transferaufwendungen	449.552,29	470.000,00	--	471.201,50	-1.201,50	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.113,81	30.280,00	--	30.945,33	-665,33	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	9.055.254,79	10.576.353,00	--	10.656.423,49	-80.070,49	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-7.683.249,38	-8.192.783,00	--	-7.996.367,53	-196.415,47	--
19	+	Finanzerträge	584,61	0,00	--	--	0,00	--
21	=	Finanzergebnis	584,61	0,00	--	--	0,00	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-7.682.664,77	-8.192.783,00	--	-7.996.367,53	-196.415,47	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-7.682.664,77	-8.192.783,00	--	-7.996.367,53	-196.415,47	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	26.426,00	--	--	26.426,00	--
29	=	Teilergebnis	-7.682.664,77	-8.166.357,00	--	-7.996.367,53	-169.989,47	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-7.682.664,77	-8.166.357,00	--	-7.996.367,53	-169.989,47	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.446.947,52	-8.186.449,00	--	-8.550.650,82	364.201,82	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	469.007,71	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	469.007,71	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	15.000,00	15.000,00	17.565,07	-2.565,07	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	15.000,00	15.000,00	17.565,07	-2.565,07	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	468.007,71	-15.000,00	-15.000,00	-17.565,07	2.565,07	--



1511 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung
Produkt	1511	Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Wirtschaftsfördernde und wirtschaftsunterstützende Planungen und Maßnahmen

Zielgruppen

ortsansässige und ansiedlungsinteressierte Unternehmen, Kaufmannschaft und sonstige Gewerbetreibende, Einwohner/innen, Wirtschaftsförderungsgesellschaft

Auftragsgrundlagen

allgemeine Daseinsvorsorge, Beschlüsse der politischen Gremien, Einzelaufträge durch die Verwaltungsleitung

Fachliche Erläuterung

Kooperation mit der 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**

Mittelfristig soll ein Beteiligungscontrolling eingeführt werden. Hierdurch soll die Verwaltung in die Lage versetzt werden, den Zuschussbedarf bzw. die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungen zu optimieren.

Die Stadt Ahlen ist dabei, die Wirtschaftsförderung unter Einbeziehung der EGA und der Projektgesellschaft zu optimieren; ggfs. auch in einer anderen Rechtsform. Dies kann Auswirkungen auf die Kennzahlen haben. Die Kennzahlen werden zu einem späteren Zeitpunkt angepasst.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-12,87	-8,67	-9,28	-9,54
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	--	--	--	1,99

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
städtischer Anteil an der WFG Wirtschaftsförderungsgesellschaft Ahlen mbH	%	60	60	60



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	10.225,00	-10.225,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	--	--	--	10.225,00	-10.225,00	--
11	-	Personalaufwendungen	42.824,77	10.408,00	--	41.342,03	-30.934,03	--
15	-	Transferaufwendungen	449.552,29	470.000,00	--	471.201,50	-1.201,50	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	242,98	--	--	--	--	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	492.620,04	480.408,00	--	512.543,53	-32.135,53	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-492.620,04	-480.408,00	--	-502.318,53	21.910,53	--
19	+	Finanzerträge	584,61	0,00	--	--	0,00	--
21	=	Finanzergebnis	584,61	0,00	--	--	0,00	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-492.035,43	-480.408,00	--	-502.318,53	21.910,53	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-492.035,43	-480.408,00	--	-502.318,53	21.910,53	--
29	=	Teilergebnis	-492.035,43	-480.408,00	--	-502.318,53	21.910,53	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-492.035,43	-480.408,00	--	-502.318,53	21.910,53	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-481.481,42	-480.408,00	--	-535.978,81	55.570,81	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	469.007,71	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	469.007,71	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	468.007,71	--	--	--	--	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
1511 - Wirtschaftsförderung	-1.000,00	--	-1.000,00	--	--	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wertgrenzen	-1.000,00	--	-1.000,00	--	--	--

**1521 wirtschaftliche Betätigungen**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	152	wirtschaftliche Betätigungen und Märkte
Produkt	1521	wirtschaftliche Betätigungen

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzen

Verantwortliche Person

Dirk Schlebes

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Betrieb der Ahlener Umweltbetriebe

Zielgruppen

Einwohner*innen der Stadt Ahlen

Auftragsgrundlagen

allgemeine Daseinsvorsorge, Beschlüsse der politischen Gremien, Einzelaufträge durch die Verwaltungsleitung

Fachliche Erläuterung

Die Stadt Ahlen führt die Ahlener Umweltbetriebe als eigenbetriebsähnliche Einrichtung. 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

Mittelfristig soll ein Beteiligungscontrolling eingeführt werden. Hierdurch soll die Verwaltung in die Lage versetzt werden, den Zuschussbedarf bzw. die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungen zu optimieren.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-106,12	-114,04	-135,02	-142,05
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	23,75	20,98	15,06	25,28

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Anteile				
Ahlener Umweltbetriebe	% - Wert	100	100	100
weitere Informationen sind unmittelbar den Geschäfts- und Beteiligungsberichten zu entnehmen				

**Teilergebnisrechnung**

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe- teiligungen	1.269.089,01	2.292.720,00	--	2.530.890,96	-238.170,96	--
10	=	Ordentliche Erträge	1.269.089,01	2.292.720,00	--	2.530.890,96	-238.170,96	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	8.425.400,27	9.904.089,00	--	10.012.172,73	-108.083,73	--
17	=	Ordentliche Aufwen- dungen	8.425.400,27	9.904.089,00	--	10.012.172,73	-108.083,73	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-7.156.311,26	-7.611.369,00	--	-7.481.281,77	-130.087,23	--
22	=	Ergebnis der laufen- den Verwaltungstätig- keit	-7.156.311,26	-7.611.369,00	--	-7.481.281,77	-130.087,23	--
26	=	Ergebnis - vor Be- rücksichtigung der internen Leistungsbe- ziehungen -	-7.156.311,26	-7.611.369,00	--	-7.481.281,77	-130.087,23	--
29	=	Teilergebnis	-7.156.311,26	-7.611.369,00	--	-7.481.281,77	-130.087,23	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-7.156.311,26	-7.611.369,00	--	-7.481.281,77	-130.087,23	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.939.293,30	-7.611.369,00	--	-8.000.008,26	388.639,26	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

**1522 Märkte**

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	152	wirtschaftliche Betätigungen und Märkte
Produkt	1522	Märkte

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürger- und Personalservice, Organisation

Verantwortliche Person

Gabriele Hoffmann

Kurzbeschreibung

Durchführung von Wochenmärkten und Kirmessen

Zielgruppen

Gewerbetreibende, Marktbeschricker*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:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,19	0,14	0,02	0,34
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	88,98	108,37	100,97	118,28

**Kennzahlen II**

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Angebotsstunden der Wochenmärkte pro Woche	Std.	30	15	30
Anzahl der Geschäfte auf der Kirmes	Anz.	136	130	138
davon - Frühjahr	Anz.	67	65	67
- Herbst	Anz.	69	65	71
Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
Zu 1. Quote der Zielerreichung Frühjahrskirmes	% - Wert	100	100	103
Zu 1. Quote der Zielerreichung Herbstkirmes	% - Wert	100	100	109
zu 2. Quote der Zielerreichung	% - Wert	90	50	90



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.011,03	19.190,00	--	27.487,71	-8.297,71	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.955,47	60.500,00	--	80.079,29	-19.579,29	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.638,90	8.850,00	--	9.063,00	-213,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	100.605,40	88.540,00	--	116.630,00	-28.090,00	--
11	-	Personalaufwendungen	54.733,70	71.071,00	--	50.154,60	20.916,40	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.012,87	21.100,00	--	23.441,40	-2.341,40	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.385,00	5.385,00	--	5.385,00	0,00	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.509,55	17.410,00	--	19.626,56	-2.216,56	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	99.641,12	114.966,00	--	98.607,56	16.358,44	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	964,28	-26.426,00	--	18.022,44	-44.448,44	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	964,28	-26.426,00	--	18.022,44	-44.448,44	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	964,28	-26.426,00	--	18.022,44	-44.448,44	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	26.426,00	--	--	26.426,00	--
29	=	Teilergebnis	964,28	0,00	--	18.022,44	-18.022,44	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	964,28	0,00	--	18.022,44	-18.022,44	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.638,82	-23.681,00	--	11.103,31	-34.784,31	--
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	--	--	--	--	--	--



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

N.N.

Kurzbeschreibung

1. Koordinierung und Mitwirkung in touristischen Arbeitsgemeinschaften
2. Bereitstellen touristischer Informationsblätter/ Beratung interessierter Gäste

Zielgruppen

Touristen (Geschäfts- und private Endkunden (insbes. Kurzzeitgäste und Radwandernde)), Hotel- und Gaststättenbetriebe, Gewerbetreibende, Einwohnerinnen und Einwohner

Auftragsgrundlagen

Beschlüsse der politischen Gremien, Einzelaufträge der Verwaltungsleitung, allgemeine Daseinsvorsorge, Vereinbarung mit dem Kreis Warendorf

Fachliche Erläuterung

1. Touristische Arbeitsgemeinschaft Parklandschaft Kreis Warendorf (TAG), Münsterland e.V., Ruhr Tourismus GmbH; weitere Arbeitsgemeinschaften aufgrund besonderer Anlässe sowie Mitarbeit in Sonderprojekten
2. Mediale Präsentation und Planung, Drucklegung und Bereitstellung sowie Aktualisierung von Informationen zur Stadt Ahlen und zum regionalen Umfeld (Kreis Warendorf, Münsterland)
3. Beratung von Gästen und touristischen Leistungsträgern.
4. Koordinierung der Zusammenarbeit der Stadt mit der WFG Ahlen im Bereich der Tourismusförderung und Zielgruppenbetreuung

Operationale Ziele:

1. Stabilisierung der Anzahl der Gästeübernachtungen (Basis Ist-2022)
2. Fortführung der Vermarktung der touristischen Infrastruktur durch ziel-gruppenspezifische Publikationen, Maßnahmen usw. (Basis Ist-2022)
3. Umsetzung und Sicherung touristischer Angebote für die Zielgruppen (Basis Ist-2022; ohne Angebote Dritter)

**Kennzahlen:**

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	-0,68	-0,71	-0,67	-0,58
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	6,08	5,80	6,15	6,98

Kennzahlen II

Leistungen	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Strukturinformationen				
Hotels (mit mindestens 10 Betten)	Anz.	9	9	9
Schank und Speisewirtschaften	Anz.	45	50	45
Fahrradtouren	Anz.	10	12	12
Kennzahlen:				
	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Prozesskennzahlen				
zu 1. Übernachtungsgäste	Anz.	32.000	30.000	30.367
zu 2. Mediale Vermarktung	Anz.	20	20	20
zu 3. Vermittelbare Angebote	Anz.	12	12	12



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.-Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.-Übertr. nach 2025
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.311,00	2.310,00	--	2.310,00	0,00	--
10	=	Ordentliche Erträge	2.311,00	2.310,00	--	2.310,00	0,00	--
11	-	Personalaufwendungen	6.982,08	47.271,00	--	5.306,28	41.964,72	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.500,00	11.000,00	--	9.110,55	1.889,45	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.750,00	5.749,00	--	7.364,07	-1.615,07	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.361,28	12.870,00	--	11.318,77	1.551,23	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	37.593,36	76.890,00	--	33.099,67	43.790,33	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	-35.282,36	-74.580,00	--	-30.789,67	-43.790,33	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.282,36	-74.580,00	--	-30.789,67	-43.790,33	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-35.282,36	-74.580,00	--	-30.789,67	-43.790,33	--
29	=	Teilergebnis	-35.282,36	-74.580,00	--	-30.789,67	-43.790,33	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-35.282,36	-74.580,00	--	-30.789,67	-43.790,33	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.811,62	-70.991,00	--	-25.767,06	-45.223,94	--
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	--	15.000,00	15.000,00	17.565,07	-2.565,07	--
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	--	15.000,00	15.000,00	17.565,07	-2.565,07	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-15.000,00	-15.000,00	-17.565,07	2.565,07	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
1531 - Förderung des Fremdenverkehrs	--	-15.000,00	--	-17.565,07	-2.565,07	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgeleg- ten Wertgrenzen	--	-15.000,00	--	-17.565,07	-2.565,07	--



16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
1		Steuern und ähnliche Abgaben	82.335.240,39	82.134.539,00	--	82.162.227,89	-27.688,89	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.918.251,00	37.551.666,00	--	34.075.030,85	3.476.635,15	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	--	--	--	47.491,62	-47.491,62	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	264.390,45	335.000,00	--	170.923,57	164.076,43	--
10	=	Ordentliche Erträge	115.517.881,84	120.021.205,00	--	116.455.673,93	3.565.531,07	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.366,72	364.622,00	--	315.257,34	49.364,66	--
15	-	Transferaufwendungen	33.106.572,20	34.406.319,00	--	34.049.722,07	356.596,93	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.265.315,35	416.700,00	--	1.029.978,57	-613.278,57	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	34.686.254,27	35.187.641,00	--	35.394.957,98	-207.316,98	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	80.831.627,57	84.833.564,00	--	81.060.715,95	3.772.848,05	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.858.590,27	2.739.261,00	--	2.699.713,95	39.547,05	--
21	=	Finanzergebnis	-1.858.590,27	-2.739.261,00	--	-2.699.713,95	-39.547,05	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	78.973.037,30	82.094.303,00	--	78.361.002,00	3.733.301,00	--
23	+	Außerordentliche Erträge	753.202,03	0,00	--	--	0,00	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	753.202,03	0,00	--	--	0,00	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	79.726.239,33	82.094.303,00	--	78.361.002,00	3.733.301,00	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.781,48	2.526.234,00	--	73.389,13	2.452.844,87	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	26.426,00	--	--	26.426,00	--
29	=	Teilergebnis	79.807.020,81	84.594.111,00	--	78.434.391,13	6.159.719,87	--
30	-	Globaler Minderaufwand	--	-3.767.410,00	--	--	-3.767.410,00	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	79.807.020,81	88.361.521,00	--	78.434.391,13	9.927.129,87	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.715.487,13	77.548.387,00	--	74.417.679,74	3.130.707,26	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.576.531,43	3.633.315,00	--	5.633.315,92	-2.000.000,92	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.576.531,43	3.633.315,00	--	5.633.315,92	-2.000.000,92	--
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	5.576.531,43	3.633.315,00	--	5.633.315,92	-2.000.000,92	--

**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 Schlebess

Kurzbeschreibung

Steuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer); Beteiligung an Steuern (Gemeindeanteil Einkommensteuer, Gemeindeanteil Umsatzsteuer); allgemeine Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Ausgleich für verminderte Einkommensteuer, sonst. Bedarfszuweisungen, allg. Investitionszuweisungen); allgemeine Umlagen (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage einschl. Zuschlag, Krankenhausinvestitionsumlage); Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Zielgruppen

Verwaltungsführung, Fachbereiche der Verwaltung, Rat, Fachausschüsse, Einwohner und Abgabepflichtige, Aufsichtsbehörde, Kreditinstitute

Auftragsgrundlagen

Abgabenordnung, Steuergesetze einschl. Durchführungsverordnungen, Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzung und Haushaltsplan, Ratsbeschlüsse, Gemeindefinanzierungsgesetz

Fachliche Erläuterung

Hier werden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt, die aufgrund ihrer zentralen, gesamtstädtischen Relevanz keinem anderen Produkt zuzuordnen sind; vielmehr sind diese allg. Leistungen in einem besonderen Teilergebnishaushalt bzw. Teilfinanzhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ abzubilden. Dadurch kann die Gliederung dieses Teilplanes von der Regelgliederung in den übrigen Teilplänen erheblich abweichen.

Kennzahlen:

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Ergebnis mit i.V. je Einwohner	1.389,56	1.410,70	1.505,71	1.489,28
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	329,14	309,78	333,04	329,02
Steuerquote	43,12	45,75	46,42	42,64
Zinslastquote	0,74	0,71	1,04	1,32
Zuwendungsquote (o. allg. Uml. u. Leist.beteil.)	35,80	33,78	33,21	32,15
Pro-Kopf-Verschuldung (Verbindlichkeiten je Einwohner:in)	1.604,04	1.817,58	2.213,92	3.163,93
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	598,29	547,13	600,34	624,30
Allgemeine Kreisumlage (ohne differenzierte Umlagen) / Einwohner	482,72	530,93	553,52	574,04

**Kennzahlen II**

Kennzahlen:	Einh.	Ergebnis 2023	Planung 2024	Ergebnis 2024
Weitere Kennzahlen				
Steuerquote	% - Wert	46,42	44,42	42,79
Zuwendungsquote	% - Wert	33,21	33,03	32,22
Zinslastquote	% - Wert	1,04	1,46	1,33



Teilergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
1		Steuern und ähnliche Abgaben	82.335.240,39	82.134.539,00	--	82.162.227,89	-27.688,89	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.918.251,00	37.551.666,00	--	34.075.030,85	3.476.635,15	--
6	+	Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	--	--	--	47.491,62	-47.491,62	--
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	264.390,45	335.000,00	--	170.923,57	164.076,43	--
10	=	Ordentliche Erträge	115.517.881,84	120.021.205,00	--	116.455.673,93	3.565.531,07	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.366,72	364.622,00	--	315.257,34	49.364,66	--
15	-	Transferaufwendungen	33.106.572,20	34.406.319,00	--	34.049.722,07	356.596,93	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.265.315,35	416.700,00	--	1.029.978,57	-613.278,57	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	34.686.254,27	35.187.641,00	--	35.394.957,98	-207.316,98	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	80.831.627,57	84.833.564,00	--	81.060.715,95	3.772.848,05	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.858.590,27	2.739.261,00	--	2.699.713,95	39.547,05	--
21	=	Finanzergebnis	-1.858.590,27	-2.739.261,00	--	-2.699.713,95	-39.547,05	--
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	78.973.037,30	82.094.303,00	--	78.361.002,00	3.733.301,00	--
23	+	Außerordentliche Erträge	753.202,03	0,00	--	--	0,00	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	753.202,03	0,00	--	--	0,00	--
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	79.726.239,33	82.094.303,00	--	78.361.002,00	3.733.301,00	--
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.781,48	2.526.234,00	--	73.389,13	2.452.844,87	--
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	26.426,00	--	--	26.426,00	--
29	=	Teilergebnis	79.807.020,81	84.594.111,00	--	78.434.391,13	6.159.719,87	--
30	-	Globaler Minderaufwand	--	-3.767.410,00	--	--	-3.767.410,00	--
31	=	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	79.807.020,81	88.361.521,00	--	78.434.391,13	9.927.129,87	--



Teilfinanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.- Übertr. nach 2025
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.715.487,13	77.548.387,00	--	74.417.679,74	3.130.707,26	--
18	+	Zuwendungen für Inves- titionsmaßnahmen	5.576.531,43	3.633.315,00	--	5.633.315,92	-2.000.000,92	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- anlagen	--	--	--	--	--	--
20	+	Veräußerung von Fi- nanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22	+	Sonstige Investitionsein- zahlungen	--	--	--	--	--	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.576.531,43	3.633.315,00	--	5.633.315,92	-2.000.000,92	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25	-	Auszahlungen für Aus- zahlungen für Baumaß- nahmen	--	--	--	--	--	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendun- gen	--	--	--	--	--	--
29	-	Sonstige Investitions- auszahlungen	--	--	--	--	--	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	5.576.531,43	3.633.315,00	--	5.633.315,92	-2.000.000,92	--

**Investitionen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	davon Erm.- Übertr. aus 2023	IST 2024	Vergleich fortgeschr. Ansatz/IST	Erm.-Übertr. nach 2025
1611 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	5.576.531,43	3.633.315,00	--	5.633.315,92	2.000.000,92	--
16.1.001 - Allg. Inv.-Pauschale + Abschlag Feinabstimmungsabs	3.460.241,43	1.495.193,00	--	3.495.193,92	2.000.000,92	--
<i>Einzahlung</i>	<i>3.460.241,43</i>	<i>1.495.193,00</i>	--	<i>3.495.193,92</i>	<i>2.000.000,92</i>	--
16.1.003 - Allg. Schul- und Bildungspauschale	1.920.861,00	1.940.608,00	--	1.940.608,00	0,00	--
<i>Einzahlung</i>	<i>1.920.861,00</i>	<i>1.940.608,00</i>	--	<i>1.940.608,00</i>	<i>0,00</i>	--
16.1.004 - Allg. Sportpau- schale	195.429,00	197.514,00	--	197.514,00	0,00	--
<i>Einzahlung</i>	<i>195.429,00</i>	<i>197.514,00</i>	--	<i>197.514,00</i>	<i>0,00</i>	--



3 Anhang

Stadt Ahlen

Anhang zum Jahresabschluss

2024





1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) aufgestellt.

Der Jahresabschluss besteht aus

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung,
3. den Teilrechnungen,
4. der Bilanz und
5. dem Anhang.

Die Teilrechnungen sind gegliedert nach Produktbereichen und Produkten.

Der Umfang des Anhangs richtet sich nach § 45 KomHVO. Danach sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Die Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die Sachverhalte beurteilen können.

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 45 KomHVO NRW ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

Auf Negativangaben wird an den entsprechenden Stellen verzichtet, d.h. dass Bilanzpositionen mit einem Wert von 0,00 € nicht aufgeführt werden.

Hinweis:

Aus Vereinfachungsgründen wird im Folgenden für die am 01.01.2016 gegründete eigenbetriebsähnliche Einrichtung Ahlener Umweltbetriebe die Abkürzung AUB genutzt.

2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften zu § 42 KomHVO NRW.

Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2024 angeschafft wurden, sind grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW, angesetzt.

Die Abschreibungen sind grundsätzlich auf Basis der örtlichen Abschreibungstabellen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer bemessen und linear vorgenommen worden. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle sind entfallen und bestehen daher zum Jahresabschluss 2024 nicht.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 KomHVO NRW in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbstständig verwertbar ist.



Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, können gemäß § 36 Absatz 3 KomHVO NRW unmittelbar als Aufwand verbucht werden. Gegenstände bis 60 € netto werden direkt in den Aufwand gebucht. Wird diese Grenze überschritten (ab 60 € bis 800 € netto), erfolgt eine Erfassung als GWG.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Forderungen sind gemäß § 34 Abs. 5 KomHVO NRW mit dem Nominalbetrag angesetzt. Soweit ein Ausfallrisiko bestand, wurde der Nominalbetrag entweder durch Einzel- oder durch Pauschalwert- oder durch pauschale Einzelwertberichtigung vermindert.

Die Rückstellungen sind gemäß § 37 KomHVO NRW mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Die Abschreibungen sind nach Maßgabe der bekannt gegebenen Abschreibungstabelle durch das zuständige Ministerium für Kommunen festgelegt. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten wurden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wurde. Die degressive Abschreibung oder die Leistungsabschreibung wurden nicht angewendet.

Erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wurde entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 43 KomHVO NRW gebildet.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden fanden nicht statt.

In die Herstellungskosten wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

Die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wird, sofern gebildet, an der entsprechenden Stelle erläutert.

3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, die Rechnungsabgrenzungsposten sowie gegebenenfalls den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.



Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 42 Abs. 5 Satz 2 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 1 GO NRW in dem Anlagespiegel als Anlage zum Jahresabschluss beizufügen (s. Anlage 1).

Die Entwicklung der Forderungen im Umlaufvermögen ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in dem Forderungsspiegel als Anlage beizufügen (s. Anlage 2).

3.1.0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (Covid-19- und Ukraine-Isolierung)

Die durch die Covid-19-Pandemie und den Ukraine-Krieg entstandenen Haushaltsbelastungen waren gemäß § 5 NKF-CUIG bis einschließlich des Jahresabschlusses 2023 zu ermitteln und zu isolieren. Ab dem Jahr 2024 ist die Bilanzierungshilfe nicht mehr anzuwenden. Aus diesem Grund erfolgten hier für 2024 keine Buchungen mehr.

	2023	2024	Veränderung
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	3.986.627	3.986.627	0

3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht zur Veräußerung bestimmt sind und damit dauernd der Gemeinde dienen.

Das Anlagevermögen wird wie folgt unterteilt:

3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

	2023	2024	Veränderung
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	1.020.491	986.497	-33.993

Die Veränderung dieser Bilanzposition ergibt sich im Wesentlichen aus der Anschaffung neuer Lizenzen aus der Einführung des Infoma-Rechnungsworkflows einschließlich Lizenzen zur Anbindung weiterer Verwaltungsbereiche, Lizenzen für den Einsatz von Windows-Software im Bereich der Gesamtverwaltung sowie Lizenzen für die Erweiterung der Enaio Archivierungssoftware (insges. 144 T€).

Des Weiteren wurde der Kita-Planer für das Kita-Portal der Stadt Ahlen angeschafft (35 T€). Hierbei handelt es sich um das Online-Anmeldeportal für das Anmeldeverfahren erstmalig für das Kindergartenjahr 2025 / 2026.



Gleichzeitig hat sich die Summe aus Abschreibungen im Bereich Lizenzen zum Vorjahr erhöht (+51 T€), wobei die Höhe der Abschreibungen (242 T€) die Höhe der Neuanschaffungen (220 T€) übersteigt.

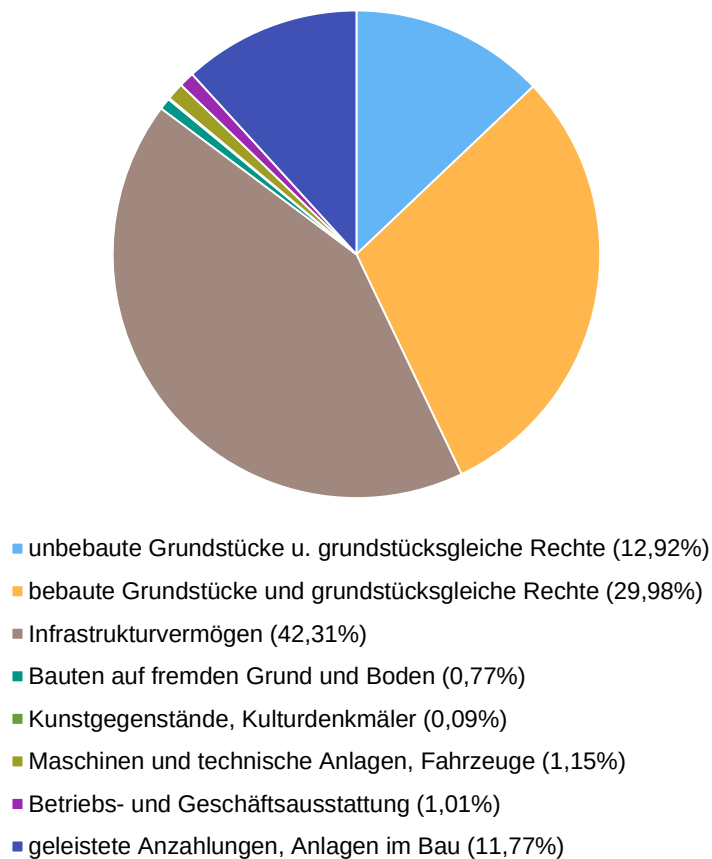
3.1.1.2 Sachanlagen

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Gemeinde auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung
1.2 - Sachanlagen	331.010.785	348.817.992	17.807.207
1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	43.006.686	45.054.031	2.047.345
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	105.257.338	104.589.234	-668.105
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	147.172.371	147.579.213	406.842
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	1.704.247	2.684.973	980.726
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	286.381	306.531	20.150
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.121.570	4.027.892	906.322
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.055.164	3.513.055	457.891
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	27.407.028	41.063.063	13.656.036



Aufteilung des Sachanlagevermögens

**3.1.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Unter diese Bilanzposition fallen alle unbebauten Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde. Die Zuordnung orientiert sich an der Rechtsprechung zur Abgrenzung des Grundvermögens von den Betriebsvorrichtungen. Die Gemeinde ist Eigentümer dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.

Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	2023	2024	Veränderung
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.006.686	45.054.031	2.047.345
1.2.1.1 - Grünflächen	33.301.657	32.943.435	-358.222
1.2.1.2 - Ackerland	1.698.327	4.123.610	2.425.282
1.2.1.3 - Wald, Forsten	835.515	835.515	0
1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke	7.171.187	7.151.472	-19.715



Die Veränderung dieser Bilanzposition ergibt sich im Wesentlichen aus den Umbuchungen aus dem Vorratsvermögen, die zu einem Zugang an Ackerland in Höhe von 1.929 T€ führten. Da diese Ackerflächen bis auf Weiteres nicht zum Verkauf vorgesehen sind, erfolgte hier eine Umbuchung in das Anlagevermögen. Gleichzeitig erfolgten Aktivierungen aus dem Kauf von Ackerlandflächen in Höhe von 496 T€, die ebenfalls im Anlagevermögen bleiben.

3.1.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind sämtliche Grundstücke ausgewiesen, auf denen eine Bebauung vorgenommen wurde. Darüber hinaus sind hier sämtliche Gebäude auszuweisen, die sich im Eigentum der Gemeinde befinden und nicht auf fremden Grund und Boden stehen.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	2023	2024	Veränderung
1.2.2 - Bebaute Grundstücke	105.257.338	104.589.234	-668.105
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.568.639	6.983.212	414.573
1.2.2.2 - Schulen	69.198.372	68.170.317	-1.028.055
1.2.2.3 - Wohnbauten	3.431.378	3.584.987	153.609
1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	26.058.949	25.850.717	-208.232

Bei den bebauten Grundstücken ist die größte Abweichung bei den Schulen zu finden (-1.028 T€). Die Veränderung dieser Bilanzposition ergibt sich im Wesentlichen aus der Erhöhung der Abschreibungen um -240 T€ auf -2.377 T€. Gleichzeitig verringern sich die Aktivierungen um -5.886 T€ auf 1.018 T€. Aktivierungen erfolgten insbesondere im Rahmen des Aufbaus des Schulnetzes (437 T€), der beiden NT-Räume der Fritz-Winter-Gesamtschule (insges. 152 T€), sowie der PV-Anlage der Mammutschule (150 T€).

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 zeigt der Anlagenspiegel.

3.1.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Die Position beinhaltet sowohl Grundstücke als auch Infrastrukturbauwerke, hier insbesondere Straßen und Brücken. Es sind neben den Infrastrukturbauwerken selbst grundsätzlich sämtliche Grundstücke auszuweisen, auf denen Infrastrukturvermögen errichtet wurde.

Im Infrastrukturvermögen ist in der Regel der Hauptteil des kommunalen Sachvermögens bilanziert. Dieses Vermögen zählt zum sog. nicht realisierbaren Vermögen, dessen Veräußerung sich grundsätzlich als sehr schwierig erweist.

Infrastrukturvermögen

	2023	2024	Veränderung
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	147.172.371	147.579.213	406.842
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.995.695	29.374.565	378.870



	2023	2024	Veränderung
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	2.913.137	2.815.287	-97.850
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1	1	0
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	108.666.658	108.893.982	227.325
1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.596.880	6.495.378	-101.502

Die Erhöhung dieser Bilanzposition um 407 T€ ergibt sich im Wesentlichen aus der Veränderung der Bilanzunterpositionen "Grund und Boden des Infrastrukturvermögens" (+379 T€) und "Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen" (+227 T€).

Im Bereich "Grund und Boden des Infrastrukturvermögens" wurden im Wesentlichen Zugänge durch Umbuchungen aus dem Vorratsvermögen ausgelöst (+253 T€). Hier handelt es sich um die Zuordnung des noch verbliebenen Grund und Bodens aus dem Baugebiet Hases Wiese (+176 T€) und der Aktivierung des Grund und Bodens zum Abschnitt 1 des Stegerwaldplatzes (+77 T€). Gleichzeitig erfolgten Aktivierungen aus dem Kauf von Grund und Boden für das Straßenvermögen (+102 T€).

Im Bereich "Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen" wurden Zugänge in Höhe von 650 T€ gebucht. Hier handelt es sich im Wesentlichen um die Aufnahme des Wirtschaftsweges Drensteinfurter Straße (628 T€). Bei den Abgängen in Höhe von 14 T€ spiegeln sich der Verkauf von ehemaligem Straßenvermögen (9 T€), sowie anteilige Verschrottungen in Höhe von 5 T€ wider. Die Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2024 auf -3.956 T€, gleichzeitig wurden Aktivierungen in Höhe von 3.547 T€ vorgenommen. Bei den Aktivierungen ist insbesondere die Zuführung zum Festwert Straßenbeleuchtung aufgrund der Inventur in 2024 in Höhe von 1.731 T€ zu nennen.

Der Anlagenspiegel zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023.

3.1.1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zu den Bauten auf fremdem Grund und Boden werden sämtliche Bauten ausgewiesen, die nicht auf Grundstücken im Gemeindeeigentum stehen. Die Position ist in der Regel von nachrangiger Bedeutung.

Bauten auf fremdem Grund und Boden

	2023	2024	Veränderung
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	1.704.247	2.684.973	980.726

Die Veränderung dieser Bilanzposition ergibt sich im Wesentlichen aus der Aktivierung des Kunstrasenplatzes der Sportanlage "Im Hövenerort" (1.110 T€) bei gleichzeitiger Berücksichtigung der anfallenden Abschreibungen für Bauten auf fremden Grund und Boden (- 139 T€).



3.1.1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

Unter dieser Position sind Gemälde, Skulpturen, Einzeldenkmäler und Sammlungen erfasst. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, kann aber auch über Versicherungswerte erfolgen, sofern der Vermögensgegenstand in einem Versicherungsvertrag vermerkt ist.

Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

	2023	2024	Veränderung
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	286.381	306.531	20.150

3.1.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen sämtliche Vermögensgegenstände auszuweisen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen. Anlagen, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, sind unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung auszuweisen. Maschinen und technische Anlagen sind beispielsweise Bearbeitungs- und Verarbeitungsmaschinen, Anlagen von kommunalen Bauhöfen, EDV-Anlagen eines kommunalen Rechenzentrums und technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes.

Dient eine Betriebsvorrichtung unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess, so ist diese den Maschinen und technischen Anlagen zuzuordnen. Ist dies nicht gegeben, so ist der Vermögensgegenstand einem Gebäude zuzuordnen. Die Abgrenzung orientiert sich an der steuerlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung von Betriebsvorrichtungen.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	2023	2024	Veränderung
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.121.570	4.027.892	906.322

Die Veränderung ergibt sich im Wesentlichen aus der weiteren Abschreibung der entsprechenden Anlagegüter sowie aus der Aktivierung von Anlagen im Bau und Anschaffung von neuen Anlagegütern. Bei der Aktivierung von Anlagen im Bau sind im Wesentlichen die Inbetriebnahmen des neuen Tanklöschfahrzeugs (401 T€) und des Drehleiterwagens (732 T€) der Feuerwehr sowie des Noteinsatzfahrzeuges (134 T€) des Rettungsdienstes zu nennen. Bei den Zugängen sind im Wesentlichen die Anschaffung einer Rasenkehrmaschine für den Sportpark Nord (34 T€) sowie die Anschaffung einer Rasenpflegemaschine ebenfalls für den Sportpark Nord (49 T€) zu nennen.

Der Anlagenspiegel zeigt die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023.



3.1.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind sämtliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen. Zur Betriebsausstattung zählen unter anderem Einrichtungen von Werkstätten, Lagereinrichtungen und Werkzeuge. Unter der Geschäftsausstattung werden beispielsweise Büromöbel, Hardware und EDV-technische Ausstattung oder Büromaschinen ausgewiesen.

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 zeigt folgende Übersicht:

Betriebs- und Geschäftsausstattung

	2023	2024	Veränderung
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.055.164	3.513.055	457.891

Die Veränderung dieser Bilanzposition basiert auf den weitergeführten Abschreibungen (- 807 T€) sowie der Aktivierung von Anlagen im Bau von insgesamt +155 T€. Hier sind insbesondere die Aktivierungen für den Aufbau des Schulnetzes (+ 45 T€) sowie für die Erneuerung des NT-Raumes des städtischen Gymnasiums (+ 47 T€) zu nennen.

Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um weitere Ausstattungsgegenstände (Switches, Monitore, PCs usw.) im Rahmen von EDV-Einrichtungen für technikunterstützte Informationsdienstleistungen (Tul) in Höhe von + 388 T€, für die Übernahme einer mobilen Containeranlage als Ausweichmöglichkeit für die 5. Gruppe der Kita Lilienthalweg (+ 181 T€), für den weiteren Aufbau des Schulnetzes (+ 40 T€), für die weitere Ausstattung mit Endgeräten aus dem Digitalpakt (+ 52 T€) sowie für Anschaffungen im Bereich der Feuerwehr (Atemschutzgeräte, Defibrillatoren, Geräte für die mobile Einsatzabwicklung etc.) in Höhe von insgesamt + 68 T€.

Im Bereich der Abgänge sind im Wesentlichen die Abgänge aufgrund der Inventur im Bereich der Jugendzentren und Kindergärten zu nennen. Hier wurden von den entsprechenden Fachbereichen Abgänge in Höhe von - 4 T€ gemeldet.

3.1.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sind auszuweisen, wenn Zahlungen auf ein schwebendes Geschäft geleistet werden, das den entgeltlichen Erwerb eines Vermögensgegenstands des Sachanlagevermögens zum Inhalt hat. Unter den Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der noch nicht fertiggestellten Anlagen auszuweisen. Eine Anlage im Bau ist dann fertiggestellt und auf die entsprechende Bilanzposition zu aktivieren, wenn sich der Vermögensgegenstand in einem betriebsbereiten Zustand befindet.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	2023	2024	Veränderung
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	27.407.028	41.063.063	13.656.036

Im Bereich der Grundstücke und Gebäude wurden 474 T€ an Anzahlungen geleistet. Die wesentliche Position besteht aus den Anzahlungen für den Erwerb und die Entwicklung von Ausgleichsflächen (403 T€).

Im Bereich des Hochbaus wurden 12.317 T€ gebucht. Die wesentlichen Positionen stellen die geleisteten Anzahlungen für den Bürgercampus (Rathausquartier / Integriertes Kultur- und Bildungszentrum) in Höhe von 7.622 T€



sowie für die Erweiterung der Therese-Münsterteicher-Gesamtschule durch die Einführung einer neuen Oberstufe mit 3.755 T€ dar.

Im Bereich des Tiefbaus wurden Anzahlungen in Höhe von 5.361 T€ geleistet. Die wesentlichen Positionen stellen hier der Bau der Osttangente (Ostumgehung Ahlen) mit 2.350 T€, der Straßenbau im Erschließungsgebiet "Auf dem Handkamp" mit 995 T€, die Neugestaltung des Dr.-Paul-Rosenbaum-Platzes mit 366 T€ sowie der Straßenbau im Rahmen des Gewerbegebietes "Erweiterung Olfetal" mit 266 T€ dar.

Im Bereich der sonstigen Baumaßnahmen wurden Anzahlungen in Höhe von 1.919 T€ gebucht. Als wesentliche Positionen sind hier die Erneuerung des Kunstrasenplatzes der Sportanlage "Im Hövenerort" (1.132 T€) und des Lindensportplatzes (356 T€) zu nennen. Des Weiteren wurden im Rahmen der Aktionsflächenplanung für das Multisportfeld mit Tanzfläche im Berliner Park Anzahlungen in Höhe von 111 T€ geleistet.

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 zeigt der Anlagenspiegel.

3.1.1.2.9 Festwerte

Zum Bilanzstichtag ergaben sich folgende Festwerte:

• Aufwuchs der Parkanlagen	11.027.253,71 €,
• Straßenbeleuchtung	10.731.972,91 €,
• Aufwuchs der Waldflächen	516.690,20 €,
• Aufwuchs sonstige unbebaute Grundstücke	302.849,28 €.

Aufgrund der Inventur des Festwertes Straßenbeleuchtung zum 31.12.2024 ergab sich eine Erhöhung des Festwertes um 1.731 T€. Diese Erhöhung ist auf die Erschließung neuer Gebiete sowie auf den Ausbau bestehender Straßenzüge zurückzuführen bei gleichzeitiger Preissteigerung von Material- und Personalkosten.

Bereits zum 31.12.2019 wurden die noch bestehenden Fest- und Gruppenwerte des Umlauf- / Vorratsvermögens aufgelöst. In dieser Bilanzposition gibt es seitdem keine Fest- und Gruppenwerte mehr.

3.1.1.2.10 außerplanmäßige Abschreibungen

Außerplanmäßige Abschreibungen sind für das Haushaltsjahr 2024 gemäß § 36 Absatz 6 KomHVO bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen. Außerplanmäßige Abschreibungen sind im Anhang zu erläutern.

In 2024 wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen erfasst (s. auch Anlage 9 zum Anhang).

3.1.1.3 Finanzanlagen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigem Charakter.

	2023	2024	Veränderung
1.3 - Finanzanlagen	92.962.059	121.413.186	28.451.126
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161	59.174.498	23.850.337



	2023	2024	Veränderung
1.3.2 - Beteiligungen	195.116	903.653	708.537
1.3.3 - Sondervermögen	42.981.622	42.981.622	0
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	5.881.768	6.176.786	295.018
1.3.5 - Ausleihungen	8.579.392	12.176.627	3.597.234

Die wesentliche Veränderung findet sich bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen. Diese sind um 23.850 T€ gestiegen. Ferner sind die Ausleihungen um 3.597 T€ erhöht.

3.1.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, bei denen die Stadt Ahlen einen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausüben kann. Dieser liegt in der Regel vor, wenn die Stadt Ahlen mehr als 50 % der Anteile hält.

	2023	2024	Veränderung
Stadtwerke Ahlen GmbH	28.848.054,88	52.698.391,94	+23.850.337,06
Projektgesellschaft Westfalen GmbH	3.736.385,81	3.736.385,81	+/- 0,00
Bädergesellschaft Ahlen mbH	1.681.906,00	1.681.906,00	+/- 0,00
Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH	1.001.577,10	1.001.577,10	+/- 0,00
WFG Ahlen mbH	30.237,38	30.237,38	+/- 0,00
Stadthalle Ahlen GmbH	26.000,00	26.000,00	+/- 0,00
Summe Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161,17	59.174.498,23	23.850.337,06

Der Rat der Stadt Ahlen hat am 30.09.2024 beschlossen, die im Jahr 2004 an die Stadtwerke Bielefeld GmbH veräußerten Anteile (49 %) an der Stadtwerke Ahlen GmbH zurückzukaufen. Der Kaufvertrag wurde rückwirkend zum 01.01.2024 geschlossen. Durch den Rückkauf erhöhen sich die Anteile an verbundenen Unternehmen um 23.850 T€ im Vergleich zum Vorjahr.

3.1.1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, auf die ein maßgeblicher Einfluss ausgeübt werden kann, die aber nicht unter den verbundenen Unternehmen ausgewiesen werden. Im Zweifel gelten Anteile an einer Kapitalgesellschaft als Beteiligung, wenn die Anteile ein Fünftel des Nennkapitals der Gesellschaft überschreiten.

	2023	2024	Veränderung
Ahlener Kino GmbH	0,00	708.536,83	+708.536,83
RVM Verkehrsdienst mbH	98.129,57	98.129,57	+/- 0,00
KVB GmbH	58.059,00	58.059,00	+/- 0,00
gfw Kreis Warendorf mbH	19.959,21	19.959,21	+/- 0,00
Radio WAF Betriebsges. mbH & Co.KG	16.120,34	16.120,34	+/- 0,00
Stammkapitaleinlage d-NRW AöR	1.000,00	1.000,00	+/- 0,00



	2023	2024	Veränderung
VEW AG	858,43	858,43	+/- 0,00
Anteile Verband kommunaler RWE-Aktionäre	812,95	812,95	+/- 0,00
VKA Vereinigung	-1.726,15	-1.726,15	+/- 0,00
NRW.Urban KE GmbH	1.000,00	1.000,00	+/- 0,00
KoPart eG	750,00	750,00	+/- 0,00
Volksbank eG	150,00	150,00	+/- 0,00
Zweckverband EUREGIO	1,00	1,00	+/- 0,00
Sparkasse Münsterland Ost	1,00	1,00	+/- 0,00
Kunstmuseum Ahlen gGmbH	1,00	1,00	+/- 0,00
Summe Beteiligungen	195.116,35	903.653,18	-708.536,83

Bei der Erhöhung der Anteile an Beteiligungen handelt es sich um die Zugänge der Anteile an der Ahleener Kino GmbH und an der KI Besitz GmbH. Die Stadt Ahlen hat sich zu 19,778 % an der Ahleener Kino GmbH und zu 19,80 % an der KI Besitz GmbH beteiligt, um das Kino als kulturelle Einrichtung in Ahlen zu erhalten.

3.1.1.3.3 Sondervermögen

Unter dieser Position sind Eigenbetriebe, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen, Zweckverbände jeglicher Art, rechtsfähige Anstalten, selbstständige kommunale Stiftungen sowie Ausleihungen an jene Unternehmen zu bilanzieren.

Die Gemeinde verfügt über folgende Anteile:

	2023	2024	Veränderung
Eigenbetrieb AUB	42.981.621,76	42.981.621,76	+/- 0,00
Summe Sondervermögen	42.981.621,76	42.981.621,76	0

3.1.1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Unter dieser Position sind Wertpapiere anzusetzen, sofern kein Ausweis unter den vorgenannten Positionen zu erfolgen hat. Sie gelten als Anlagevermögen, wenn sie dauernd der Gemeinde dienen sollen. Die Laufzeit beträgt in der Regel mehr als ein Jahr. Hier ist beispielsweise die Zuführung zur Versorgungsrücklage zu bilanzieren.

	2023	2024	Veränderung
RWE Anteile	2.887.926,00	2.887.926,00	+/- 0,00
Versorgungsfonds	2.993.841,95	3.288.859,95	+ 295.018,00
Gelsenwasser Anteile	166.290,00	166.290,00	+/- 0,00
Summe sonstige Wertpapiere	5.881.767,95	6.176.785,95	295.018

Die Wertpapiere des Anlagevermögens belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 6.176.785,95 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 295.018,00 € bzw. um 5,02 Prozent. Hier handelt es sich um Zugänge des Versorgungsfonds (+295 T€).



3.1.1.3.5 Ausleihungen

Unter den Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind ausschließlich langfristige Forderungen zu bilanzieren. Forderungen unter einem Jahr Laufzeit sind im Umlaufvermögen zu bilanzieren, Forderungen mit einer Laufzeit von mindestens fünf Jahren sind stets den Finanzanlagen zuzuordnen. Bei Laufzeiten zwischen einem und fünf Jahren kommt der Ausweis unter dem Anlage- oder Umlaufvermögen auf die subjektive Absicht der Gemeinde an.

	2023	2024	Veränderung
Ausleihung an verbundene Unternehmen	8.325.000,00	11.875.000,00	+3.550.000,00
Ausleihungen an Beteiligungen	107.007,00	168.350,00	+61.343,00
sonstige Ausleihungen - Arbeitgeberdarlehen	147.385,22	133.276,69	-14.108,53
Summe Ausleihungen	8.579.392,22	12.176.626,69	3.597.234,47

Bei den Ausleihungen an verbundene Unternehmen in Höhe von 3.550 T€ handelt es sich um ein weiteres Gesellschafterdarlehen an die Stadtwerke Ahlen GmbH. Die Stadtwerke Ahlen GmbH benötigt die zusätzlichen Finanzmittel für Investitionen in die örtliche Infrastruktur (Ausbau und Erneuerung von Versorgungsleitungen insbesondere Anpassung des Stromleitungsnetzes an durch erneuerbare Energien veränderte Anforderungen). Es bestehen aktuell drei Darlehensverträge. In 2021 und 2022 wurden je 4,5 Mio. € gewährt, in 2024 4 Mio. €.

Bei den Ausleihungen an Beteiligungen in Höhe von 61 T€ handelt es sich um ein Darlehen an die Klärschlammverwertung Buchenhofen (KVB). Ziel ist die langfristige, wirtschaftliche Entsorgungssicherheit für die bei den Ahlemer Umweltbetrieben anfallenden Klärschlamm mengen.

Die sonstigen Ausleihungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 133.276,69 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -14.108,53 € bzw. um -9,57 Prozent. Die Minderung bei den sonstigen Ausleihungen erfolgte im Wesentlichen durch Rückzahlungen von Arbeitgeberdarlehen.

3.1.2 Umlaufvermögen

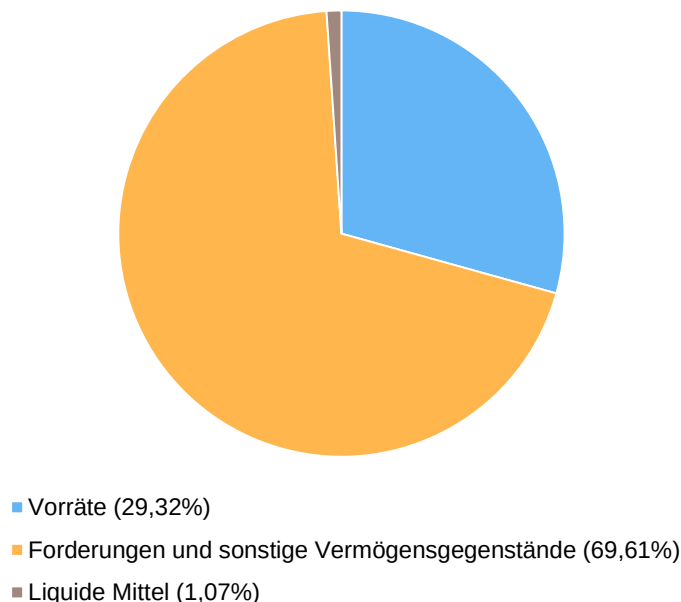
Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Gemeinde zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

	2023	2024	Veränderung
2. - Umlaufvermögen	31.174.196	31.995.310	821.114
2.1 - Vorräte	11.882.315	9.380.481	-2.501.833
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.718.533	22.272.786	3.554.253
2.4 - Liquide Mittel	573.348	342.042	-231.305



Prozentuale Aufteilung des Umlaufvermögens



3.1.2.1 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse auszuweisen. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Erzeugnissen verarbeitet. Unfertige Erzeugnisse sind Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- und Leistungsprozess im Vergleich zu den fertigen Erzeugnissen noch nicht abgeschlossen ist oder die noch nicht vollständig veräußerungsfähig sind.

	2023	2024	Veränderung
2.1 - Vorräte	11.882.315	9.380.481	-2.501.833
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	11.882.315	9.380.481	-2.501.833

Die Verminderung der Vorräte des Umlaufvermögens um -2.502 T€ ist im Wesentlichen mit den Umbuchungen aus dem Vorrats- in das Anlagevermögen zu begründen. Insbesondere wurden Ackerflächen (- 1.201 T€) und Ausgleichsflächen (- 731 T€), die nicht weiterveräußert werden sollen, sowie Abgänge im Vorratsvermögen durch den Verkauf von Gewerbeflächen aus der Erweiterung des Gewerbeparks Olfetal (-1.299 T€) umgebucht.

Weiterhin wurden Umbuchungen in das Anlagevermögen als Zuordnung für die Restflächen des Grund und Bodens "Hases Wiese" (-184 T€) sowie zur Aktivierung der Wilhelmstraße 14 (-278 T€) durchgeführt.

Gleichzeitig wurden aus dem Anlagevermögen die zu veräußernden Grundstücke aus dem Baugebiet Handkamp (333 T€) in das Vorratsvermögen gebucht.

Des Weiteren sind Kosten in Höhe von 393 T€ für den Kauf einer Ausgleichsfläche für die Erweiterung der Kläranlage, sowie für den Rückkauf eines Grundstücks an der Zeche Westfalen (184 T€) entstanden.



3.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind nach dem Stichtagsprinzip dem Jahr zuzuordnen, in dem die Forderung entstanden ist. Sie sind grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Die Werthaltigkeit ist zu überprüfen und gegebenenfalls einer Wertberichtigung zu unterziehen.

	2023	2024	Veränderung
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.718.533	22.272.786	3.554.253
2.2.1 - öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	10.744.225	10.761.027	16.802
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	4.184.540	9.996.935	5.812.395
2.2.3 - sonstige Vermögensgegenstände	3.789.769	1.514.824	-2.274.945

Nach Durchführung der Wertberichtigungen (siehe Ausführungen unter Ziffer 2 "Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung") verbleiben bei den unterschiedlichen Arten von Forderungen Restforderungen in Höhe von 20.757.962,36 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 5.829.197,93 € bzw. um 39,05 Prozent.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind für 2024 in Höhe von 10.761.027,39 € ausgewiesen. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 16.802,47 € bzw. um 0,16 Prozent. Die größten Veränderungen finden sich im Bereich der Gebühren (-853 T€) und Steuern (+806 T€).

Die privatrechtlichen Forderungen sind für 2024 in Höhe von 9.996.934,97 € ausgewiesen. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 5.812.395,46 € bzw. um 138,90 Prozent. Dies gründet sich im Wesentlichen auf die Entwicklung der privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem privaten Bereich (+2.655 T€) und den privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich (+2.237 T€). Es handelt sich hierbei u.a. um diverse Erstattungsansprüche gegen Kommunen und Gemeindeverbände (insb. LWL) im Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe. Darunter sind Forderungen in Höhe von ca. 3.000 T€ mit der Fälligkeit im Jahr 2025 ausgewiesen. Weiterhin wurde ein Teilbetrag des Förderantrages vom Ministerium für KJFGFI NRW in Höhe von 1.500 T€ (Fördermittel Asyl-, Migrations- und Integrationsfond) noch nicht ausgezahlt.

Die sonstigen Vermögensgegenstände haben sich im Vergleich zum Vorjahr von 3.790 T€ um 2.275 T€ auf 1.515 T€ reduziert.

Einzelheiten ergeben sich aus dem beigefügten Forderungsspiegel (Anlage 2).

3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Position sind sämtliche Wertpapiere auszuweisen, die nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen sollen.

	2023	2024	Veränderung
2.3 – Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0



3.1.2.4 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Gemeinde, also der Barbestand und die Bankguthaben, verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.

	2023	2024	Veränderung
2.4 - Liquide Mittel	573.348	342.042	-231.305

3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Unter der Bilanzposition der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden alle bereits im Vorjahr ausgezahlten, aber erst dem aktuellen Haushaltsjahr aufwandsmäßig zuzuordnenden Positionen geführt. Dazu gehören unter anderem die Beamtenbezüge für Januar des laufenden Jahres.

	2023	2024	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	8.061.418	8.001.299	-60.119

Die größten Veränderungen im Bereich der aktiven Rechnungsabgrenzung sind in 2024 folgende:

Rückübertragung Kindergarten Wetterweg	-536.806,75 €
allgemeine Investitionszuweisung an Kita St. Elisabeth	312.573,55 €
allgemeine Investitionszuweisung an Wald-Kita	179.673,85 €
Summe	-44.559,35 €

Die wesentlichen Zuführungen im Bereich ARAP übrige Forderungen sind:

HxE Auszahlungen 01/2025	1.154.051,13 €
Beamtenbesoldung 01/2025	653.140,83 €
Versorgungskassenbeiträge 01/2025	422.463,92 €
Leistungen Unterhaltsvorschuss	207.544,00 €
Summe	2.437.199,88 €

Die wesentlichen Auflösungen im Bereich ARAP übrige Forderungen sind:

HxE Auszahlungen 01/2024	1.050.916,71 €
Beamtenbesoldung 01/2024	598.848,82 €
Versorgungskassenbeiträge 01/2024	387.148,20 €
Leistungen Unterhaltsvorschüsse	200.829,50 €
Summe	2.237.743,23 €



3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 42 Abs. 5 S. 2 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in einem Verbindlichkeitspiegel als Anlage beizufügen (s. Anlage 3).

Die Entwicklung des Eigenkapitals ist im Eigenkapitalspiegel (Anlage 13) dargestellt.

3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktiva und den Schulden auf der Passiva den Nettobestand des Vermögens der Gemeinde. Es vermindert sich durch jährliche Fehlbeträge und erhöht sich durch jährliche Überschüsse. Zudem gibt der Gesetzgeber die Möglichkeit, das Eigenkapital in den ersten fünf Jahresabschlüssen nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz ergebnisneutral zu korrigieren. Weist das Eigenkapital einen negativen Betrag aus, so ist dieser auf der Aktiva als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

In Summe setzt sich das Eigenkapital aus folgenden Positionen zusammen:

	2023	2024	Veränderung
1. - Eigenkapital	94.872.311	89.700.989	-5.171.322
1.1 - Allgemeine Rücklage	97.460.939	95.068.947	-2.391.992
1.2 - Sonderrücklagen	284.579	172.155	-112.424
1.3 - Ausgleichsrücklage	2.794.969	0	-2.794.969
1.4 - Jahresergebnis	-5.668.176	-5.540.113	128.063

Die Kapitalrücklage stellt den Ausweis der Differenz zwischen Aktiva und Passiva unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse dar sowie vorgenommener direkter Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage.

Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage wurden wie folgt vorgenommen:

Verrechnungen mit Allgemeiner Rücklage

	E'2024
Erträge aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	461.736
Aufwendungen aus Verrechnung mit Allgemeiner Rücklage	613.695
Verrechnungssaldo	-151.960

Bei den Erträgen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage handelt es sich um die Verrechnung von Erträgen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen und Sonderposten (451 T€). Sowie um die Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten (11 T€). Bei den Verrechnungen von Erträgen im Bereich Vermögensgegenstände handelt es sich um etliche Einzelpositionen. Die größeren Beträge lassen sich auf Abgänge von Sonderposten aus Zuweisungen durch den Abgang von Anlagen des Kindergartens Wetterweg zurückführen.

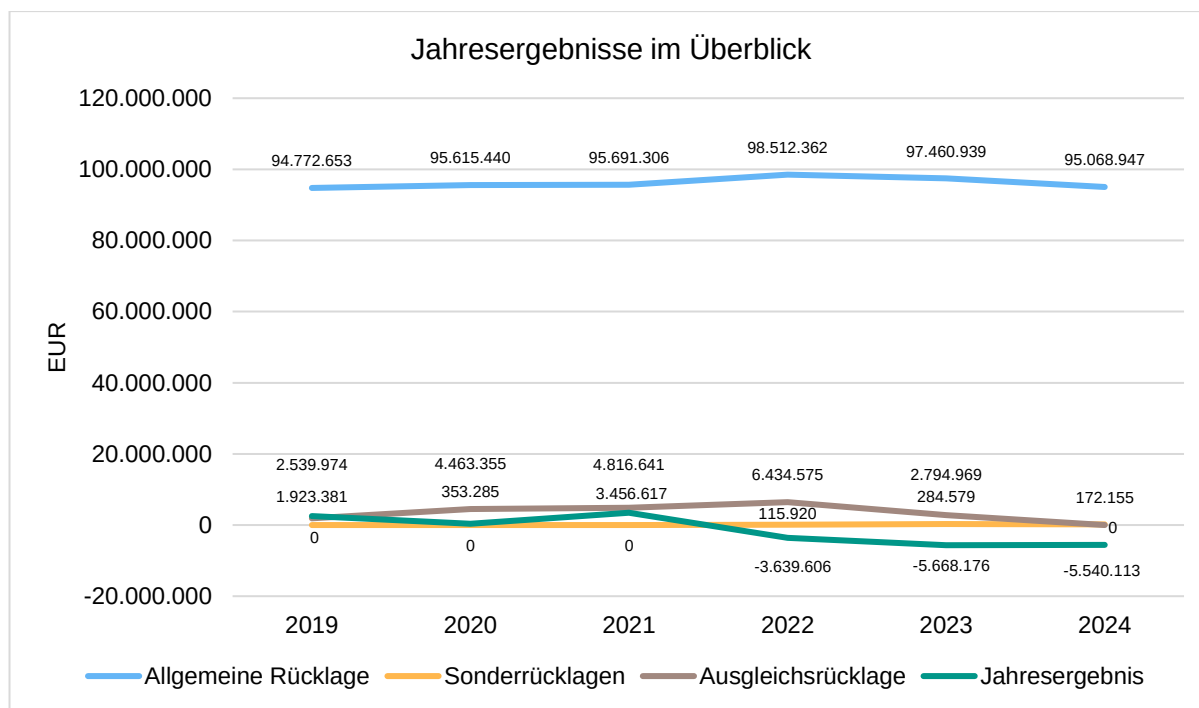


Bei den Aufwendungen aus der Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage handelt es sich um Verrechnungen durch Abgänge im Bereich Vermögensgegenstände (580 T€). 34 T€ resultieren aus der Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungen. Hier sind der Kindergarten Wetterweg und das Schullandheim Winterberg betroffen.

Es ergibt sich somit ein Verrechnungssaldo von 152 T€.

Im Rahmen von Berichtigungen von Wertansätzen von Grund und Boden aus der Eröffnungsbilanz nach Feststellung der Eröffnungsbilanz und dem vierten folgenden Jahresabschluss wurden der Allgemeinen Rücklage - 6 T€ direkt zugeführt, gleichzeitig gingen 8 T€ ab. Der Saldo aus Zu- und Abgängen direkt zur Allgemeinen Rücklage beträgt daher 2 T€.

Sollte der Rat dem Vorschlag der Verwaltung zur Verwendung des Jahresergebnisses 2024 folgen, würde ein Fehlbetrag in Höhe von 830.000,00 € vorgetragen werden und der verbleibende Fehlbetrag in Höhe von 4.710.112,93 € durch die allgemeine Rücklage gedeckt werden.



Sonderrücklagen

Erhaltene Zuwendungen gemäß § 44 Absatz 4 KomHVO NRW für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in Höhe des noch nicht aktivierten Anteils der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren.

Als Sonderrücklagen sind gemäß § 44 Abs. 4 KomHVO erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat. Im Jahr 2022 wurde eine Sonderrücklage in Höhe von 116 T€ gebildet. Diese resultiert aus dem Kaufvertrag eines Zechengebäudes mit NRW.URBAN. Die Verminderung der Sonderrücklage um 112 T€ begründet sich aus einem weiteren Verkauf einer kleinen Gewerbeflächen an der Zeche Westfalen. Der Erlös aus diesem Verkauf in Höhe von - 3,5 T€ (hier gerundet auf - 4 T€) ist lt. Vertrag mit der NRW.URBAN GmbH & Co. KG für die denkmalgerechte Instandsetzung der Maschinenzentrale einzusetzen und wird daher der Sonderrücklage zugeführt. Gleichzeitig wurde im Jahr 2024 die Rückabwicklung eines Kaufvertrages aus dem Jahr 2022 durchgeführt, so dass sich die Sonderrücklage um den in



2022 zugeführten Betrag im Jahr 2024 wieder vermindert (116 T€). Der Saldo aus Zuführung von - 4 T€ und Abgang in Höhe von 116 T€ beträgt somit 112 T€ und vermindert die Sonderrücklage um diesen Betrag.

Ausgleichsrücklage

Gemäß § 75 GO NRW ist eine Ausgleichsrücklage als gesonderte Position des Eigenkapitals zusätzlich zur allgemeinen Rücklage anzusetzen, um einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt als ausgeglichen.

Die Ausgleichsrücklage weist zum 31.12.2024 einen Stand von 0,00 € aus.

Jahresfehlbetrag/-überschuss

Die Bilanz weist das Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2024 aus. Der Rat der Stadt Ahlen hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses gemäß § 96 Abs. 1 Satz 2 GO NRW auch über die Behandlung des ausgewiesenen Jahresfehlbetrages zu beschließen. Die Verwaltung empfiehlt dem Rat der Stadt Ahlen bei diesem Beschluss, einen Fehlbetrag in Höhe von 830 T€ vorzutragen und den verbleibenden anteiligen Jahresfehlbetrag 2024 in Höhe von 4.710 T€ durch die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage zu decken. Die allgemeine Rücklage würde sich dann auf 90.359 T€ reduzieren.

3.2.2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 44 Absatz 4 bis 6 KomHVO NRW erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich auf wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

	2023	2024	Veränderung
2 - Sonderposten	137.454.936	138.797.767	1.342.831
2.1 - für Zuwendungen	94.715.483	95.163.148	447.665
2.2 - für Beiträge	38.224.837	38.876.433	651.596
2.3 - für den Gebührenaussgleich	333.677	324.906	-8.771
2.4 - Sonstige Sonderposten	4.180.939	4.433.280	252.340

3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Erhaltene Zuwendungen gemäß § 44 Absatz 4 KomHVO NRW für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde, sind in Höhe des noch nicht aktivierten Anteils der Vermögensgegenstände in einer Sonderrücklage zu passivieren (vgl. oben).

Der Bestand der auflösungsfähigen Zuwendungen (Sonderposten) zum 31.12.2024 beträgt 95.163.148,14 €. Die Abweichung zum Vorjahr in Höhe von 448 T€ resultiert im Wesentlichen aus der weiteren Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land bei gleichzeitiger Bildung von neuen Sonderposten:

Bei den Zugängen von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land handelt es sich im Wesentlichen um die Bildung von Sonderposten für den Stadtpark (- 1.182 T€), für den Kunstrasenplatz der Sportanlage "Im Hövenerort"



(- 448 T€) sowie für die PV-Anlagen der Augustin-Wibbelt-Schule und Turnhalle, der Mammutschule und der Paul-Gerhardt-Schule (insges. - 407 T€).

Im Rahmen der Schulpauschale sind Zugänge in Höhe von insgesamt -1.400 T€ zu nennen. Unter anderem wurden aus der Schulpauschale Sonderposten in Höhe von - 517 T€ für den Schulhof der Fritz-Winter-Gesamtschule sowie für den Schulhof, einschl. Spielgeräte, der Augustin-Wibbelt-Schule (- 588 T€) gebildet.

Im Rahmen der Feuerschutzpauschale wurden insgesamt Sonderposten in Höhe von 332 T€ gebildet. Im Wesentlichen ist hier die Bildung des Sonderpostens für den neuen Drehleiterwagen der Feuerwehr (- 299 T€) zu nennen.

Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Werden erhaltene Zuwendungen für Investitionen an Dritte weitergeleitet, darf ein Sonderposten nur gebildet werden, wenn die Gemeinde die geförderten Vermögensgegenstände für das Haushaltsjahr 2024 gemäß § 44 Absatz 2 Satz 1 KomHVO zu aktivieren hat.

3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge

Für erhaltene und zweckentsprechend verwendete Beiträge für Investitionen gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW werden Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wird entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorgenommen.

Der Bestand zum 31.12.2024 beträgt 38.876.433,27 €.

Die von der Stadt erhobenen Beiträge i. S. v. §§ 8 Abs. 2 und 8 a KAG sowie § 127 BauGB, wie z.B. Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge, werden nach Fertigstellung des entsprechenden Vermögensgegenstandes als Sonderposten für Beiträge ausgewiesen.

In 2024 gibt es keine fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen, für die bisher noch keine Beiträge erhoben wurden.

Hier handelt es sich jedoch nur um Straßen, die erstmalig hergestellt wurden. Diese werden nach BauGB (90 %) abgerechnet. Straßen, die erneuert oder verbessert wurden, sind hier nicht aufgeführt. Diese werden nach dem KAG abgerechnet.

3.2.2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen ausgeglichen werden müssen, werden als Sonderposten für den Gebührenaussgleich gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW angesetzt. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, werden im Anhang angegeben.

Diese unterschiedliche Handhabung und die Möglichkeit des Gebührenaussgleichs über bis zu vier Jahre (§ 6 Abs. 2 KAG) nach Abschluss des Betrachtungsjahres führt im Einzelfall dazu, dass sowohl Fehlbeträge als auch Überschüsse für einen einzelnen Gebührenbereich gleichzeitig bestehen, wovon nach der Auslegung des Haushaltsrechts (Brutto-Prinzip) nur die Überschüsse in der Bilanz auszuweisen sind und die Fehlbeträge nicht saldiert werden dürfen.

Der Bestand zum 31.12.2024 beträgt 324.906,24 €. Im Vorjahr wurde hier ein Wert von 333.677,32 ausgewiesen. Die Veränderung bei dem Sonderposten Gebührenaussgleich in Höhe von knapp 9 T€ ergibt sich im Bereich Bestattungswesen (Zuführung in Höhe von 6 T€ und Auflösung in Höhe von 67 T€) sowie aufgrund einer Korrekturbuchung im Bereich Rettungsdienst (Zuführung 2023 in Höhe von 73 T€).



Die Entwicklungen mit kalkulierten Auflösungen, Zuführungen und Entwicklung der Sonderposten und Fehlbeträge finden Sie in den Anlagen 10 - 12 zu diesem Anhang.

3.2.2.4 Sonstige Sonderposten

Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und zuvor noch nicht genannt wurden. Hierunter fallen z.B. empfangene Zahlungen für Ausgleichsflächen.

Der Bestand zum 31.12.2024 beträgt 4.433.279,59 €.

3.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen werden nach § 37 KomHVO NRW für Verbindlichkeiten gebildet, die zum Abschlussstichtag dem Grunde und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Entwicklung der Rückstellungen sind dem Rückstellungsspiegel (Anlage 4) zu entnehmen.

Zum 31.12.2024 hat die Stadt Ahlen folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen

	2023	2024	Veränderung
3 - Rückstellungen	106.979.508	108.172.511	1.193.003
3.1 - Pensionsrückstellungen	94.952.110	99.013.971	4.061.861
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.316.768	2.311.147	-5.621
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	2.949.309	2.004.693	-944.616
3.4 - Sonstige Rückstellungen	6.761.322	4.842.701	-1.918.620

Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind als Rückstellung anzusetzen. Zu den Rückstellungen nach Satz 1 gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Die Pensionsrückstellungen werden über die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse durch ein versicherungsmathematisches Gutachten der Firma Heubeck AG ermittelt. Es sind Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der aktiven Beamten und Versorgungsempfänger bewertet worden. Die Durchführungshinweise zur Bewertung (Runderlass des Innenministeriums vom 04.01.2006) und die Richttafeln von 2005 G von Prof. Klaus Heubeck werden berücksichtigt.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten gemäß § 37 Abs. 3 KomHVO NRW dürfen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen angesetzt werden. Das gilt entsprechend für die Sanierung von Altlasten.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 7 KomHVO NRW dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. Rückstellungen sind aufzulösen, wenn der Grund hierfür entfallen ist. In 2024 wurde gemäß § 37 Absatz 5 KomHVO eine Rückstellung für die steuerkraftabhängige Umlage in Höhe von



2.500 T€ aufgelöst. Ferner wurde die Rückstellung für Altersteilzeit um 153 T€ aufgelöst bzw. verbraucht. Zuführungen wurden bei der Rückstellung für nicht genommenen Urlaub (+187 T€), nicht genommene Überstunden (+344 T€), für Altersteilzeit (177 T€) und für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (27 T€) gebucht.

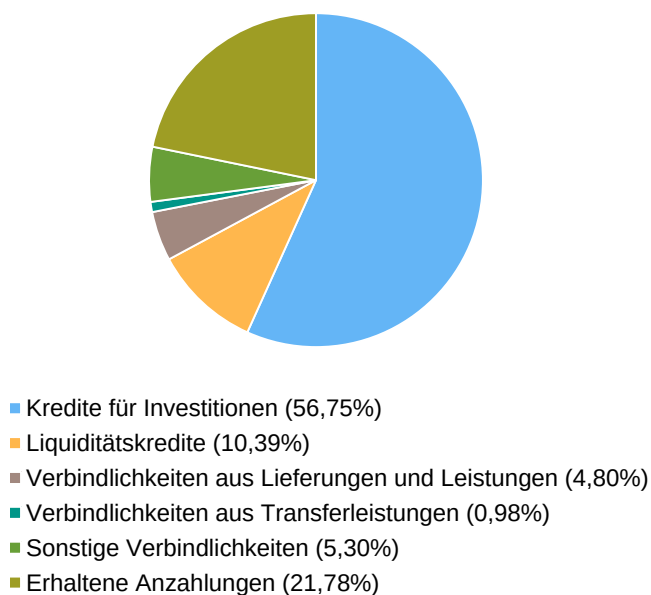
Für eine detaillierte Übersicht hinsichtlich der Rückstellungsentwicklung wird auf die Anlage 4 Rückstellungsspiegel verwiesen.

3.2.4 Verbindlichkeiten

Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 48 Absatz 1 KomHVO NRW sind Verbindlichkeiten im Verbindlichkeitspiegel der Kommune nachzuweisen.

	2023	2024	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	117.344.640	166.631.476	49.286.836
4.2 - Kredite für Investitionen	62.738.734	94.559.799	31.821.065
4.3 - Liquiditätskredite	5.575.888	17.313.010	11.737.122
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.780.707	7.991.167	-789.540
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.181.341	1.634.012	-547.329
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	10.713.641	8.836.831	-1.876.810
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	27.354.328	36.296.657	8.942.328

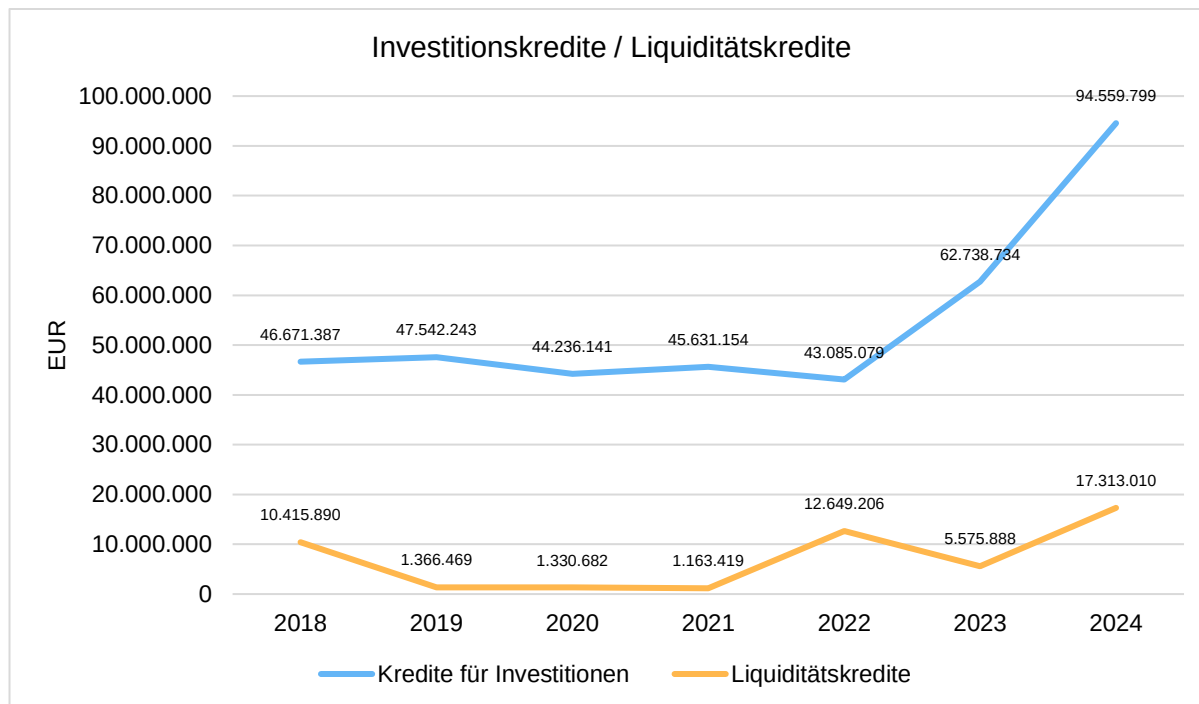
Verbindlichkeiten





Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen werden in Kreditaufnahmen für Investitionen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung untergliedert.

Das dazugehörige Schaubild zeigt die Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite:



Die Stadt Ahlen hat zur Finanzierung ihrer Investitionen Kredite vom öffentlichen Bereich in Höhe von 0,00 € und von Kreditinstituten in Höhe von 94.559.798,68 € (+32.435 T€) aufgenommen. Die erhöhte Kreditaufnahme ist den Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen und der erhöhten Investitionstätigkeit geschuldet. Bei den Finanzanlagen ist der Rückkauf der Stadtwerke-Anteile (24.257 T€) und die Beteiligung am Ahlemer Kino (709 T€) ursächlich. Zudem schlagen hier insbesondere die Großbauprojekte wie z. B. Osttangente, Erweiterung der Theresen-Münsterteicher-Gesamtschule, Masterplan Ahlemer Innenstadt im Trialog und Kunstrasenplatz Hövenerort zu Buche.

Zum Bilanzstichtag besteht eine Verbindlichkeit aus Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 17.313.010,16 €. Im Vergleich zu 2023 (5.576 T€) ist hier eine Erhöhung der Bilanzposition um 11.737 T€ festzustellen. Die Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit sind stärker gestiegen als die Einzahlungen (u.a. höhere Kreisumlage, Tarifierhöhung und damit verbundene höhere Ausgaben in den Bereichen wirtschaftliche Jugendhilfe und Personal). Grundsätzlich unterliegen die Liquiditätskredite immer einer gewissen Schwankung.

Gemäß § 45 II Nr. 11 KomHVO sind bei Anwendung des § 35 a KomHVO weitere Erläuterungen notwendig. Voraussetzung ist, dass Kredite gemäß § 86 I 4 GO NRW in anderen Währungen aufgenommen wurden. Kreditaufnahmen in Fremdwährungen wurden im Haushaltsjahr 2024 nicht getätigt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Es handelt sich um kurzfristige Verbindlichkeiten.

Die Reduzierung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (-371 T€) resultiert hauptsächlich aus der Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber den AUB. Der Rest verteilt sich auf normale Schwankungen.



Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ergeben sich überwiegend auf dem Gebiet der Sozial- und Jugendhilfe, u.a. Hilfen zur Erziehung, Pflegegeldleistungen und ähnliches.

Der Rest begründet sich aus normalen jährlichen Schwankungen, die sich aus vielen kleinen Beträgen zusammensetzen.

Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten werden insbesondere für nachfolgend genannte Verpflichtungen gebildet:

Sonstige Verbindlichkeiten aus Beiträgen ¹	6.581.554,52 €
Fremde Finanzmittel durchlaufende Gelder Abwasserwerk	1.446.033,57 €
Fremde Finanzmittel Abwasserwerk Schmutzwassergebühr	-1.258.311,11 €
Kreditorische Debitoren ²	727.418,72 €
Sonstige Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen vom Land (für Natur- und Gewerbepark Olfetal)	317.053,20 €
Summe	7.813.748,90 €

¹ Erhaltene Vorausleistungen von Erschließungsbeiträgen sind vorläufige Beitragsleistungen, die mit dem späteren endgültigen Betrag verrechnet werden. Bei einer Ablösung eines Erschließungsbeitrages handelt es sich um die Begleichung im Ganzen vor Entstehung der Beitragspflicht.

² Kreditorische Debitoren sind Schuldner, bei denen die Stadt selbst Verbindlichkeiten (Schulden) hat.

Die größten Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr finden sich hier bei den sonstigen Verbindlichkeiten im Bereich sonstige Verbindlichkeiten Programm "Gute Schule 2020" investiv mit Abgängen in Höhe von 336 T€ für die Bildung von Sonderposten.

Erhaltene Anzahlungen

Erhaltene Anzahlungen werden insbesondere für nachfolgend genannte Verpflichtungen gebildet:

Erhaltene Anzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	28.518.837,90 €
Erhaltene Anzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.913.553,80 €
Erhaltene Anzahlungen aus Beiträgen	3.824.240,28 €
Erhaltene Anzahlungen aus Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke	1.014.649,17 €
Erhaltene Anzahlungen aus Sachzuwendungen	464.187,69 €
Summe	35.735.468,84 €

Die größten Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr finden sich hier bei den erhaltenen Anzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land (+ 6.292 T€). Hierbei handelt es sich um größere Veränderungen z. B. bei den erhaltenen Anzahlungen für das Stadthaus inklusive der Außenanlagen in Höhe von 1.413 T€, für die Osttangente in Höhe von 1.756 T€ und für die allgemeine Investitionspauschale in Höhe von 3.495 T€ (Veränderung +3.204 T€) sowie bei den erhaltenen Anzahlungen aus Beiträgen (Veränderung + 1.956 T€). Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Anzahlungen aus Beiträgen für die Erweiterung des Gewerbegebietes Olfetal. Ferner gibt es größere Veränderungen bei den erhaltenen Anzahlungen aus Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden (+ 812 T€). Hierbei handelt es sich um Grundstücksverkäufe aus dem Gewerbegebiet Olfetal sowie der Erweiterung des Gewerbegebietes Olfetal.



3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen, die erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

	2023	2024	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	11.564.180	11.898.168	-333.988

Die Stadt Ahlen bildet passive Rechnungsabgrenzungen für Einzahlungen auf Friedhofsgebühren und für erhaltene Zuwendungen vom Land zur Weiterleitung an Dritte. Zugeführt werden im Jahr 2024 Einzahlungen aus Friedhofsgebühren in Höhe von 643 T€, aufgelöst wird ein Betrag in Höhe von 414 T€.

Zu den Zuwendungen vom Land zur Weiterleitung für Dritte gehören insbesondere Investitionszuschüsse für Kindertagesstätten, die an die Träger weitergegeben wurden. Aus erhaltenen Zuwendungen vom Land wurden in 2024 654 T€ zugeführt und 235 T€ aufgelöst sowie eine Minderung des passiven Rechnungsabgrenzungsposten aus Zuwendungen aus Sachzuwendungen an Dritte in Höhe von 326 T€ (287 T€ Zuführung Sonderposten und 39 T€ Rückzahlung an den LWL) aufgrund der Rückübertragung des Kindergarten Wetterweg.

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 39 KomHVO NRW die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts Anderes zugelassen ist.

	2023	2024	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	82.335.240	82.162.228	-173.013
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.861.530	60.683.421	2.821.891
3 - Sonstige Transfererträge	937.833	967.165	29.332
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.199.083	15.879.597	1.680.515
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.138.293	3.079.171	940.878
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.431.223	18.496.769	6.065.545
7 - Sonstige ordentliche Erträge	4.144.886	7.077.250	2.932.363
8 - Aktivierte Eigenleistungen	187.143	408.580	221.437
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	174.235.231	188.754.181	14.518.950



	2023	2024	Veränderung
11 - Personalaufwendungen	31.155.390	37.314.407	6.159.017
12 - Versorgungsaufwendungen	9.745.880	10.242.577	496.697
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.416.590	32.021.323	-1.395.267
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.322.116	10.105.279	783.163
15 - Transferaufwendungen	86.204.943	92.907.158	6.702.215
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.308.471	9.527.632	219.161
17 - Ordentliche Aufwendungen	179.153.391	192.118.376	12.964.985
18 - Ordentliches Ergebnis	-4.918.160	-3.364.195	1.553.965
19 - Finanzerträge	361.405	369.560	8.156
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.864.623	2.545.478	680.855
21 - Finanzergebnis	-1.503.218	-2.175.918	-672.699
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.421.378	-5.540.113	881.265
23 - Außerordentliche Erträge	753.202	--	-753.202
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	753.202	--	-753.202
26 - Jahresergebnis	-5.668.176	-5.540.113	128.063
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand	-5.668.176	-5.540.113	128.063
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.053.203	461.736	-591.468
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.104.646	613.695	-1.490.950
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--



	2023	2024	Veränderung
33 - Verrechnungssaldo	-1.051.442	-151.960	899.482

Die nachfolgenden Positionen der Ergebnisrechnung werden hinsichtlich Planansätzen, Ist-Beträgen und den entsprechenden Veränderungen ausgewiesen. Eine Erläuterung der Veränderungen erfolgt an dieser Stelle allerdings nicht. Diesbezüglich wird auf den Lagebericht verwiesen, der sich ausführlich hiermit beschäftigt.

4.1 Ordentliche Erträge

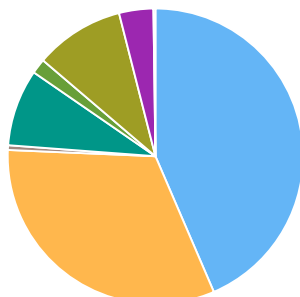
Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 188.754.180,58 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 14.518.949,58 € bzw. um 8,33 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 180.858.846 € um 7.895.334,58 € ab. Dies entspricht 4,18 Prozent.

Tabelle Erträge

	2023	2024	Veränderung
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	82.335.240	82.162.228	-173.013
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.861.530	60.683.421	2.821.891
03 - Sonstige Transfererträge	937.833	967.165	29.332
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.199.083	15.879.597	1.680.515
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.138.293	3.079.171	940.878
06 - Kostenerstattungen und -umlagen	12.431.223	18.496.769	6.065.545
07 - Sonstige ordentliche Erträge	4.144.886	7.077.250	2.932.363
08 - Aktivierter Eigenleistungen	187.143	408.580	221.437
10 - Ordentliche Erträge	174.235.231	188.754.181	14.518.950



Ertragspositionen im Einzelnen



- Steuern und ähnliche Abgaben (43,53%)
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen (32,15%)
- Sonstige Transfererträge (0,51%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (8,41%)
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (1,63%)
- Kostenerstattungen und -umlagen (9,80%)
- Sonstige ordentliche Erträge (3,75%)
- Aktivierte Eigenleistungen (0,22%)

4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben enthalten im Wesentlichen die Erträge aus der Gewerbesteuer und den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.

Steuern und ähnliche Abgaben

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Grundsteuer A	280.783	296.058	282.246	-13.812	1.463
Grundsteuer B	9.887.393	10.112.868	10.121.778	8.910	234.384
Gewerbesteuer	43.025.128	41.310.490	40.725.186	-585.304	-2.299.942
Anteil Einkommenssteuer	20.998.040	22.433.699	23.346.214	912.515	2.348.174
Anteil Umsatzsteuer	4.358.123	4.386.610	4.246.097	-140.513	-112.026
Vergnügungssteuer	1.239.014	1.200.000	1.030.223	-169.777	-208.791
Hundesteuer	51.889	53.000	51.663	-1.337	-226
Ausgleichsleistungen	2.494.870	2.341.814	2.358.821	17.007	-136.048
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	82.335.240	82.134.539	82.162.228	27.689	-173.013



Die Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 82.162.227,89 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -173.012,50 € bzw. um -0,21 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 82.134.539 € um 27.688,89 € ab, dies entspricht 0,03 Prozent.

4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen stellen die Schlüsselzuweisungen die wichtigste Einzelposition dar. Sie werden vom Land als zweckfreie Zuwendung zur Finanzierung des Ergebnishaushalts gewährt und bemessen sich am fiktiven Bedarf der jeweiligen Gemeinde sowie der Steuerkraft. Ferner wird diese Position der ordentlichen Erträge von den Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus den Zuweisungen des Landes bestimmt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.861.530	59.736.864	60.683.421	946.557	2.821.891
davon Schlüsselzuweisungen	31.820.011	32.879.437	32.879.437	0	1.059.426
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	53.157	67.000	69.101	2.101	15.944
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	22.182.320	23.387.823	23.656.709	268.886	1.474.389
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.806.042	3.402.604	4.078.175	675.571	272.132

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 60.683.420,92 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.821.891,24 € bzw. um 4,88 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 59.736.864 € um 946.556,92 € ab, dies entspricht 1,58 Prozent.

4.1.3 Sonstige Transfererträge

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich im Wesentlichen um den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, der Erstattung zu Unrecht gewährter Leistungen und der konsumtiven Schuldendiensthilfen für das Projekt "Gute Schule 2020".

Sonstige Transfererträge

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Transfererträge	937.833	1.011.600	967.165	-44.435	29.332

Die sonstigen Transfererträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 967.165,21 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 29.332,48 € bzw. um 3,13 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 1.011.600 € um -44.434,79 € ab, dies entspricht -4,39 Prozent.



4.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie Kostenbeiträge von Eltern für Kindertageseinrichtungen.

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Verwaltungsgebühren	1.077.159	1.098.750	1.200.710	101.960	123.552
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.853.954	14.352.353	13.180.150	-1.172.203	1.326.197
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.182.804	1.170.933	1.431.719	260.786	248.915
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	85.167	100.000	67.018	-32.982	-18.149
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	14.199.083	16.722.036	15.879.597	-842.439	1.680.515

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 15.879.597,26 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.680.514,58 € bzw. um 11,84 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 16.722.036 € um -842.438,74 € ab, dies entspricht -5,04 Prozent.

4.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten alle Erträge für die von der Stadt auf privatrechtlicher Grundlage erbrachten Leistungen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Mieten und Pachten	1.016.354	1.065.386	1.387.675	322.289	371.321
Erträge aus Verkauf	8.650	646.730	522.418	-124.312	513.768
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.113.290	1.029.670	1.169.079	139.409	55.789
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.138.293	2.741.786	3.079.171	337.385	940.878

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 3.079.171,17 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 940.878,16 € bzw. um 44,00 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 2.741.786 € um 337.385,17 € ab, dies entspricht 12,31 Prozent.



4.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen bilden hauptsächlich Personal- und Sachkostenerstattungen sowie übrige Verwaltungskostenerstattungen ab.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.431.223	13.320.811	18.496.769	5.175.958	6.065.545

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 18.496.768,75 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 6.065.545,45 € bzw. um 48,79 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 13.320.811 € um 5.175.957,75 € ab, dies entspricht 38,86 Prozent.

4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Konzessionsabgaben, Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung durch Wertberichtigungen auf Forderungen und die Verzinsung der Gewerbesteuer.

Sonstige ordentliche Erträge

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Sonstige ordentliche Erträge	4.144.886	5.091.210	7.077.250	1.986.040	2.932.363

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 7.077.249,57 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.932.363,21 € bzw. um 70,75 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 5.091.210 € um 1.986.039,57 € ab, dies entspricht 39,01 Prozent.

4.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Unter der Haushaltsposition „Aktivierte Eigenleistungen“ sind Eigenleistungen der Kommune zu veranschlagen, die für Vermögensgegenstände erbracht wurden, die zur dauerhaften Nutzung durch die Gemeinde sowie zur Aktivierung und nicht zur Veräußerung bestimmt sind.

Aktivierte Eigenleistungen

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisabweichung
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	187.143	100.000	408.580	308.580	221.437

Die aktivierten Eigenleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 408.579,81 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 221.436,96 € bzw. um 118,32 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 100.000 € um 308.579,81 € ab, dies entspricht 308,58 Prozent.

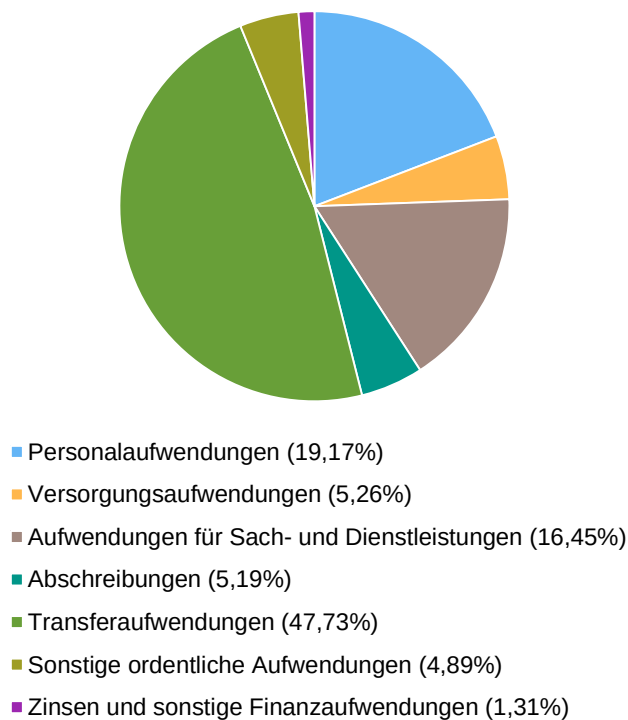


4.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 192.118.375,88 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 12.964.985,08 € bzw. um 7,24 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 189.198.613 € um 2.919.762,76 € ab, dies entspricht 1,54 Prozent.

	2023	2024	Veränderung
11 - Personalaufwendungen	31.155.390	37.314.407	6.159.017
12 - Versorgungsaufwendungen	9.745.880	10.242.577	496.697
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.416.590	32.021.323	-1.395.267
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.322.116	10.105.279	783.163
15 - Transferaufwendungen	86.204.943	92.907.158	6.702.215
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.308.471	9.527.632	219.161
17 - Ordentliche Aufwendungen	179.153.391	192.118.376	12.964.985

Aufwandspositionen im Einzelnen





4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte/innen, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiter/innen. Die Personalaufwendungen sind nach den Transferaufwendungen die zweitgrößte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Dienstaufwendungen Beamte	8.350.828	7.888.421	8.401.654	513.233	50.825
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	20.340.478	23.178.995	22.028.403	-1.150.592	1.687.925
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	52.451	80.000	33.812	-46.188	-18.639
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.034.341	1.252.975	1.160.149	-92.827	125.807
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.135.660	4.907.217	4.678.525	-228.693	542.864
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	540.275	470.000	564.391	94.391	24.116
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	-3.298.643	5.023.130	447.474	-4.575.656	3.746.117
Personalaufwendungen	31.155.390	42.800.739	37.314.407	-5.486.332	6.159.017
Versorgungsaufwendungen	9.745.880	6.723.068	10.242.577	3.519.509	496.697
Personal- und Versorgungsaufwand	40.901.270	49.523.807	47.556.984	-1.966.823	6.655.713

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 47.556.983,76 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 6.655.713,39 € bzw. um 16,27 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 49.523.807 € um -1.966.823,12 € ab, dies entspricht -3,97 Prozent.

4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind neben den Personal- und Transferaufwendungen die größte Aufwandsposition.

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	13.565.856	12.190.677	12.575.613	384.936	-990.243
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.163.505	1.472.722	1.121.656	-351.066	-41.849
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	12.495.039	14.959.209	14.119.042	-840.167	1.624.003
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	6.192.191	4.240.543	4.205.013	-35.530	-1.987.178



	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.416.590	32.863.151	32.021.323	-841.828	-1.395.267

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 32.021.323,30 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -1.395.266,65 € bzw. um -4,18 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 32.863.151 € um -841.827,57 € ab, dies entspricht -2,56 Prozent.

4.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	9.322.116	9.735.224	10.105.279	370.055	783.163
Abschreibungen gesamt	9.322.116	9.735.224	10.105.279	370.055	783.163

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 10.105.279,22 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 783.162,84 € bzw. um 8,40 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 9.735.224 € um 370.055,22 € ab, dies entspricht 3,80 Prozent.

4.2.4 Transferaufwendungen

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde an Umlagen (z. B. Kreis- oder Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Umlagen an Gemeindeverbände	29.338.101	30.232.390	30.232.393	3	894.292
Sozialtransferaufwendungen	25.650.043	23.144.934	28.858.141	5.713.207	3.208.099
Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit	2.724.217	3.249.139	2.914.044	-335.095	189.827
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	27.521.147	30.436.591	29.929.959	-506.632	2.408.812
Sonstige Transferaufwendungen	971.435	991.166	972.620	-18.546	1.185
Summe	86.204.943	88.054.220	92.907.158	4.852.938	6.702.215

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 92.907.157,59 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 6.702.214,57 € bzw. um 7,77 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 88.054.220 € um 4.852.937,59 € ab, dies entspricht 5,51 Prozent.



4.2.5 Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen auch Wertberichtigungen auf Forderungen und der Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die unter Buchwert veräußert wurden oder ohne Wertausgleich in Abgang gebracht wurden.

	E'2023	P'2024	E'2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.214.772	1.421.631	1.412.109	-9.522	197.337
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.867.796	4.324.587	4.037.461	-287.126	169.664
Geschäftsaufwendungen	1.661.474	1.617.962	1.728.146	110.184	66.673
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	863.200	886.742	875.331	-11.411	12.131
Wertveränderung bei Vermögensgegenständen	1.362.748	464.100	1.132.057	667.957	-230.691
Besondere ordentliche Aufwendungen	36.338	30.000	19.844	-10.156	-16.494
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.143	277.190	322.684	45.494	20.542
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	9.308.471	9.022.211	9.527.632	505.421	219.161

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 9.527.632,01 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 219.160,93 € bzw. um 2,35 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 9.022.211 € um 505.420,64 € ab, dies entspricht 5,60 Prozent.

4.3 Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 369.560,13 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 8.155,52 € bzw. um 2,26 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 417.484 € um -47.923,87 € ab, dies entspricht -11,48 Prozent.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Gemeinde aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 2.545.477,76 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 680.854,83 € bzw. um 36,51 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 2.744.261 € um -198.783,24 € ab, dies entspricht -7,24 Prozent.

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf -2.175.917,63 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -672.699,31 € bzw. um 44,75 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von -2.326.777 € um 150.859,37 € ab, dies entspricht -6,48 Prozent.



4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Gemeinde sind.

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 0,00 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -753.202,03 €.

Hierbei handelt es sich in 2023 um die Haushaltsbelastung der Stadt Ahlen durch die Bilanzierungshilfen nach dem NKF-CUIG. Für nähere Informationen wird auf den Punkt 10 des Anhangs verwiesen.

Außerordentlichen Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 0,00 €. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 0 €. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 0 € um 0 € ab.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:

- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

Die Finanzrechnung deckt sich im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung und wird weiterhin weitestgehend auch im Lagebericht dargestellt, weshalb an dieser Stelle lediglich auf die Investitions- und Finanzierungstätigkeit eingegangen wird. Um Doppelungen zu vermeiden, wird bezüglich der restlichen Positionen auf die Erläuterungen im Lagebericht verwiesen.

	2023	2024	Veränderung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	82.395.842	80.572.719	-1.823.123
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.729.758	56.034.324	2.304.566
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	791.659	837.768	46.109
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.194.978	15.447.211	3.252.233
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.212.390	2.365.134	152.744
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.758.411	13.806.142	2.047.731
7 - Sonstige Einzahlungen	7.637.002	7.205.570	-431.432



	2023	2024	Veränderung
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	361.800	374.938	13.138
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.081.839	176.643.805	5.561.966
10 - Personalauszahlungen	33.604.128	36.467.372	2.863.245
11 - Versorgungsauszahlungen	4.980.364	5.665.766	685.402
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.415.144	33.236.415	821.272
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.710.823	2.699.249	988.426
14 - Transferauszahlungen	89.002.876	95.993.508	6.990.632
15 - Sonstige Auszahlungen	12.109.091	11.822.902	-286.189
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.822.425	185.885.213	12.062.788
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.740.586	-9.241.407	-6.500.822
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.019.208	11.678.685	-4.340.523
19 - Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagen	526.485	5.842.642	5.316.158
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	542.694	1.110.472	567.778
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	940.347	464.074	-476.273
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.028.734	19.095.873	1.067.139
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.038.782	1.748.251	-3.290.531
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.343.470	20.789.739	-1.553.732
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.314.217	2.292.130	977.913
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000	24.833.458	24.832.458
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	569.043	658.567	89.523
29 - Sonstige Investitions-	1.296.345	315.729	-980.616



	2023	2024	Veränderung
auszahlungen			
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.562.857	50.637.872	20.075.015
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.534.124	-31.542.000	-19.007.876
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-15.274.709	-40.783.407	-25.508.698
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	27.500.000	36.000.000	8.500.000
34 - Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.793.689	16.588.374	11.794.685
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.591.664	8.152.597	5.560.932
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.809.444	4.793.689	-7.015.755
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	17.892.581	39.642.088	21.749.507
38 - Änderung Bestand eigener Finanzmittel	2.617.872	-1.141.319	-3.759.191
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	254.086	573.348	319.261
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-2.298.610	910.014	3.208.624
Liquide Mittel	573.348	342.042	-231.305

Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit weisen ein Ist in Höhe von 19.096 T€ aus. Das ist eine Verbesserung um 1.067 T€ im Vergleich zum Vorjahr (18.029 T€) und eine Verschlechterung um 3.883 T€ im Vergleich zum Plan (22.979 T€). Die größte Abweichung zwischen Plan und Ist findet sich bei den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Plan: 17.786 T€, Ist: 11.679 T€, Differenz: -6.107 T€). Diese negative Abweichung ergibt sich insbesondere bei den Zuweisungen vom Land für Investitionsmaßnahmen (-6.131 T€). Eine Verbesserung ergab sich bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Plan: 4.371 T€, Ist: 5.843 T€, Differenz: +1.472 T€).

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit fallen mit einem Ergebnis von 50.638 T€ 65.226 T€ niedriger als geplant (115.862 T€) aus. Die wesentliche Abweichung zwischen Plan und Ist findet sich bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen (Plan: 77.649 T€, Ist: 20.790 T€, Differenz: -56.860 T€). Hier sind die Auszahlungen für Hoch-



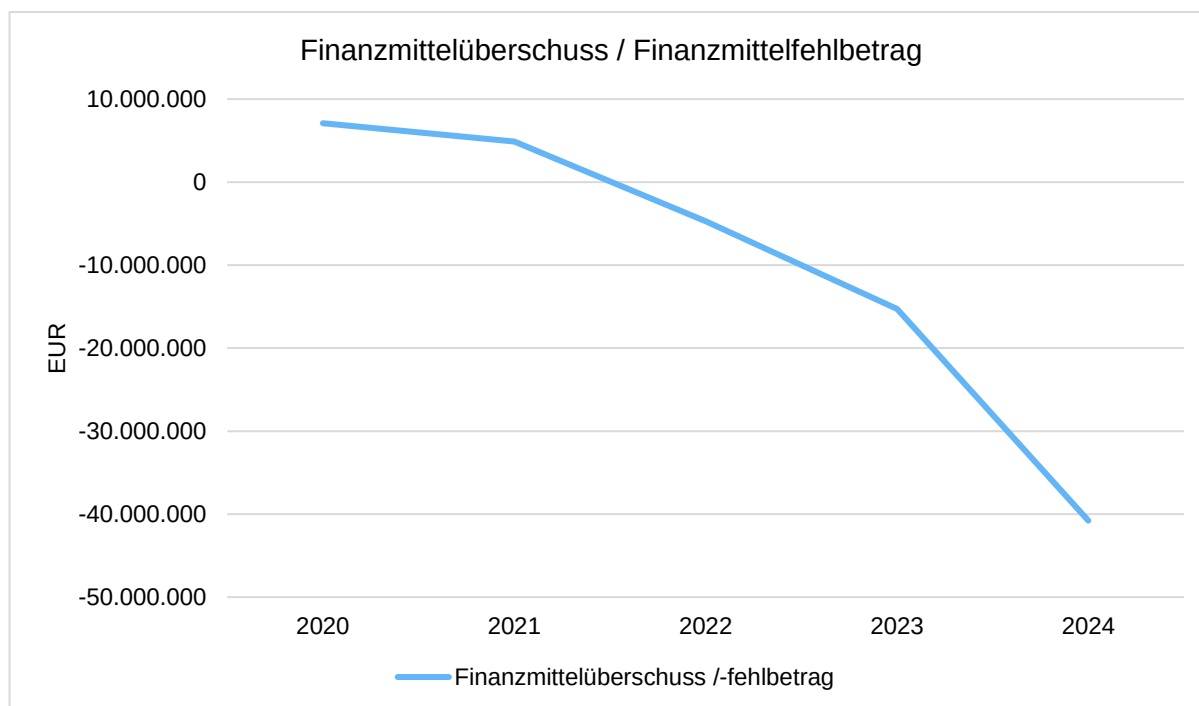
baumaßnahmen ursächlich, gefolgt von den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen.

Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Die Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit werden in Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen sowie die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung aufgeteilt. Beide Positionen weisen erhebliche Differenzen zwischen Plan und Ist auf. Während bei der Position Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen 73.787 T€ geplant waren, werden tatsächlich nur 36.000 T€ im Ist ausgewiesen. Letztendlich wurden also 37.787 T€ weniger Darlehen aufgenommen als geplant waren. Bei den Liquiditätskrediten war keine Neuaufnahme geplant, aber es wurden Liquiditätskredite in Höhe von 16.588 T€ aufgenommen.

Auch bei den Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit wird zwischen Darlehen und Liquiditätskrediten differenziert. 9.106 T€ waren als Tilgung von Darlehen eingeplant. Tatsächlich getilgt wurde ein Betrag von 8.153 T€, was eine Differenz zwischen Plan und Ist in Höhe von -953 T€ ausmacht. Bei den Liquiditätskrediten war keine Tilgung geplant. Tatsächlich wurden aber 4.794 T€ getilgt.

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses / Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten 5 Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.



6 Ermächtigungsübertragungen

Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind in einem Umfang von 1.040 T€ in der Ergebnisrechnung und 55.294 T€ in der Finanzrechnung in das Haushaltsjahr 2025 übertragen worden. Die einzelnen Beträge ergeben sich aus den Übersichten, die als Anlagen 5 a und b des Anhangs zum Jahresabschluss 2024 beigefügt sind.



7 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Anhang werden wie bereits erwähnt nur jene Angaben gemacht, die keine Negativangaben sind. Die aufzuführenden Angaben können im Gesetzestext unter § 45 Abs. 2 KomHVO NRW nachgelesen werden.

Bei der Stadt Ahlen haben sich beim Jahresabschluss 2024 keine besonderen Umstände ergeben, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Währungsumrechnungen lagen im Haushaltsjahr **nicht vor**.

Die Stadt Ahlen hat zum Bilanzstichtag folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen für die restliche Vertragslaufzeit:

Mietverträge Kopierer	64.132,68 €
Leasingverträge Kfz	74.065,60 €
Leasingverträge Telefonanlage	1.965,64 €
Gesamt	140.163,92 €

Darüber hinaus hat sich die Stadt Ahlen in verschiedenen Verträgen und Vereinbarungen zur Leistung von Zuschüssen und finanziellen Übernahme von Dienstleistungen verpflichtet. Die Verträge und Vereinbarungen laufen jeweils auf unbestimmte Zeit und sind kurzfristig kündbar.

Angaben zu Beteiligungen

Gemäß § 45 II Nr. 10 KomHVO sind Erläuterungen zu Beteiligungen in den Anhang aufzunehmen.

Leistungsbeziehungen

Die Stadt Ahlen hat erstmalig zum 01.01.2019 von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichts Gebrauch gemacht. Die Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aus 2024 sind gem. § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO im Folgenden aufgeführt:

2024	Standort	Anteil am Unternehmen	Eigenkapital des Unternehmens i T€	ord. Ergebnis des Unternehmens in T€	Bemerkungen
Ahlener Umweltbetriebe	Ahlen	100%	49.695	1.214	
Stadthalle Ahlen GmbH	Ahlen	100%	284	-481	*2
WFG Ahlen mbH	Ahlen	60%	32	-408	*3
Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH	Ahlen	100%	1.375	1.717	*1
Stadtwerke Ahlen Konzern	Ahlen	100%	18.244	681	*5
Projektgesellschaft Westfalen mbH	Ahlen	100%	350	79	*4

*1 Ergebnis nach Steuern; Jahresergebnis 1.717 T€

*2 Ergebnis vor Steuern; Jahresergebnis -481 T€, Entnahme aus der Kapitalrücklage 403 T€

*3 Ergebnis vor Steuern, Jahresergebnis -408 T€, Entnahme aus der Kapitalrücklage 403 T€

*4 Ergebnis vor Steuern, Jahresergebnis 79 T€

*5 Ergebnis nach Steuern; Jahresergebnis 681 T€

**Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbstständigten Aufgabenbereichen 2024**

Ahlener Umweltbetriebe zu Stadt Ahlen	Erträge	4.513.838,71 €
	Aufwendungen	11.424.411,08 €
Stadthalle Ahlen GmbH zu Stadt Ahlen	Erträge	439.198,17 €
	Aufwendungen	688.769,64 €
EGA Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH zu Stadt Ahlen	Erträge	-50,09 €
	Aufwendungen	73.901,53 €
Projektgesellschaft Ahlen mbH zu Stadt Ahlen	Erträge	47.910,86 €
	Aufwendungen	686,63 €
WFG Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH zu Stadt Ahlen	Erträge	35.261,51 €
	Aufwendungen	541.769,51 €
Konzern Stadtwerke Ahlen GmbH zu Stadt Ahlen	Erträge	4.513.838,71 €
	Aufwendungen	5.267.769,51 €

Gleichstellungsplan

Im Anhang ist gem. § 45 II KomHVO anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt. Für den Zeitraum 2015 bis 2017 lag ein gültiger Gleichstellungsplan (damals „Frauenförderplan der Stadtverwaltung Ahlen“) vor. Dieser wurde am 29.09.2015 im Rat beschlossen. Für den Zeitraum 2021 bis 2024 erfolgte die Fortschreibung mit Ratsbeschluss vom 30.09.2021.

Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und Bestellungen von Sicherheiten, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Haftungsverhältnisse bestehen in Form von Bürgschaften, die die Stadt für die Darlehen verschiedenster Institutionen und sozialer Einrichtungen übernommen hat. Die Gesamtsumme der Darlehen beläuft sich zum 31.12.2024 auf 2.751.000,00 €. Einzelheiten über den Stand der Bürgschaften sind der Anlage 6 zu entnehmen.

Abschließend ist anzumerken, dass die Zusatzversorgung für verbundene Unternehmen wie z.B. Sparkasse durch die Stadt Ahlen abgesichert wird. Allerdings zeichnet sich nicht ab, dass die Stadt Ahlen in absehbarer Zeit für den Ausgleich dieser Risiken in Anspruch genommen wird.

Anzahl der Beschäftigten

Die Stadt Ahlen beschäftigte zum Stichtag 31.12.2024 684 voll- und teilzeitbeschäftigte Mitarbeitende (ohne Mitarbeitende der Ahlener Umweltbetriebe):



- 159 Beamte
 - 525 Tarifbeschäftigte
- = 684 Mitarbeitende

Davon sind:

- 48 Auszubildende (Auszubildende, Praktikanten, Anwärter)
- 18 Beurlaubte / Elternzeit (davon 4 Beamte)
- 1 Freiwillige im sozialen Jahr

8 Erläuterungen zum NKF-Kennzahlenset (Anlage 7)

Erhebliche Abweichungen finden sich 2024 bei den Kennzahlen Investitionsquote und dynamischer Verschuldungsgrad.

8.1 Investitionsquote

Berechnung:

$\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen}) \times 100$

Die Investitionsquote als Kennzahl gibt das Verhältnis der im Geschäftsjahr getätigten Investitionen in das Anlagevermögen im Verhältnis zum gesamten Anlagevermögen an. Eine hohe Investitionsquote eines Unternehmens deutet darauf hin, dass das Anlagevermögen entsprechend erneuert und damit auf dem aktuellen Stand der Technik gehalten wird und Erweiterungsinvestitionen ("Investitionen in die Zukunft") getätigt werden.

Investitionsquote:

Kennzahlen zur Vermögenslage		31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
Investitionsquote	$\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen}) \times 100$	485,25%	191,03%	294,22%

Die Investitionsquote hat sich von 191,03 % in 2023 auf 485,25 % in 2024 erhöht. Das ergibt eine Veränderung von 294,22 Prozentpunkten. Die wesentliche Veränderung für diese Entwicklung findet sich bei den Bruttoinvestitionen, also den Zugängen und Zuschreibungen. Für 2023 wurden hier Bruttoinvestitionen in Höhe von 27.139.531,41 € ausgewiesen. Für 2024 wird ein Wert von 57.781.561,47 € dargestellt, was eine Erhöhung um 30.642.030,06 € bedeutet. Grund hierfür sind die Zugänge im Anlagevermögen. Die Sachanlagen weisen Zugänge in Höhe von 17.807 T€ aus, wobei die größte Position mit 13.656 T€ Zugänge im Bereich geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau sind. Die Erläuterung zu dieser großen Veränderung findet sich in Punkt 3.1.1.2.8 des Anhangs. Ferner sind bei den Finanzanlagen Zugänge in Höhe von 28.918 T€ zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind die Anteile an verbundenen Unternehmen in Höhe von 23.850 T€. Hierbei handelt es sich um den Rückkauf der Stadtwerkeanteile.

Die beiden anderen Werte in der Berechnung der Investitionsquote haben sich nicht so deutlich verändert. Die Abgänge des Anlagevermögens sind von 14.207 T€ in 2023 um 2.300 T€ auf 11.908 T€ gesunken. Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen sind von 9.322 T€ in 2023 um 783 T€ auf 10.105 T€ in 2024 gestiegen.



8.2 dynamischer Verschuldungsgrad

Berechnung:

Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)

Die Kennzahl zeigt die Entschuldungsdauer an, d.h., wie viele Jahre die Kommune die freien Finanzmittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zur Tilgung einsetzen müsste, um die Effektivverschuldung abzubauen.

Dynamischer Verschuldungsgrad:

Kennzahlen zur Finanzlage		31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	-27,85	-77,62	49,77

Der dynamische Verschuldungsgrad hat sich von 77,62 % in 2023 auf 27,85 % in 2024 verringert. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich hier eine Verringerung der Quote um 49,77 Prozentpunkte. Bei dieser Kennzahl haben sich sowohl der Zähler als auch der Nenner verändert. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung) ist von 2.741 T€ in 2023 um 6.501 T€ auf 9.241 T€ in 2024 gestiegen. Die wesentliche Veränderung ist allerdings bei der Effektivverschuldung zu finden. Diese ist von 212.724 T€ in 2023 um 44.655 T€ auf 257.380 T€ in 2024 gestiegen. Bei der Effektivverschuldung werden die Bilanzpositionen Rückstellungen, Verbindlichkeiten, der Sonderposten für Gebührenausschläge, die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen berücksichtigt. Die ursächliche Veränderung findet sich bei den Verbindlichkeiten. Diese sind von 117.345 T€ in 2023 um 49.287 T€ auf 166.631 T€ in 2024 gestiegen. Die größten Veränderungen bei den Verbindlichkeiten sind die Investitionskredite von Kreditinstituten. Diese sind von 62.125 T€ in 2023 um 32.435 T€ auf 94.560 T€ in 2024 gestiegen. Begründungen für den Anstieg lassen sich in den großen Bauprojekten und dem Rückkauf der Stadtwerkeanteile ausmachen. Weitere große Positionen sind die Liquiditätskredite (2023: 5.576 T€, 2024: 17.313 T€, Veränderung: +11.737 T€) und die erhaltenen Anzahlungen (2023: 27.354 T€, 2024: 36.297 T€, Veränderung: 8.942 T€).

9 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW wurden vorgenommen.

10 Corona- und Ukraine-Auswirkungen

Gemäß § 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz / NKF-CUIG) waren die Haushaltsbelastungen buchhalterisch in den Jahren 2020 bis 2023 zu isolieren. Ab dem Haushaltsjahr 2024 dürfen diese Bilanzierungshilfen nicht mehr angewendet werden.

11 Aufstellungs- / Bestätigungsvermerk

Aufgestellt:

Ahlen, den 27.10.2025

Dirk Schlabes

Stadtkämmerer

Bestätigt:

Ahlen, den 28.10.2025

Dr. Alexander Berger

Bürgermeister



3.1 Anlagen zum Anhang



3.1.1 Anlagenspiegel

Anlagenspiegel zum 31.12.2024	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert			
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- u. Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.034.837,42	230.550,43	-5.349,41	0,00	2.260.038,44	-1.014.346,77	-264.105,92		4.911,41	-1.273.541,28	986.497,16	1.020.490,65
2. Sachanlagen	462.474,77	26.902.354,64	-1.330.390,06	0,00	488.046.212,35	-131.463.462,94	-9.841.173,30	1.730.946,51	345.469,17	-139.228.220,56	348.817.991,79	331.010.784,83
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.931.126,19	2.344.257,90	-417.989,04	658.946,05	49.516.341,10	-3.924.439,97	-571.618,62		33.748,91	-4.462.309,68	45.054.031,42	43.006.686,22
2.1.1 Grünflächen	36.674.574,61	410.148,76	-79.972,71	-175.922,17	36.828.828,49	-3.372.917,85	-546.224,62		33.748,91	-3.885.393,56	32.943.434,93	33.301.656,76
2.1.2 Ackerland	1.698.327,21	1.929.483,39		495.798,98	4.123.609,58						4.123.609,58	1.698.327,21
2.1.3 Wald, Forsten	835.858,29				835.858,29	-343,00				-343,00	835.515,29	835.515,29
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.722.366,08	4.625,75	-338.016,33	339.069,24	7.728.044,74	-551.179,12	-25.394,00			-576.573,12	7.151.471,62	7.171.186,96
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	155.633.480,03	1.199.587,29	-514.535,00	2.254.260,15	158.572.792,47	-50.376.141,57	-3.623.433,70		16.016,38	-53.983.558,89	104.589.233,58	105.257.338,46
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	9.686.365,75	767.601,85	-511.333,90	377.587,34	10.320.021,04	-3.117.726,80	-233.759,42		14.677,21	-3.336.809,01	6.983.212,03	6.568.638,95
2.2.2 Schulen	99.847.966,92	99.490,38	-3.001,10	1.251.477,29	101.195.933,49	-30.649.594,65	-2.377.360,75		1.339,17	-33.025.616,23	68.170.317,26	69.198.372,27
2.2.3 Wohnbauten	4.504.019,03			217.770,87	4.721.789,90	-1.072.641,14	-64.161,79			-1.136.802,93	3.584.986,97	3.431.377,89
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	41.595.128,33	332.495,06		407.424,65	42.335.048,04	-15.536.178,98	-948.151,74			-16.484.330,72	25.850.717,32	26.058.949,35
2.3 Infrastrukturvermögen	208.758.446,85	911.027,63	-109.676,32	2.025.231,28	211.585.029,44	-61.586.076,30	-4.163.383,12	1.730.946,51	12.696,50	-64.005.816,41	147.579.213,03	147.172.370,55
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	28.995.694,68	260.723,93	-83.080,25	201.226,31	29.374.564,67						29.374.564,67	28.995.694,68
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.684.750,50				4.684.750,50	-1.771.613,50	-97.850,00			-1.869.463,50	2.815.287,00	2.913.137,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	1,00				1,00						1,00	1,00
2.3.4 Abwasseranlagen												
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	167.501.972,66	650.303,70	-26.596,07	1.816.234,27	169.941.914,56	-58.835.315,02	-3.956.260,19	1.730.946,51	12.696,50	-61.047.932,20	108.893.982,36	108.666.657,64
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.576.028,01			7.770,70	7.583.798,71	-979.147,78	-109.272,93			-1.088.420,71	6.495.378,00	6.596.880,23
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	3.495.647,51	9.405,76		1.110.469,96	4.615.523,23	-1.791.400,51	-139.149,84			-1.930.550,35	2.684.972,88	1.704.247,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	296.501,07	23.800,00			320.301,07	-10.120,07	-3.650,00			-13.770,07	306.531,00	286.381,00
2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.176.084,55	173.091,44	-112.593,03	1.266.950,15	9.503.533,11	-5.054.514,39	-532.744,15		111.617,42	-5.475.641,12	4.027.891,99	3.121.570,16
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.775.933,97	1.114.743,67	-175.596,67	154.547,69	12.869.628,66				171.389,96	-9.356.574,04	3.513.054,62	3.055.163,84
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	27.407.027,60	21.126.440,95		-7.470.405,28	41.063.063,27						41.063.063,27	27.407.027,60
3. Finanzanlagen	96.387.571,35	28.917.709,89	-466.583,53	0,00	124.838.697,71	-3.425.511,90	0,00	0,00	0,00	-3.425.511,90	121.413.185,81	92.962.059,45
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	35.324.161,17	23.850.337,06	0,00	0,00	59.174.498,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.174.498,23	35.324.161,17
3.2 Beteiligungen	195.116,35	711.011,83	-2.475,00	0,00	903.653,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903.653,18	195.116,35
3.3 Sondervermögen	42.981.621,76	0,00	0,00	0,00	42.981.621,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.981.621,76	42.981.621,76
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	9.307.279,85	295.018,00	0,00	0,00	9.602.297,85	-3.425.511,90	0,00	0,00	0,00	-3.425.511,90	6.176.785,95	5.881.767,95
3.5 Ausleihungen	8.579.392,22	4.061.343,00	-464.108,53	0,00	12.176.626,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.176.626,69	8.579.392,22
3.5.1 an verbundene Unternehmen	8.325.000,00	4.000.000,00	-450.000,00	0,00	11.875.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.875.000,00	8.325.000,00
3.5.2 an Beteiligungen	107.007,00	61.343,00	0,00	0,00	168.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.350,00	107.007,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	147.385,22	0,00	-14.108,53	0,00	133.276,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.276,69	147.385,22
Summe des Anlagevermögens	560.896.656,54	56.050.614,96	-1.802.323,00	0,00	615.144.948,50	-135.903.321,61	-10.105.279,22	1.730.946,51	350.380,58	-143.977.773,74	471.217.674,76	424.993.334,93



3.1.2 Forderungsspiegel

Forderungsspiegel 2024					
Art der Forderungen	Gesamtbetrag des		mit einer Restlaufzeit von		Gesamtbetrag des Vorjahres
	Haushaltsjahres		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	
	1		2	3	4
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	1.669.065,89		1.628.481,78	40.584,11	
1.2 Beiträge	141.706,77		115.275,14	9.477,03	16.954,60
1.3 Steuern	3.572.892,62		3.572.892,62	-	-
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.546.349,92		1.280.529,00	1.013.252,40	2.252.568,52
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	831.012,19		831.012,19	-	-
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	3.249.682,46		3.231.863,86	3.515,94	14.302,66
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.511.816,78		4.511.816,78		
2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.235.435,73		2.235.435,73		
2.4 gegen Beteiligungen	-		-		
2.5 gegen Sondervermögen	-		-		
Summe aller Forderungen	20.757.962,36		17.407.307,10	1.066.829,48	2.283.825,78
					14.928.764,43



3.1.3 Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel 2024					
Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres 1	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres 5
		bis zu 1 Jahr 2	1 bis 5 Jahre 3	mehr als 5 Jahre 4	
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverb.	-				613.550,26
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	-				-
2.4.6 von sonstigen öff. Sonderrechnungen					
2.5 von Kreditinstituten	94.559.798,68	5.427.492,44	20.861.310,10	68.270.996,14	62.125.183,25
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	17.313.010,16	17.313.010,16			5.575.888,48
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen					-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.991.166,63	7.991.166,63	-		8.780.707,00
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.634.012,05	1.457.762,05	176.250,00		2.181.341,19
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.836.831,44	8.836.831,44	-	-	10.713.641,09
8. Erhaltene Anzahlungen	36.296.656,54	36.296.656,54			27.354.328,32
9. Summe aller Verbindlichkeiten	166.631.475,50	77.322.919,26	21.037.560,10	68.270.996,14	117.344.639,59
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten					



3.1.4 Rückstellungsspiegel

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2024

Arten der Rückstellungen	Produkt	KTR	KST	Maßnahme-Nr.	Gesamtbetrag am 31.12.2023	Veränderungen 2024				Gesamtbetrag am 31.12.2024
						Zuführungen	Laufende Auflösung / Verbrauch	Grund entfallen ertragsw. Aufl.	Grund entfallen Buchung g. Allg. Rücklage	
						EUR	EUR	EUR	EUR	
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pensionsrückstellungen (Kto. 251110, 251212)					94.952.110,00	5.057.960,00	-996.099,00	0,00	0,00	99.013.971,00
Pensionsverpflichtungen aktive Beschäftigte	0131	013100	013000		28.686.217,00	611.255,00				29.297.472,00
Pensionsverpflichtungen Versorgungsempfänger	0131	013100	013000		43.223.586,00	3.281.914,00	-535.601,00			45.969.899,00
Beihilfeverpflichtungen aktive Beschäftigte	0131	013100	013000		8.148.224,00		-163.781,00			7.984.443,00
Beihilfeverpflichtungen Versorgungsempfänger	0131	013100	013000		14.894.083,00	1.164.791,00	-296.717,00			15.762.157,00
Rückstellungen für Deponien + Altlasten (Kto. 261100, 261102)					2.316.767,96	0,00	-5.621,36	0,00	0,00	2.311.146,60
Sanierung Standort "Im Elken"	0172	017201	017019	141.AL.TL.01	248.000,00					248.000,00
Sanierung Standort "Bahnhof Beckumer Straße"	0172	017201	017019	141.AL.TL.02	75.000,00					75.000,00
Sanierung Standort "Spielplatz Gartenstraße"	0172	017201	017019	141.AL.TL.03	5.000,00					5.000,00
Sanierung Standort "Kärschlanmolder Sendenhorster Straße"	0172	017201	017019	141.AL.TL.04	510.000,00					510.000,00
Sanierung Standort "Werstedtstadion"	0172	017201	017019	141.AL.TL.05	187.000,00					187.000,00
Sanierung Standort "Gesamtschule"	0172	017201	017019	141.AL.TL.06	90.000,00					90.000,00
Sanierung Standort "Hohle Eiche"	0172	017201	017019	141.AL.TL.07	5.000,00					5.000,00
Sanierung Standort "Schillingsstraße"	0172	017201	017019	141.AL.TL.08	10.000,00					10.000,00
Sanierung Standort "Königsstraße/Nordstraße"	0172	017201	017019	141.AL.TL.09	10.000,00					10.000,00
Sanierung Standort "Am Bahndamm"	0172	017201	017019	141.AL.TL.10	10.000,00					10.000,00
Sanierung Standort "Bismarckstraße"	0172	017201	017019	141.AL.TL.11	5.000,00					5.000,00
Sanierung Standort "Am Roeteringshof"	0172	017201	017019	141.AL.TL.12	300.000,00					300.000,00
Sanierung Standort "Lindersportplatz"	0172	017201	017019	141.AL.TL.13	300.000,00					300.000,00
Sanierung Standort "Hoevenor Ort"	0172	017201	017019	141.AL.TL.14	200.000,00					200.000,00
Sanierung Standort "Hans-Böckler-Siedlung"	0172	017201	017019	141.AL.TL.15	58.767,96		-5.621,36			54.146,60
Sanierung Altlasten Alter Güterbahnhof Ostberg 4	0172	017201	017019	017019-03	302.000,00					302.000,00
Instandhaltungsrückstellungen					2.949.308,86	496.000,00	-1.021.041,19	-419.575,05	0,00	2.004.692,62
davon Brücken (Kto. 271100, 271102)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Straßen (Kto. 271200, 271202)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Straßenbeläge					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Gebäude (Kto. 271300, 271304)					2.897.308,86	496.000,00	-1.021.041,19	-385.575,05	0,00	1.986.692,62
davon Schulen + Sporthallen					2.632.178,19	0,00	-1.006.411,75	-257.253,19	0,00	1.368.513,25
Augustin-Wibbelt-Schule Sporthalle, Sanierung Deckenstrahlheizung, Beleuchtung, Akustik	0171	017103	031049	031049-06	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00
TMG - Sanierung Fenster	0171	017103	031772	031772-03	665.000,00	0,00	-607.003,18	0,00	0,00	57.996,82
Sportareal Augustin-Kirchner-Str. Dusche-Sanitärbereich	0171	017103	082903	082903-05	898.500,00	0,00	-146.433,57	0,00	0,00	722.066,43
Don-Bosco-Schule Sporthalle Dachsanierung incl. Dämmung / Blitzschutz / Lichtbänder	0171	017103	031164	031164-03	4.228,19	0,00	-2.975,00	-1.253,19	0,00	0,00
Lambertschule, Mängelbeseitigung Elektr. Anlagen	0171	017103	031481	031481-17	156.000,00	0,00	0,00	-156.000,00	0,00	0,00
Lambertschule, Kellerdeckeneingang	0171	017103	031481	031481-18	69.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.450,00
Overbergschule, Heizungsregulierung	0171	017103	031604	031604-09	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Städt. Gesamtschule, Beleuchtungsanlage	0171	017103	031772	031772-01	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Barbarasch. Sporthalle, San. Fassade, Fenster & Dachrand	0171	017103	031083	031083-02	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00
Barbarasch. Sporthalle, San. Dusche+WC-Bereich	0171	017103	031083	031083-03	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
Theresen-Münsterleicher Gesamtschule, Lüftungsanlage Aula	0171	017103	031772	031772-02	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
MZH Dolberg, Mängelbeseit. Elektr. Anl.	0171	017103	082526	082526-03	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00
Schulnetz - Anbindung Glasfaser/ Ausbau IT-Inf.	0171	017104	017000	017000-02	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00
davon sonstige städtische Gebäude					265.130,67	496.000,00	-14.629,44	-128.321,86	0,00	618.179,37
VHS, Sanierung öffentliche Toiletten	0171	017103	042881	042881-02	67.761,20	0,00	0,00	-67.761,20	0,00	0,00
Feuer- u. Rettungswache Damendische / Umkleide	0171	017103	023241	023241-03	28.844,45	0,00	0,00	-28.844,45	0,00	0,00
Feuer- u. Rettungswache - LED Büros & Fahrzeughalle	0171	017103	023241	023241-05	0,00	172.000,00	0,00	0,00	0,00	172.000,00
Kolpingstr. 11-13 Abruch Wohngebäude	0171	017103	017453	017453-02	0,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00	117.000,00
Kolpingstr. 9 Abruch Wohngebäude	0171	017103	017454	017454-01	0,00	107.000,00	0,00	0,00	0,00	107.000,00
Sportpark Nord, Zisterne Zuleitungen	0171	017103	082782	082782-01	25.000,00	0,00	-14.629,44	-10.370,56	0,00	0,00
Sportpark Nord - Lüftungs- und Energiekonzept	0171	017103	082782	082782-02	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Sportareal Augustin-Kirchner-Straße Kanalkataster	0171	017103	082903	082903-04	22.179,37	0,00	0,00	0,00	0,00	22.179,37
Bahnhof, Mobilstation	0171	017104	017019	017019-02	23.345,65	0,00	0,00	-23.345,65	0,00	0,00
Baufeldräumung Güterbahnhof	0172	017201	017019	017019-01	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
davon Sonstige Instandhaltungen (Kto. 271400, 271403)					52.000,00	0,00	0,00	-34.000,00	0,00	18.000,00
Entfernung Aufpflasterung Parkstraße (K4)	1211	121100	120000	122101-01	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
Abguss Kreuzigungsgruppe	1031	103100	103000		34.000,00	0,00	0,00	-34.000,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 + 5					6.761.321,58	734.698,84	-2.653.319,27	0,00	0,00	4.842.701,15
RS für nicht genommenen Urlaub (Kto. 281110, 281112)	0131	013100	013000		1.631.808,88	186.645,07	0,00	0,00	0,00	1.818.453,95
RS für nicht genommene Überstunden (Kto. 281120, 281122)	0131	013100	013000		2.016.326,08	344.036,89	0,00	0,00	0,00	2.360.362,97
RS für Alterszeitentgelt (Kto. 281130, 281132)	0131	013100	013000		487.127,35	177.316,88	-153.319,27	0,00	0,00	511.124,96
RS für die Prüfung durch die GPA (Kto. 281150, 281152)	1611	161101	160000	161.PRUF01	123.276,35	28.700,00	0,00	0,00	0,00	149.976,35
RS für drohende Verluste aus lfd. Verfahren (Kto. 281153, 281155)	1211	121100	120000	RÜCKZ.ZUW08_1	2.783,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2.783,12
RS steuerkraftabhängige Umlagen (Kto. 281169, 281171)	1611	161101	160000	161.STEUEKR.UMLAGE	2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe:					106.979.508,40	6.288.658,84	-4.676.080,82	-419.575,05	0,00	108.172.511,37



3.1.5 Übertragene Ermächtigungen

3.1.5.1 Übertragene Ermächtigungen: Ergebnisrechnung 2024 nach 2025

FB Nr.	Haushaltsposition			Grund / Zweck	Übertrag nach 2025 €	Betrifft zus. Fin.-Pl.- Pos. Nr.
	Produkt Nr.	Produkt Bez.	Erg.Pl.-Pos. Nr.			
1	0112	Technikunterstützte Informationsdienstleistungen	13	DMS Projekte	11.005,12	12
3	0231	Brandschutz	13	Löschteiche	35.595,51	12
3	0231	Brandschutz	13	GWG - LF KatS	10.000,00	12
3	0231	Brandschutz	13	GWG - MTF Vorhelm	5.000,00	12
3	0231	Brandschutz	13	GWG - MTF Dolberg	5.000,00	12
3	0241	Rettungsdienst	13	GWG - RTW	10.000,00	12
4	0311	Grundschulen	13	Unterhaltung BGA (Albert-Schweitzer-Schule)	112,95	12
4	0311	Grundschulen	13	Unterhaltung BGA	884,35	12
4	0311	Grundschulen	13	GWG (Marienschule)	1.859,21	12
4	0311	Grundschulen	13	GWG (Barbaraschule)	1.689,82	12
4	0311	Grundschulen	13	GWG (Don-Bosco)	34.609,96	12
4	0311	Grundschulen	13	GWG (Paul-Gerhardt)	6.230,63	12
4	0311	Grundschulen	13	Lernmittel (Albert-Schweitzer-Schule)	191,45	12
4	0311	Grundschulen	13	Lernmittel (Paul-Gerhardt-Schule)	95,90	12
4	0312	Hauptschule	13	GWG (Overbergschule)	18.188,42	12
4	0315	Gesamtschulen	13	GWG (TMG)	16.061,00	12
4	0315	Gesamtschulen	13	GWG (TMG Displays)	538,47	12
4	0322	Schulbezogene Leistungen	13	Unterhaltung BGA	1.093,61	12
4	0322	Schulbezogene Leistungen	13	Unterhaltung BGA	6.207,04	12
4	0322	Schulbezogene Leistungen	13	Unterhaltung BGA	1.042,20	12
4	0322	Schulbezogene Leistungen	16	Neufassung der Raumanalyse Grundschulen	6.545,00	15



FB Nr.	Haushaltsposition			Grund / Zweck	Übertrag nach 2025 €	Betrifft zus. Fin.-Pl.- Pos. Nr.
	Produkt Nr.	Produkt Bez.	Erg.Pl.-Pos. Nr.			
6	0911	Flächennutzungs- und Bauleitplanung, Stadterneuerung	16	Miete und Pachten	50.000,00	15
6	1031	Denkmalschutz und -pflege	13	Kreuzigungsgruppe / Parkstraße	30.000,00	12
7	1211	Gemeindestraßen	13	Straßenbeleuchtung	400.000,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	BU Sportareal August- Kirchner-Str.	31.613,13	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Städt. Gymnasium - verschiedene Maßnahmen	105.827,38	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Don-Bosco-Schule - Sanierung WC Anlage	120.000,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Diesterwegschule - Austausch Heizkörper	39.000,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Feuer - und Rettungswache Sanierung Einsatzzentrale	20.500,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Paul-Gerhardt-Schule Sporthalle	18.500,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	Wartung/Prüfung z.B. Lüftungs- und Rauchabzugsanlagen	27.000,00	12
8	0171	Zentrales Gebäudemanagement	13	BüZ Reparatur Aufzug	25.275,00	12
Summe Konsumtiv: 1.039.666,15						



3.1.5.2 Übertragene Ermächtigungen: Finanzrechnung von 2024 nach 2025

FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2025 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
1	0112	Zeile 26	01.1.001	EDV-Einrichtungen Tul allgemein	15.208,00
1	0112	Zeile 29	01.1.012	Zugänge Lizenzen	38.780,39
1	0112	Zeile 29	01.1.012	Zugänge Lizenzen	72.266,32
2	1111	Zeile 27	11.1.003	Rückkauf Stadtwerke Anteile	303.909,00
2	1111	Zeile 27	11.1.003	Rückkauf Stadtwerke Anteile	42.559,00
3	0231	Zeile 26	0231-BGA	Produkt 0231 BGA	2.136,05
3	0231	Zeile 26	02.3.033-B	LF KatS-Ersatz für WAF-2563	510.344,31
3	0231	Zeile 26	02.3.036	MTF Vorhelm	91.037,84
3	0231	Zeile 26	02.3.037	MTF Dolberg	91.038,00
3	0231	Zeile 26	02.3.038	HLF	187.924,00
3	0231	Zeile 25	02.3.044	Löschteiche	79.629,51
3	0241	Zeile 26	02.4.058	Telenotarzt - Ausbau/ Umrüstung div. RTW	29.835,56
3	0241	Zeile 26	02.4.029	RTW	300.039,27
3	0241	Zeile 26	02.4.034	RTW	275.000,00
4	0311	Zeile 26	0311-BGA	Schulausstattung	3.909,44
4	0311	Zeile 25	0311-BGA	Schulausstattung	1.400,00
4	0311	Zeile 26	03.1.131	Abwicklung OGS Infrastrukturpaket II	3.828,99
4	0312	Zeile 26	0312-BGA	Schulausstattung	303,44
4	0312	Zeile 26	03.1.126	Einrichtung M.I.N.T.-Raum Overbergschule	95.595,26



FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2025 €
	Produkt Nr.	Fin.Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
4	0314	Zeile 26	0314-BGA	Schulausstattung	1.269,00
4	0315	Zeile 26	03.1.127	Erneuerung NT-Raum TMG	105.424,73
4	0315	Zeile 26	03.1.128	Neueinrichtung Vorbereitung NW-Räume TMG	67.075,55
4	0315	Zeile 26	03.1.130	Anschaffung von Displays - Erweiterung TMG	69.094,38
4	0322	Zeile 26	03.2.009	Beschaffung digitale Endgeräte wS	21.580,65
4	0821	Zeile 26	08.2.069	Hochdruckreiniger mit Flächenreiniger	3.996,02
4	0821	Zeile 25	08.2.055	Kunstrasenplatz und Flutlichtanlage	23.812,45
4	0821	Zeile 25	08.2.055	Kunstrasenplatz und Flutlichtanl. Lindensportpl.	38.998,03
4	0821	Zeile 25	08.2.070	Kamerasystem zur Videoüberwachung SKB	2.061,43
4	0821	Zeile 25	08.2.047	Kunstrasenplatz Sportanlage Hövener Ort	2.189,12
4	0821	Zeile 25	08.2.047	Kunstrasenplatz Sportanlage Hövener Ort	162.880,05
4	0821	Zeile 25	08.2.044	Neues Minispielfeld Sportareal August-Kirchner-Str	204.929,99
4	0821	Zeile 25	08.2.067	Erneuerung Kunstrasenbelag Sportpark Nord	24.656,30
5	0611	Zeile 26	0611-BGA	Produkt 0611 BGA	19.684,87
5	0621	Zeile 25	06.2.010	Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	98.252,75
6	0172	Zeile 24	01.7.201	Ansatz n.konkr. Planb. Grundst.Käufe + Verkäufe	42,58
6	0172	Zeile 24	01.7.200	Gewerbegrundstücke	2.500.000,00
6	0172	Zeile 24	01.7.205	Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	1.100.000,00
6	0911	Zeile 25	09.1.021	IHK Süd-Ost	27.195,51
6	0911	Zeile 25	09.1.021	Quartierszentrum	500.000,00



FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2025 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
6	0911	Zeile 25	09.1.021	Obere Hansastr.	133.000,00
6	0911	Zeile 25	09.1.021	Dr. Paul-Rosenbaum-Platz	1.161.892,54
6	0911	Zeile 25	09.1.021	Dr. Paul-Rosenbaum-Platz	3.035.139,83
6	0911	Zeile 25	09.1.021	Wohnumfeld	5.000,00
6	0911	Zeile 25	09.1.021	Barrierefreier Südosten	47.000,00
6	0911	Zeile 25	09.1.025	Schaffung von Innenstadtqualitäten	35.000,00
6	0911	Zeile 25	09.1.011	Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen	600.000,00
7	1211	Zeile 24	12.1.045	Erwerb v. Straßenflächen	1.572,30
7	1211	Zeile 24	12.1.045	Erwerb Straßenflächen	50.000,00
7	1211	Zeile 25	12.1.014	Errichtung von Wartehallen	2.708,02
7	1211	Zeile 25	12.1.038	Ausbau von Radwegen	1.288,54
7	1211	Zeile 24	12.1.038	Ausbau von Radwegen	29.880,93
7	1211	Zeile 25	12.1.118	Straßenbau Osttangente 1. BA	365.754,83
7	1211	Zeile 25	12.1.118	Straßenbau Osttangente 1. BA	2.496.938,76
7	1211	Zeile 25	12.1.118	Straßenbau Osttangente 2. BA	323.155,48
7	1211	Zeile 24	12.1.118	Straßenbau Osttangente 2. BA	6.196.844,52
7	1211	Zeile 25	12.1.118	Straßenbau Osttangente 3. BA	81.354,00
7	1211	Zeile 25	12.1.132	Straßenbau Bachstraße (von Winkelstr. bis Richterbach)	9.124,85
7	1211	Zeile 24	12.1.132	Straßenbau Bachstraße (von Winkelstr. bis Richterbach)	2.303,09
7	1211	Zeile 25	12.1.132	Straßenbau Bachstraße (von Winkelstr. bis Richterbach)	428.572,06



FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2025 €
	Podukt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
7	1211	Zeile 25	12.1.151	Straßenbau EG Handkamp	228.194,38
7	1211	Zeile 25	12.1.161	Straßenbau Haarbachstr. / Alte Landstraße	13.540,10
7	1211	Zeile 24	12.1.161	Straßenbau Haarbachstr. / Alte Landstraße	422,85
7	1211	Zeile 25	12.1.176	Straßenbau EG Hohle Eiche	2.649,15
7	1211	Zeile 25	12.1.190	EG Droste-Hülshoff-Straße	96.007,70
7	1211	Zeile 25	12.1.200	Erweiterung Stich Chamissostraße	18.249,70
7	1211	Zeile 25	12.1.200	Erweiterung Stich Chamissostraße	331.750,30
7	1211	Zeile 25	12.1.207	Straßenbau EG Ostdolberg	2.354,80
7	1211	Zeile 24	12.1.207	Straßenbau EG Ostdolberg	13.074,37
7	1211	Zeile 25	12.1.208	Straßenbau EG Dolberg Mitte	1.177,40
7	1211	Zeile 25	12.1.217	Straßenbau Im Nonnengarten	3.237,85
7	1211	Zeile 25	12.1.218	Umgestaltung Lambertistraße	5.887,00
7	1211	Zeile 24	12.1.218	Umgestaltung Lambertistraße	125.505,25
7	1211	Zeile 25	12.1.219	Dr.-Paul-Rosenbaum-Platz - Parkplätze	305,64
7	1211	Zeile 25	12.1.221	Brückenbauwerk 056 Homannsweg	735,88
7	1211	Zeile 25	12.1.204	Verlagerung Parkplatz Ostwall	119.528,11
7	1211	Zeile 24	12.1.095	Vorbereitung Straßenbau	4.124,73
7	1211	Zeile 24	12.1.015	Erneuerung/Ausbau Wirtschaftswege	437.180,21
7	1211	Zeile 24	12.1.187	San. Brücke 127 (Differdinger Str. / Beumers Wiese)	23.718,53
7	1211	Zeile 25	12.1.187	San. Brücke 127 (Differdinger Str. / Beumers Wiese)	136.281,47



FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2025 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
7	1211	Zeile 24	12.1.121	Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	7.778,41
7	1211	Zeile 24	12.1.197	Parkplatz Westfriedhof	245.427,03
7	1211	Zeile 24	12.1.193	Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	1.471,44
7	1211	Zeile 24	12.1.188	San. Brücke 31 (nähe Kapellenstr.)	13.745,99
7	1211	Zeile 25	12.1.174	Straßenbau Erweiterung Olfetal	265.635,36
7	1211	Zeile 25	12.1.174	Straßenbau Erweiterung Olfetal	184.364,64
7	1211	Zeile 25	12.1.119	Brückenbauwerk Osttangente	173.708,34
7	1211	Zeile 25	12.1.126	Ausbau Reststück Eckenerstraße	750.000,00
8	0171	Zeile 25	03.1.119	Erweiterung TMG - Einführung Oberstufe	252.724,33
8	0171	Zeile 25	03.1.119	TMG Schaffung Oberstufe	5.278.983,70
8	0171	Zeile 25	01.7.1021	Kauf Verpflegungshütte Sportpark Nord	9.405,76
8	0171	Zeile 25	01.7.1006	TMG NW Raum Physik-Chemie	100.740,97
8	0171	Zeile 25	01.7.1006	TGM NW-Raum Physik	16.277,22
8	0171	Zeile 25	09.1.019	Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	853.915,43
8	0171	Zeile 25	09.1.019	Rathaus	14.452.307,52
8	0171	Zeile 25	09.1.019	Stadthalle	2.247.722,76
8	0171	Zeile 25	09.1.019	Außenanlagen	215.320,35
8	0171	Zeile 25	09.1.019	Rückbau Rathaus	174.186,42
8	0171	Zeile 25	09.1.019	Bücherei	20.000,00
8	0171	Zeile 25	01.7.1002	FWG NW-Raum 2xBiologie mit Vorbereitungsraum	26.180,00



FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2025 €
	Produkt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Inv.- Nr.	Investition Bez.	
Investitionen					
8	0171	Zeile 25	01.7.1002	Fritz-Winter Gesamtschule NW Raum Bio	6.000,00
8	0171	Zeile 26	0171-BGA	Produkt 0171 BGA	954,01
8	0171	Zeile 25	01.7.018	Planungskosten Sanierung Rathaus	452,20
8	0171	Zeile 25	01.7.018	Rathaus Planungskosten (nicht förderfähige sonstige Kosten)	47.606,67
8	0171	Zeile 25	01.7.1005	Overbergschule MINT Raum	50.000,00
8	0171	Zeile 25	01.7.199	Don-Bosco-Schule PV-Anlage	47.000,00
8	0171	Zeile 25	01.7.1011	Sportareal August-Kirchner-Str. Aufzugsanlage	80.745,04
8	0171	Zeile 25	01.7.120	Neubau Fritz-Winter- Gesamtschule inkl. Architektenwettbewerb	70.000,00
8	0171	Zeile 25	01.7.112	Feuerwache Dolberg Neubau	3.709.367,58
8	0171	Zeile 25	01.7.1004	Overbergschule Sonnenschutz	40.000,00
8	0171	Zeile 25	01.7.1001	Albert-Schweitzer-Schule Garage	13.000,00
8	0171	Zeile 25	01.7.1012	Otto-Schott-Str. Schimmelsanierung	5.000,00
8	0171	Zeile 25	01.7.1010	Neubau Sporthalle Städt. Gymnasium	300.000,00
8	0171	Zeile 25	09.1.024	Südenkampfbahn Abbruch+Neubau	32.500,00
8	0171	Zeile 25	01.7.194	Mammutschule PV & Batterie	50.000,00
					53.430.864,13



**Ermächtigungsübertragungen 2024 nach 2025
- Finanzrechnung - Rückstellungen -**

FB Nr.	Haushaltsposition				Übertrag nach 2025 €
	Podukt Nr.	Fin-Pl.-Pos. Nr.	Rückst.-Nr.	Rückstellung Bez.	
Rückstellungen					
8	0171	12	082903-05	Sportareal A.Kirchner Sanierung Dusch-Sanitätsräume	40.182,28
8	0171	12	031772-03	Therese-Münsterteicher Gesamtschule San. Fenster	2.972,62
8	0171	12	082903-05	Sportareal August-Kirchner-Str. Sanitärgebäude	722.066,43
8	0171	12	031772-03	TMG - Fenstersanierung	57.996,82
					823.218,15



3.1.6 Übersicht über die Bürgschaften zum 31.12.2024

lfd. Nr.	Gläubiger	gebürgt für	Vertrag	Haftungssumme	Fix/Tilgung	Stand 31.12.2023 €	Stand 31.12.2024 €
1	Bezirksregierung Münster	Stadt Ahlen/VGA	08.09.2016	75.000,00 €	Fix	75.000,00 €	75.000,00 €
2	Sparkasse Münsterland Ost	Stadtwerke Ahlen GmbH	14.12.2018	3.600.000,00 €	180.000 € p.a.	2.700.000,00 €	2.520.000,00 €
3	TUS "Westfalia" Vorhelm e.V.		23.02.2018	292.500,00 €	19.500 € p.a.	175.500,00 €	156.000,00 €
	Summe			3.967.500,00 €		2.950.500,00 €	2.751.000,00 €



3.1.7 NKF-Kennzahlenset NRW

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	98,25%	97,25%	1,00%
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	17,41%	20,26%	-2,85%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	43,43%	48,66%	-5,23%
Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x -100	5,83%	5,65%	0,18%
Kennzahlen zur Vermögenslage		31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	28,64%	31,43%	-2,79%
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	5,26%	5,20%	0,06%
Drittfinanzierungsquote	Erträge aus Auflösung von SoPo aus Zuwendungen, Beiträgen, Gebühren sowie sonstige SoPo x 100 / Abschreibungen AV	55,85%	54,71%	1,14%
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	485,25%	191,03%	294,22%
Kennzahlen zur Finanzlage		31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	83,47%	87,05%	-3,58%
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	-27,85	-77,62	49,77
Liquidität II. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	22,95%	20,78%	2,17%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	15,01%	12,27%	2,74%
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	1,32%	1,04%	0,28%
Kennzahlen zur Ertragslage		31.12.2024	31.12.2023	Veränderung
Netto-Steuerquote	Steuererträge abzgl. GewStUmlage und Fonds Dt. Einheit x 100 / Erträge (ohne Finanzertrag, außerordentlicher Ertrag, Ertrag aus	42,64%	46,42%	-3,78%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	32,15%	33,21%	-1,06%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	19,42%	17,39%	2,03%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	16,67%	18,65%	-1,98%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	48,36%	48,12%	0,24%



3.1.8 Rechnungsabgrenzungsspiegel

Rechnungsabgrenzungsspiegel zum 31.12.2024 gemäß § 43 KommHVO NRW													
Rechnungsabgrenzungsspiegel					Veränderungen 2024					Rechnungsabgrenzungsspiegel Teil B			
		Gesamtbetrag am 31.12.2023 EUR	Zuflüssen EUR	Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	Gesamtbetrag am 31.12.2024 EUR		Gesamtbetrag am 31.12.2024 EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	Gesamtbetrag am 31.12.2023 EUR	
11	Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	268.141,67 €	-	268.141,67 €	-	-	-	-	-
12	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.753,00 €	46.777,00 €	-	23.388,33 €	268.141,67 €	-	268.141,67 €	54.353,00 €	116.612,00 €	97.176,67 €	244.753,00 €	-
13	+ Sonstige Transfererträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.040.892,55 €	643.008,35 €	-414.110,17 €	-	8.269.790,73 €	-	8.269.790,73 €	424.745,45 €	1.611.822,32 €	6.232.722,96 €	8.040.892,55 €	-
15	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	+ Aktivierte Eigenleistung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	+/- Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	= Ordentliche Erträge	8.285.445,55 €	689.785,35 €	- 437.798,50 €	-	8.537.432,40 €	-	8.537.432,40 €	479.098,45 €	1.728.434,32 €	6.329.899,63 €	8.285.445,55 €	-
21	- Personalaufwendungen	- 598.848,82 €	- 653.140,83 €	598.848,82 €	-	- 653.140,83 €	-	- 653.140,83 €	-	-	-	- 598.848,82 €	-
22	- Versorgungsaufwendungen	- 387.148,20 €	- 422.463,92 €	387.148,20 €	-	- 422.463,92 €	-	- 422.463,92 €	-	-	-	- 387.148,20 €	-
23	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 1.148.566,08 €	- 31.337,74 €	117.990,38 €	-	- 1.061.913,44 €	-	- 1.061.913,44 €	- 117.990,38 €	- 471.961,53 €	- 471.961,53 €	- 1.148.566,08 €	-
24	- Bilanzielle Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	- Transferaufwendungen	- 2.095.351,65 €	- 1.408.667,04 €	1.304.560,21 €	-	- 2.199.458,48 €	-	- 2.199.458,48 €	- 1.439.518,45 €	- 412.198,47 €	- 347.741,56 €	- 2.095.351,65 €	-
26	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 52.433,94 €	- 34.082,46 €	49.763,94 €	-	- 36.752,46 €	-	- 36.752,46 €	- 35.972,26 €	- 780,20 €	-	- 52.433,94 €	-
27	= Ordentliche Aufwendungen	- 4.282.348,89 €	- 2.549.691,99 €	2.458.311,55 €	-	- 4.373.729,13 €	-	- 4.373.729,13 €	- 2.689.085,84 €	- 884.940,20 €	- 819.703,09 €	- 4.282.348,89 €	-
28	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 20 + 27)	4.003.096,66 €	1.859.906,64 €	2.020.513,05 €	-	4.163.703,27 €	-	4.163.703,27 €	- 2.189.987,39 €	843.494,12 €	5.510.196,54 €	4.003.096,66 €	-
29	+ Finanzerträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	= Finanzergebnis (= Zeilen 29 + 30)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 28 + 31)	4.003.096,66 €	1.859.906,64 €	2.020.513,05 €	-	4.163.703,27 €	-	4.163.703,27 €	- 2.189.987,39 €	843.494,12 €	5.510.196,54 €	4.003.096,66 €	-
33	+ Außerordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	- Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 33 + 34)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der ILV (= Zeilen 32 + 35)	4.003.096,66 €	1.859.906,64 €	2.020.513,05 €	-	4.163.703,27 €	-	4.163.703,27 €	- 2.189.987,39 €	843.494,12 €	5.510.196,54 €	4.003.096,66 €	-
37	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	= Ergebnis	4.003.096,66 €	1.859.906,64 €	2.020.513,05 €	-	4.163.703,27 €	-	4.163.703,27 €	- 2.189.987,39 €	843.494,12 €	5.510.196,54 €	4.003.096,66 €	-



3.1.9 außerplanmäßige Abschreibungen

Im Haushaltsjahr 2024 sind keine außerplanmäßigen Abschreibungen angefallen.



3.1.10 Sonderposten Gebührenaussgleich – Bestattungswesen

Sonderposten Gebührenaussgleich 2024 - Bestattungswesen - GESAMT												
Jahr	SoPo-Bestand Vorjahr	Auflösung kalkuliert	Aufholung Fehlbetrag kalkuliert	berücksichtigter Betrag aus Vorjahren	Ergebnis BAB lfd. Jahr		Zuführung SoPo = Kontierung 1	Auflösung SoPo = Kontierung 2	SoPo Stand	Aufholung Fehlbetrag	Erhöhung Fehlbetrag	Fehlbetrag Stand
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	= J Vorjahr	aus Geb. Kalk. Überd.	aus Geb. Kalk. Unterd.	aus Geb. Kalk. = C - D	aus BAB	aus BAB	= F	= C	= J Vorjahr + H - I	= D	= G	= M Vorjahr - K + L
2007	Eröffnungsbilanzwert SoPo								0,00			0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	48.936,23	66.333,59	48.936,23		48.936,23	0,00	66.333,59	66.333,59
2009	48.936,23	0,00	0,00	0,00	0,00	56.990,68			48.936,23	0,00	56.990,68	123.324,27
2010	48.936,23	24.468,12	18.817,60	5.650,52	0,00	139.687,26		24.468,12	24.468,11	18.817,60	139.687,26	244.193,93
2011	24.468,11	24.468,11	33.338,98	-8.870,87	2.600,99	139.827,30	2.600,99	24.468,11	2.600,99	33.338,98	139.827,30	350.682,25
2012	2.600,99	0,00	69.298,13	-69.298,13	0,00	344.364,61			2.600,99	69.298,13	344.364,61	625.748,73
2012	Korrektur:	Rundungsdifferenz							2.600,99		0,01	625.748,74
2013	2.600,99	2.600,99	54.776,75	-52.175,76	3.594,35	126.013,86	3.594,35	2.600,99	3.594,35	54.776,75		570.971,99
2014	3.594,35	0,00	171.291,79	-171.291,79	84.074,84	2.985,87	84.074,84	0,00	87.669,19	171.291,79	2.985,87	402.666,07
2015	87.669,19	476,78	171.291,81	-170.815,03	0,00	190.983,10	0,00	476,78	87.192,41	171.291,81	190.983,10	422.357,36
2016	87.192,41	87.192,41	243.787,94	-156.595,53	5.335,49	16.201,67	5.335,49	87.192,41	5.335,49	243.787,94	16.201,67	194.771,09
2017	5.335,49	22.140,00	126.886,29	-104.746,29	3.045,00	12.505,00	3.045,00	5.335,49	3.045,00	126.886,29	12.505,00	80.389,80
2018	3.045,00	22.140,34	65.154,94	-43.014,60	101.169,00	33.221,00	101.169,00	3.045,00	101.169,00	65.154,94	33.221,00	48.455,86
2019	101.169,00	0,00	19.933,49	-19.933,49	619,74	4.670,08	619,74	0,00	101.788,74	19.933,49	4.670,08	33.192,45
2019	Korrektur:	Nachtrag Auflösung SoPo						13.759,85	88.028,89			
2020	88.028,89	22.388,33	2.545,34	19.842,99	217.848,67	8.947,98	217.848,67	22.388,33	283.489,23	2.545,34	8.947,98	39.595,09
2021	283.489,23	22.600,00	2.180,26	20.419,74	90.138,08	19.556,13	90.138,08	22.600,00	351.027,31	2.180,26	19.556,13	56.970,96
2022	351.027,31	82.024,30	2.200,00	79.824,30	116.184,25	0,00	116.184,25	82.024,30	385.187,26	2.200,00	0,00	54.770,96
2023	385.187,26	85.000,00	784,00	84.216,00	13.090,05	21.353,95	13.090,05	85.000,00	313.277,31	784,00	21.353,95	75.340,91
2024	313.277,31	67.018,00	611,00	66.407,00	6.055,60	28.115,93	6.055,60	67.018,00	252.314,91	611,00	28.115,93	102.845,84







3.1.13 Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2024

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2024	Bestand zum 31.12.2023	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüber- schüssen oder der allgemeinen Rücklage nach § 95 II 3 GO NRW	Verwendung des Vorjahres- ergebnisses zum 01.01.2024	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 III KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Bestand zum 31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	97.460.938,96	0,00	-2.873.207,09	481.215,10	0,00	95.068.946,97
1.2 Sonderrücklagen	284.579,00				-112.424,00	172.155,00
1.3 Ausgleichsrücklage	2.794.969,00		-2.794.969,00			0,00
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	-830.000,00	0,00			-830.000,00
1.5 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-5.668.176,09	0,00	0,00			-4.710.112,93
Summe Eigenkapital	94.872.310,87					89.700.989,04
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						



3.1.14 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Ratsmitglieder

Angaben der Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und der Ratsmitglieder gemäß § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung NRW 2020						
Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Dr. Berger, Alexander	Bürgermeister Vorsitzender des Rates, Vorsitzender des Hauptausschusses, Vorsitzender des Wahlausschusses,	Bürgermeister	Stadthalle Ahlen GmbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> , Aufsichtsrat, Stadtwerke Ahlen GmbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> , gfw Warendorf, <u>Gesellschafterversammlung</u> , WFG, Aufsichtsrat, <u>Gesellschafterversammlung</u> , Entwicklungsgesellschaft Ahlen (EGA), <u>Gesellschafterversammlung</u> , Projektgesellschaft Westfalen mbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> , Beirat, Kunstmuseum GmbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> , Beirat, Radio Warendorf, Betriebsgesellschaft, <u>Gesellschafterversammlung</u> .	NW StGB, <u>Mitgliederversammlung</u> , Sparkassenzweckverband Sparkasse Münsterland-Ost, <u>Verbandsversammlung</u> , Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), <u>Gesellschafterversammlung</u> ;	Stadteiforum Süd/Ost e. V., Vorstand; Kulturgesellschaft Ahlen e. V., Vorstand; Alter und Soziales e. V., Vorstand; Verein Phänomex e. V., Vorstand, <u>Mitgliederversammlung</u> ; Pro Ahlen, Vorstand; Verein „Hellweg – ein Lichtweg e. V.“, <u>Mitgliederversammlung</u> ; KI-GmbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> ; Kreiskunstverein Beckum-Warendorf e. V., <u>Mitgliederversammlung</u> ;	Westfalen-Initiative e. V., <u>Mitgliederversammlung</u> , Städtebund „Die Hanse“, <u>Delegiertenversammlung</u> ; Westfälischer Hansebund <u>Delegiertenversammlung</u>
Kosbab, Stephanie	Erste Beigeordnete	Schul-, Kultur- und Sozialdezernentin	Schule für Musik im Kreis WAF e. V., Vorstand; Stadthalle Ahlen GmbH, Aufsichtsrat, <u>Gesellschafterversammlung</u> /Stellvertreter; Stadtwerke Ahlen GmbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> ; Stellvertreter; WFG, <u>Gesellschafterversammlung</u> ; Stellvertreter; Radio Warendorf, Betriebsgesellschaft, <u>Gesellschafterversammlung</u> ; Stellvertreter; Kunstmuseum GmbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> , Stellvertreter		Ahlener Kino GmbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> ;	
Köpp, Thomas	Zweiter Beigeordneter	Stadtbaurat	Stadthalle Ahlen GmbH, Aufsichtsrat; Gelsenwasser AG, Beirat; Bädergesellschaft Ahlen mbH/Ahlencom Aufsichtsrat; Euregio, Rat, Zweckverband; <u>Gesellschafterversammlung</u> ; gfw Warendorf, <u>Gesellschafterversammlung</u> ; Stellvertreter; Projektgesellschaft Westfalen mbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> ; Beirat, Stellvertreter.	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), <u>Gesellschafterversammlung</u> , Vertreter;		Münsterland e. V., <u>Mitgliederversammlung</u> ;
Schlebes, Dirk	Stadtkämmerer		Gelsenwasser AG, Hauptversammlung, RWE AG, Hauptversammlung; Vereinigung kommunaler Aktionäre der RWE, <u>Gesellschafterversammlung</u> ; Stadthalle, Aufsichtsrat, Stadtwerke, Aufsichtsrat	Sparkassenzweckverband Sparkasse Münsterland-Ost, <u>Verbandsversammlung</u> , Vertreter;	KI-GmbH, <u>Gesellschafterversammlung</u> , Vertreter;	

Angaben der politischen Funktionsträger gemäß § 16 Korruptionsbekämpfungsgesetz NRW

Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Artmann, Heinrich	Ratsmitglied	Maschinenbauingenieur	-	AR Stadtwerke Ahlen GmbH	Strandhotel Zingst- Darß GmbH & Co. KG, Beirat	-	FWG Ahlen e. V., Vorsitzender
Aufbur, Christoph	Ratsmitglied	Student	-	-	Zweckverbandversammlung Sparkasse MSLO, Kuratorium Sparkassensiftung Ahlen	Volksbank e.G., Vertreterversammlung	Vorsitzender JU Kreisverband Warendorf, 2. Vorsitzender CDU Ahlen
Baldauf, Reinhard	Ratsmitglied	Journalist	-	-	-	-	-
Beier, Hubertus	Ratsmitglied	Maschinenbauer	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH, AhlenCom GmbH,	Zweckverbandversammlung Sparkasse MSLO,	-	-
Binder, Iris	Ratsmitglied	Assistentin des Betriebsrats/betriebliche Fliegeberaterin	-	-	Zweckverbandversammlung Sparkasse MSLO,	-	-
Bröer, Dieter	Ratsmitglied	Rechner	-	-	Sparkasse Münsterland-Ost, Zweckverband; Städte- und Gemeindetag	-	-
Buschkamp, Barbara	Ratsmitglied	Rechnerin	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH; AhlenCom GmbH	Kunst- und Kulturstiftung der Sparkasse MSLO, Kuratorin	-	-
Diekmann, Ludger	Ratsmitglied	Bundesbankbeamter aD	-	-	Zweckverbandversammlung Sparkasse MSLO,	-	CDU Ortsunion Vorhelm, Schriftführer
Dornseifer, Jochen am 30.11.2024 ausgeschieden	Ratsmitglied						
Dühme, Gabriele	Ratsmitglied	Fachangestellte in der Sozialwirtschaft	-	Stadthalle Ahlen GmbH, Aufsichtsratsvorsitzende	Sparkassensiftung Münsterland-Ost, Kuratorium	-	-



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Esper, Manuela	Ratsmitglied	Kauffrau für Bürokommunikation	-	Aufsichtsrat Stadthalle Ahlen	Kuratorium Hugo-Stoffers-Zentrum	Beirat für Menschen mit Behinderung	Vorsitzende AWO-Ortsverein Ahlen
Fellmann, Eric	Ratsmitglied	GmbH Geschäftsführer, KG It4you Geschäftsleitung	-	It4you network GmbH & Co KG, It4you Verwaltung GmbH	-	-	-
Fenger, Benjamin	Ratsmitglied	Erzieher, stellv. Leiter einer Kita	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH, AhlenCom GmbH, Aufsichtsrat	-	-	-
Fleischer, Norbert	Ratsmitglied	CEO	-	-	-	-	-
Genderka, Reinhard	Ratsmitglied	Dipl.-Ingenieur, Forschungsarbeit, Praxismanager einer Arztpraxis; Pensionär	-	-	EUREGIO, NW StGB Mitgliederversammlung	Forschungsinstitut für nachhaltige Ausbildung von Führungskräften FinAF, Geschäftsführer und Mitgesellschafter	IfKom - Ingenieure für Kommunikation e. V., Vorstandsmitglied; "Äbke Pott Ortszirkel Studenten Vereinigung, Vorsitzender
Gößling, Philipp	Ratsmitglied						
Hanne, Gabriel	Ratsmitglied	Bereichsleiter Qualitätssicherung	-	-	Lebensmittelverband Deutschland e. V., Kuratoriumsmitglied	Beirat für Zoonosen in der Lebensmittelkette des NRW Landtags	-
Harman, Matthias	Ratsmitglied	Arbeitsberater beim Kreis Gütersloh	-	Bädergesellschaft Ahlen	-	Harman - Sineon GbR	-
Hegselmann, Martin	Ratsmitglied	Dipl.-Ökonom/ Werbeberater	-	WFG Ahlen	gfw Warendorf, Gesellschafterversammlung	-	CDU Ahlen, Schatzmeister
Hillebrand, Silvia	Ratsmitglied	Kanzleisekretärin	-	-	-	-	Geschäftsführerin im Vorstand der Kreis FWG e. V.; s. v. Vorstands vorsitzende FWG Ahlen e.V.; Beisitzende Städtepartnerschaftsverein
Jaunich, Andrea	Ratsmitglied	Lehrerin	-	-	Kuratorium der Sparkassenstiftung für Ahlen, Dreinsiefurt und Sendenhorst	-	Ortsverein NWV, Vorsitzende; Stadtverband SPD, stellv. Vorsitzende; Mensaverein, stellv. Vorsitzende; SPD Fraktion im Rat der Stadt Ahlen
Jenkel, Reiner	Ratsmitglied	Lehrer im Ruhestand	-	-	-	-	-
Jonscher, Karl-Heinrich	Ratsmitglied	Bekleidungsberater	-	Stadthalle Ahlen GmbH, Aufsichtsrat	Betriebsausschuss, 1. stellv. Vorsitzender; Wasser- und Bodenverband Ahlen-Beckum, Ausschussmitglied;	-	CDU Ahlen OU Mitte-Nord, Vorsitzender; CDU Stadtverband Ahlen, Beisitzer
Kozler, Thomas	Ratsmitglied	Kauf-techn. Angestellter	-	WFG Ahlen	Sparkasse Münsterland-Ost, Zweckverband; Betriebsausschuss	-	SPD OV Nord-West-Vorhelm, Vorsitz
Kreutz, Manfred	Ratsmitglied	Schlosser/ Betriebsratsvorsitzender	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH, Aufsichtsrat; Ahlen.com Vertriebsgesellschaft mbH, Aufsichtsrat	NW Städte- und Gemeindebund, Mitgliederversammlung; Agentur für Arbeit Ahlen-Münster, Verwaltungsausschuss	EGA - Entwicklungsgesellschaft Ahlen mbH, Gesellschafterversammlung; IG Metall - Gütersloh, Oelde, Vorstand	SPD Süd-Ost-Dolberg, Vorsitzender; TV Enigkeit, 2. Vorsitzender
Kreutz, Sandra	Ratsmitglied	Sachbearbeiterin Vertrieb	-	-	-	-	CDU Ortsunionsvorstand, 1. Vorsitzende; CDU Stadtverbandsvorstand, 2. Vorsitzende KG Freudenthal e.V. Ahlen
Kupfernagel, Dietmar	Ratsmitglied	selbstständiger Immobilienaufmann, Unternehmer	-	Stadthalle Ahlen GmbH, stellv. Vorsitzender	-	Projektbau Münsterland GmbH Co. KG (PBM), Gesellschafter; Scholdra Wohnungsbau GbR, Geschäftsführer; Terra-wohnen u. bauen GmbH, Geschäftsführer; SKS-GbR (Comforb), Geschäftsführer; G u. K-Wohnungsbau GmbH; Gosda und Kupfernagel-Wohnungsbau GbR; Kupfernagel-Immobilien e.K.	Schützengemeinschaft Ahlen 2017 e. V., Vorsitzender; Rot Weiss Ahlen e. V., 1. Vorsitzender
Kykal, Dennis	Ratsmitglied	Dipl.-Wirtschaftsinformatiker, Teamleiter IT Project Management	-	-	Sparkassen Zweckverbandversammlung; Betriebsausschuss Ahlener Umweltbetriebe	-	CDU Dolberg, 1. Vorsitzender; Nord-West-Humor e.V., Vorsitzender



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Lehmann, Peter	Ratsmitglied	Polizeibeamter	-	Stadtwerke Ahlen GmbH	Kuratorium Hugo-Stoffers-Zentrum	-	CDU Ahlen, Vorsitzender
Leismann, Rolf	Ratsmitglied	Betriebswirt EDV/Rentner	-	Bädergesellschaft Ahlen mbH; AhlenCom Vertriebsgesellschaft mbH	NW Städte- und Gemeindebund	-	-
Marciniak, Ralf	Ratsmitglied	Rentner	-	Stadtwerke Ahlen	-	-	DRK Ahlen, Vorsitzender; Schwarz-Gelbe-Funkenteam, Ehrenpräsident
Maschelski, Uwe	Ratsmitglied	Ingenieur	-	Stadtwerke Ahlen, Aufsichtsrat	-	-	-
Maury-Thülig, Martina	Ratsmitglied	Architektin	-	Stadthalle Ahlen	Projektgesellschaft Westfalen; Sparkassen Zweckverband; Stadthalle	-	-
Meiwe, Bernhard	Ratsmitglied	Dipl.-Sozialarbeiter	-	-	-	-	AWO Kreisverband, Warendorf, Vorsitzender
Pähler vor der Holte-Paul, Petra	Ratsmitglied	Angestellte	-	-	-	-	-
Radojewski, Andre	Ratsmitglied	Lagerist	-	-	Sparkasse MSLO, ZV	-	Vorsitzmitglied im Bund für Umwelt und Naturschutz (BUND) Kreisverband Warendorf;
Richter, Sebastian	Ratsmitglied	Rechtsanwalt und Notar	-	-	-	-	Forum gegen Armut e. V., 1. Vorsitzender; SPD Stadtverband, Vorsitzender
Schwemmer, Norbert	Ratsmitglied	Elektronentechniker	-	-	Sparkasse Münsterland-Ost, Zweckverband; Betriebsausschuss	-	SPD-Ahlen Süd, Beisitzer; AWO, Beisitzer;
Sörensen, Silvia	Ratsmitglied	-	-	WFG	AWO, Mitglied; Ahlener Verein für Städtepartnerschaft e. V., Mitglied und stellv. Kassenerwartin;	-	-
Thiemann, Alfred	Ratsmitglied	RA und Notar a. D.	-	-	-	-	Heimatverein Ahlen e. V., Vorsitzender; Förderverein St. Klemens, Bad Driburg, Vorsitzender; St. Bartholomäus Ahlen, Mitglied im Kirchenvorstand
Ulusoy, Serhat	Ratsmitglied	Gesetzlicher Betreuer	-	WFG Ahlen	Sparkassen Zweckverband	-	Vorsitzender TB NRW - Türkischer Bund in NRW; Kassierer Stadtverband SPD Ahlen
Vorbrink, Klaus	Ratsmitglied	Onlinehändler	-	-	-	-	-
Werning, Frederik	Ratsmitglied	Gewerkschaftssekretär	-	Atruvia AG, Karlsruhe, Aufsichtsrat; Commerzbank AG, Frankfurt a.M., Aufsichtsrat;	Kuratorium Glückaufstiftung, Mitglied; Hugo-Stoffers-Zentrum Ahlen, Vorsitz; Gewerkschafterversammlung Projektgesellschaft Zeche Westfalen-	-	SPD Ahlen, stellv. Vorsitz; SPD Kreis Warendorf, stellv. Vorsitzender
Zambo, Udo	Ratsmitglied	Kundenbetreuer Keolis Eurobahn Hamm	-	-	-	-	KJA Beckum, Vorsitzender



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Averberg, Ulrich	Sachkundige/r Bürger*in	Landwirt	-	-	Ortslandwirt	Deutscher Algen Genossenschaft eG, Vorstandsvorsitzender	Jagdgenossenschaft Bergeickel, Vorstand; Jagdgenossenschaft Schäringerfeld, Vorstand; Ortsverein WLV, Vorsitzender
Avermidding, Bernhard	Sachkundige/r Bürger*in	Landwirt	-	-	-	-	-
Beckamp, Michael	Sachkundige/r Bürger*in	Anwendungstechniker	-	-	-	-	-
Beiske, Thorsten	Sachkundige/r Bürger*in	Betriebselektriker	-	-	-	-	-
Bockholt, Markus	Sachkundige/r Bürger*in	IT-Administrator/Jobcoach	-	-	-	-	-
Bühmeyer, Johannes	Sachkundige/r Bürger*in	Landwirt	-	-	KLJB Münster; Ring der Landjugend; WLV, Bauernverband	-	WLV Kreisverband Warendorf, stellv. Vorsitzender
Bußmann, Marion	Ratsmitglied (bis 31.10.2021)	Kauffrau	-	-	-	-	Stadtportverband Ahlen, Besitzer
Drewer, Nick	Sachkundige/r Bürger*in	IT-SystemManager	-	-	-	-	JU Ahlen, Vorsitzender, JU Kreis Warendorf, Geschäftsführer, Schützengemeinschaft Ahlen, Besitzer, CDU Kreis Warendorf, Besitzer, CDU Ahlen, Geschäftsführer
Düsterwald, Marco	Sachkundige/r Bürger*in	Direktor VHS-Zweigverband Minden/Bad Oeynhausen	-	-	-	-	Geschäftsführer Verein der Förderer und Freunde der VHS Hamme V.
Engelbrecht, Arne	Sachkundige/r Bürger*in	Öffentlich bestellter Vermesser	-	-	-	-	-
Fleuter, Lukas	Sachkundige/r Bürger*in	-	-	-	-	-	-
Glomb, Melanie	Sachkundige/r Bürger*in	Lacklaborantin	-	-	-	-	-
Günnewig, Heinz	Sachkundige/r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	Vorstand Förderverein St. Vinzenz
Hansen, Sven	Sachkundige/r Bürger*in	-	-	-	-	-	-
Heidelmann, Frank	Sachkundige/r Bürger*in	Kaufmännischer Angestellter	-	-	FWG Kreis Warendorf e.V., Besitzer Vorstand; FWG Ahlen e.V., Besitzer Vorstand	-	-
Heimann-Niesing, Ralf	Sachkundige/r Bürger*in	Kaufmann, Landwirt	-	-	-	-	Vorstand Landwirtschaftl. Ortsverband
Hoke, Christiane	Sachkundige/r Bürger*in	Rentnerin	-	-	-	Hugo-Stoffers-Kuratorium, Beirat für Menschen mit Behinderung	Förderverein der Nicolakirche Vorhelm, Vorsitzende; AWO Kreisverband Warendorf, Kassiererin; AWO Ortsverband, Kassiererin
Huesmann, Andreas	Sachkundige/r Bürger*in	Tischlermeister	-	-	Betriebsausschuss	-	-
Klotz, Thomas	Sachkundige/r Bürger*in	Bankkaufmann	-	-	-	-	BürgerSchützenverein Ahlen e.V. v. 1888, Kassierer
Koßmann, Julius	Sachkundige/r Bürger*in	Student	-	-	-	-	JU-Kreisvorstand, Geschäftsführer, CDU-Ortsunion West Ahlen, stellv. Vorsitzender; JU Bezirksvorstand Münsterland, Mitglied; Schützengemeinschaft Ahlen, erw. Vorstand; JU Ahlen, stellv. Vorsitzender; CDU Ahlen, Mitglied Vorstand; Pfarreirat St. Bartholomäus Ahlen
Lehmann, Olivia	Sachkundige/r Bürger*in	Student	-	-	-	-	JU Ahlen, Geschäftsführerin; CDU Stadtverband Ahlen, Besitzerin; Ortsunion West CDU Ahlen, Besitzerin;
Maschelski-Werning, Sophia Laura	Sachkundige/r Bürger*in	Finanzbeamtin	-	-	-	-	Vorstand IG BCE Ahlen, Besitzerin; SPD Ortsverein Süd, Ost, Dolberg, Vorsitzende, Kreisvorstand SPD, Besitzerin
Nigges, Heinrich	Sachkundige/r Bürger*in	Meister Elektroinstallateur-handwerk	-	-	-	-	-
Papenfort, Hubert	Sachkundige/r Bürger*in	Baustoffprüfer, Fachrichtung Mörtel und Beton	-	-	-	-	-
Quante, Andreas	Sachkundige/r Bürger*in	Selbstständiger Gärtner im GaLa-Bau	-	-	-	-	Besitzer CDU-Dolberg



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Rabe, Joachim	Sachkundige/r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	Musikverein Dolberg, Ehrenvorsitzender; Schützenverein Dolberg, Ehrenvorsitzender; Heimatverein Dolberg, Mitglied;
Rätzke, Ruth	Sachkundige/r Bürger*in	Selbstständig im Einzelhandel	-	-	-	-	BMA e.V., 2. Vorsitzende; Pro Ahlen, erw. Vorstand
Richard, Erhard	Sachkundige/r Bürger*in	Berufsreferent a. D., Betriebswirtschaftl. Referent Presse und Öffentlichkeitsarbeit St. Clemens GmbH Ahlen	-	-	-	-	Förderverein Elisabeth-Tombrook-Haus e. V. Ahlen, Vorsitzender; Kulturgut Sanson e.V., Schatzmeister
Rodenwald, Fabian Frank	Sachkundige/r Bürger*in	Student	-	-	-	-	Bundesjugendwerk AWO e.V., stellv. Vorsitzender; SPD KW WAF, Schriftführer; Jusos im Kreis WAF, Beisitzer; SPD SV Ahlen, Medienbeauftragter; Jusos Ahlen, stellv. Vorsitzender; SPD OV Nord-West Vorhelm, Schriftführer; Stadtjugendwerk AWO, Beisitzer;
Rolf, Axel	Sachkundige/r Bürger*in	Dipl.-Oecotrophologe	-	-	-	-	SV Eintracht Dolberg, stellv. Abteilungsleiter Tischtennis; Tischtennisbezirk Münsterland, stellv. Vorsitzender;
Romberg, Johannes	Sachkundige/r Bürger*in	-	-	-	-	-	-
Rosenbaum, Ulf	Sachkundige/r Bürger*in	Stadt. Bauleiter a. D.	-	-	Kreistagsmitglied Kreis WAF; Ausschussmitglied in 4 Kreistagsausschüssen	-	TV "Die Naturfreunde" Hamm-Heessen, 1. Vorsitzender
Schlüter, Heinz	Sachkundige/r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Schmies, Peter	Sachkundige/r Bürger*in	Rentner	-	-	Betriebsausschuss	-	Kreis Warendorf Senioren-Union, Schatzmeister
Schulte-Sonntag, Bianca	Sachkundige/r Bürger*in	Referentin Organisation/ Projekt- und Prozessmanagement	-	-	-	-	-
Schwarte, Ricarda	Sachkundige/r Bürger*in	nicht abgegeben	-	-	-	-	Pfarrei St. Pankratius Vorhelm, stellv. Vorsitzende
Schwick, Harald	Sachkundige/r Bürger*in	Inhaber u. Geschäftsführer Lodenkemper GmbH, Meister u. Betriebsrat-Geschäftsbereich	-	-	-	-	CDU Vorst-Dolberg, Beisitzer
Senlik, Alper	Sachkundige/r Bürger*in	-	-	-	-	-	Pro Ratina e.V., Delegierter, Arbeitskreisleiter, Techn. Berater
Seiler, Jürgen	Sachkundige/r Bürger*in	Personaalleiter	-	-	-	-	-
Szontkowski, Christian	Sachkundige/r Bürger*in	Fachkraft für Leistungsgewährung/Recht bei der Familienkasse NRW Ost (BAf. Arbeit)	-	-	-	-	SPD Ortsverein Ahlen Nord-West-Vorhelm, Kassierer; SPD Stadtverband Ahlen, Beisitzer
Terbrack, Philip	Sachkundige/r Bürger*in	-	-	-	-	-	-
Tomsa, Britta	Sachkundige/r Bürger*in	Fachreferentin Erlösmanagement	-	-	ZVM MWL Verwaltungsrat Sparkasse Münsterland Ost	-	-
Tomsa, Frank	Sachkundige/r Bürger*in	Dipl.-Ing. Maschinenbau	-	-	-	-	-
von Glinka, Heiko	Sachkundige/r Bürger*in	Arbeitsvermittler	-	-	-	-	-
von Hagen, Holger	Sachkundige/r Bürger*in	Finanzbuchhalter	-	-	-	-	Förderverein Stadt. Gymnasium, Vorsitzender; Heimatverein Dolberg, Mitglied; Schützenverein Dolberg, Mitglied
Walkembach, Kristin	Sachkundige/r Bürger*in	Lehrerin	-	-	-	-	-
Weinekötter, Ralf	Sachkundige/r Bürger*in	Frachtkuseller DHL	-	-	-	Ahlener SommerGBR	-
Yalozin, Deniz	Sachkundige/r Bürger*in	-	-	-	-	-	-



Name, Vorname	Politische Funktion	Ausgeübter Beruf	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaften in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden	Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien
Adler, Wolf-Rüdiger	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	Vertreterversammlung Volksbank eG, Vertreter	-
Arnst, Martin	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	CDU Kreisgeschäftsführer	-	-	-	-	CDU Kreisgeschäftsführer
Berkhoff, Heinrich	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Landwirt, Bauingenieur, Berater EUTB	-	AWG Aufsichtsrat Mitglied	Regionalratsmitglied bei der BzR Münster	BBPGbR Windenergiegenossenschaft	DKSB e.V., Vorsitzender; GLGL NRW e.V., Vorstand; New Trails e.V., Vorsitzender;
Bielefeld, Markus	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Verkäufer im Einzelhandel	-	-	-	-	Jugendwart Tischtennis SVE Dolberg
Bienek, Thomas	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in						
Brüggemann, Johannes	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Budt, Ralf	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Selbstständiger Bautechniker und Maurermeister	-	-	-	-	Tönnishäuschen unser Dorf (TuD), 2. Vorsitzender; Kulturgut Samson, Beisitzer;
Bußmann, Matthias	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Apotheker	-	-	-	-	TC Blau Weiß 23 Ahlen, 1. Vorsitzende; BMA e.V. Beisitzer
Diekmann, Dorothee	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Landwirtin	-	-	-	-	-
Dückinghaus, Maria	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentnerin	-	-	-	-	-
Eberg, Sebastian	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Selbstständiger Kfz-Techniker-Meister	-	-	-	-	Handballverband Westfalen e.V., Vizepräsident Finanzen
Falk, Bernhard	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Fiedlers, Nils	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in				ZVMMünsterland		Verein Freie Wähler Kreis WAF e.V., Turn- und Wassersportverein 08 e.V., Vorsitzender;
Jehne, Lars	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	-	-	-	-	-	Schriftführer im Vorstand Round Table Düsseldorf; Ombudsperson der Jungen Liberalen Münsterland;
Kaizer, Niklas	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	IT-System- und Netzwerk-administrator					FDP Ahlen, Beisitzer
Häntzsch, Karsten	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Altenpfleger, Inhaber eines ambulanten Pflegedienstes	-	-	-	-	-
Kaplan, Birgit	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Bürofachkraft	-	-	-	-	-
Kleikamp, Paul	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Verwaltungsfachangestellter	-	-	-	-	-
Klett, Sylvia nicht abgegeben	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Diplom-Sozialarbeiterin	-	-	-	-	-
Krämer, Harald	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Rentner	-	-	-	-	-
Leppelt, Werner	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in						
Magera, Andreas	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in						
Rose, Florian	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Kreisinspektor anwaltlicher Kreis WAF					Kreisvorsitzender SPD-Jugend (Jusos) Kreis WAF
Schneider, Thomas	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in	Berufssoldat im Ruhestand					
Schröder, Maritta	Stellvertretende*r sachkundige*r Bürger*in						Öffentlichkeitsarbeit Skiclub-Ahlen 1980 e.V.



4 Lagebericht

Stadt Ahlen

JA - Lagebericht

2024





1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss 2024 wurde im Anhang und Lagebericht nach der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO) aufgestellt.

Nach § 95 Absatz 1 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde einen Lagebericht aufzustellen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der kommunalen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Gemäß § 49 Satz 5 KomHVO sollen in die Analyse die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Mit diesem Lagebericht zum NKF-Jahresabschluss der Stadt Ahlen sollen der Rat, die Bürgerinnen und Bürger, die Aufsichtsbehörde und die Verwaltung über den Verlauf des Haushaltsjahres 2024 informiert werden.

Dieser Lagebericht soll folgende Grundsätze ordnungsgemäßer Lageberichterstattung beinhalten:

- Alle im Lagebericht dargestellten Angaben entsprechen der Realität.
- Die vollständige Darstellung der wirtschaftlichen Lage der Stadt wird durch Ausschöpfung aller erreichbaren Informationsquellen gewährleistet.
- Informationen werden prägnant, verständlich und übersichtlich bereitgestellt.
- Die Vielzahl der möglichen Informationen ist zu strukturieren (Grundsatz der Informationsabstufung).
- Aufzunehmende Informationen und die Form der Darstellung sind grundsätzlich auch in den folgenden Haushaltsjahren beizubehalten. Dabei sind Weiterentwicklungen jedoch nicht ausgeschlossen.
- Es gilt der Grundsatz der Wesentlichkeit und der Vorsicht. Eine zu optimistische Darstellung ist zu vermeiden.

Hinweise:

In den nachfolgenden Tabellen werden sowohl Erträge/Einzahlungen als auch Aufwendungen/Auszahlungen mit positiven Vorzeichen dargestellt. Eine negative Differenz zwischen Plan- und Ist-Werten bei den Erträgen und Einzahlungen weist somit eine negative Haushaltsentwicklung aus. Im Bereich der Aufwendungen und Auszahlungen bedeutet eine negative Differenz dagegen eine positive Haushaltsentwicklung.

Aus Vereinfachungsgründen wird im Folgenden für die am 01.01.2016 gegründete eigenbetriebsähnliche Einrichtung Ahlener Umweltbetriebe die Abkürzung AUB genutzt.

Dieser Lagebericht wurde basierend auf in der IKVS-Datenbank erfasste Finanzdaten und Kennzahlen erstellt. Teilweise werden Kennzahlen mit interkommunalen Vergleichswerten abgebildet. Hier werden die Werte von kreisangehörigen Kommunen vergleichbarer Größenordnung (Einwohnerzahl von 30.000 bis 70.000) aus NRW herangezogen.



2 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -5.540.112,93 € aus.

2.1 Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ordentliche Erträge
- Ordentliche Aufwendungen
= Ordentliches Ergebnis
+ Finanzergebnis
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
+ Außerordentliches Ergebnis
= Jahresergebnis

Wenn in diesem Lagebericht Planzahlen 2024 aufgeführt werden, handelt es sich um fortgeschriebene Ansätze, sofern Fortschreibungen vorgenommen wurden.

2.1.1 Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses

Die Ergebnisrechnung der Stadt Ahlen für das Haushaltsjahr 2024 weist einen Fehlbetrag aus. Es war ein Defizit von -10.666.544,12 € (fortgeschriebener Ansatz) geplant. Insgesamt stellte sich im Jahresabschluss eine positive Veränderung des Ergebnisses um 5.126.431,19 € auf -5.540.112,93 € heraus. Gegenüber der Haushaltsplanung 2024 mit einem Defizit von 6.071 T€ (mit Anzug globaler Minderaufwand) ist eine Verbesserung von 531 T€ festzustellen.

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Ordentliche Erträge	174.235.231,00	180.858.846,00	188.754.180,58	7.895.334,58	4,37
Ordentliche Aufwendungen	179.153.390,80	189.198.613,12	192.118.375,88	2.919.762,76	1,54
Ordentliches Ergebnis	-4.918.159,80	-8.339.767,12	-3.364.195,30	4.975.571,82	59,66
Finanzerträge	361.404,61	417.484,00	369.560,13	-47.923,87	-11,48



	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.864.622,93	2.744.261,00	2.545.477,76	-198.783,24	-7,24
Finanzergebnis	-1.503.218,32	-2.326.777,00	-2.175.917,63	150.859,37	6,48
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-6.421.378,12	-10.666.544,12	-5.540.112,93	5.126.431,19	48,06
Außerordentliche Erträge	753.202,03	0,00	--	-0,00	--
Außerordentliches Ergebnis	753.202,03	0,00	--	-0,00	--
Jahresergebnis	-5.668.176,09	-10.666.544,12	-5.540.112,93	5.126.431,19	48,06
globaler Minderaufwand	--	-3.767.410,00	--	3.767.410,00	--
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.668.176,09	-6.899.134,12	-5.540.112,93	1.359.021,19	19,70

Mit der Rechenschaft wird dargelegt, wie die Haushaltsplanung für das Jahr 2024 umgesetzt wurde. Die Gliederung orientiert sich am Zeilenaufbau der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung. Es werden jeweils der Haushaltsansatz, das Jahresergebnis und die Abweichung vorangestellt. Sofern aus dem Jahr 2023 Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2024 übertragen wurden, werden diese als Übertragungen ausgewiesen. Die Ansätze werden um diese Beträge fortgeschrieben.

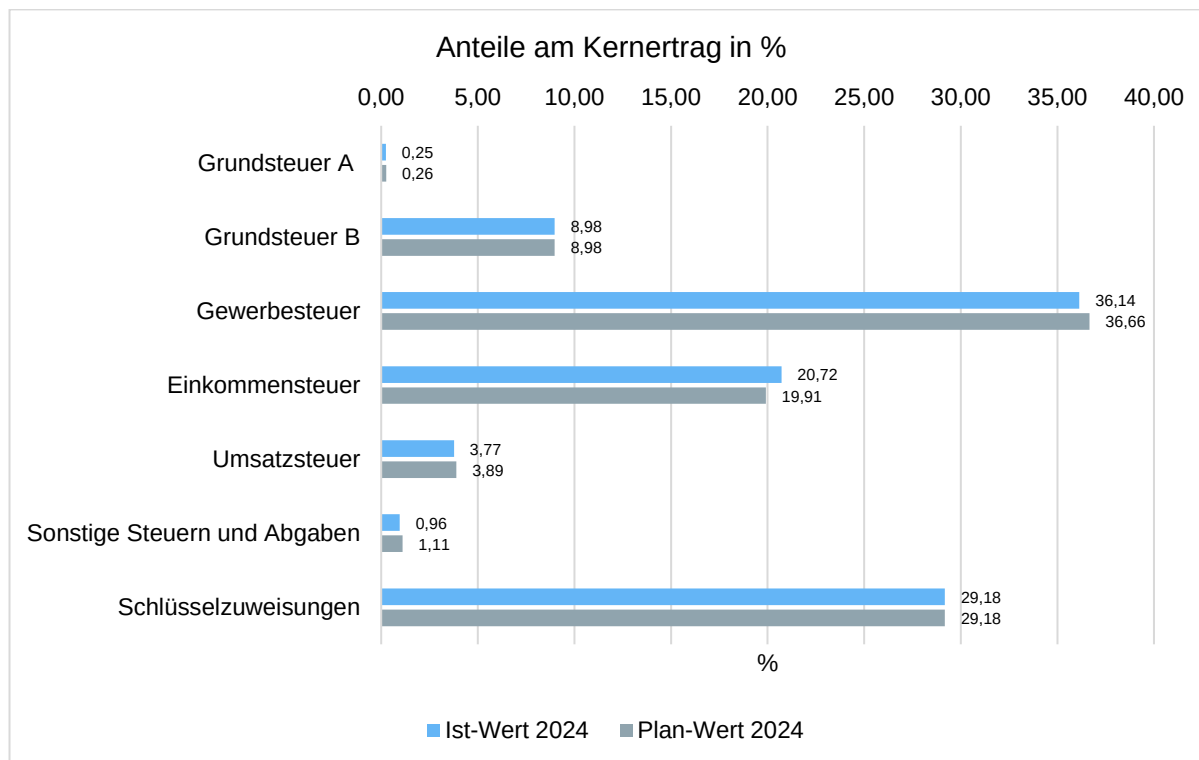
Nach Abschluss des Haushaltsjahres 2024 haben die Fachbereiche um Übertragung von Ermächtigungen gebeten. Den Anträgen wurde in einem Umfang von 1.040 T€ im Ergebnishaushalt und 55.294 T€ im Finanzhaushalt entsprochen. Diese Übertragungen führen zu Aufwendungen bzw. Auszahlungen, die im Haushalt 2025 nicht veranschlagt sind. Die einzelnen Beträge ergeben sich aus Übersichten, die als Anlagen 5 a und b des Anhangs zum Jahresabschluss 2024 beigefügt sind.

2.1.2 Ergebnisrechnung - Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Steuern und ähnliche Abgaben	82.335.240,39	82.134.539,00	82.162.227,89	27.688,89	0,03
Zuwendungen und all-gemeine Umlagen	57.861.529,68	59.736.864,00	60.683.420,92	946.556,92	1,58
Sonstige Transfererträ-ge	937.832,73	1.011.600,00	967.165,21	-44.434,79	-4,39
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.199.082,68	16.722.036,00	15.879.597,26	-842.438,74	-5,04
Privatrechtliche Leis-tungsentgelte	2.138.293,01	2.741.786,00	3.079.171,17	337.385,17	12,31
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe-teiligungen	12.431.223,30	13.320.811,00	18.496.768,75	5.175.957,75	38,86
Sonstige ordentliche Erträge	4.144.886,36	5.091.210,00	7.077.249,57	1.986.039,57	39,01
Aktivierte Eigenleistun-	187.142,85	100.000,00	408.579,81	308.579,81	308,58



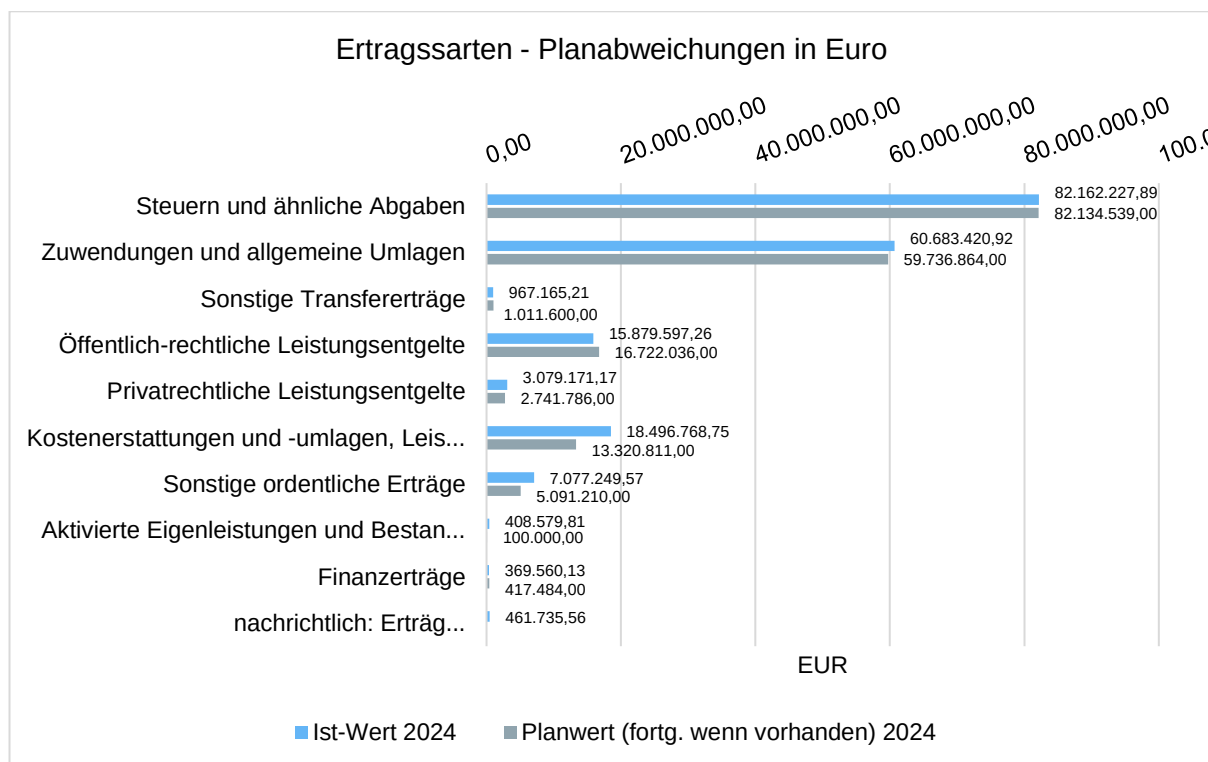
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
gen und Bestandsveränderungen					
Ordentliche Erträge	174.235.231,00	180.858.846,00	188.754.180,58	7.895.334,58	4,37
Finanzerträge	361.404,61	417.484,00	369.560,13	-47.923,87	-11,48
Außerordentliche Erträge	753.202,03	0,00	--	-0,00	--
Summe	175.349.837,64	181.276.330,00	189.123.740,71	7.847.410,71	4,33
nachrichtlich: Erträge aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	1.053.203,46	--	461.735,56	461.735,56	--

Die Gesamterträge (inklusive Finanzertrag) weichen um 13.773.903,07 € vom Vorjahresergebnis und um 7.847.410,71 € von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 14.518.949,58 €. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 7.895.334,58 €.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:





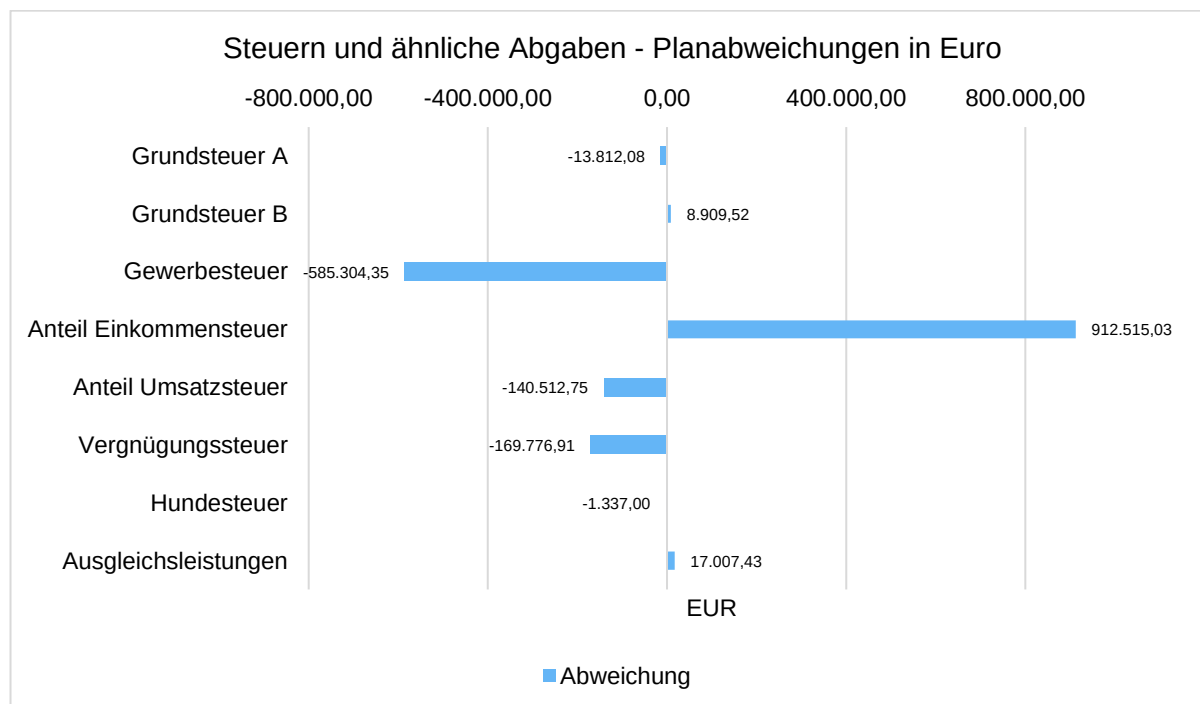
2.1.2.1 01 Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Grundsteuer A	280.783,34	296.058,00	282.245,92	-13.812,08	-4,67
Grundsteuer B	9.887.393,23	10.112.868,00	10.121.777,52	8.909,52	0,09
Gewerbesteuer	43.025.127,62	41.310.490,00	40.725.185,65	-585.304,35	-1,42
Anteil Einkommens- steuer	20.998.040,48	22.433.699,00	23.346.214,03	912.515,03	4,07
Anteil Umsatzsteuer	4.358.123,24	4.386.610,00	4.246.097,25	-140.512,75	-3,20
Vergnügungssteuer	1.239.014,32	1.200.000,00	1.030.223,09	-169.776,91	-14,15
Hundesteuer	51.888,63	53.000,00	51.663,00	-1.337,00	-2,52
Ausgleichsleistungen	2.494.869,53	2.341.814,00	2.358.821,43	17.007,43	0,73
Summe Steuern und ähnliche Ab- gaben	82.335.240,39	82.134.539,00	82.162.227,89	27.688,89	0,03

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Die wesentliche Abweichung zwischen Plan und Ist bei den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben weist der Bereich Anteil an der Einkommensteuer auf. Geplant wurde der Ansatz mit 22.434 T€. Tatsächlich konnten hier



aber Erträge in Höhe von 23.346 T€ erzielt werden, so dass die Planung übertroffen wurde (+913 T€). Der Anteil der Einkommensteuer ist nach Gewerbesteuer und Schlüsselzuweisung eine sehr wichtige Ertragsquelle. Jede Senkung der Einkommensteuer führt bei aller privater Freude an dieser Stelle zu Ertragsminderungen der Stadt.

Bei der Gewerbesteuer lässt sich eine andere Entwicklung erkennen. Geplant waren 41.310 T€. Tatsächlich konnten nur Erträge in Höhe von 40.725 T€ gebucht werden, so dass sich insgesamt ein Minderertrag in Höhe von 585 T€ erkennen lässt.

2.1.2.2 02 Zuwendungen und Umlagen

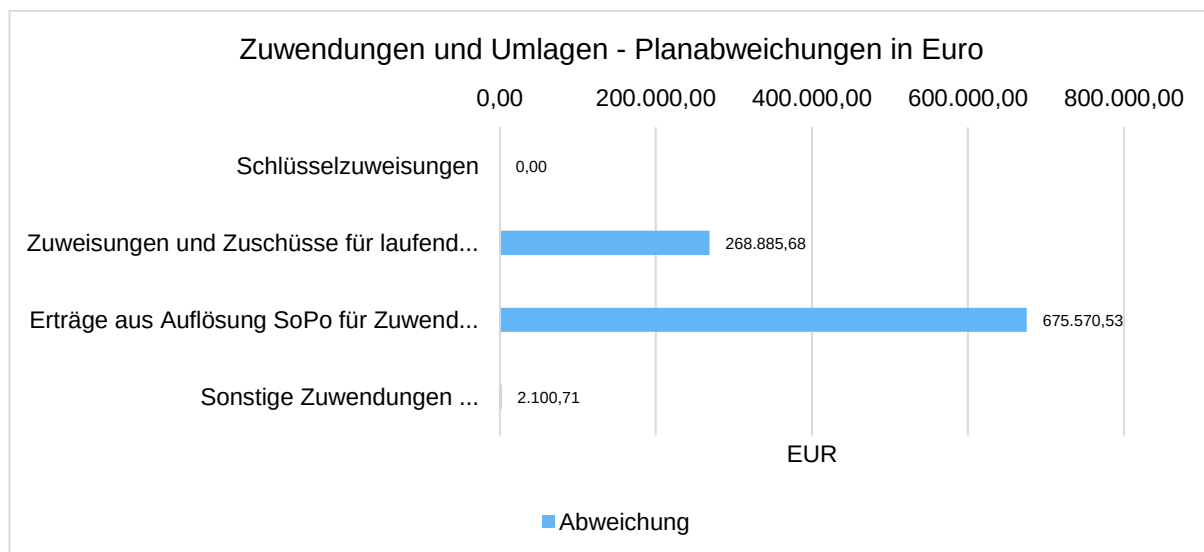
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 2.821.891,24 € verbessert. Die positive Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 946.556,92 €.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Schlüsselzuweisungen	31.820.011,00	32.879.437,00	32.879.437,00	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	22.182.319,78	23.387.823,00	23.656.708,68	268.885,68	1,15
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.806.042,28	3.402.604,00	4.078.174,53	675.570,53	19,85
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	53.156,62	67.000,00	69.100,71	2.100,71	3,14
Summe Zuweisungen	57.861.529,68	59.736.864,00	60.683.420,92	946.556,92	1,58

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:





Für das Ergebnis 2024 sind insbesondere die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke (Plan: 19.572 T€, Ist: 21.382 T€, Differenz: +1.811 T€) verantwortlich.

Negativ wirkt sich insbesondere die Schul- und Bildungspauschale für laufende Zwecke (Plan: 1.941 T€, Ist: 443 T€, Differenz: -1.497 T€) aus. Für 2024 hat die Stadt Ahlen eine Schul- / Bildungspauschale in Höhe von 1.941 T€ (Plan: 1.941 T€) erhalten. Die Pauschale konnte nur mit einem Betrag von 443 T€ konsumtiven Mitteln zugeordnet werden. Ein Betrag von 1.497 T€ wurde investiv zugeordnet.

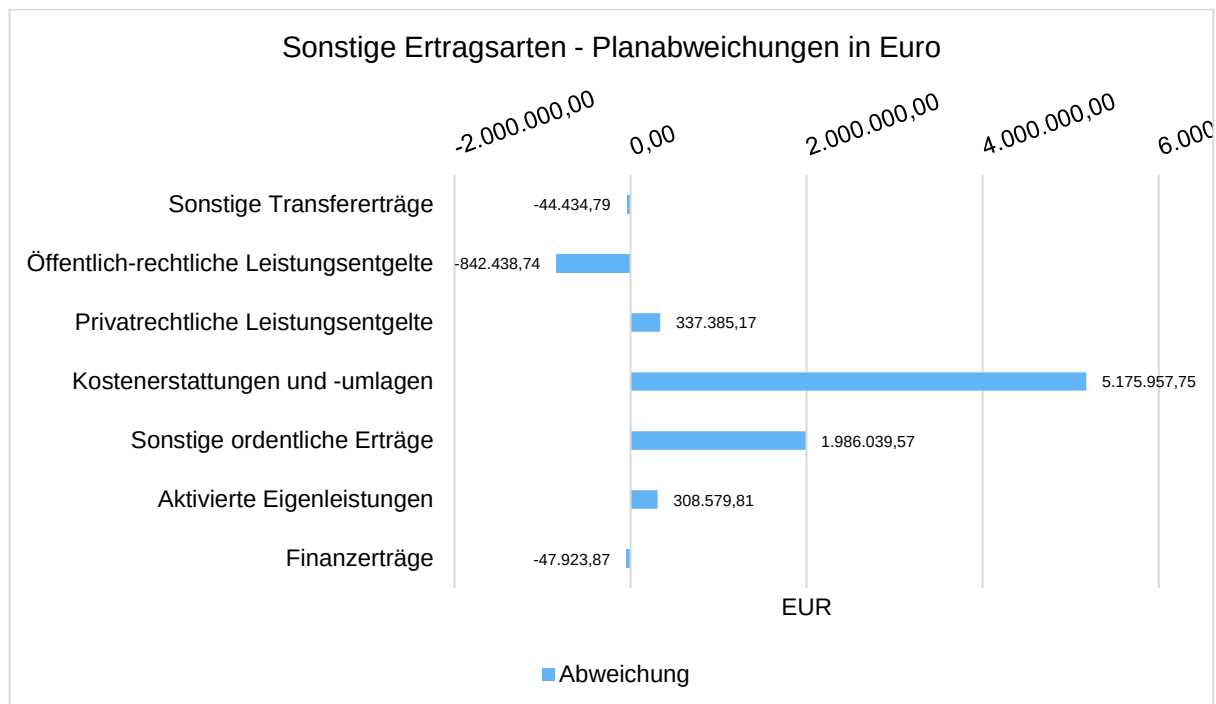
2.1.2.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Sonstige Transfererträge	937.832,73	1.011.600,00	967.165,21	-44.434,79	-4,39
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.199.082,68	16.722.036,00	15.879.597,26	-842.438,74	-5,04
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.138.293,01	2.741.786,00	3.079.171,17	337.385,17	12,31
Kostenerstattungen und -umlagen	12.431.223,30	13.320.811,00	18.496.768,75	5.175.957,75	38,86
Sonstige ordentliche Erträge	4.144.886,36	5.091.210,00	7.077.249,57	1.986.039,57	39,01
Aktivierte Eigenleistungen	187.142,85	100.000,00	408.579,81	308.579,81	308,58
Finanzerträge	361.404,61	417.484,00	369.560,13	-47.923,87	-11,48
Außerordentliche Erträge	753.202,03	0,00	--	-0,00	--

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



Im Folgenden wird auf die sonstigen Ertragsarten im Detail eingegangen.

2.1.2.4 03 sonstige Transfererträge

sonstige Transfererträge

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Sonstige Transfererträge	1.011.600	967.165	-44.435

Die Abweichung bei den sonstigen Transfererträgen ergibt sich im Wesentlichen bei dem Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Plan: 870 T€, Ist: 827 T€, Differenz: -43 T€), bei den Kostenbeiträgen von Eltern (Plan: 117 T€, Ist: 76 T€, Differenz: -41 T€) und den Erstattungen zu Unrecht gewährter Leistungen (Plan: 25 T€, Ist: 64 T€, Differenz: +39 T€).

Die Abweichung bei dem Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen ist insbesondere bei den Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (-81 T€), den stationären Hilfen für junge Volljährige (-49 T€) und den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (+46 T€) zu finden. Bei den Aufwendungen im Bereich Unterhaltsvorschuss muss allerdings berücksichtigt werden, dass 50 % der Erträge als Kostenerstattung an das Land übertragen werden.

Ursächlich für die negative Entwicklung bei den Kostenbeiträgen von Eltern ist insbesondere die stationäre Hilfe für junge Volljährige (-68 T€).

Die Abweichung bei den zu Unrecht gewährten Leistungen resultiert aus den Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (+24 T€).



2.1.2.5 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Verwaltungsgebühren	1.098.750	1.200.710	101.960
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.352.353	13.180.150	-1.172.203
Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.170.933	1.431.719	260.786
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	100.000	67.018	-32.982
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.722.036	15.879.597	-842.439

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen insgesamt 842 T€ schlechter als geplant aus. Die größte negative Abweichung zwischen Plan und Ist sind hier die Nutzungsgebühren / Nutzungsentschädigungen (Plan: 11.486 T€, Ist: 9.605 T€, Differenz: -1.881 T€). Der wesentliche Grund hierfür ist bei dem Betrieb von Einrichtungen für Asylbewerber und Aussiedler zu finden (-1.301 T€). Ferner gibt es größere Abweichungen bei der Notfallrettung (-311 T€) und dem Telenotarzt (-250 T€).

2.1.2.6 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Mieten und Pachten	1.065.386	1.387.675	322.289
Erträge aus Verkauf	646.730	522.418	-124.312
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.029.670	1.169.079	139.409
privatrechtliche Leistungsentgelte	2.741.786	3.079.171	337.385

Im Ergebnis der privatrechtlichen Leistungsentgelte ergibt sich eine negative Differenz zwischen Plan und Ist in Höhe von 337 T€.

Die größte negative Abweichung findet sich bei den Erträgen aus Verkäufen von Grundstücken des Vorratsvermögens. Hier waren 638 T€ geplant, tatsächlich konnten hier allerdings nur 511 T€ Erträge erzielt werden (-127 T€). Die Erträge haben sich aus der Erweiterung des Gewerbeparks Olfetal (494 T€), sowie aus der Rückabwicklung eines Gewerbegrundstücks an der Zeche Westfalen (17 T€) ergeben. Weitere Erträge aus Grundstücksverkäufen anderer Baugebiete konnten nicht wie geplant erzielt werden.

Höhere Erträge als geplant ergeben sich insbesondere bei den Mietnebenkosten (Plan: 279 T€, Ist: 626 T€, Differenz: +347 T€) und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (Plan: 964 T€, Ist: 1.082 T€, Differenz: +118 T€).

**2.1.2.7 06 Kostenerstattungen / Umlagen****06 Kostenerstattungen/Umlagen**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	13.320.811	18.496.769	5.175.958

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen fallen 5.176 T€ höher als geplant aus. Die wesentliche Differenz sind bei den Erstattungen vom Bund zu finden (Plan: 35 T€, Ist: 3.050 T€, Differenz: +3.015 T€). Die größte Ertragsposition in Höhe von 3.000 T€ ist hier für die Flüchtlingsunterkunft Am Röteringshof zu finden.

Weitere größere Veränderungen zwischen Plan und Ist lassen sich bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Plan: 4.472 €, Ist: 5.374 T€, Differenz: +903 T€) und den Erstattungen vom Land (Plan: 4.433 T€, Ist: 5.129 T€, Differenz: +696 T€) ausmachen. Diese Abweichung bei den Landeserstattungen resultiert im Wesentlichen aus den Leistungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (Plan: 2.524 T€, Ist: 3.177 T€, Differenz: +653 T€). Wie schon in den Vorjahren ist die Landeszuweisung aufgrund der stark schwankenden Zahlen für Flüchtlinge und Asylbewerber nur schlecht zu planen. Bei den Leistungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich zum überwiegenden Teil um Erstattungen im Jugendhilfebereich

2.1.2.8 07 Sonstige ordentliche Erträge**07 Sonstige ordentliche Erträge**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Sonstige ordentliche Erträge	5.091.210	7.077.250	1.986.040

Die sonstigen ordentlichen Erträge fallen 1.986 T€ besser aus als geplant.

Die wesentlichen positiven Abweichungen sind bei den Erträgen aus Zuschreibungen (Plan: 0 €, Ist: 1.677 T€, Differenz: +1.677 T€) und bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen bei Grundstücken und Gebäuden (Plan: 0 €, Ist: 386 T€, Differenz: +386 T€) zu finden. Die Zuschreibungen haben sich im Jahr 2024 im Bereich des Infrastrukturvermögens und hier im Bereich des Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen ergeben. Auf den Anlagenspiegel (Anlage 1) wird an dieser Stelle verwiesen. Die ertragswirksame Auflösung von Rückstellungen erfolgte, weil der Grund für die Rückstellung entfallen war. Betroffen hiervon waren sowohl Schulen und Sporthallen (u.a. Lambertischule und die Anbindung des Schulnetzes an Glasfaser bzw. der Ausbau der Infrastruktur) als auch sonstige städtische Gebäude (u.a. Sanierung der öffentlichen Toiletten im VHS-Gebäude, die Damendusche und -umkleide in der Feuer- und Rettungswache sowie die Mobilstation am Ahlener Bahnhof).

Weitere große negative Positionen zeigen sich bei den Erträgen aus Auflösungen von Pensionsrückstellungen (Plan: 800 T€, Ist: 536 T€, Differenz: -264 T€) und bei den Erträgen aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Plan: 330 €, Ist: 77 T€, Differenz: -253 T€). Bei den Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen handelt es sich insbesondere um Erträge, die sich aus der Position der verstorbenen Versorgungsempfänger laut Heubeck-Gutachten ergeben.



2.1.2.9 08 Aktivierte Eigenleistungen

08 Aktivierte Eigenleistungen

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	100.000	408.580	308.580

Bei den aktivierten Eigenleistungen ergibt sich eine positive Differenz zwischen Plan und Ist (+309 T€).

Unter dieser Haushaltsposition sind Eigenleistungen der Gemeinde zu veranschlagen, die für Vermögensgegenstände erbracht werden, die zur dauerhaften Nutzung durch die Gemeinde sowie damit zur Aktivierung und nicht zur Veräußerung bestimmt sind. Hierzu gehören Ingenieur- und Architektenleistungen und kommunale Sachmittel, die zur Erstellung von Investitionsgütern verwendet wurden. Diese Ressourcen wurden im Haushalt zunächst unmittelbar als Aufwendungen gebucht. Da sie jedoch den Investitionsgütern zuzuordnen sind und erst über die Abschreibungen haushaltswirksam werden, waren Korrekturen vorzunehmen.

Wesentliche Objekte, bei denen städtische Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei der Erstellung von Investitionen mitgewirkt haben, waren der Bürgercampus, die Therese-Münsterteicher-Gesamtschule und im Tiefbaubereich die Osttangente und das Erschließungsgebiet Handkamp.

2.1.3 Ergebnisrechnung - Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

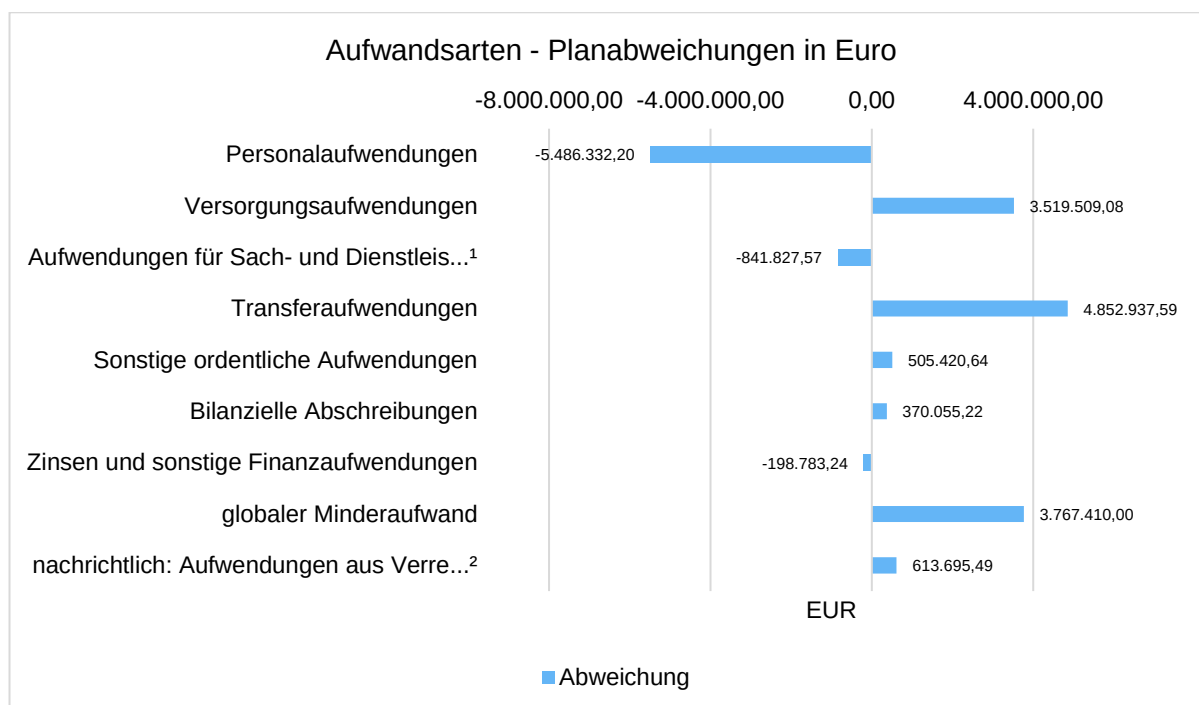
Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Personalaufwendungen	31.155.389,96	42.800.738,88	37.314.406,68	5.486.332,20	-12,82
Versorgungsaufwendungen	9.745.880,41	6.723.068,00	10.242.577,08	3.519.509,08	52,35
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.416.589,95	32.863.150,87	32.021.323,30	-841.827,57	-2,56
Transferaufwendungen	86.204.943,02	88.054.220,00	92.907.157,59	4.852.937,59	5,51
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.308.471,08	9.022.211,37	9.527.632,01	505.420,64	5,60
Bilanzielle Abschreibungen	9.322.116,38	9.735.224,00	10.105.279,22	370.055,22	3,80
Ordentliche Aufwendungen	179.153.390,80	189.198.613,12	192.118.375,88	2.919.762,76	1,54
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.864.622,93	2.744.261,00	2.545.477,76	-198.783,24	-7,24
globaler Minderaufwand	--	-3.767.410,00	--	3.767.410,00	--
Aufwendungen der Ifw. Verwaltungstätigkeit nach Abzug globaler	181.018.013,73	188.175.464,12	194.663.853,64	6.488.389,52	3,45



	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Minderaufwand					
Summe Aufwand	181.018.013,73	188.175.464,12	194.663.853,64	6.488.389,52	3,45
nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	2.104.645,66	--	613.695,49	613.695,49	--

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen¹
nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage²

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 13.645.839,91 €. Die Gesamtaufwendungen ohne Abzug des globalen Minderaufwands in Höhe von 194.663.853,64 € liegen um 2.720.979,52 € höher als im Haushaltsansatz geplant.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) waren gegenüber dem Vorjahresergebnis um 12.964.985,08 € höher. Gegenüber dem Haushaltsplan liegen die ordentlichen Aufwendungen um 2.919.762,76 € höher.

2.1.3.1 11/12 Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die

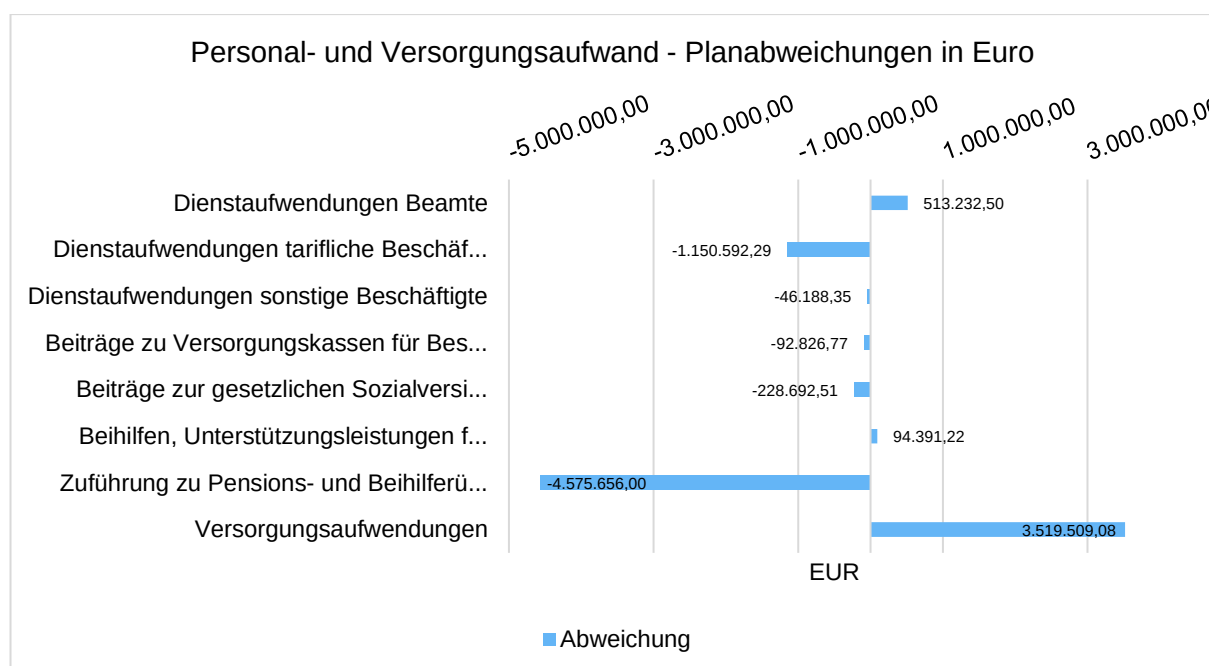


Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Dienstaufwendungen Beamte	8.350.828,31	7.888.421,00	8.401.653,50	513.232,50	6,51
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	20.340.477,69	23.178.995,39	22.028.403,10	-1.150.592,29	-4,96
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	52.450,58	80.000,00	33.811,65	-46.188,35	-57,74
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.034.341,23	1.252.975,38	1.160.148,61	-92.826,77	-7,41
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.135.660,11	4.907.217,11	4.678.524,60	-228.692,51	-4,66
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	540.275,04	470.000,00	564.391,22	94.391,22	20,08
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	-3.298.643,00	5.023.130,00	447.474,00	-4.575.656,00	-91,09
Personalaufwendungen	31.155.389,96	42.800.738,88	37.314.406,68	-5.486.332,20	-12,82
Versorgungsaufwendungen	9.745.880,41	6.723.068,00	10.242.577,08	3.519.509,08	52,35
Personal- und Versorgungsaufwand	40.901.270,37	49.523.806,88	47.556.983,76	-1.966.823,12	-3,97

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:





Die Personalaufwendungen fallen 5.486 T€ niedriger aus als geplant (Plan: 42.801 T€, Ist: 37.314 T€). Dies liegt im Wesentlichen an den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (Plan: 4.510 T€, Ist: 611 €, Differenz: -3.899 T€) und den Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (Plan: 22.976 T€, Ist: 21.645 T€, Differenz: -1.331 T€). Wie im Anhang schon dargestellt, ist für die Abweichungen bei den Zuführungen zu Personalarückstellungen die Berechnung aus dem Heubeck-Gutachten maßgeblich, die so nicht planbar war.

Die Versorgungsaufwendungen liegen im Ergebnis 3.520 T€ über den Planungen (Plan: 6.723 T€, Ist: 10.243 T€). Diese Entwicklung ergibt sich insbesondere aus der Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (Plan: 1.238, Ist: 3.282 T€, Differenz: +2.044 T€). Hier ist ebenfalls die Berechnung aus dem Heubeck-Gutachten für die Buchung maßgeblich.

2.1.3.2 13/14 Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

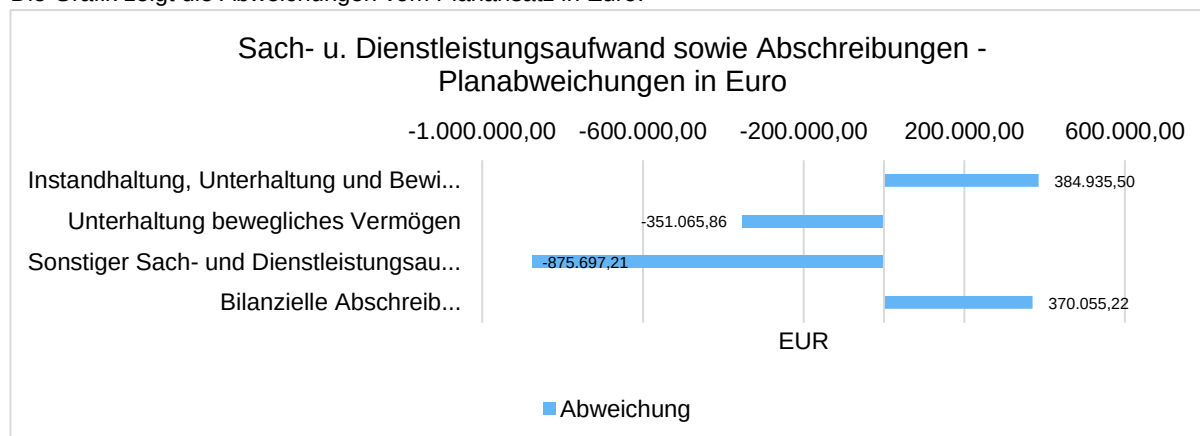
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 32.021.323,30 €. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -1.395.266,65 €. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -841.827,57 €.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	13.565.855,97	12.190.677,09	12.575.612,59	384.935,50	3,16
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.163.504,70	1.472.721,78	1.121.655,92	-351.065,86	-23,84
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	18.687.229,28	19.199.752,00	18.324.054,79	-875.697,21	-4,56
Bilanzielle Abschreibungen	9.322.116,38	9.735.224,00	10.105.279,22	370.055,22	3,80

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:





Negativ haben sich in diesem Bereich insbesondere die Aufwendungen für Heizung (Heiz- und Kälteenergie) entwickelt (Plan: 1.605 T€, Ist: 2.666 T€, Differenz: +1.062 T€). Diese Aufwandsposition ist schwer zu planen, da die Witterungsbedingungen über das Jahr schwer vorhersagbar sind.

Ferner haben sich die Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen für Grundstücke und Gebäude negativ entwickelt (Plan: 0 €, Ist: 496 T€, Differenz: +496 T€). Hier bleibt festzustellen, dass offensichtlich viele der geplanten Baumaßnahmen nicht wie geplant umgesetzt werden konnten.

Finanziell positiv haben sich im städtischen Haushalt insbesondere die Instandhaltung von Grundstücken und Gebäuden (Plan: 1.059 T€, Ist: 454 T€, Differenz: -605 T€) entwickelt. Die Differenz wirkt sich im Jahresergebnis zwar finanziell positiv aus. Allerdings muss man bedenken, dass durch die Nichtumsetzung notwendiger Bauunterhaltungsmaßnahmen einen fortschreitenden Wertverlust bei den Gebäuden ergibt.

Die Kostenerstattungen an die AUB haben sich besser als geplant entwickelt. Die Kostenerstattungen an die AUB werden im jeweiligen Produkt geplant, sofern sie schätzbar sind. Die Planung der restlichen Kostenerstattungen an die AUB erfolgt im Produkt „wirtschaftliche Betätigungen“. Die Zahlen haben sich hier wie folgt entwickelt:

Kostenerstattungen an AUB

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Kostenerstattungen an AUB	10.331.370,40	12.112.474	11.436.789,40	-675.684,60	-5,58

Das Ergebnis der bilanziellen Abschreibungen liegt 370 T€ über den Planansätzen und 783 T€ über den Ist-Werten 2023. Ein Vergleich zwischen den Planwerten 2024 und den Ist-Werten 2024 ist hier nicht sinnvoll, weil die Abschreibungen zunächst in einer Summe geplant und erst im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen auf die einzelnen Abschreibungspositionen verteilt wurden. Bei dieser Position ist ein Vergleich der Ist-Werte 2024 mit den Vorjahreswerten aussagekräftiger.

Die wesentliche Veränderung zum Vorjahr gab es bei den Abschreibungen im Bereich Gebäude und Aufbauten (Ist 2023: 3.632 T€, Ist 2024: 4.195 T€, Differenz: +563 T€). Hierbei sind insbesondere Abschreibungen an Schulen und sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden betroffen.

2.1.3.3 15 Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 92.907.157,59 € weichen vom Vorjahresergebnis um 6.702.214,57 € und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 4.852.937,59 € ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

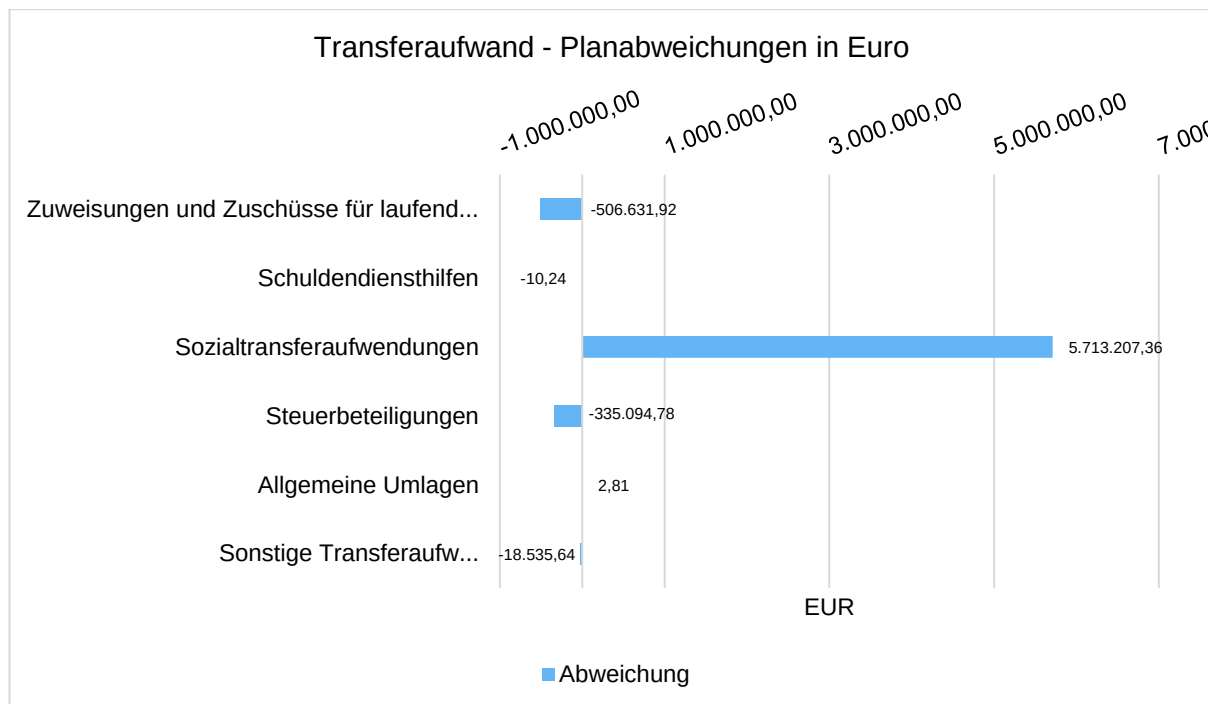
Transferaufwendungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	27.521.146,92	30.436.591,00	29.929.959,08	-506.631,92	-1,66



	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Schuldendiensthilfen	19.513,36	19.300,00	19.289,76	-10,24	-0,05
Sozialtransferaufwendungen	25.650.042,73	23.144.934,00	28.858.141,36	5.713.207,36	24,68
Steuerbeteiligungen	2.724.217,07	3.249.139,00	2.914.044,22	-335.094,78	-10,31
Allgemeine Umlagen	29.338.100,90	30.232.390,00	30.232.392,81	2,81	0,00
Sonstige Transferaufwendungen	951.922,04	971.866,00	953.330,36	-18.535,64	-1,91
Summe Transferaufwendungen	86.204.943,02	88.054.220,00	92.907.157,59	4.852.937,59	5,51

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Ursächlich für den höheren Wert im Ergebnis der Transferaufwendungen sind mit Abstand die sozialen Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (Plan: 9.123 T€, Ist: 12.278 T€, Differenz: +3.155 T€) und die sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Plan: 9.589 T€, Ist: 11.932 T€, Differenz: +2.343 T€). Die größten Abweichungen zwischen Plan und Ist bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen ergeben sich in den Bereichen Heimerziehung und sonstige betreute Wohnformen (+2.164 T€) sowie der stationären Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen (+864 T€). Die größten Abweichungen zwischen Plan und Ist bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen ergeben sich insbesondere in den Bereichen Integrationshelfer (+1.055 T€), sozialpädagogische Familienhilfe, heilpädagogische Familienhilfe und allgemeiner sozialer Dienst (+368 T€) sowie Tagespflege (+202 T€).

Ebenfalls mit einer größeren negativen Summe haben sich die sonstigen sozialen Leistungen entwickelt (Plan: 4.836 T€, Ist: 5.383 T€, Differenz: +548 T€).



Positiv für den Haushalt haben sich die Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke (Plan: 27.964 T€, Ist: 27.553 T€, Differenz: -410 T€) und die Gewerbesteuerumlage (Plan: 3.249 T€, Ist: 2.914 T€, Differenz: -335 T€) gezeigt. Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich nach den Gewerbesteuererträgen und ist daher schwer planbar.

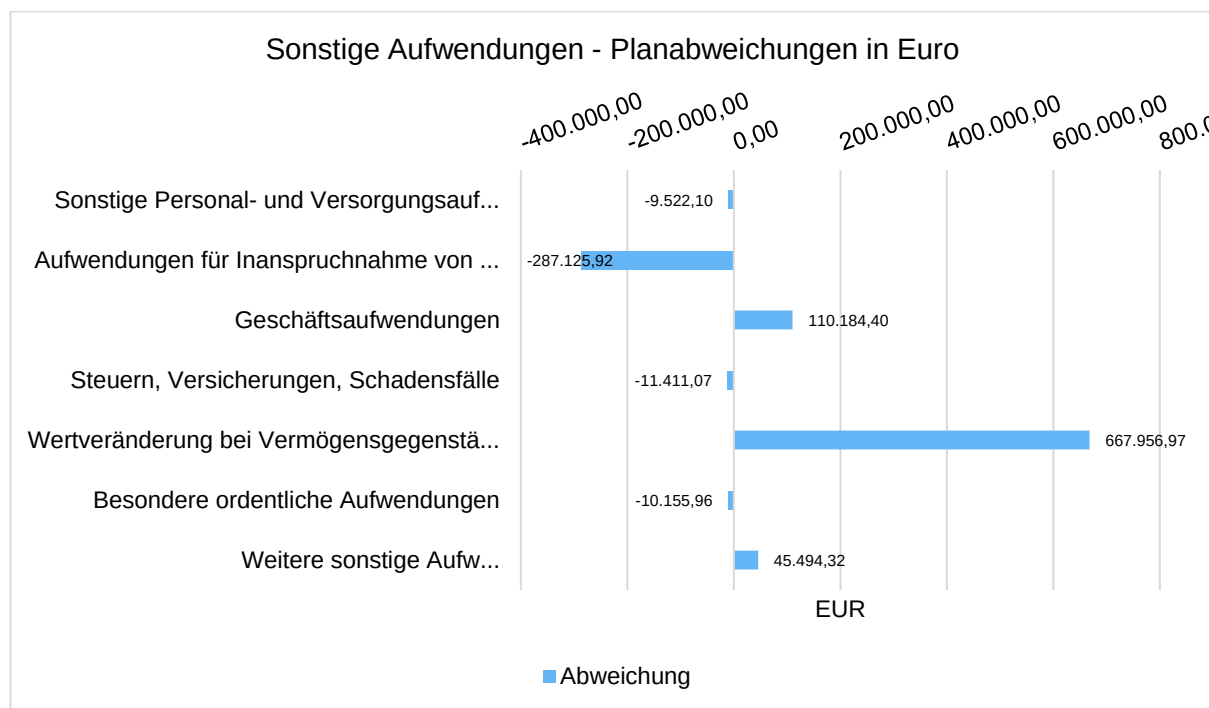
2.1.3.4 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen/Finanzaufwendungen

Nachfolgend werden die sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.308.471,08	9.022.211,37	9.527.632,01	505.420,64	5,60

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen 505 T€ höher als geplant aus (Plan: 9.022 T€, Ist: 9.528 T€).

Negativ haben sich insbesondere die Pauschalwertberichtigungen (Plan: 0 T€, Ist: 571 T€, Differenz: +571 T€), die Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen (Plan: 464 T€, Ist: 552 T€, Differenz: +88 T€) und die Aufwendungen für Veranstaltungen (Plan: 379 T€, Ist: 461 T€, Differenz: +82 T€) gezeigt.

Positiv haben sich im Wesentlichen die Aufwendungen für Prüfung und Beratung (Plan: 555 T€, Ist: 446 T€, Differenz: -109 T€) sowie Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen, Softwarewartung (Plan: 864 T€, Ist: 766 T€, Differenz: -98 T€) gezeigt.



Differenz: -98 T€) entwickelt.

2.1.4 Finanzergebnis

2.1.4.1 19 Finanzerträge

Finanzerträge

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Finanzerträge	361.404,61	417.484,00	369.560,13	-47.923,87	-11,48

Das schlechtere Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus den Gewinnanteilen aus Beteiligungen (Plan: 244 T€, Ist: 202 T€, Differenz: -42 T€). Ursächlich hierfür sind geringere Erträge aus den Gewinnanteilen an der Sparkasse Münsterland Ost (-27 T€) sowie aus der Sparte Stromversorgung der Stadtwerke Ahlen GmbH (-15 T€).

2.1.4.2 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.864.622,93	2.744.261,00	2.545.477,76	198.783,24	-7,24

Ursächlich für das Ergebnis sind insbesondere die niedriger als geplant ausgefallenen Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Plan: 2.738 T€, Ist: 2.537 T€, Differenz: -200 T€).

2.2 Finanzrechnung

2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.081.839,49	171.678.461,00	176.643.805,10	4.965.344,10	2,89
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.822.425,03	179.288.858,44	185.885.212,53	6.596.354,09	3,68
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.740.585,54	-7.610.397,44	-9.241.407,43	-1.631.009,99	-21,43



	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.028.733,70	22.979.135,00	19.095.872,80	-3.883.262,20	-16,90
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.562.857,20	115.862.230,38	50.637.872,40	-65.224.357,98	-56,29
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.534.123,50	-92.883.095,38	-31.541.999,60	61.341.095,78	66,04
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-15.274.709,04	100.493.492,82	-40.783.407,03	59.710.085,79	59,42
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	32.293.689,09	73.787.393,00	52.588.373,75	-21.199.019,25	-28,73
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	14.401.108,35	9.106.088,86	12.946.285,76	3.840.196,90	42,17
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	17.892.580,74	64.681.304,14	39.642.087,99	-25.039.216,15	-38,71
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	2.617.871,70	-35.812.188,68	-1.141.319,04	34.670.869,64	96,81
Anfangsbestand an Finanzmitteln	254.086,34	--	573.347,70	573.347,70	--
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-2.298.610,34	--	910.013,74	910.013,74	--
Liquide Mittel	573.347,70	-35.812.188,68	342.042,40	36.154.231,08	100,96

2.2.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

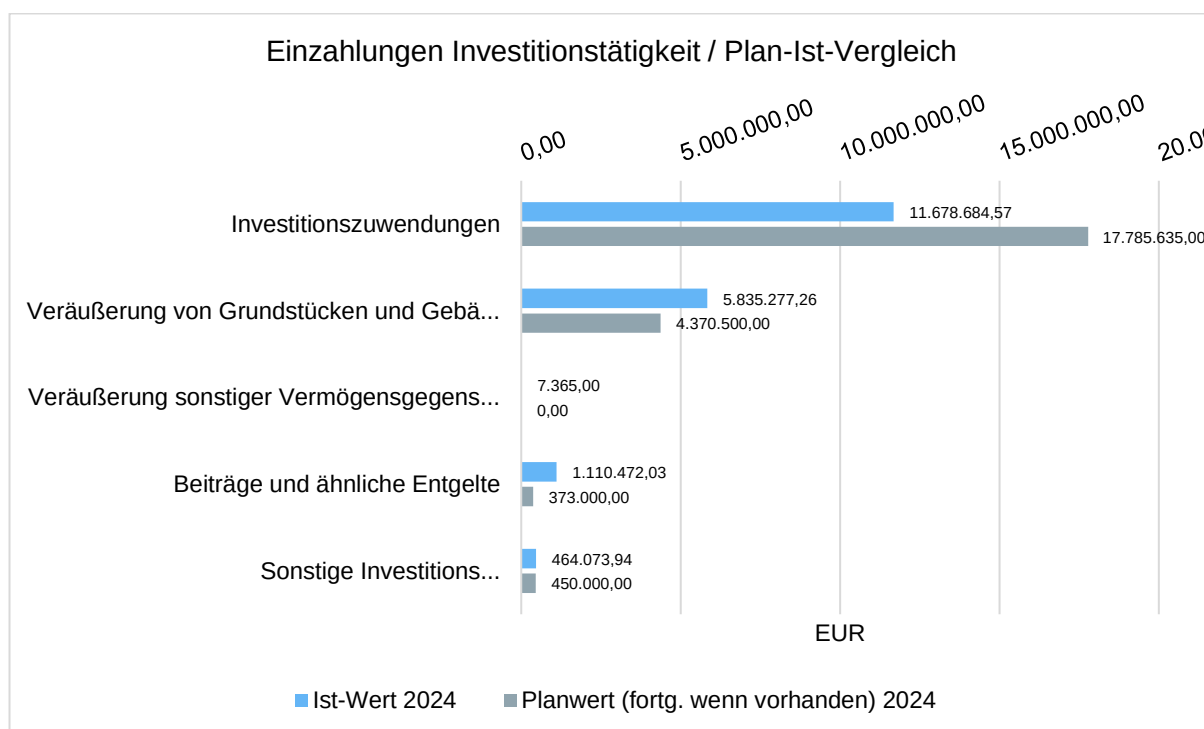
Investitionstätigkeit

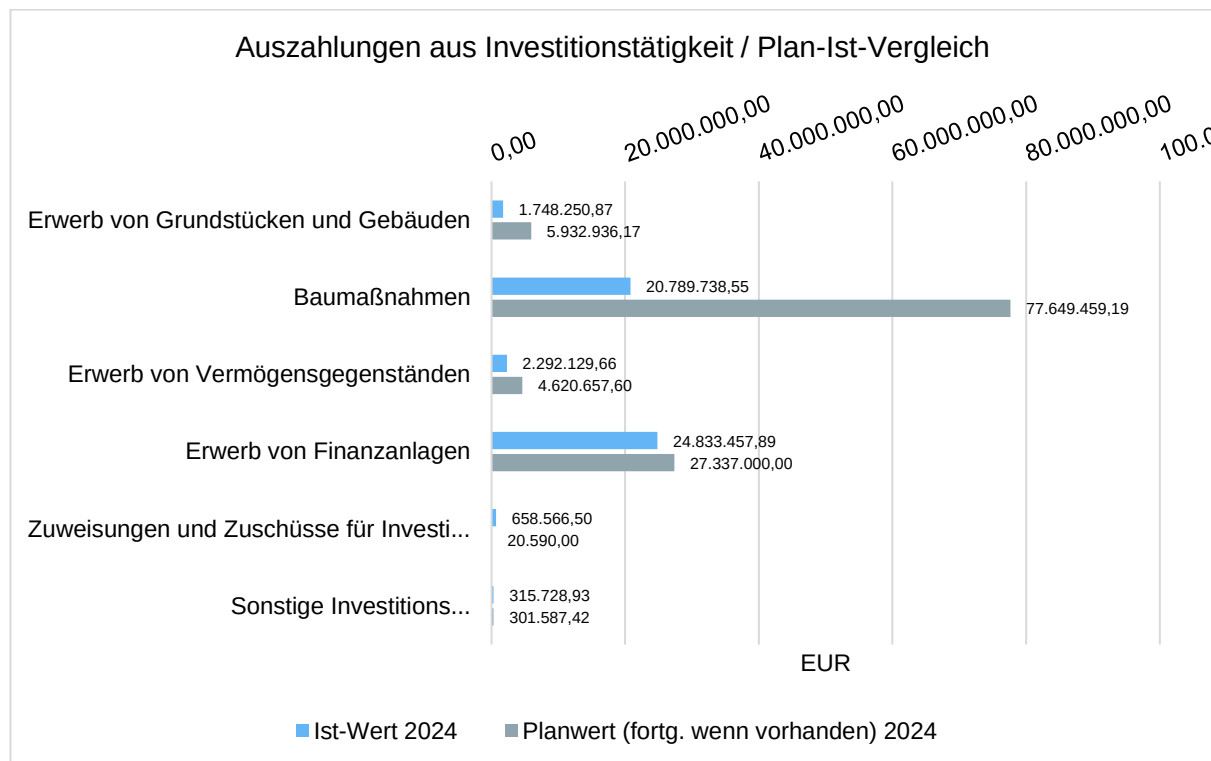
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.019.208,04	17.785.635,00	11.678.684,57	-6.106.950,43	-34,34
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	522.994,58	4.370.500,00	5.835.277,26	1.464.777,26	33,52
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	3.490,00	0,00	7.365,00	7.365,00	--
Beiträge und ähnliche Entgelte	542.693,70	373.000,00	1.110.472,03	737.472,03	197,71
Sonstige investive Einzahlungen	940.347,38	450.000,00	464.073,94	14.073,94	3,13



	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	18.028.733,70	22.979.135,00	19.095.872,80	-3.883.262,20	-16,90
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	569.043,01	20.590,00	658.566,50	637.976,50	3.098,48
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.038.782,17	5.932.936,17	1.748.250,87	-4.184.685,30	-70,53
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.314.216,83	4.620.657,60	2.292.129,66	-2.328.527,94	-50,39
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	27.337.000,00	24.833.457,89	-2.503.542,11	-9,16
Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.343.470,33	77.649.459,19	20.789.738,55	-56.859.720,64	-73,23
Sonstige investive Auszahlungen	1.296.344,86	301.587,42	315.728,93	14.141,51	4,69
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	30.562.857,20	115.862.230,38	50.637.872,40	-65.224.357,98	-56,29

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



**Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich****2.2.3 Finanzrechnung****2.2.3.1 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen****18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Investitionszuwendungen	17.785.635	11.678.685	-6.106.950

Die größte Abweichung findet sich bei den Zuweisungen vom Land für Investitionsmaßnahmen (Plan: 15.469 T€, Ist: 9.363 T€, Differenz: -6.106 T€). Die hierin enthaltene allgemeine Investitionspauschale beläuft sich in 2024 in Plan und Ist auf insgesamt 3.495 T€. Aus dem Jahr 2023 waren noch 10.680 T€ der allgemeinen Investitionspauschale verfügbar. Von dem insgesamt zur Verfügung stehenden Betrag von 14.176 T€ konnten 19 T€ dem Festwert Parkanlagen und Sitzbänke, sowie 272 T€ den geringwertigen Wirtschaftsgütern zugeordnet werden. Es ergibt sich ein offener Saldo aus allgemeinen Investitionspauschale in Höhe von 13.885 T€.

Abweichungen ergeben sich dadurch, dass die tatsächliche Bewilligung und Zahlung von Zuwendungen von den geplanten Ansätzen abweicht und förderfähige Maßnahmen noch nicht abgeschlossen waren, so dass die Zuordnung der Fördergelder noch nicht erfolgen konnte.

**2.2.3.2 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen****19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	4.370.500	5.835.277	1.464.777
Veräußerung sonstiger Vermögensgegenstände	0	7.365	7.365
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.370.500	5.842.642	-1.472.142

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen wurde ein besseres Ergebnis erzielt (Plan: 4.371 T€, Ist: 5.843 T€, Differenz: +1.472 T€). Dieses resultiert im Wesentlichen aus dem Ergebnis bei den Einzahlungen aus Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden (Plan: 4.371 T€, Ist: 5.835 T€, Differenz: +1.465 T€).

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden lassen sich im Wesentlichen auf folgende Grundstücke und Gebäude aufteilen:

Grundstücke und Gebäude:	Betrag:
Gewerbefläche Erweiterung Olfetal	5.624.908,00 €
Gewerbefläche Olfetal (Altbestand)	114.744,90 €
Flurbereinigung Werseae	52.247,52 €
Verkehrsfläche	33.600,00 €
ehemaliger Spielplatz	4.928,00 €
Gewerbefläche Zeche Westfalen	4.718,84 €
Gebäude- und Freifläche	130,00 €
Gesamtergebnis	5.835.277,26 €

2.2.3.3 20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen**20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0

2.2.3.4 21 Einzahlungen aus Beiträgen**21 Einzahlungen aus Beiträgen**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Beiträge und ähnliche Entgelte	373.000	1.110.472	737.472

Bei den Gemeindestraßen und den ökologischen Ausgleichsflächen waren Einzahlungen aus Straßenbaubeiträgen und sonstige Einzahlungen i. H. v. 373 T€ geplant. Tatsächlich konnte ein Ist-Ergebnis von 1.110 T€ erzielt wer-



den, was eine Differenz in Höhe von +737 T€ bedeutet. Aufgrund rechtlicher Unsicherheiten (BauGB-AG) konnten einige Straßen erst letztes Jahr abgerechnet werden - insbesondere Schumann-, Mozart- und Beethovenstraße. Die Einzahlungen waren bereits für frühere Haushaltsjahre veranschlagt worden.

Die Planung in diesem Bereich ist aufgrund der tatsächlichen Umsetzung der zugrundeliegenden Straßenbaumaßnahmen äußerst schwierig.

2.2.3.5 22 Sonstige Investitionseinzahlungen

22 Sonstige Investitionseinzahlungen

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Sonstige Investitionseinzahlungen	450.000	464.074	14.074

2.2.3.6 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.932.936	1.748.251	-4.184.685

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken						
	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	0	0	0	7.735	7.735	0
01.7.200 - Erwerb u. Veräuß. v. Gewerbegrundst. (alt 01.7.012)	2.500.000	0	2.500.000	0	-2.500.000	0
01.7.201 - Ansatz n. konkr. planb. Grundst. Käufe+Verkäufe	500.000	54.422	554.422	54.422	-500.000	0
01.7.205 - Ankäufe Grundstücke Vorratsvermögen	2.500.000	77.513	2.577.513	1.210.434	-1.367.078	0
09.1.011 - Erwerb-/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	0	0	0	402.705	402.705	0
12.1.045 - Erwerb v. Straßenflächen (vorher 01.7.202)	150.000	129.209	279.209	68.562	-210.648	0
12.1.113 - Bürgerradweg Walstedder Straße (vorher 01.7.203)	0	21.792	21.792	4.393	-17.399	0
Summe: GH - Gesamthaushalt	5.650.000	282.936	5.932.936	1.748.251	-4.184.685	0

Insgesamt wurde der Haushaltsansatz in 2024 durch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 283 T€ verstärkt. Von dem geplanten Haushaltsansatz wurden tatsächlich Mittel i. H. v. 1.748 T€ ausgezahlt und damit 4.185 T€ weniger als geplant.

**2.2.3.7 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen****25 Auszahlungen für Baumaßnahmen**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Baumaßnahmen	77.649.459	20.789.739	-56.859.721

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden in 2024 durch Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 15.563 T€ verstärkt, so dass ein fortgeschriebener Ansatz von 77.649 T€ zur Verfügung stand. Insgesamt zeigt sich wie schon in den Vorjahren, dass bei den Baumaßnahmen nur 26,77 % (= 20.790 T€) der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel in Anspruch genommen wurden.

Nachfolgende Aufstellung stellt dar, welche wesentlichen (= ab 50 T€ fortgeschriebener Ansatz oder Ist-Ergebnis) Baumaßnahmen in 2024 zu Auszahlungen geführt haben:

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/AP
01.7.018 - Planungskosten Sanierung Rathaus	0	70.189	70.189	22.131	-48.058	0
01.7.1002 - FWG NW-Raum 2XBiologie mit Vorbereitungsraum	94.000	0	94.000	27.513	-66.487	0
01.7.1004 - Overbergschule Sonnenschutz	150.000	0	150.000	54.912	-95.088	0
01.7.1005 - Overbergschule Schaffung MINT-Raum	50.000	0	50.000	0	-50.000	0
01.7.1006 - TMG NW-Raum Physik	124.000	0	124.000	0	-124.000	0
01.7.1008 - Sportpark Nord	110.000	0	110.000	0	-110.000	0
01.7.1009 - Don-Bosco-Schule Eisspeicher Infrastrukturbeitrag	60.000	0	60.000	0	-60.000	0
01.7.1010 - Neubau Sporthallen Städt. Gymnasium Ahlen	300.000	0	300.000	0	-300.000	0
01.7.1011 - Sportareal August-Kirchner-Straße Aufzugsanlage	0	110.000	110.000	29.255	-80.745	0
01.7.1012 - Otto-Schott-Str. Kellertrockenlegung	250.000	0	250.000	211.930	-38.070	0
01.7.106 - Schaffung Wohnraum Flüchtlinge	0	293.293	293.293	27.649	-265.644	0
01.7.107-A - Therese-Münsterteicher-Gesamtschule San.NT Raum	50.000	0	50.000	0	-50.000	0
01.7.112 - Feuerwache Dolberg	1.000.000	2.969.176	3.969.176	77.808	-3.891.368	-182.000
01.7.120 - Gesamtschule Anbau Klassentrakt	0	179.392	179.392	50.492	-128.900	0
01.7.168 - Feuer- u. Rett.wache Tore Abschn.3-Werkstatt	0	82.500	82.500	81.373	-1.127	0
01.7.181 - Lambertischule - Schulhofbelag Asphalt	150.000	0	150.000	0	-150.000	0
01.7.189 - Sportpark Nord - Zaunanlage	110.000	0	110.000	0	-110.000	0



	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/AP
01.7.190 - FWG - Schulhofsanierung	0	93.514	93.514	93.514	0	0
01.7.190-A - Fritz-Winter Gesamtschule Sonnenschutz Bauteil F	120.000	0	120.000	0	-120.000	0
01.7.190-B - Fritz-Winter-Gesamtschule Sanierung NT-Raum	108.000	0	108.000	0	-108.000	0
01.7.192 - Augustin-Wibbelt-Schule PV Anlage mit Batteriesp.	0	74.514	74.514	45.412	-29.102	0
01.7.194 - Mammutschule PV Anlage mit Batteriespeicher	0	147.723	147.723	14.242	-133.481	0
01.7.198 - Städtisches Gymnasium Sanierung Vorber. Raum NT	50.000	0	50.000	32.741	-17.259	0
01.7.199 - Don-Bosco-Schule PV-Anlage	392.000	0	392.000	257.886	-134.114	-23.000
03.1.119 - Erweiterung TMG - Einführung Oberstufe	8.760.000	196.420	8.956.420	3.355.617	-5.600.803	180.753
03.1.124 - Erneuerung NT-Raum FWG	0	0	0	106.979	106.979	0
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	24.731.165	383.010	25.114.175	7.053.313	-18.060.862	0
09.1.021 - IHK Süd-Ost	500.000	3.345.140	3.845.140	82.938	-3.762.202	0
09.1.024 - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn	0	190.488	190.488	118.954	-71.534	0
09.1.024-A - Soziale Stadt, Teilmaßn. Südenkampfbahn-Außenanl.	0	156.185	156.185	165.405	9.220	10.000
14.1.005 - Mobilstation Dr. Paul-Rosenbaum-Platz	100.000	0	100.000	0	-100.000	0
14.1.006 - Mobilstation Dolberg	50.000	0	50.000	0	-50.000	0
14.1.007 - Mobilstation Vorhelm	128.000	0	128.000	2.763	-125.237	0
Summe: GH - Gesamthaushalt	37.387.165	8.291.544	45.678.709	11.912.827	-33.765.882	-14.247

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.7.127 - Schulnetz	0	417.013	417.013	61.308	-355.705	0
01.7.144 - Mobilstation	0	63.147	63.147	63.147	0	0
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Trialog	400.000	85.311	485.311	0	-485.311	0
09.1.021 - IHK Süd-Ost	2.445.000	40.908	2.485.908	367.887	-2.118.021	0
12.1.014 - Errichtung von Wartehallen	140.000	9.322	149.322	9.322	-140.000	0



	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
12.1.015 - Erneuerung/Ausbau von Wirtschaftswegen	375.000	212.810	587.810	97.809	-490.001	0
12.1.038 - Erweiterung Geh- und Radwegenetz	250.000	0	250.000	0	-250.000	0
12.1.118 - Osttangente Ahlen (Ostumgehung Ahlen)	11.570.000	1.323.716	12.893.716	2.773.949	-10.119.767	0
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	250.000	0	250.000	232.182	-17.818	0
12.1.121 - Gemeinsame Maßnahmen mit den Stadtwerken	65.000	40.756	105.756	40.756	-65.000	0
12.1.126 - Ausbau Reststück Eckener Straße	1.025.000	15.021	1.040.021	14.263	-1.025.758	0
12.1.132 - Straßenbau Bachstraße (von Winkelstr. Bis Richterb	440.000	6.376	446.376	6.270	-440.106	0
12.1.144 - Maßn.B58 Gehweg beids.HohleEiche/Kapellenstr.b.OA	75.000	0	75.000	0	-75.000	0
12.1.146 - Radwegverbreiterung Daimlerstraße	100.000	1.063	101.063	1.063	-100.000	0
12.1.150 - Straßenbau EG Jahnwiese	0	61.289	61.289	61.289	0	0
12.1.151 - Straßenbau EG Handkamp	800.000	35.941	835.941	802.347	-33.594	200.000
12.1.161 - Straßenbau Haarbachstraße/Alte Ladestraße	380.000	8.254	388.254	8.254	-380.000	0
12.1.169 - Straßenbau Röntgenstraße	220.000	0	220.000	0	-220.000	0
12.1.176 - Straßenbau EG Hohle Eiche	75.000	1.594	76.594	1.594	-75.000	0
12.1.177 - Straßenbau BG Hases Wiese	0	223.246	223.246	223.246	0	0
12.1.187 - Brückenbauwerk 127 (Differdinger Str./Beumers Wies	90.000	1.255	91.255	1.129	-90.126	70.000
12.1.188 - Brückenbauwerk 031 (nähe Kapellenstraße)	55.000	181	55.181	163	-55.018	0
12.1.190 - Ausbau Von-Droste-Hülshoff-Straße	220.000	59.729	279.729	53.942	-225.787	-70.000
12.1.193 - Brückenbauwerk 054 (Am Morgenbruch)	160.000	4.088	164.088	3.679	-160.409	45.000
12.1.197 - Parkplatz Westfriedhof	415.000	7.188	422.188	6.921	-415.267	-25.000
12.1.200 - Erweiterung Stich Chamissostraße	350.000	1.049	351.049	1.024	-350.025	0
12.1.204 - Verlagerung Parkplatz Ostwall	180.000	683.866	863.866	619.077	-244.789	0
12.1.205 - Zufahrt Sportplatz Vorhelm	0	69.905	69.905	69.905	0	0



	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
12.1.207 - Straßenbau EG Ostdolberg	1.400.000	2.657	1.402.657	2.657	-1.400.000	-280.000
12.1.213 - Straßenbau Strontianitstraße	0	168.626	168.626	168.626	0	0
12.1.214 - Straßenbau Flotowstiege	0	156.011	156.011	156.011	0	0
12.1.215 - Straßenbau Max-Reger-Weg	0	159.500	159.500	159.500	0	0
12.1.217 - Straßenbau Im Nonnengarten	605.000	0	605.000	0	-605.000	-108.000
12.1.218 - Umgestaltung Lambertstraße	130.000	5.070	135.070	5.070	-130.000	1.393
12.1.219 - Dr.-Paul-Rosenbaum-Platz - Parkplätze	240.000	0	240.000	0	-240.000	0
12.1.221 - Brückenbauwerk 056 (Homannsweg)	0	0	0	0	0	54.000
12.1.222 - Brückenbauwerk 101 (Nienholtweg)	0	0	0	0	0	54.000
12.1.998 - Festwert Ersatzb. Straßenbeleuchtung	310.000	105.989	415.989	160.407	-255.582	0
15.3.009 - Fahnenmasten an den Ortseingängen	0	0	0	17.565	17.565	0
Summe: GH - Gesamthaushalt	22.765.000	3.970.881	26.735.881	6.190.362	-20.545.519	-58.607

Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen

	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/AF
01.7.998 - Festwert Aufwuchs (früher Inv. 13.1.999)	97.500	47.997	145.497	67.016	-78.481	0
02.3.044 - Löschwasserteiche	30.000	0	30.000	1.850	-28.150	51.480
06.1.026 - Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	0	0	0	96.237	96.237	0
06.2.010 - Instandsetzung/Neuanlage Spielplätze	150.000	49.335	199.335	181.199	-18.136	80.116
06.2.011 - Aktionsflächenplanung	152.500	111.607	264.107	114.604	-149.503	-80.116
08.2.044 - Neues Minispielfeld Sportareal August-Kirchner-Str	30.000	120.000	150.000	2.629	-147.371	58.000
08.2.047 - Kunstrasenplatz Sportanlage Hövener Ort	98.000	1.188.146	1.286.146	1.130.143	-156.003	39.253
08.2.051 - Flutlichtanlage Rasentrainingsplätze Wersestadion	0	53.600	53.600	53.596	-4	0
08.2.055 - Kunstrasenplatz und Flutlichtanl. Lindensportpl.	570.000	0	570.000	332.287	-237.713	-121.659
08.2.063 - Outdoor-Sport-Angebote Berliner Park und Langst	0	83.660	83.660	80.731	-2.929	0



	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/AF
09.1.011 - Erwerb/Entwicklung Ausgleichsflächen (Sopo+Entw.)	500.000	570.237	1.070.237	46.642	-1.023.595	0
09.1.019 - Masterplan Innenstadt Ahlen im Dialog	0	0	0	50.614	50.614	0
12.1.119 - Brücke Osttangente Ahlen	0	232.182	232.182	0	-232.182	0
13.3.004 - Umenstelen	72.000	0	72.000	71.674	-326	0
Summe: GH - Gesamthaushalt	1.700.000	2.456.764	4.156.764	2.229.222	-1.927.542	27.074

2.2.3.8 26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Erwerb von Vermögensgegenständen	4.620.658	2.292.130	-2.328.528

Die größten Abweichungen zwischen Plan und Ist finden sich bei den Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € im Bereich Fahrzeuge (Plan: 2.697 T€, Ist: 1.166 T€, Differenz: -1.531 T€) und im Bereich BGA (Plan: 1.922 T€, Ist: 1.090 T€, Differenz: -832 T€).

Nachfolgende Aufstellung stellt dar, welche wesentlichen Fahrzeug- und BGA-Anschaffungen in 2024 zu Auszahlungen geführt haben (= ab 50 T € fortgeschriebener Ansatz oder Ist-Ergebnis):

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen

	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
01.1.001 - EDV-Einrichtungen Tul allgemein	263.000	269.571	532.571	372.617	-159.954	0
01.7.1015 - Container Kita-Lilienthalweg Erwerb	0	0	0	181.445	181.445	182.000
01.7.127 - Schulnetz	0	0	0	51.244	51.244	0
01.7.127-A - Endgeräte DigitalPakt für FB4	80.000	16.283	96.283	52.201	-44.082	0
02.3.032-B - Drehleiterersatz für WAF 2552 B	0	619.978	619.978	618.969	-1.009	0
02.3.033-B - LF KatS-Ersatz für WAF-2563	190.000	373.283	563.283	52.939	-510.344	0
02.3.034 - MTF, Ersatz für WAF-2574	0	79.889	79.889	79.818	-71	0
02.3.035 - TLF, Ersatz für WAF-2589	0	254.681	254.681	237.514	-17.167	0
02.3.036 - MTF, Ersatz für WAF A 3209 Vorhelm	91.038	0	91.038	0	-91.038	0
02.3.037 - MTF, Ersatz für WAF A 3207 Dolberg	91.038	0	91.038	0	-91.038	0



	Ansatz 2024	Fortschreibung 2024	fortgeschriebener Plan 2024	Ist 2024	Differenz fortg. Ansatz - Ist	Nachr. ÜPL/APL
02.3.038 - HLF hauptamtliche Wache, Ersatz für WAF 2553	187.924	0	187.924	0	-187.924	0
02.4.015 - Defibrillator	68.000	0	68.000	79.181	11.181	12.797
02.4.029 - RTW, Ersatz für WAF-A-3255 (2023)	0	300.039	300.039	0	-300.039	0
02.4.032 - NEF, Ersatz für WAF A 3254	0	71.442	71.442	69.144	-2.298	0
02.4.034 - RTW (2024) Ersatz für WAF-A-3257	275.000	0	275.000	0	-275.000	0
0241-BGA - Produkt 0241 BGA	65.000	0	65.000	5.703	-59.297	-19.147
03.1.112 - Erneuerung NT-Raum Gymnasium (Vorbereitung)	59.100	0	59.100	60.448	1.348	1.357
03.1.124 - Erneuerung NT-Raum FWG	109.800	0	109.800	0	-109.800	-1.357
03.1.126 - Einrichtung M.I.N.T.-Raum Overbergschule	104.500	0	104.500	2.219	-102.281	0
03.1.127 - Erneuerung NT-Raum TMG	106.900	0	106.900	0	-106.900	0
03.1.128 - Neueinrichtung Vorbereitung NW-Räume TMG	69.600	0	69.600	0	-69.600	0
03.1.130 - Anschaffung von Displays - Erweiterung TMG	0	0	0	0	0	69.094
06.1.026 - Ausstattung Neubau Kindergarten Milchzahn	75.000	99.412	174.412	23.935	-150.477	0
08.2.052 - Kunstrasenpflegemaschine – Sportchamp	52.000	0	52.000	49.331	-2.669	0
08.2.065 - Anbau-Mähwerke	50.000	0	50.000	31.257	-18.743	0
Summe: GH - Gesamthaushalt	1.937.900	2.084.578	4.022.478	1.967.965	-2.054.513	244.744

2.2.3.9 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Erwerb von Finanzanlagen	27.337.000	24.833.458	-2.503.542

Für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten waren Auszahlungen in Höhe von 26.750 T€ geplant. Tatsächlich ausgezahlt wurden 24.257 T€, so dass sich hier eine Differenz von -2.493 T€ ergibt. Von dem geplanten Ansatz wurde der Rückkauf von Stadtwerkeanteilen in Höhe von 23.850 T€ durchgeführt. Zudem wurden Anteile an der Ahlener Kino GmbH und an der KI Besitz GmbH in Höhe von insgesamt 709 T€ gekauft. Die Beteiligung an der Kino GmbH und der Kino Immobilien GmbH wurde am 31.10.2023 durch den Rat der Stadt Ahlen beschlossen. Eine Auszahlung für die Anteile an der Kino GmbH und Kino Immobilien GmbH erfolgte dann allerdings erst in 2024.

**2.2.3.10 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen****28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	20.590	658.567	637.977

Bei den hier gebuchten Positionen handelt es sich im Wesentlichen um erhaltene Zuwendungen von Finanzleistungen zur Weiterleitung an Dritte. Die "erhaltenen Zuwendungen" werden beim Landschaftsverband Westfalen Lippe abgerufen und nach Anforderung an den entsprechenden Träger weitergeleitet.

2.2.3.11 29 Sonstige Investitionsauszahlungen**29 Sonstige Investitionsauszahlungen**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Sonstige Investitionsauszahlungen	301.587	315.729	14.142

Ursächlich für die Abweichung zwischen Plan und Ist sind die Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen (Plan: 302 T€, Ist: 193 T€, Differenz: -109 T€) sowie die sonstigen Investitionsauszahlungen (Plan: 0 T€, Ist: 84 T€, Differenz: +84 T€).

2.2.3.12 33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Kreditaufnahmen für Investitionen	73.787.393	36.000.000	-37.787.393

Im Jahr 2024 waren Kreditneuaufnahmen für Investitionen in Höhe von 73.787 T€ geplant. Tatsächlich gebucht wurden allerdings lediglich 36.000 T€.

2.2.3.13 34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung**

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Aufnahme von Liquiditätskrediten	--	16.588.374	16.588.374

Insgesamt waren keine Neuaufnahmen bei den Liquiditätskrediten geplant, tatsächlich aufgenommen wurden 16.588 T€. Die Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit sind stärker gestiegen als die Einzahlungen



(u.a. höhere Kreisumlage, Tariferhöhung und damit verbundene höhere Ausgaben im Bereich Wirtschaftliche Jugendhilfe und Personal). Grundsätzlich unterliegen die Liquiditätskredite immer einer gewissen Schwankung.

2.2.3.14 35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

35 Tilgung und Gewährung von Darlehen

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Tilgung von Investitionskrediten	9.106.089	8.152.597	-953.492

Im Jahr 2024 war hier im Wesentlichen eine ordentliche Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten in Höhe von 9.106 T€ geplant. Tatsächlich getilgt wurden 8.153 T€ (Differenz: -953 T€).

2.2.3.15 36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024
Tilgung von Liquiditätskrediten	--	4.793.689	4.793.689

Für das Jahr 2024 war keine Tilgung von Liquiditätskrediten geplant. Im Ergebnis ist hier allerdings eine Tilgung in Höhe von 4.794 T€ zu verzeichnen (siehe Punkt 2.2.3.13).

3 Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr und nach Abschluss des Haushaltsjahres

Stadtjubiläum

Im Jahr 2024 feierte die Stadt Ahlen ihr 800-jähriges Bestehen. Unter dem Motto „Ahlen - 800 JAHRE WIR!“ fanden zahlreiche Veranstaltungen und Projekte statt, die von der Stadt und lokalen Akteuren organisiert wurden. Die Stadt unterstützte diese Initiativen mit einer Fördersumme von 40.000 Euro, um das Jubiläumsjahr vielfältig zu gestalten.

Das Jubiläumsjahr begann mit einem Neujahrskonzert der Neuen Philharmonie Westfalen, das über 400 Besucher anzog. Im Laufe des Jahres wurden zahlreiche kulturelle Höhepunkte, inspirierende Veranstaltungen und beeindruckende Begegnungen geboten.

Zum Abschluss des Jubiläumsjahres wurde ein spezieller Adventskalender präsentiert, der das ereignisreiche Jahr mit einem weiteren Höhepunkt ausklingen ließ.

Zusätzlich zu den Feierlichkeiten wurden in Ahlen im Jahr 2024 bedeutende Fortschritte in der Stadtentwicklung erzielt. Es entstand neuer Wohnraum, Maßnahmen zur Förderung des Fußverkehrs wurden umgesetzt und die Stadtplanung legte einen Fokus auf nachhaltiges Wohnen und Stadtgestaltung.



Ein besonderes Ereignis war die Festrede des nordrhein-westfälischen Ministerpräsidenten Hendrik Wüst, der die Bedeutung Ahlens als liebenswerte Stadt mit einzigartigem Flair und einer faszinierenden Geschichte hervorhob.

Das Jubiläumsjahr 2024 war für Ahlen somit geprägt von Feierlichkeiten, kulturellen Veranstaltungen und wichtigen städtebaulichen Entwicklungen, die die Stadtgemeinschaft stärkten und die Lebensqualität der Bürgerinnen und Bürger verbesserten.

Hinweis:

Dieser Text wurde unter Verwendung eines textbasierten generativen KI-Assistenzsystems erstellt und fachlich vor der Verwendung durch die zuständige Sachbearbeitung überprüft und ggf. ergänzt und angepasst.

Neubau des Stadthauses

Im Jahr 2024 wurden beim Neubau des Stadthauses in Ahlen bedeutende Fortschritte erzielt:

- Grundsteinlegung: Am 13. Mai 2024 wurde feierlich der Grundstein für das neue Stadthaus gelegt, was einen wichtigen Meilenstein in der mehr als zehnjährigen Planungs- und Ausführungsphase darstellt.
- Rohbauarbeiten: Bis Juli 2024 waren die Rohbauarbeiten im Erdgeschoss, einschließlich der Decke, zu etwa zwei Dritteln abgeschlossen. Projektleiter Jan Hintemann betonte, dass die Arbeiten planmäßig voranschreiten und der Zeitplan eingehalten wird.
- Baustellenführungen: Am 16. Dezember 2024 hatten 45 Bürgerinnen und Bürger die Gelegenheit, im Rahmen eines Baustellenrundgangs erstmals das entstehende Stadthaus zu besichtigen. Ausgestattet mit entsprechender Sicherheitsausrüstung konnten sie einen Eindruck vom Innenleben des Gebäudes gewinnen, das ab 2026 die Fachbereiche der Stadtverwaltung beherbergen soll.

Diese Entwicklungen unterstreichen die kontinuierlichen Fortschritte beim Bau des neuen Stadthauses in Ahlen im Jahr 2024.

Hinweis:

Dieser Text wurde unter Verwendung eines textbasierten generativen KI-Assistenzsystems erstellt und fachlich vor der Verwendung durch die zuständige Sachbearbeitung überprüft und ggf. ergänzt und angepasst.

Ermächtigungsübertragungen

Die Verwaltung hat im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 Ermächtigungsübertragungen vorgenommen, die die Haushaltswirtschaft 2025 zusätzlich belasten. Sie belaufen sich im Ergebnisplan auf 1.040 T€ und zusätzlich im Finanzplan bei den Auszahlungen auf 55.294 T€.

4 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Abw. abs.	Abw. %
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der	3.986.627	3.986.627	0	0,00



	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Abw. abs.	Abw. %
gemeindlichen Leistungsfähigkeit				
1 - Anlagevermögen	424.993.335	471.217.675	46.224.340	10,88
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	1.020.491	986.497	-33.993	-3,33
1.2 - Sachanlagen	331.010.785	348.817.992	17.807.207	5,38
1.3 - Finanzanlagen	92.962.059	121.413.186	28.451.126	30,61
2 - Umlaufvermögen	31.174.196	31.995.310	821.114	2,63
2.1 - Vorräte	11.882.315	9.380.481	-2.501.833	-21,06
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.718.533	22.272.786	3.554.253	18,99
2.4 - Liquide Mittel	573.348	342.042	-231.305	-40,34
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	8.061.418	8.001.299	-60.119	-0,75
Summe Aktiva	468.215.576	515.200.911	46.985.335	10,03
1 - Eigenkapital	94.872.311	89.700.989	-5.171.322	-5,45
1.1 - Allgemeine Rücklage	97.460.939	95.068.947	-2.391.992	-2,45
1.2 - Sonderrücklagen	284.579	172.155	-112.424	-39,51
1.3 - Ausgleichsrücklage	2.794.969	0	-2.794.969	-100,00
1.4 - Jahresergebnis	-5.668.176	-5.540.113	128.063	2,26
2 - Sonderposten	137.454.936	138.797.767	1.342.831	0,98
2.1 - für Zuwendungen	94.715.483	95.163.148	447.665	0,47
2.2 - für Beiträge	38.224.837	38.876.433	651.596	1,70
2.3 - für den Gebührenaussgleich	333.677	324.906	-8.771	-2,63
2.4 - Sonstige Sonderposten	4.180.939	4.433.280	252.340	6,04
3 - Rückstellungen	106.979.508	108.172.511	1.193.003	1,12
3.1 - Pensionsrückstellungen	94.952.110	99.013.971	4.061.861	4,28
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.316.768	2.311.147	-5.621	-0,24
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	2.949.309	2.004.693	-944.616	-32,03
3.4 - Sonstige Rückstellungen	6.761.322	4.842.701	-1.918.620	-28,38
4 - Verbindlichkeiten	117.344.640	166.631.476	49.286.836	42,00
4.2 - Kredite für Investitionen	62.738.734	94.559.799	31.821.065	50,72
4.3 - Liquiditätskredite	5.575.888	17.313.010	11.737.122	210,50
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.780.707	7.991.167	-789.540	-8,99
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.181.341	1.634.012	-547.329	-25,09
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	10.713.641	8.836.831	-1.876.810	-17,52



	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Abw. abs.	Abw. %
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	27.354.328	36.296.657	8.942.328	32,69
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	11.564.180	11.898.168	333.988	2,89
Summe Passiva	468.215.576	515.200.911	46.985.335	10,03

4.1 Sachanlagevermögen

Aufteilung des Sachanlagevermögens

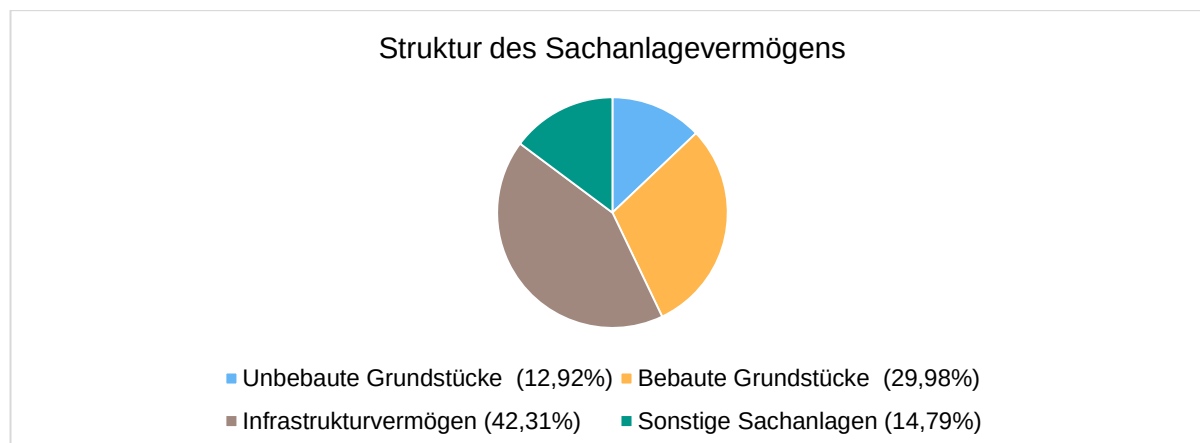
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	331.010.785	348.817.992	17.807.207
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.006.686	45.054.031	2.047.345
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	105.257.338	104.589.234	-668.105
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	147.172.371	147.579.213	406.842
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.704.247	2.684.973	980.726
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	286.381	306.531	20.150
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.121.570	4.027.892	906.322
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.055.164	3.513.055	457.891
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	27.407.028	41.063.063	13.656.036

Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

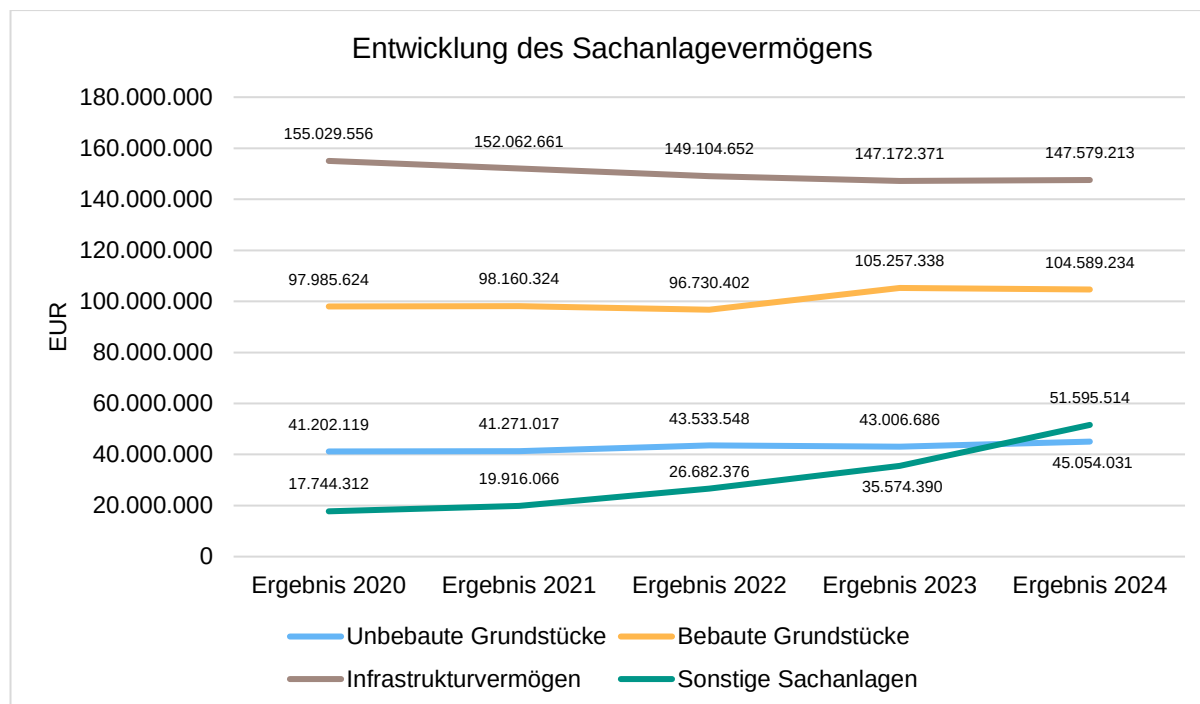
Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:





Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



4.2 Sonderposten

Auf der Passivseite der Bilanz stellen die Sonderposten den größten Anteil dar.

Sonderposten

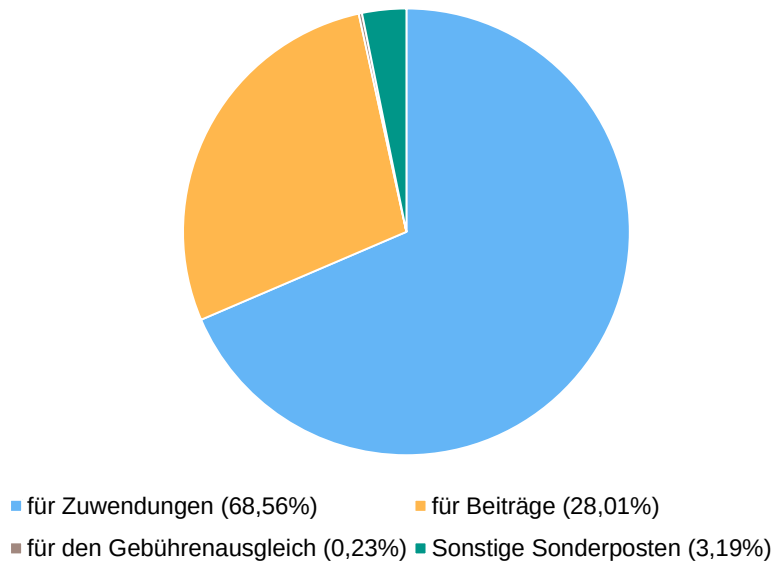
Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
2 - Sonderposten	137.454.936	138.797.767	1.342.831
2.1 - für Zuwendungen	94.715.483	95.163.148	447.665
2.2 - für Beiträge	38.224.837	38.876.433	651.596
2.3 - für den Gebührenaussgleich	333.677	324.906	-8.771
2.4 - Sonstige Sonderposten	4.180.939	4.433.280	252.340

Die Sonderposten in ihrer Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur der Sonderposten abgebildet:



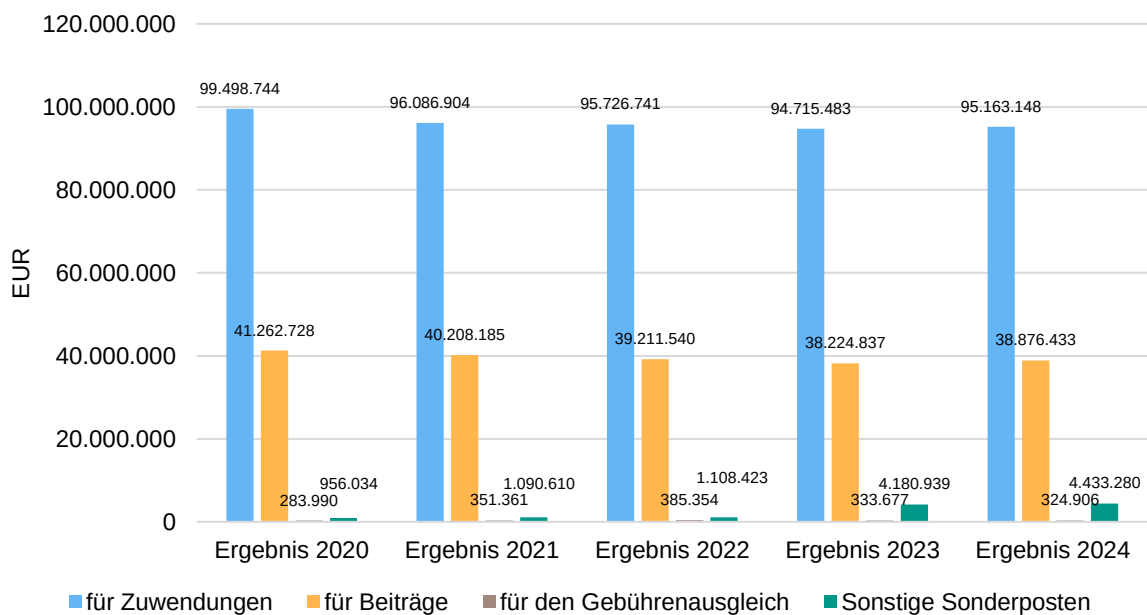
Struktur der Sonderposten



Entwicklung der Sonderposten

Die Entwicklung der Sonderposten in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:

Entwicklung der Sonderposten





5 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

Die Ertragslage stellt sich für das Jahr 2024 insgesamt negativ mit einem Fehlbetrag, aber dennoch besser als in der Planung dar. Die Haushaltsplanung stellte ein Jahresdefizit von -10.666.544,12 € fest. Abzüglich eines globalen Minderaufwands in Höhe von 3.767 T€ ergibt sich dann ein Jahresfehlbetrag von -6.899 T€. Das Jahr 2024 schließt nun mit einem Jahresergebnis von -5.540.112,93 €, was eine Verbesserung zum fortgeschriebenen Ansatz von 1.359 T€ bedeutet.

Die ordentlichen Erträge fielen im Ergebnis (188.754.180,58 €) insgesamt 7.895.334,58 € besser aus als in der Planung (180.858.846,00 €). Dies ist im Wesentlichen auf die um 5.176 T€ gestiegenen Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie die um 1.986 T€ besser als geplant ausgefallenen sonstigen ordentlichen Erträge zurückzuführen.

Die ordentlichen Aufwendungen fallen insgesamt 2.919.762,76 € höher aus als geplant (Plan: 189.198.613,12 €, Ist: 192.118.375,88 €). Hier weichen die Personalaufwendungen (-5.486 T€) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-842 T€) niedriger als geplant ab. Negativ wirken sich insbesondere die Versorgungsaufwendungen (+3.520 T€) und die Transferaufwendungen (+4.853 T€) auf das Ergebnis aus.

Insgesamt konnten die sonstigen ordentlichen Erträge (Plan: 5.091.210,00 €, Ist: 7.077.249,57 €) um 1.986.039,57 € die Planungen übertreffen. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Plan: 9.022.211,37 €, Ist: 9.527.632,01 €) lagen 505.420,64 € über den Planansätzen. Die sonstigen ordentlichen Erträge lagen damit im Ergebnis um 2.450 T€ unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten stiegen im Jahr 2024 von 62.738.733,51 € um 31.821.065,17 € auf 94.559.798,68 €, wobei 2.725 T€ dem Kreditprogramm Gute Schule zuzurechnen sind.

Kredite zur Liquiditätssicherung wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2024 in Höhe von 17.313.010,16 € benötigt. Im Vergleich dazu betrug der Stand in 2022 12.649.206,24 € und in 2023 5.575.888,48 €.

Eine detaillierte Darstellung der Ertrags- und Finanzlage kann der Ziffer 2 des Lageberichts entnommen werden.

5.1.1 Steuern

Insbesondere die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Plan: 22.434 T€, Ist: 23.346 T€, Differenz: +913 T€) fielen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben höher aus als geplant. Der Gewerbesteuer (Plan: 41.310 T€, Ist: 40.725 T€, Differenz: -585 T€) zeigt dagegen eine große negative Abweichung.

Steuern im Zeitverlauf

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Grundsteuer A	280.783	282.246	235.851	239.567	243.331
Grundsteuer B	9.887.393	10.121.778	0	0	0
Grundsteuer B 1	0	0	6.616372	6.701.962	6.788.633
Grundsteuer B 2	0	0	3.531.438	3.577.120	3.623.397

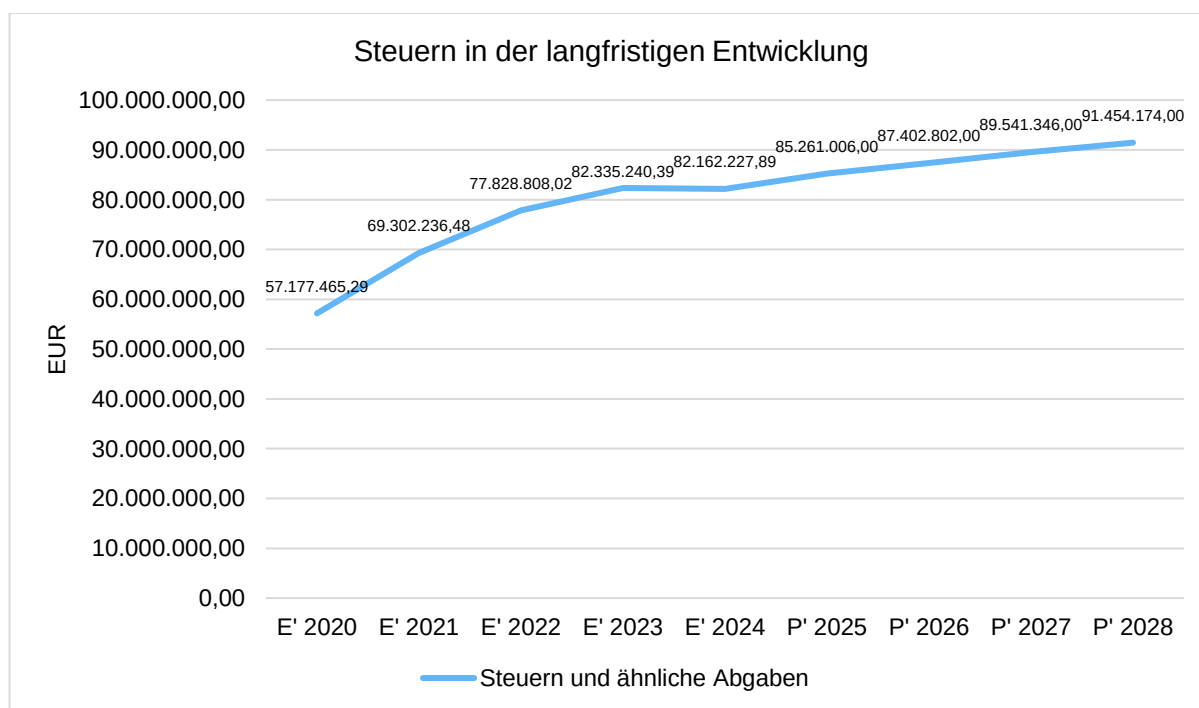


	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Gewerbesteuer	43.025.128	40.725.186	42.310.490	42.610.490	43.010.490
Anteil Einkommensteuer	20.998.040	23.346.214	24.250.828	25.633.125	27.068.580
Anteil Umsatzsteuer	4.358.123	4.246.097	4.496.275	4.586.200	4.682.510
Vergnügungssteuer	1.239.014	1.030.223	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Hundesteuer	51.889	51.663	203.000	353.000	353.000
Ausgleichsleistungen	2.494.870	2.358.821	2.416.752	2.501.338	2.571.375
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	82.335.240	82.162.228	85.261.006	87.402.802	89.541.346

Das Bundesverfassungsgericht hat 2018 entschieden, dass die bisherige Berechnung der Grundsteuer basierend auf veralteten Grundstückswerten aus den Jahren 1935 bzw. 1964 verfassungswidrig sei. Daraufhin wurde eine Reform der Grundsteuer notwendig. Die neuen Berechnungsgrundlagen mussten bereits 2022 von Eigentümerinnen und Eigentümern an die Finanzämter übermittelt werden. Die neuen Festsetzungen der Grundsteuer erfolgten ab 01.01.2025.

In diesem Zusammenhang mussten die Kommunen auch über die Festlegung der Hebesätze entscheiden. Der Rat der Stadt Ahlen hat differenzierte Hebesätze beschlossen, um aufkommensneutral zu bleiben. Es sollen also keine zusätzlichen Erträge durch die Reform erzielt werden. Die Grundsteuer B wird nun unterteilt in Wohngrundstücke (Grundsteuer B 1), die mit einem Hebesatz von 699 % besteuert werden, und Nichtwohngrundstücke, z.B. Gewerbe, Büro usw. (Grundsteuer B 2), die mit einem Hebesatz von 1.319 % besteuert werden.

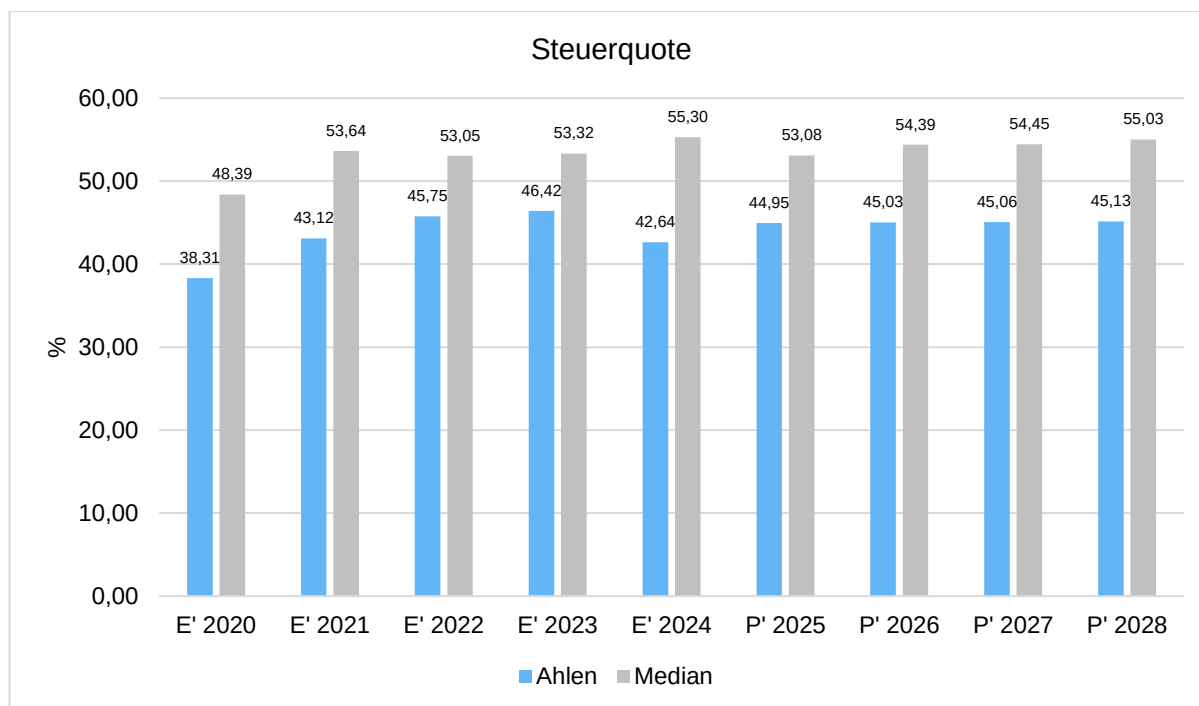
Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf





Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



Es lässt sich feststellen, dass die Steuerquote in dem abgebildeten Zeitfenster keinen großen Schwankungen ausgesetzt ist. Die Steuerquote liegt in den ausgewiesenen Jahren bei ca. 45 % und stellt somit dar, dass die Stadt Ahlen sich zu 45 % selbst finanzieren kann, wobei der Wert des Jahres 2020 mit 38,31 % der niedrigste in dem abgebildeten Jahresvergleich darstellt.

5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

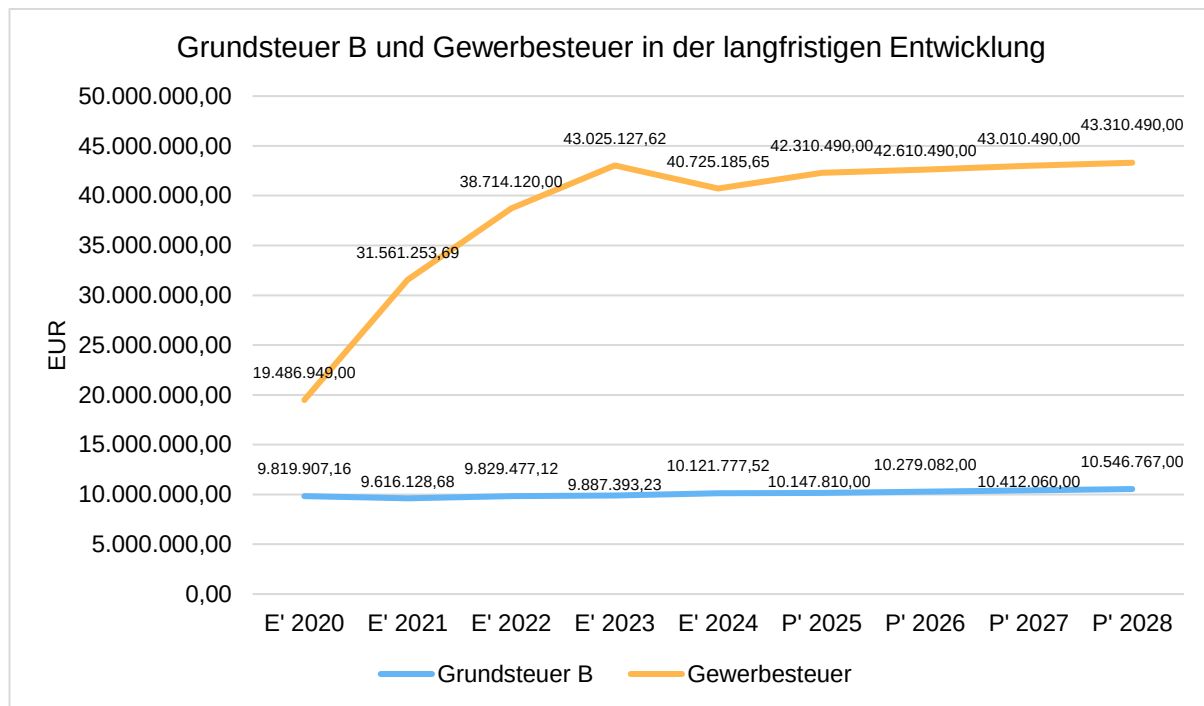
Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	334	334	336	329	333	435
Hebesatz Grundsteuer B	547	532	537	540	546	0
Hebesatz Grundsteuer B 1	-	-	-	-	-	699
Hebesatz Grundsteuer B 2	-	-	-	-	-	1.319
Hebesatz Gewerbesteuer	445	445	445	445	445	445



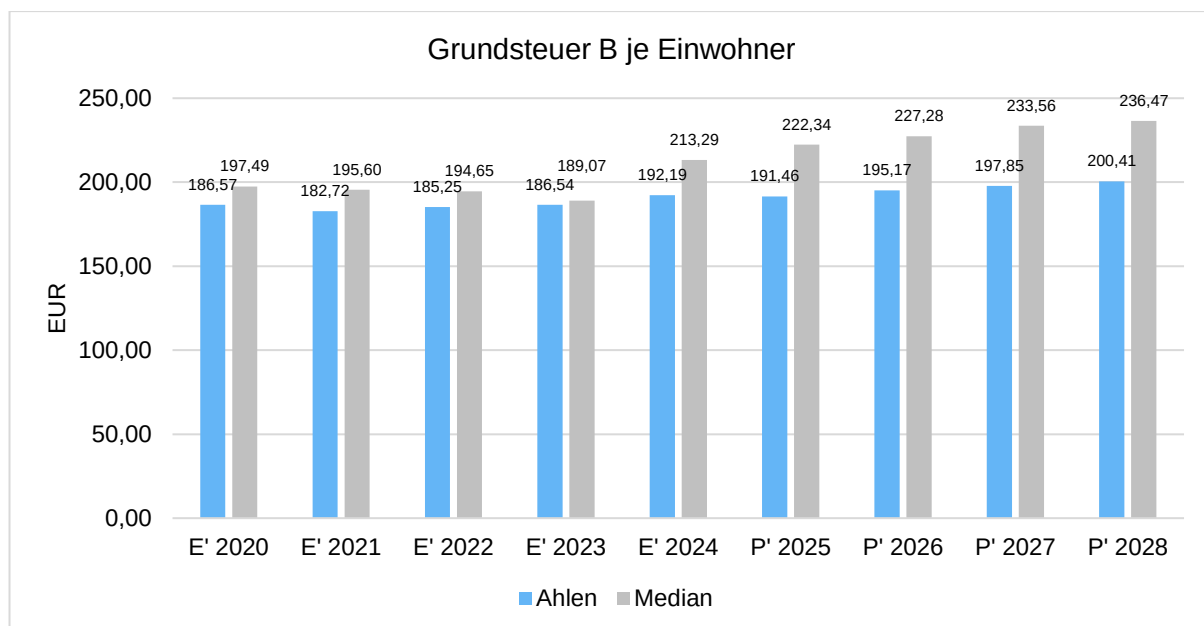
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:

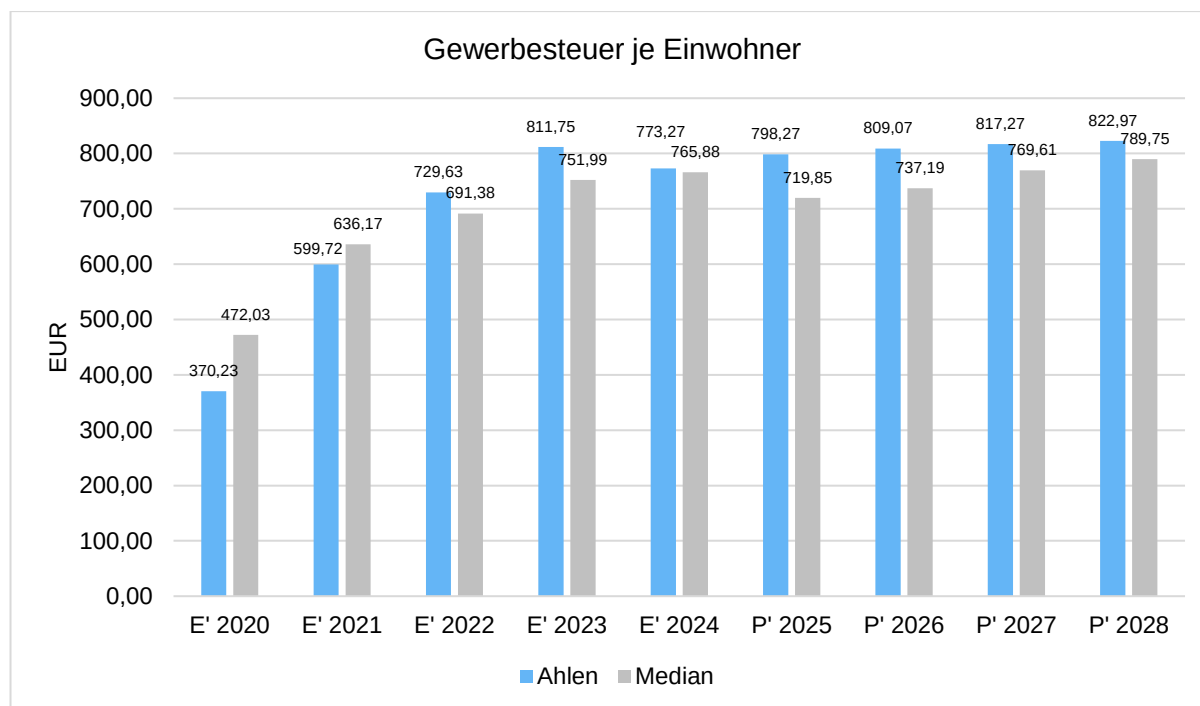




Aus der Zeitreihe kann man erkennen, dass sich der Steuerertrag je Einwohner nicht viel verändert. Der höchste Wert (200,41) wird für 2028 geplant, der niedrigste Wert ist für 2021 (182,72) ausgewiesen. Die Schwankungen können unterschiedliche Ursachen haben, sowohl gestiegene Bemessungsgrundlagen als auch eine steigende Anzahl bebauter Grundstücke sowie eine Veränderung der Hebesätze. Im Vergleich zu anderen Kommunen wirken sich in Ahlen die Veränderung der Hebesätze bei gleichzeitiger Einführung der steuerfinanzierten Umlagen für Winterdienst und den Wasser- und Bodenverband aus. Die politisch beschlossene Steuersenkung um 15 Punkte in der Grundsteuer B schlägt sich ab dem Jahr 2021 unmittelbar auf die Steuerquote aus. Die Erhöhung der Quote ab 2022 resultiert im Wesentlichen aus der Anhebung des Hebesatzes durch die Umlegung der Kosten für den Winterdienst im Jahr 2021.

Gewerbesteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Die Darstellung zeigt, dass die Gewerbesteuererträge der Stadt Ahlen fast durchgängig relativ hoch und über dem Median liegen. Das Jahr 2020 bildet hier Corona bedingt eine negative Ausnahme. Die Entwicklung ist insgesamt schwankend. Nachdem die Ergebnisse von 2020 bis 2023 stetig ansteigen, sinken sie zunächst für 2024. Die Werte ab 2025 sind mit leichten Steigerungen angelehnt an den Orientierungsdatenerlass geplant. Gewerbesteuererträge sind schwer prognostizierbar und unterliegen starken Schwankungen.

5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

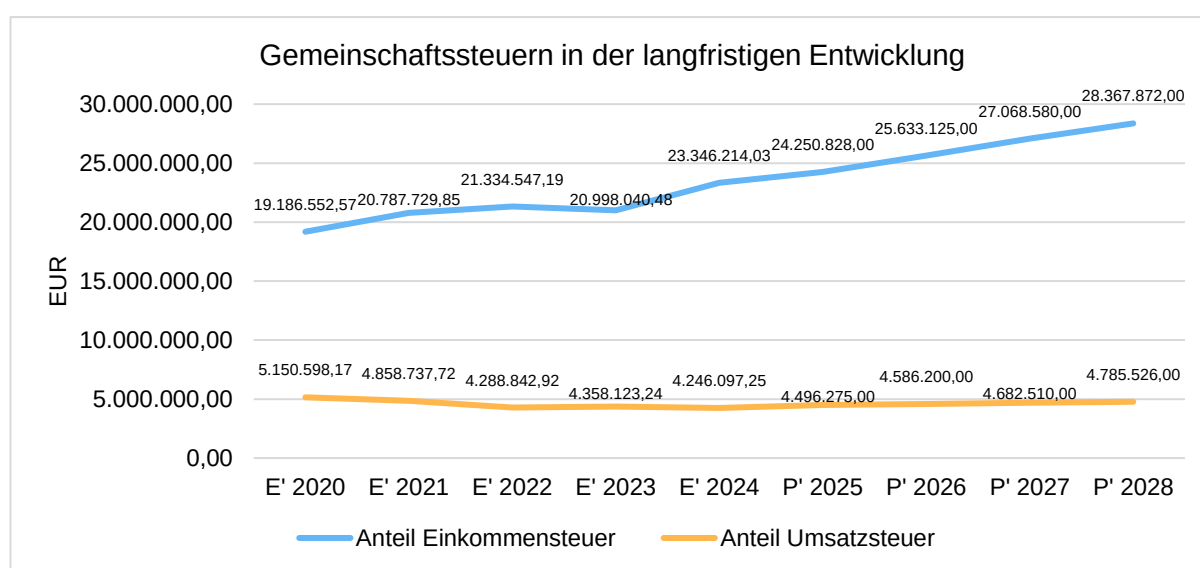
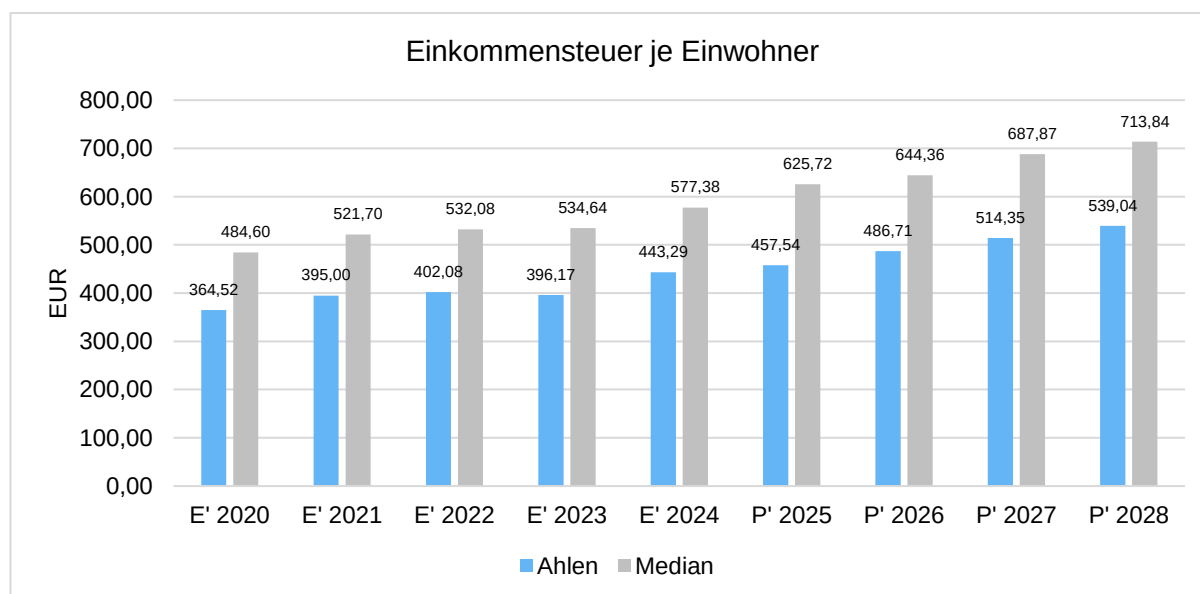
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

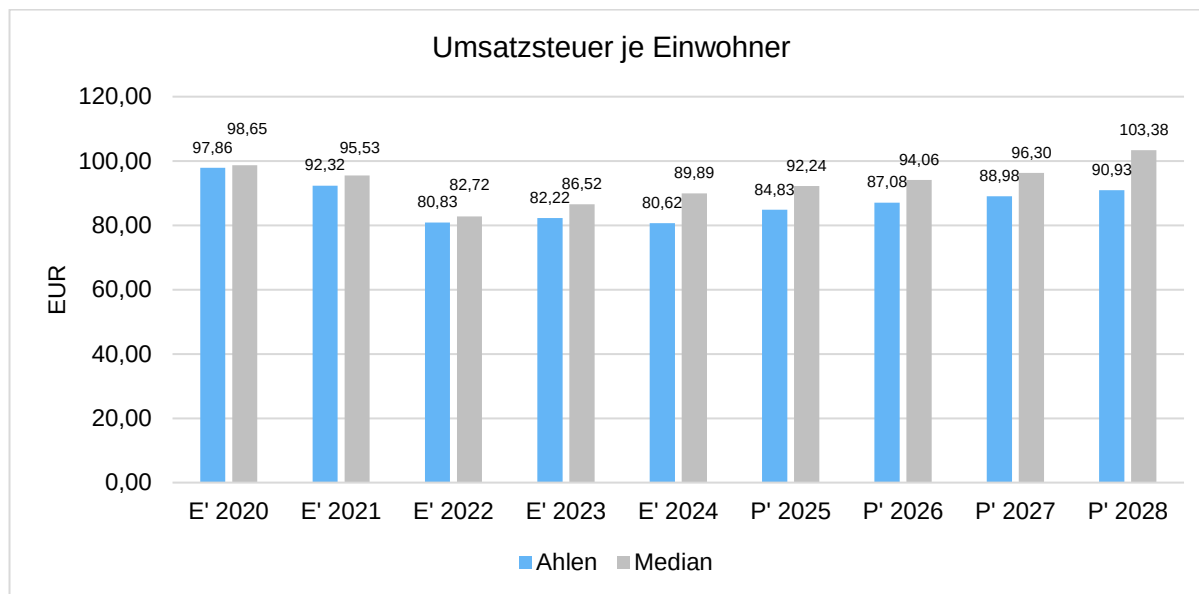
**Gemeinschaftssteuern**

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Anteil Einkommensteuer	20.998.040	23.346.214	24.250.828	25.633.125	27.068.580
Anteil Umsatzsteuer	4.358.123	4.246.097	4.496.275	4.586.200	4.682.510

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:

**Anteil Einkommensteuer je Einwohner**

**Anteil Umsatzsteuer je Einwohner****5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen fielen 947 T€ besser als geplant aus. Positiv wirkten sich hier insbesondere die allgemeine Zuweisung vom Land für laufende Zwecke (+1.811 T€) aus. Negativ war hier die Schul- und Bildungspauschale für laufende Zwecke, die nur mit 443 T€ konsumtiven Zwecken zugeordnet werden konnte.

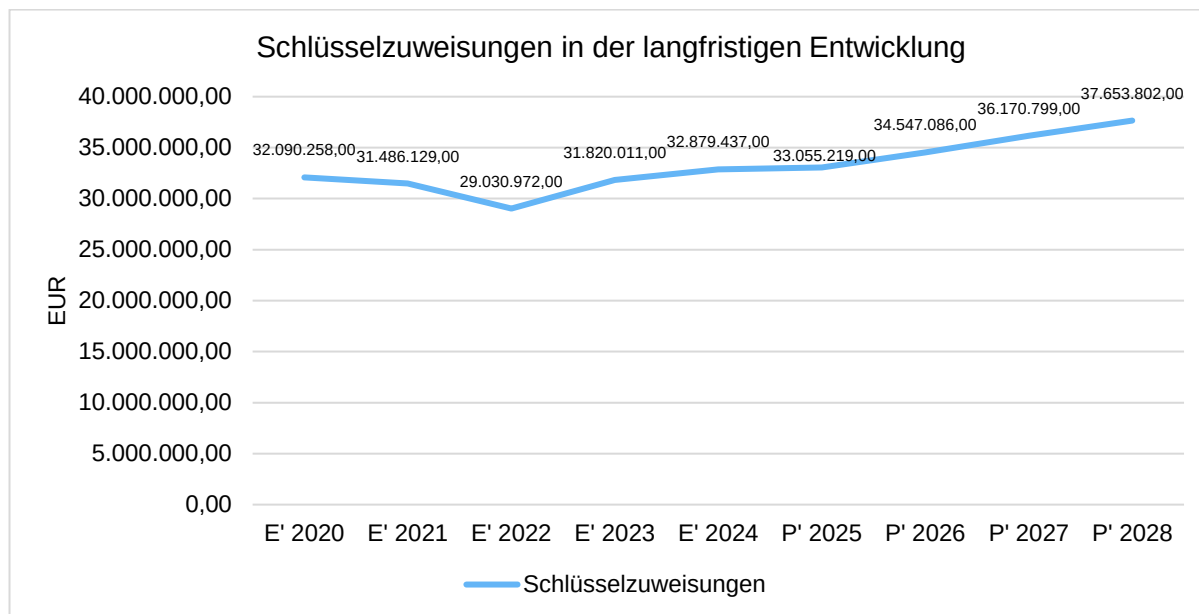
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.861.530	60.683.421	62.207.281	62.025.341	64.399.426
davon Schlüsselzuweisungen	31.820.011	32.879.437	33.055.219	34.547.086	36.170.799
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	53.157	69.101	69.102	69.102	69.102
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	22.182.320	23.656.709	25.465.148	24.070.744	24.743.504
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	3.806.042	4.078.175	3.617.812	3.338.409	3.416.021



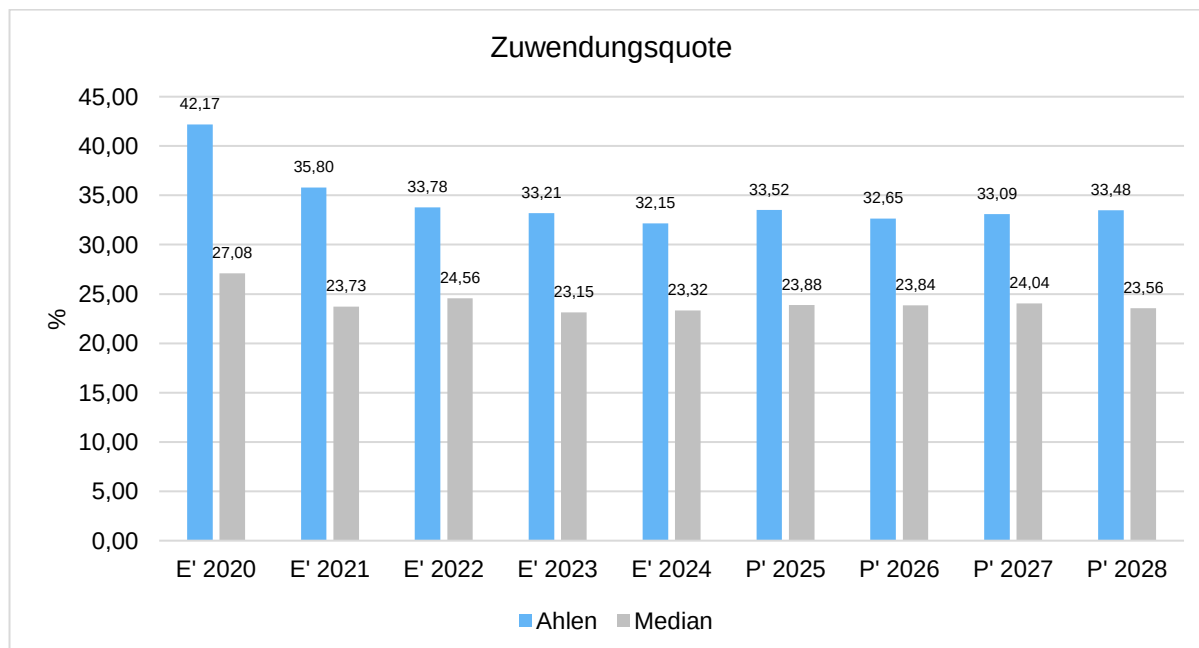
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.





Nachdem die Zuwendungsquote zunächst von 2020 bis 2024 rückläufig ist, liegen die geplanten Ergebnisse ab 2025 über den Vorjahresergebnissen. Das Ergebnis 2020 weist den höchsten Wert in dieser Zeitreihe auf (42,17 %). Hohe Werte bedeuten hier, dass die Stadt Ahlen unabhängiger von den Leistungen Dritter ist und sich in zunehmendem Maße selbst finanzieren kann. Insbesondere fällt hier die hohe Ahlener Quote im Vergleich zu den anderen Kommunen ins Auge.

5.1.3 Sonstige Erträge

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fielen insgesamt 842 T€ niedriger aus als geplant (Plan: 16.722 T€, Ist: 15.879 T€). Hier zeigen sich die größten Differenzen bei den Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigungen (-1.881 T€), den Elternbeiträgen (+616 T€) und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (+261 T€).

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte fielen insgesamt 337 T€ höher aus als geplant (Plan: 2.742 T€, Ist: 3.079 T€). Die wesentlichen Differenzen sind bei den Mietnebenkosten (+347 T€), den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (+118 T€) und den Erträgen aus Verkäufen von Grundstücken des Vorratsvermögens (-127 T€) zu finden.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen schließen mit einem um 5.176 T€ über den Planungen liegendem Ergebnis (Plan: 13.321 T€, Ist: 18.497 T€). Die wesentlichen positiven Abweichungen liegen bei den Erstattungen vom Bund (+3.015 T€), den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (+903 T€) und den Erstattungen vom Land (+696 T€).

Die sonstigen ordentlichen Erträge fielen insgesamt 1.986 T€ höher aus als geplant (Plan: 5.091 T€, Ist: 7.077 T€). Hier zeigen sich die größten Differenzen bei den Erträgen aus Zuschreibungen (+1.677 T€), den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen für Grundstücke und Gebäude (+386 T€), den Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen (-264 T€) und den Erträgen aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (-253 T€).

5.1.4 Personalaufwand

Bei den Personalaufwendungen haben speziell die Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (-3.899 T€) und die Dienstaufwendungen für Beschäftigte (-1.331 T€) zu diesem Ergebnis geführt. Für weitere Erläuterungen wird auf die Ziffer 2.1.3.1 verwiesen.

Bei den Versorgungsaufwendungen fallen insbesondere die Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (+2.044 T€) ins Gewicht.

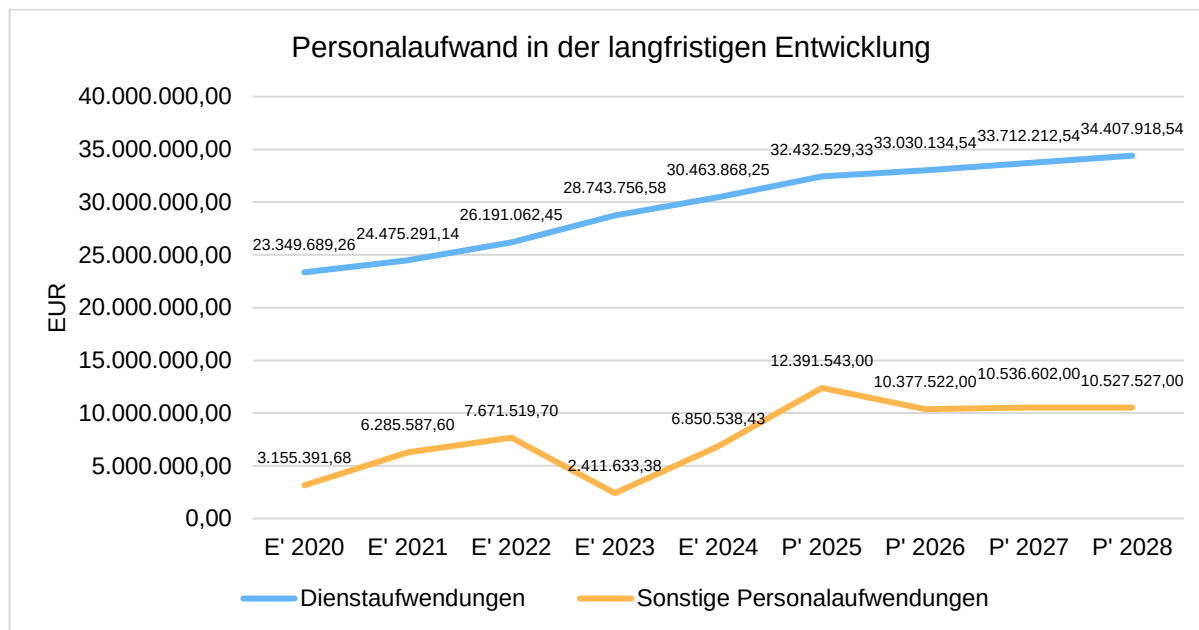
Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Dienstaufwendungen	28.743.757	30.463.868	32.432.529	33.030.135	33.712.213
Sonstige Personalaufwendungen	2.411.633	6.850.538	12.391.543	10.377.522	10.536.602
Personalaufwendungen gesamt	31.155.390	37.314.407	44.824.072	43.407.657	44.248.815

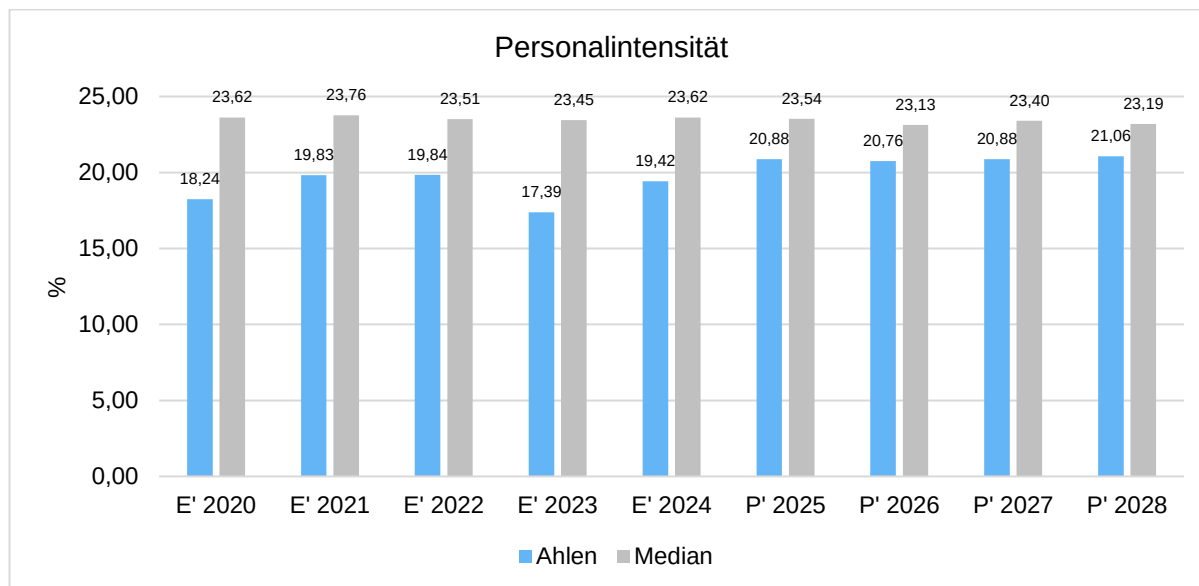


In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



Personalintensität

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



Hier kann man erkennen, dass die Personalintensität leichten Schwankungen ausgesetzt ist. Das Jahr 2023 bildet in dieser Zeitreihe eine Ausnahme mit dem niedrigsten Wert (17,39 %). Die Planungen ab 2025 pendeln sich dann wieder auf einem höheren Niveau von knapp 21 % ein.



In allen Werten dieser Zeitreihe liegen die Ahlener Werte unterhalb denen des Medians. Das bedeutet, dass die Personalaufwendungen bei den Vergleichskommunen ein größeres Gewicht als in Ahlen bilden.

5.1.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Differenz im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-842 T€) ergibt sich im Wesentlichen durch die Aufwendungen für Heizung (+1.062 T€), Kostenerstattungen an die AUB (-670 T€) sowie die Instandhaltung für Grundstücke und Gebäude aus (-605 T€). Negativ wirken sich insbesondere die Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen für Grundstücke und Gebäude (+496 T€) aus.

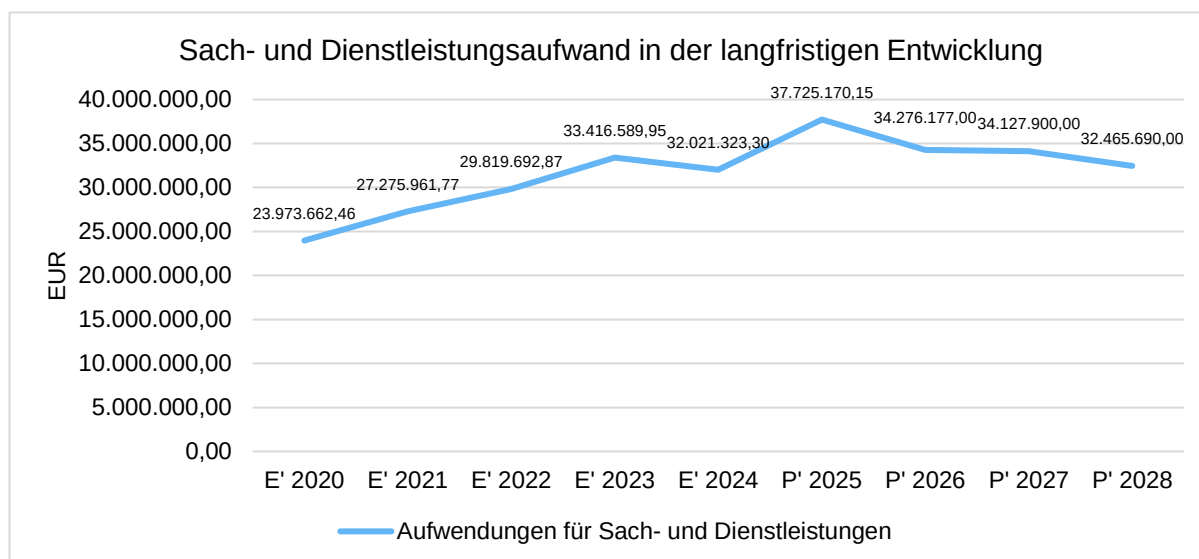
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	13.565.856	12.575.613	15.891.090	14.109.440	14.007.940
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.163.505	1.121.656	2.012.862	1.291.871	1.107.671
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	12.495.039	14.119.042	15.948.366	16.282.703	16.456.326
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	6.192.191	4.205.013	2.889.731	2.592.163	2.555.963
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.416.590	32.021.323	36.742.049	34.276.177	34.127.900

Die in der Tabelle aufgeführten Planwerte ab 2025 berücksichtigen nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

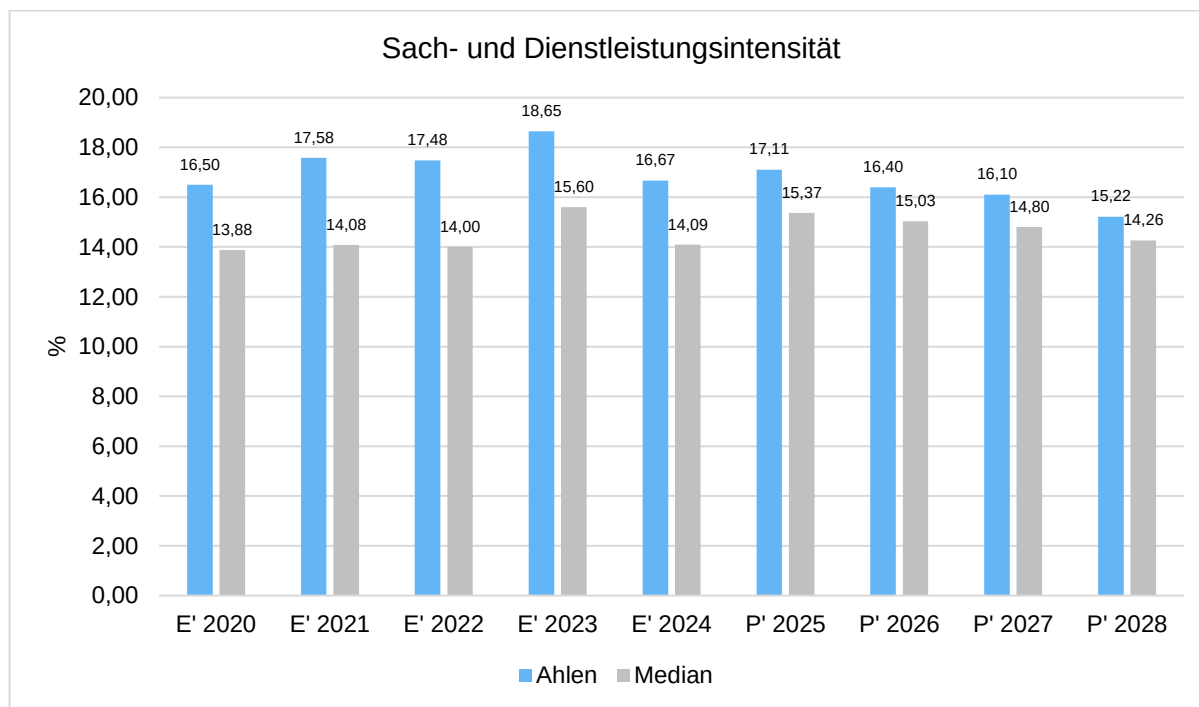
Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung





Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



Die Werte schwanken in dem ausgewiesenen Zeitraum leicht. Der höchste Wert dieser Zeitreihe findet sich in 2023 (18,65 %), bevor die Planwerte ab 2025 wieder tendenziell sinken bis auf den niedrigsten Wert dieser Zeitreihe in 2028 mit 15,22 %. Die Ahlener Werte liegen durchgängig über denen des Medians.

Dies bedeutet, dass die Stadt Ahlen insbesondere in 2023 vermehrt Tätigkeiten an Dritte vergeben hat, diese aber in der mittelfristigen Planung reduzieren möchte. Eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität zusammen mit einer niedrigen Personalintensität spricht für einen hohen Grad an Outsourcing.

5.1.6 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Bei den Transferaufwendungen überstiegen in 2024 erneut im Wesentlichen die sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen und in Einrichtungen die Planansätze um 2.343 T€ bzw. 3.155 T€. Positiv zu verzeichnen sind bei den Transferaufwendungen vor allem die Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke (-410 T€) und die Gewerbesteuerumlage (-335 T€).

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

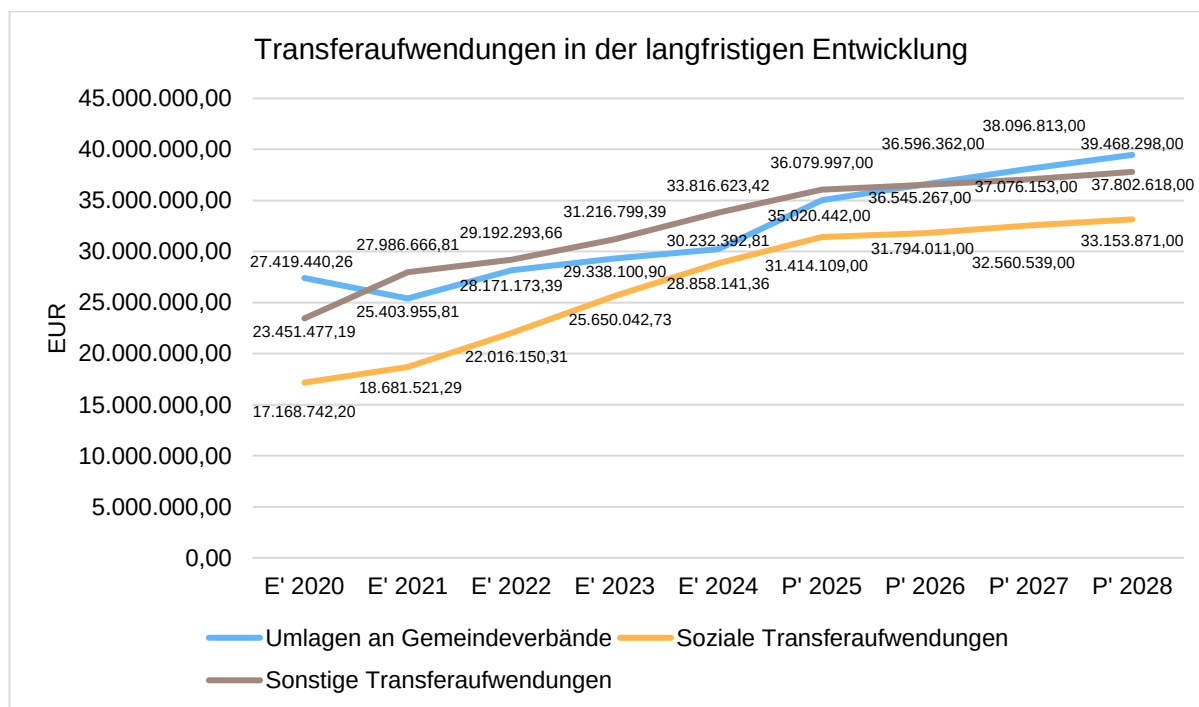


Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Umlagen an Gemeindeverbände	29.338.101	30.232.393	35.020.442	36.596.362	38.096.813
Soziale Transferaufwendungen	25.650.043	28.858.141	31.414.109	31.794.011	32.560.539
Sonstige Transferaufwendungen	31.216.799	33.816.623	36.079.997	36.545.267	37.076.153
Transferaufwendungen	86.204.943	92.907.158	102.514.548	104.935.640	107.733.505

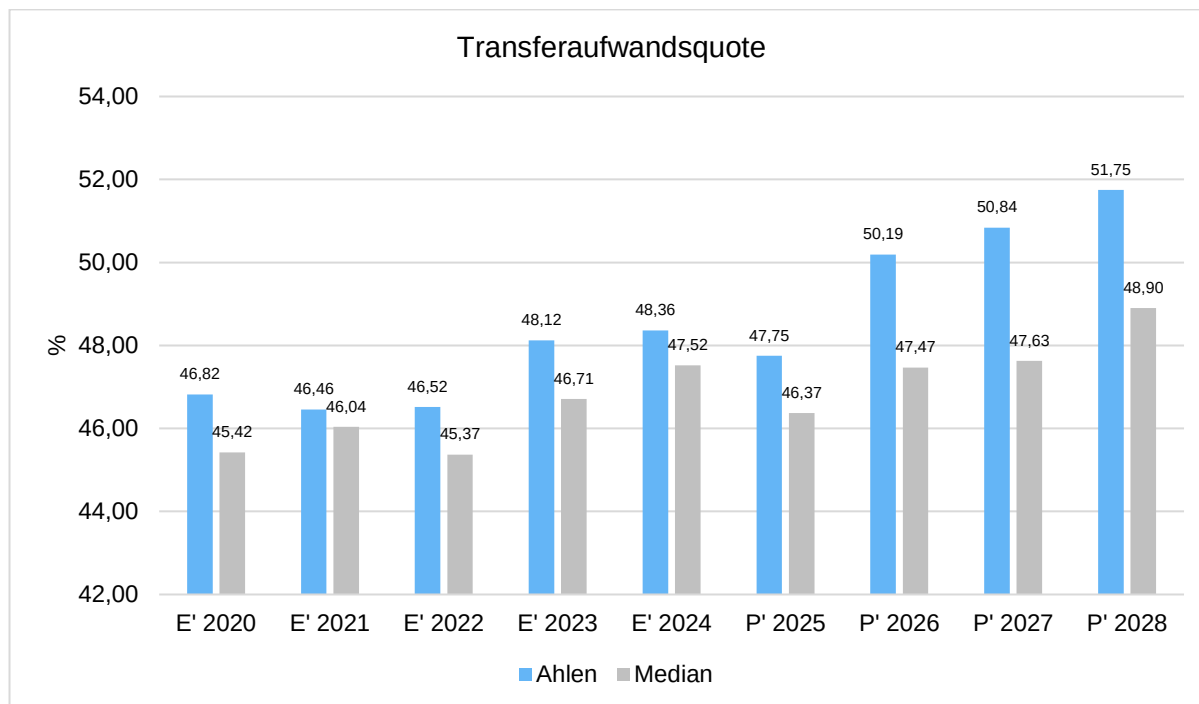
Die in der Tabelle aufgeführten Planwerte ab 2025 berücksichtigen nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



Aus der dargestellten Entwicklung lässt sich ablesen, dass die Transferaufwandsquote von 2020 bis 2021 leicht gesunken ist. Der Wert für 2022 liegt leicht über dem für 2021 und steigt im Ergebnis bis 2024 an. In den Planungen ab 2025 sinkt der Wert zunächst, steigt dann aber wieder recht deutlich an.

Die Ahlener Werte liegen fast durchgängig, in den Planungen teils erheblich, über denen des Medians. Das bedeutet, dass der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen in Ahlen größer ist als bei den Vergleichskommunen.

5.1.7 sonstige Aufwendungen

Das Ergebnis bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegt 505 T€ über den Planwerten (Plan: 9.022 T€, Ist: 9.528 T€). Negativ haben sich hier im Wesentlichen die Einstellung in Pauschalwertberichtigung (+571 T€), die Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen (+88 T€) und die Aufwendungen für Veranstaltungen (+82 T€) entwickelt. Die wesentlichen positiven Abweichungen lassen sich hier bei den Aufwendungen für Prüfung und Beratung (-109 T€) und Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen und Softwarewartung (-98 T€) ausmachen.

Der Abschreibungsaufwand lag 370 T€ über dem Ansatz. Die größten Abschreibungspositionen finden sich mit Abstand in den Bereichen Gebäude und Aufbauten (4.195 T€) und Infrastrukturvermögen (4.163 T€). Eine Abweichungsanalyse zwischen Plan- und Istwerten ist hier nicht zielführend, da die Abschreibungen in einer Summe geplant und erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten auf die einzelnen Abschreibungen verteilt werden. Zu berücksichtigen ist allerdings, dass einem Abschreibungsaufwand von 10.105 T€ ein Ertrag aus Auflösung von Sonderposten in Höhe von lediglich 5.624 T€ gegenübersteht. Der Saldo aus Abschreibungen und Sonderposten-Auflösungen wird auch künftige Haushalte erheblich belasten.

5.1.8 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

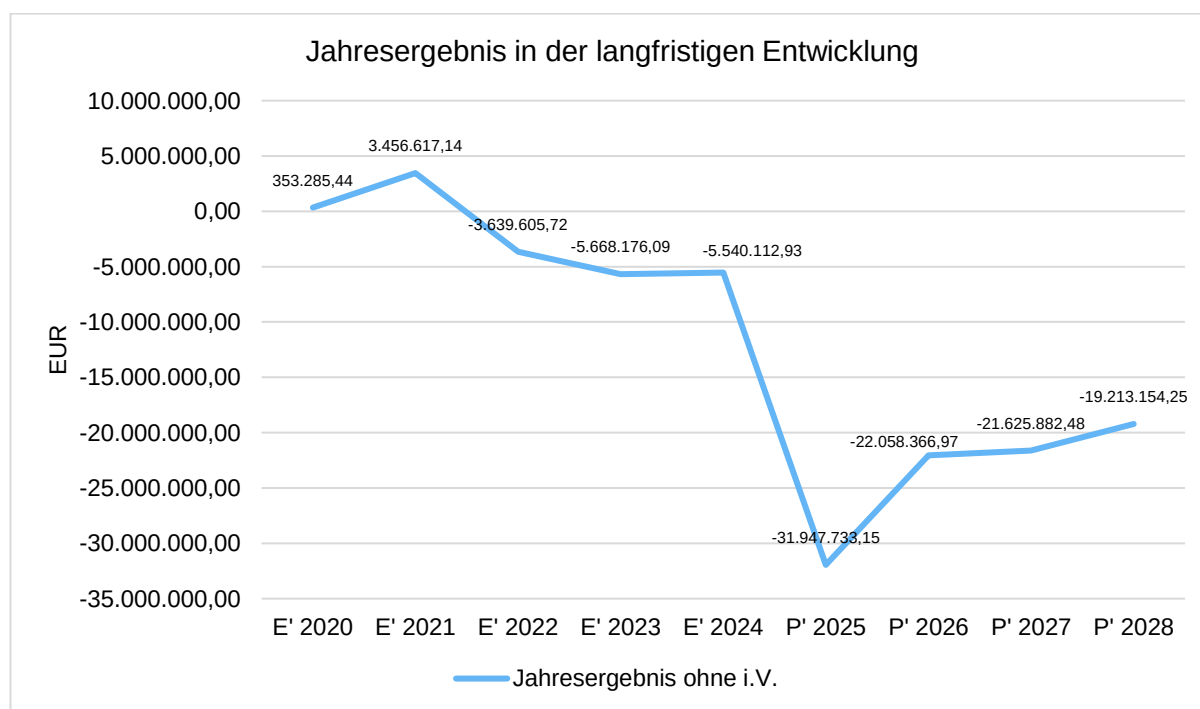


Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2023	E' 2024	P' 2025	P' 2026	P' 2027
Ordentliches Ergebnis	-4.918.160	-3.364.195	-29.073.457	-19.070.876	-17.320.468
Finanzergebnis	-1.503.218	-2.175.918	-1.834.609	-2.987.491	-4.305.415
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-6.421.378	-5.540.113	-30.908.066	-22.058.367	-21.625.883
Außerordentliches Ergebnis	753.202	--	--	--	--
Jahresergebnis	-5.668.176	-5.540.113	-30.908.066	-22.058.367	-21.625.883
globaler Minderaufwand	--	--	-4.311.017	-4.248.658	-4.323.153
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.668.176	-5.540.113	-26.597.049	-17.809.709	-17.302.730

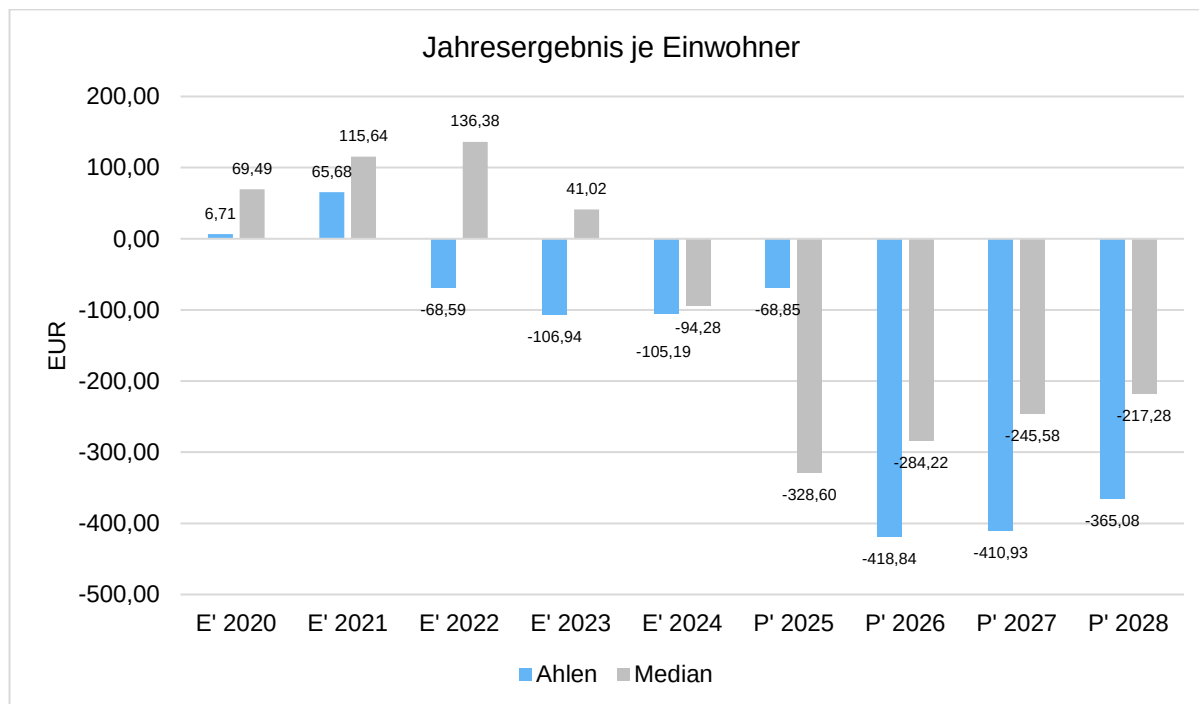
Die in der Tabelle aufgeführten Planwerte ab 2025 berücksichtigen nicht eine eventuelle Fortschreibung des Ansatzes.

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

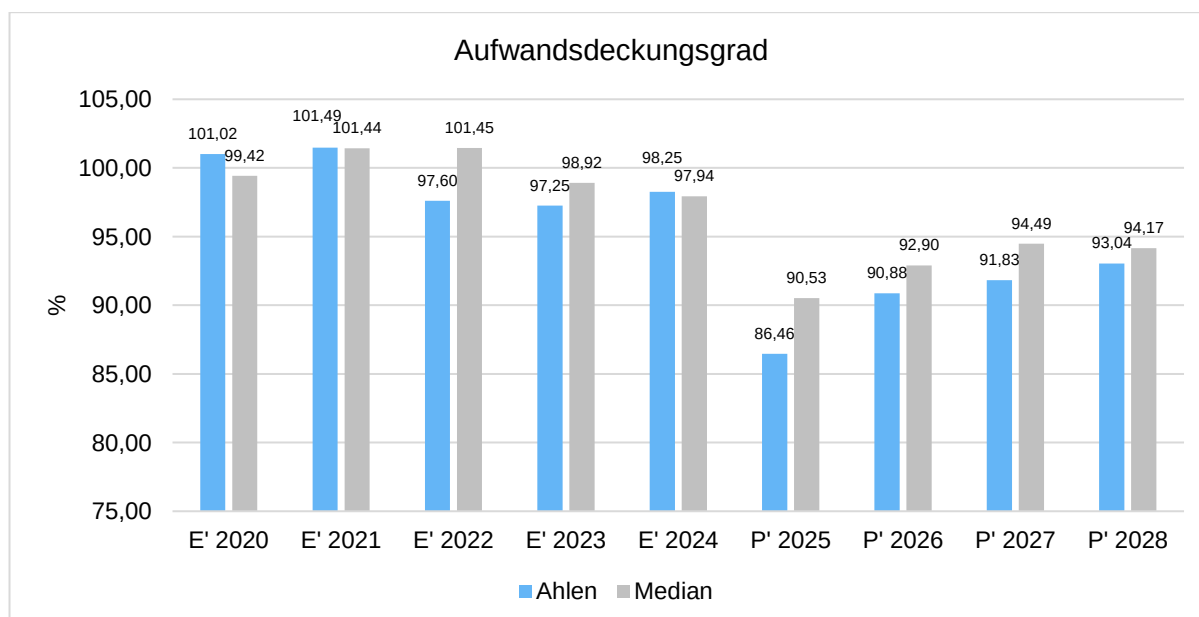
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit relevant. Da sich dies aus dem ordentlichen Ergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliches Ergebnis)

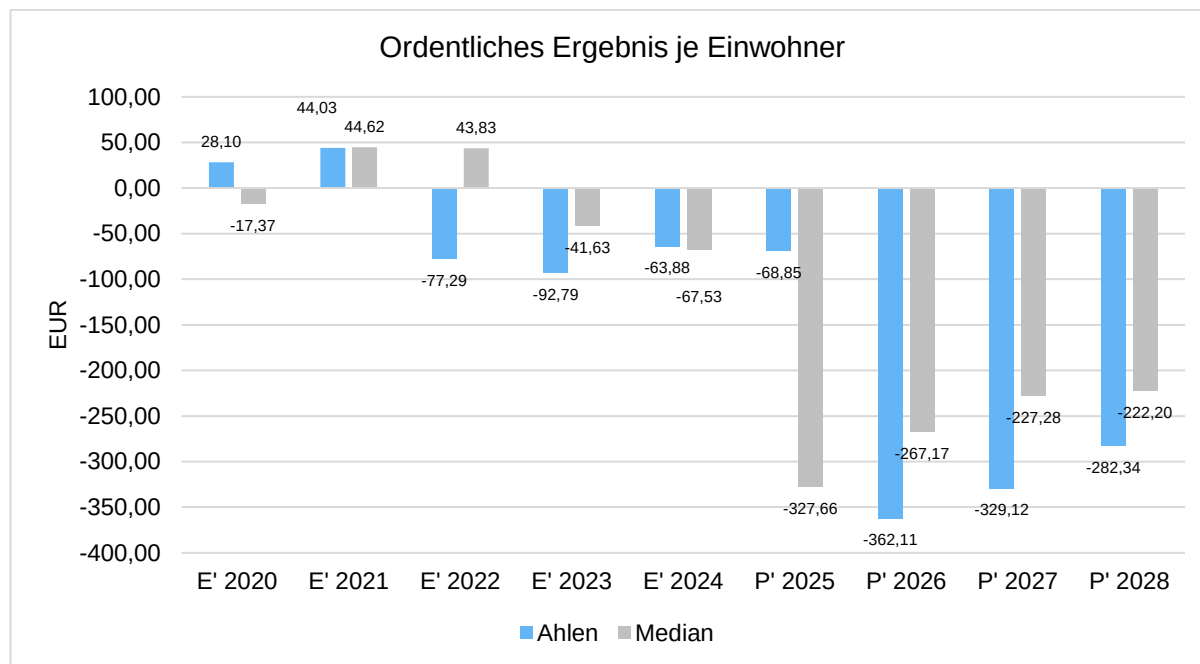
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.





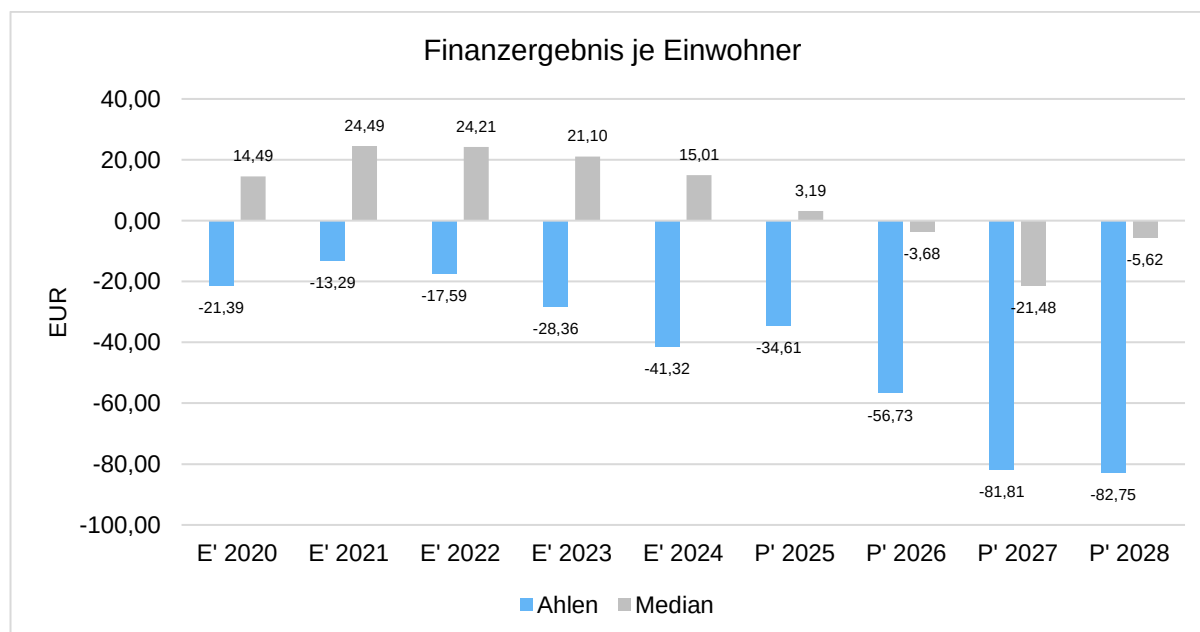
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.





Der in dieser Grafik dargestellte Wert ist zu den Vergleichskommunen deutlich unterdurchschnittlich. Er ist im Wesentlichen damit zu begründen, dass die Stadt Ahlen mit deutlich höheren Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen plant als in der Vergangenheit, während die geplanten Zinserträge ab 2026 sinken.

5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen

Die Bilanzsumme hat sich um 10,03 % und daher leicht erhöht (2023: 468.215.575,65 €, 2024: 515.200.911,13 €, Veränderung: 46.985.335,48 €).

Die Aktivseite der Bilanz ist maßgeblich vom Anlagevermögen geprägt, welches 91,46 % der Bilanzsumme (2023: 91,27 %) ausmacht. Die Summe des Anlagevermögens ist im Vergleich zum Vorjahr um 46.224.339,83 € bzw. 10,88 % gestiegen (2023: 424.993.334,93 €, 2024: 471.217.674,76 €).

Die Sachanlagen stellen den weitaus größten Anteil am Anlagevermögen. Wesentliche Erhöhungen finden sich hier insbesondere bei den geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau (2024: 41.063 T€, 2023: 27.407 T€, Veränderung: +13.656 T€). Ferner gab es größere Veränderungen beim Ackerland (2024: 4.124 T€, 2023: 1.698 T€, Veränderung: +2.425 T€).

Bei den Finanzanlagen haben sich erhebliche Erhöhungen ergeben. So sind die Anteile an verbundenen Unternehmen um 23.850 T€ gestiegen (2024: 59.174 T€, 2023: 35.324 T€). Die Beteiligungen haben sich um 709 T€ erhöht (2024: 904 T€, 2023: 195 T€) und die Ausleihungen sind um 3.597 T€ gestiegen (2024: 11.875 T€, 2023: 8.325 T€).

Die Summe des Umlaufvermögens ist im Vergleich zum Vorjahr um 821.114,31 € bzw. 2,63 % gestiegen (2023: 31.174.195,80 €, 2024: 31.995.310,11 €).

Die wesentlichen Änderungen lassen sich bei den privatrechtlichen Forderungen (2024: 9.997 T€, 2023: 4.185 T€, Veränderung: +5.812 T€) und den sonstigen Vermögensgegenständen (2024: 1.515 T€, 2023: 3.790 T€, Veränderung: -2.275 T€) ausmachen.

Bedingt durch das negative Jahresergebnis in Höhe von -5.540.112,93 € und direkte Buchungen gegen die allgemeine Rücklage in Höhe von +481.215,10 € einschließlich dem Saldo von Zu- und Abgängen aus Berichtigungen von Wertansätzen von Grund und Boden aus der Eröffnungsbilanz in Höhe von 2.193 € reduziert sich die selbige auf 89.528.834,04 €. Zur Erläuterung der direkten Buchungen gegen die allgemeine Rücklage wird auf den Punkt 3.2.1 „Eigenkapital“ des Anhangs verwiesen.

Die Verwaltung empfiehlt, einen Teil des Fehlbetrages 2024 in Höhe von 830 T€ in die Folgejahre vorzutragen und den verbleibenden Jahresfehlbetrag 2024 in Höhe von 4.710 T€ durch die allgemeine Rücklage zu decken. Diese würde sich dann unter Annahme des Verwendungsbeschlusses 2024 auf 90.359 T€ reduzieren.

Auf der Passivseite ergibt sich die wesentlichen Veränderungen - neben dem Eigenkapital - bei den Verbindlichkeiten (2024: 166.631 T€, 2023: 117.345 T€, Veränderung: +49.287 T€). Diese Veränderung resultiert aus mehreren Positionen: Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten (2024: 94.560 T€, 2023: 62.739 T€, Veränderung: +31.821 T€), Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (2024: 17.313 T€, 2023: 5.576 T€, Veränderung: +11.737 T€) und erhaltene Anzahlungen (2024: 36.297 T€, 2023: 27.354 T€, Veränderung: +8.942 T€).

Der auf Sonderposten entfallende Anteil an der Bilanzsumme ist für 2024 um 2,42 %-Punkte gesunken (2024: 26,94 %, 2023: 29,36 %). Die Quote für nicht rückzahlungspflichtiges Kapital (Sonderposten zuzüglich Eigenkapital) ist von 49,62 % in 2023 um 5,27 %-Punkte auf 44,35 % in 2024 gesunken. Die Summe der Sonderposten ist um 1.342.830,83 € auf 138.797.767,24 € gestiegen, das Eigenkapital ist um -5.171.321,83 € auf 89.700.989,04 € gesunken.

Der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme beträgt 32,34 % und ist im Vergleich zum Vorjahr (25,06 %) um 7,28 %-Punkte gestiegen. Die Höhe der Verbindlichkeiten ist im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um 49.286.835,91 € gestiegen. Zu Beginn des Jahres 2024 konnten Aufwendungen des Jahres 2024 noch im Folge-

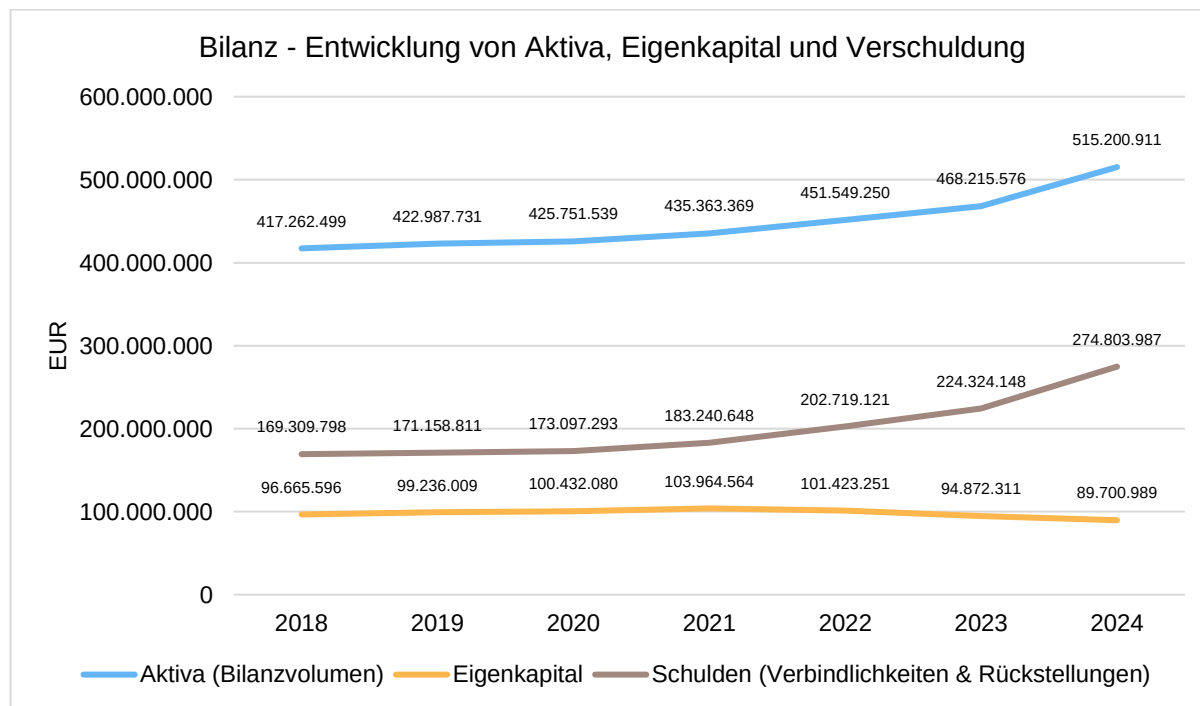


jahr periodengerecht zugeordnet werden. Da die Zahlungsmittelabflüsse jedoch erst im Folgejahr erfolgten, werden diese als Verbindlichkeiten ausgewiesen. Der wesentliche Grund für die erhöhten Quoten liegt allerdings in der hohen Kreditaufnahme.

Außerdem mussten weitere sonstige Verbindlichkeiten passiviert werden. Dabei handelt es sich um Positionen, bei denen der Zahlungsmittelzufluss erfolgt ist, die entsprechende Mittelverwendung jedoch noch nicht abgeschlossen war. In erster Linie sind dies Vorausleistungen und Ablöseverträge für noch nicht ausgebaute Gemeindestraßen sowie Zuwendungen, die noch nicht zweckgerichtet eingesetzt werden konnten.

Nach wie vor ist jedoch kritisch zu prüfen, ob das gesamte Anlagevermögen zur Leistungserfüllung erforderlich ist. Sofern dem Ziel des Vermögenserhalts Rechnung getragen werden soll, kann dies mangels zusätzlicher Drittfinanzierungsoptionen nur über eine Liquiditätsverbesserung aus der Verwaltungstätigkeit erfolgen. Dies lässt sich in der Regel nur durch Einsparungen in Folge von Leistungseinschränkungen oder durch Steuererhöhungen erreichen.

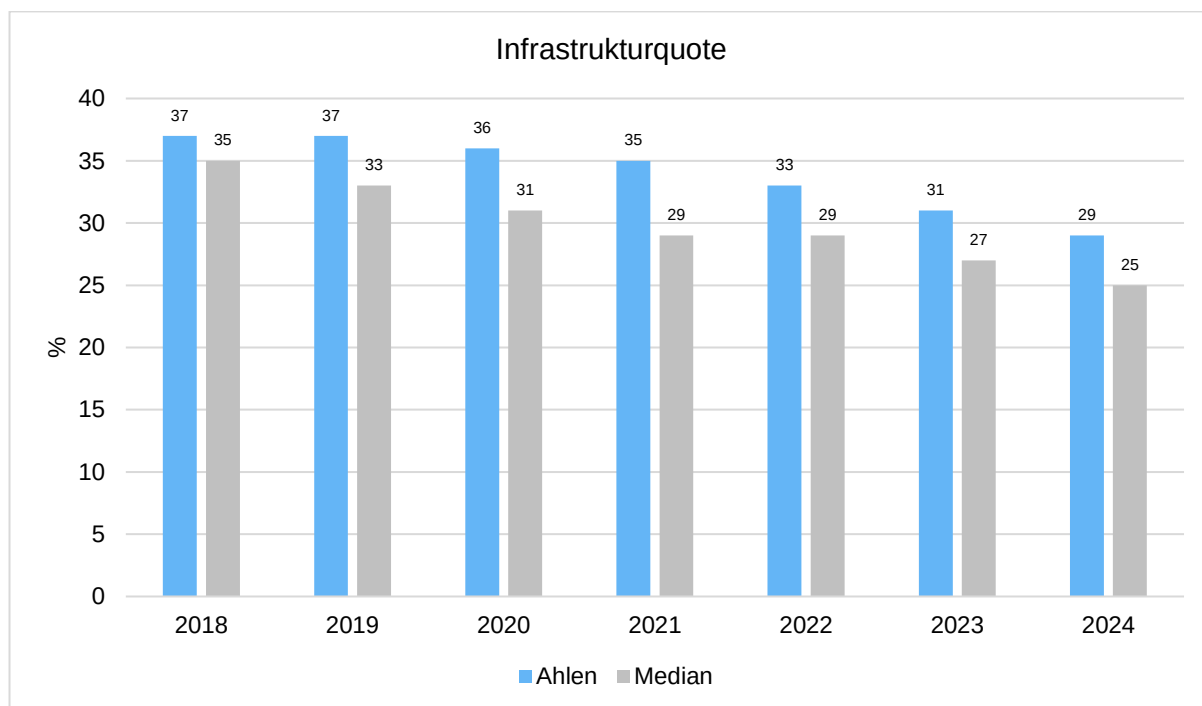
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichen Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

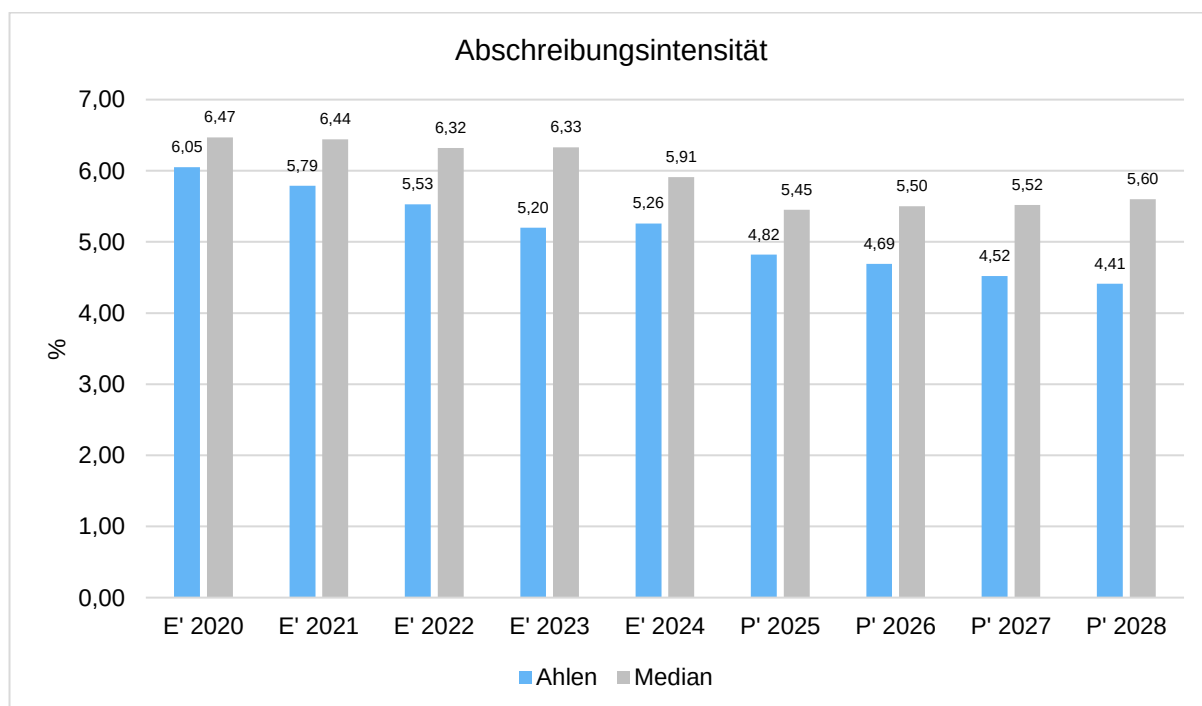
Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Abschreibungsintensität

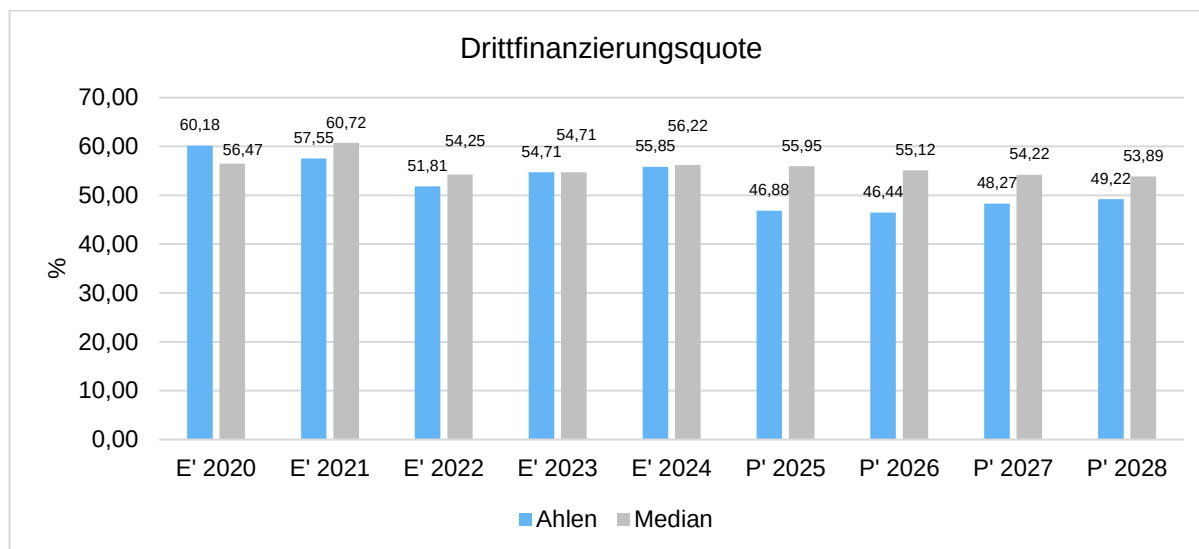
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.





Drittfinanzierungsquote

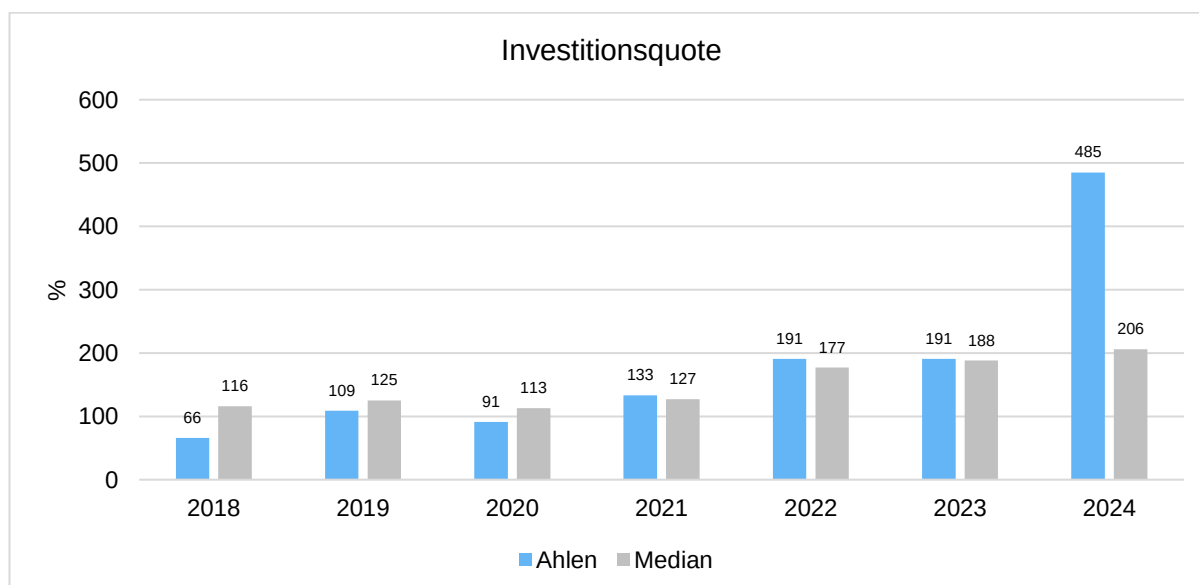
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Aus der Darstellung lässt sich ablesen, dass die Quote in den Ergebnissen der Jahre 2020 bis 2024 schwankt. Die Ahlener Quote befindet sich mal knapp oberhalb und mal knapp unterhalb des Medians. Erst in den Planungen ab 2026 wird von einer steigenden Quote unterhalb des Medians ausgegangen.

Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.





Die Quote ist insgesamt schwankend. In den Jahren 2018 bis 2019 steigt die Ahlener Quote kontinuierlich an, sinkt dann zunächst in 2020 wieder etwas ab und steigt in den Jahren 2021 und weiter in 2022 an. Der Wert für 2023 ist identisch mit dem Vorjahr. Sie erreicht mit einem Wert von 485 % im Jahr 2024 den höchsten Stand in dieser Zeitreihe.

Eine sinkende Quote würde zu einer Aufzehrung des Anlagevermögens und damit zu einem hohen notwendigen Investitionsvolumen führen. Diese Entwicklung würde zu einem Investitionsstau führen, der zu hohen Investitionsbedarfen und hoher Liquidität führen würde. Insofern ist es wichtig, dass Ahlen die eingeschlagene Tendenz einer steigenden Investitionsquote beibehält.

5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

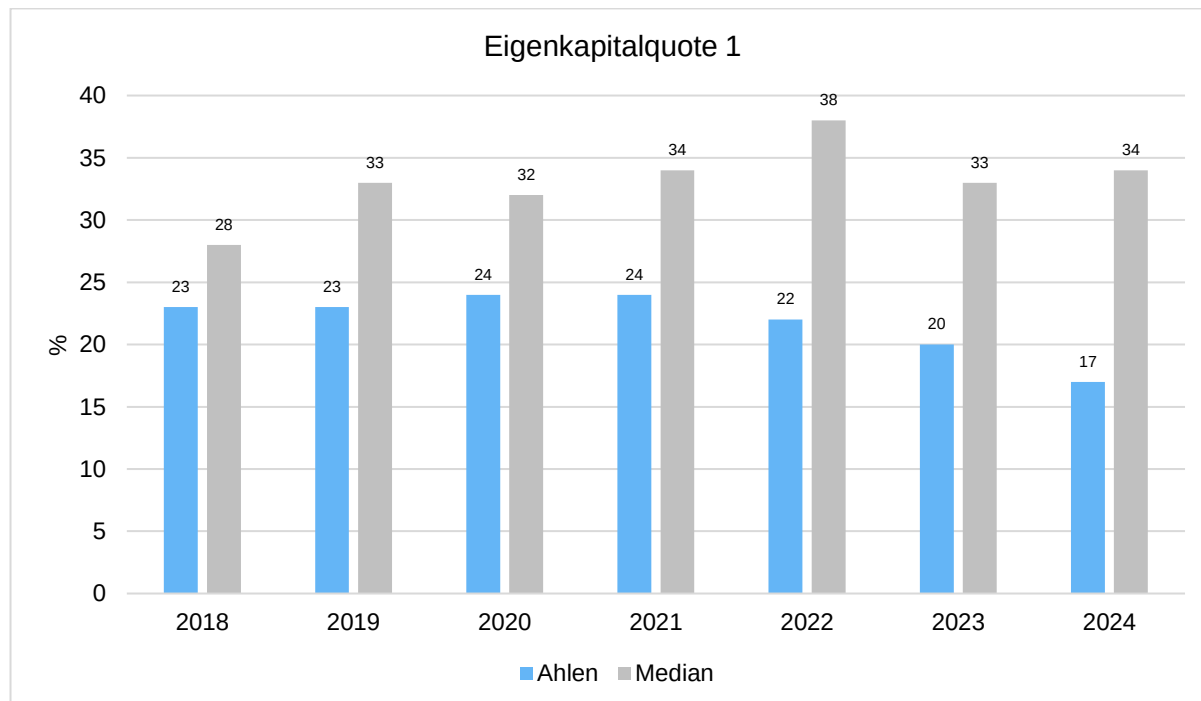
Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



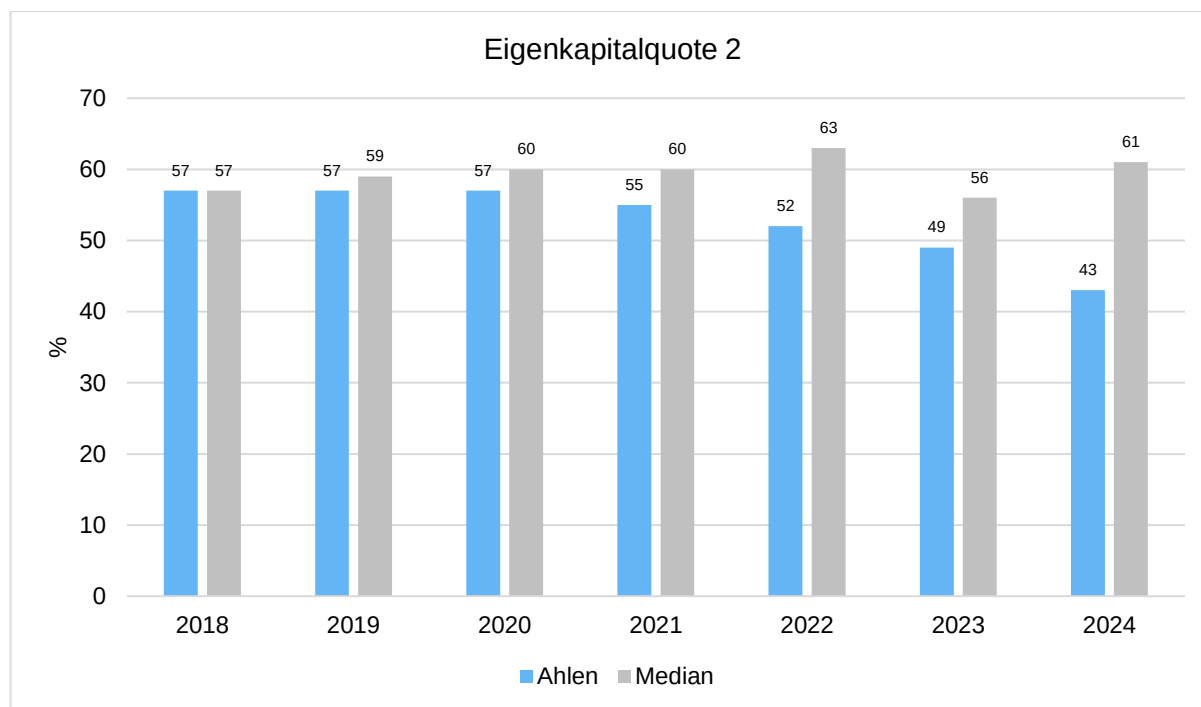


Aus der Darstellung lässt sich erkennen, dass die Eigenkapitalquote I für die Stadt Ahlen auf einen Wert zwischen 23 und 24 % in den Jahren 2018 bis 2021 eingependelt hatte. Ab dem Jahr 2022 sinkt die Quote doch recht deutlich.

Eine rückläufige Quote bedeutet, dass eine Kommune grundsätzlich über ihren Verhältnissen lebt. Dies hat vor allem Konsequenzen für nachfolgende Generationen, da diese mit einem verzehrten Eigenkapitalbestand wirtschaften bzw. Sparmaßnahmen ergreifen müssen, da keine Mittel mehr zur Verfügung stehen. Ein fortschreitender zukünftiger Trend würde in die Haushaltssicherung führen. Langfristig könnte sich hieraus eine bilanzielle Überschuldung ergeben, wenn diesem Trend nicht entgegengewirkt würde. Insofern wird die weitere Entwicklung dieser Quote interessant sein.

Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die Eigenkapitalquote II weist eine ähnliche Entwicklung wie die Eigenkapitalquote I auf. Sie hat sich in den Jahren 2018 bis 2020 auf einen Wert von 57 % eingependelt. Die Quote ist für Ahlen bis 2020 relativ stabil gewesen und seit 2021 kontinuierlich rückläufig, während die Quote der Vergleichskommunen relativ stabil bei einem Wert um 60 % liegt.

Die rückläufigen Quoten führen dazu, dass eine Kommune ihre Aufgaben vermehrt durch Fremdkapital finanziert. Dies führt zu einer Abhängigkeit vom Kapitalmarkt und der Zinsentwicklung. Ferner ist Liquidität langfristig durch die Tilgung des Fremdkapitals gebunden. Auch hier wird die weitere Entwicklung dieser Quote interessant sein.

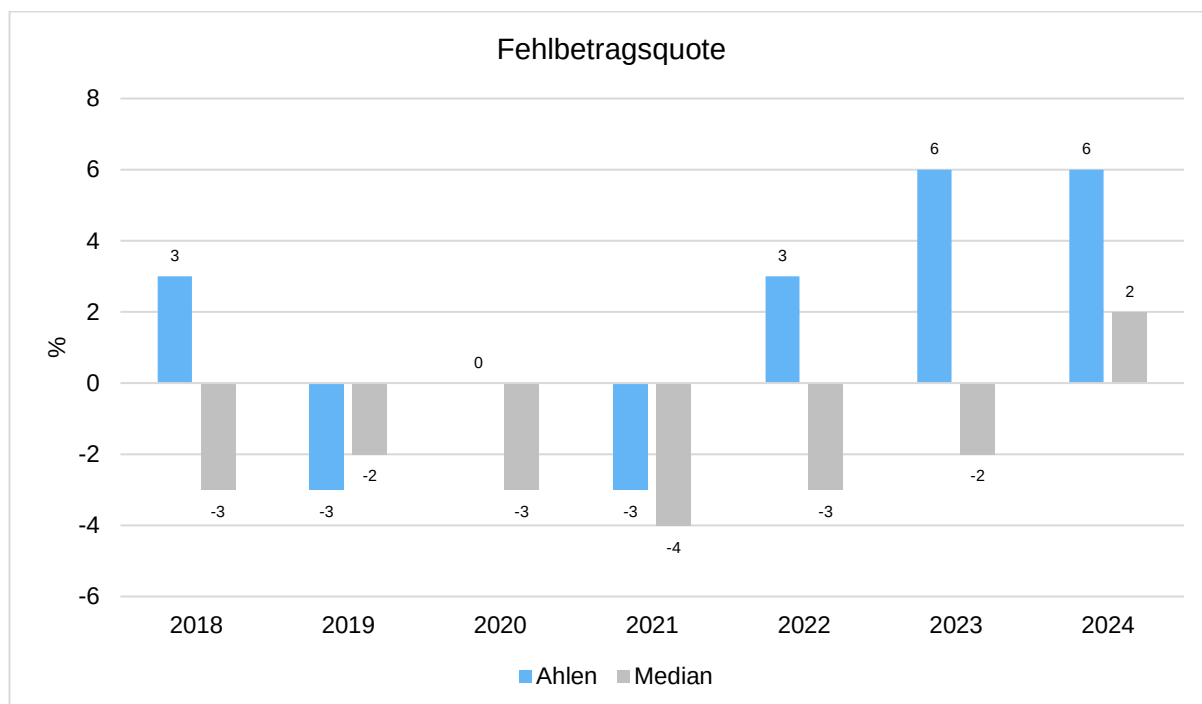


Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



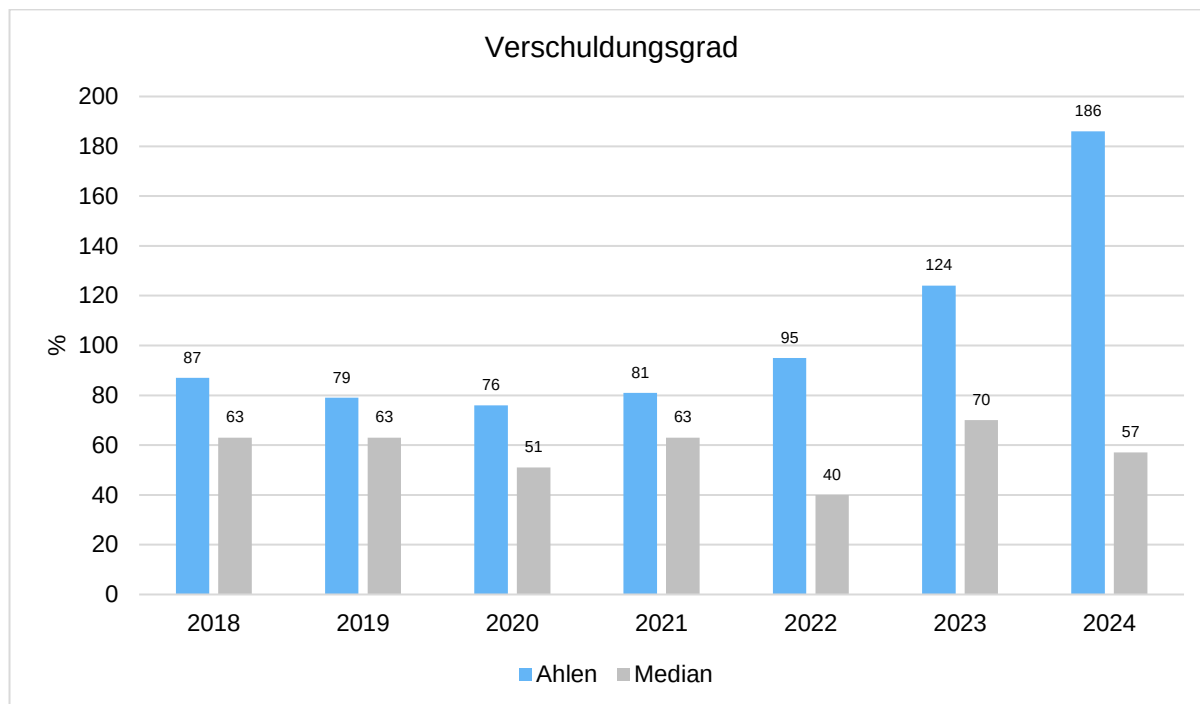
In der abgebildeten Zeitreihe stellen die Jahre 2019, 2020 und 2021 mit den jeweiligen Jahresüberschüssen positive Ausnahmen dar. Die Jahre 2018, 2022, 2023 und 2024 dieser Zeitreihe schlossen mit Jahresdefiziten. Interessant ist auch hier die Abweichung der Vergleichskommunen. Der Median hat im Gegensatz zu Ahlen für 2022 und 2023 einen Jahresüberschuss ausgewiesen.

5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



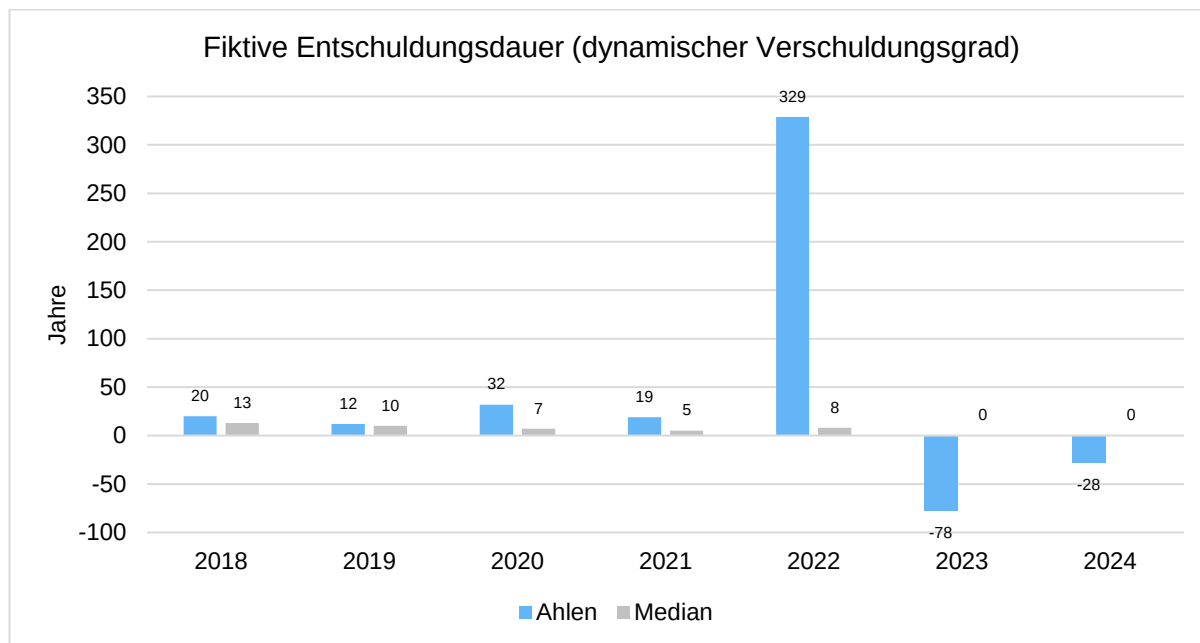
Im Zeitablauf von 2018 bis 2020 sinkt der Verschuldungsgrad leicht, um dann in den Folgejahren immer stärker anzusteigen. Die Zeitreihe weist mit dem Jahresergebnis 2024 den höchsten Verschuldungsgrad (186 %) aus und für das Jahr 2020 den niedrigsten Wert (76 %). Das vorliegende Jahresergebnis 2024 liegt wie schon im Vorjahr über 100 %. Damit sind die Verbindlichkeiten höher als das Eigenkapital. Im Vergleich zu anderen Kommunen liegen die Ahlener Werte durchweg deutlich über dem Median.

Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenausschlag zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich der liquiden Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gemäß Forderungsspiegel.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

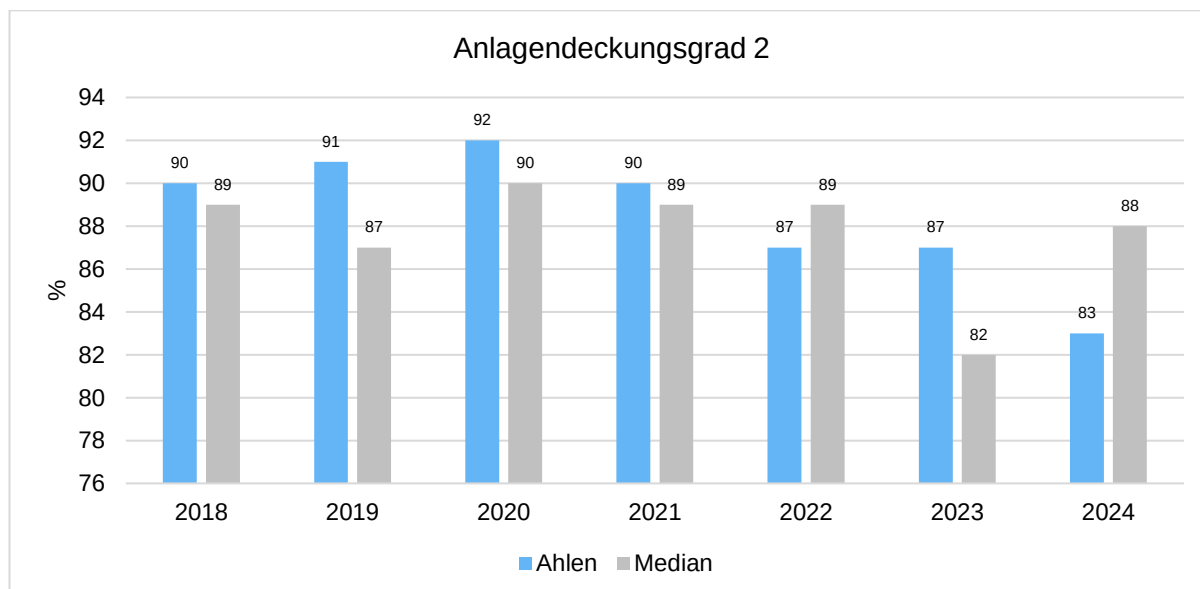


Das Jahr 2022 ragt in dieser Zeitreihe mit dem höchsten Wert von 329 Jahren heraus. Auch bei dieser Kennzahl liegt der Median der Vergleichskommunen durchweg unter dem Ahlener Wert. Die Ahlener Quote für 2023 ist erstmals negativ. Dieser Trend setzt sich nun auch für das Jahr 2024 fort.

Anlagendeckungsgrad 2

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

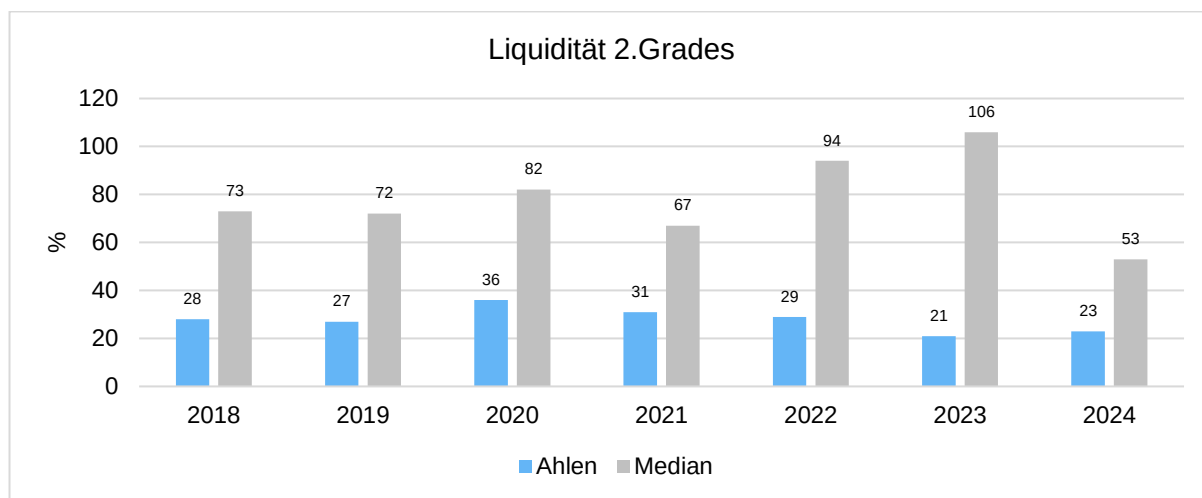




Durch die Entwicklung der Kennzahl in den Jahren 2018 bis 2020 wird deutlich, dass ein größer werdender Anteil des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. In den Jahren ab 2021 sinkt der Ahlemer Wert leicht. Der Median der Vergleichskommunen sinkt in 2023 deutlich im Vergleich zum Vorjahr und dem Ahlemer Wert.

Liquidität 2 Grades

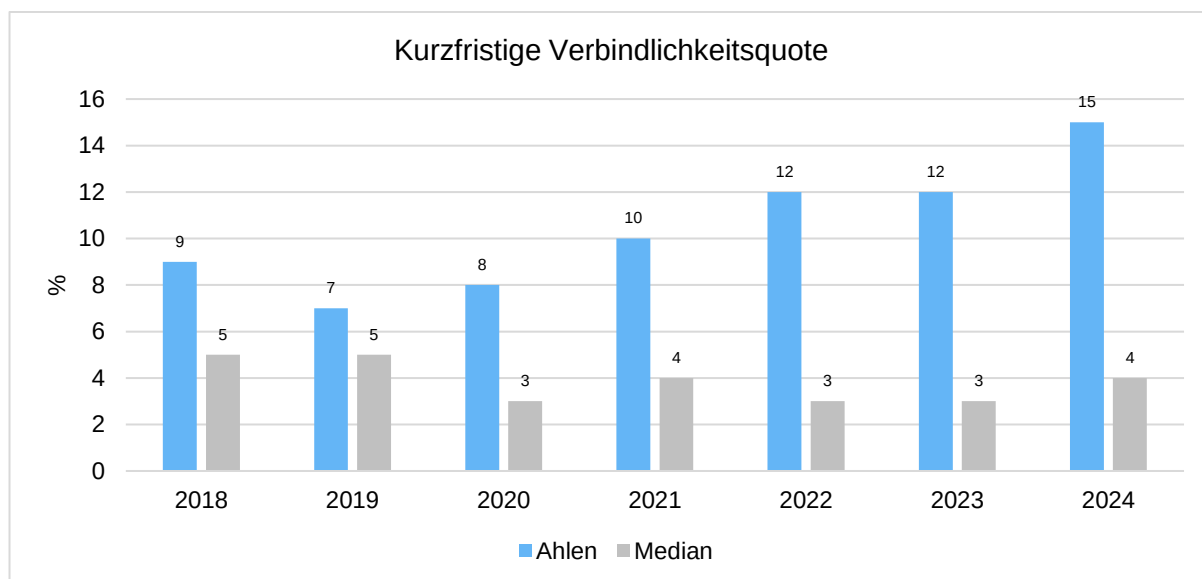
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Die Ahlemer Werte bewegen sich schwankend zwischen 21 und 36 %. Augenfällig ist hier allerdings, dass Ahlen durchgängig und erheblich unter den Werten der Vergleichskommunen liegt.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

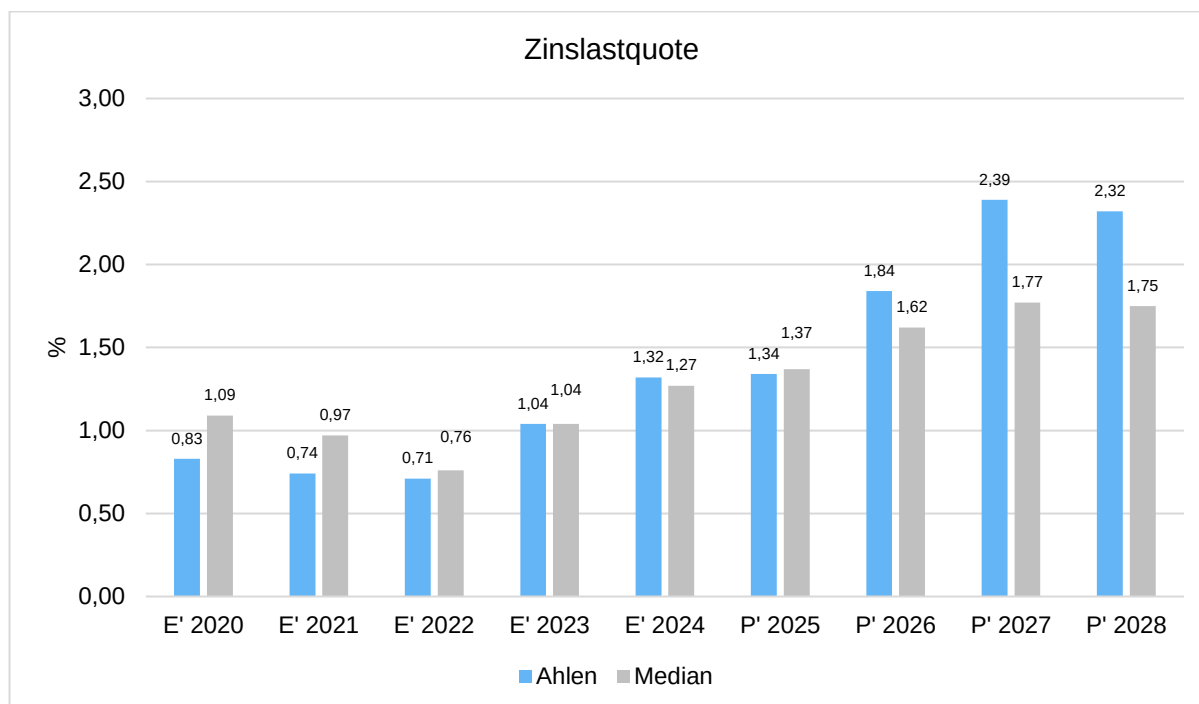




Der Ahlener Wert zeigt sich in den Jahren 2018 auf 2019 leicht sinkend und ab 2020 wieder steigend bevor er in 2024 den Höchstwert dieser Zeitreihe erreicht. Im Vergleich zu den anderen Kommunen fällt auf, dass Ahlen durchgängig und teils erheblich über den Medianwerten liegt.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



Die Zinslastquote ist bis zum Ergebnis 2022 leicht rückläufig, steigt in den Ergebnissen 2023 und 2024 und weiter in den Planungen ab 2025 allerdings wieder an und erreicht hier die höchsten Werte in der Zeitreihe. Insbesondere in den Jahren 2027 und 2028 wird die zusätzliche Belastung durch die Finanzaufwendungen deutlich. Hier liegt Ahlen deutlich über den Vergleichswerten.

6 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen.

Für Ahlen, eine mittelgroße Stadt in Nordrhein-Westfalen mit einer industriellen Tradition und einer vielfältigen Stadtgesellschaft, ergeben sich zwischen 2025 und 2028 spezifische Chancen und Risiken, die sowohl von regionalen als auch von globalen Entwicklungen beeinflusst werden.

Chancen für Ahlen

1. Wirtschaftliche Entwicklung und Strukturwandel:

Ahlen kann von der wirtschaftlichen Dynamik in NRW profitieren, insbesondere durch die Nähe zu den Ballungszentren des Ruhrgebiets und des Münsterlands. Die Stadt hat Potenzial, neue Unternehmen aus den Bereichen



erneuerbare Energien, Gesundheitswirtschaft und IT anzusiedeln. Dies könnte durch gezielte Wirtschaftsförderung, die Entwicklung von Gewerbegebieten und die Nutzung von Förderprogrammen des Landes NRW und der EU gelingen.

2. Nachhaltigkeit und Klimaschutz:

Die Herausforderungen des Klimawandels bieten auch Chancen für Ahlen, sich als Vorreiter für nachhaltige Stadtentwicklung zu positionieren. Investitionen in grüne Infrastruktur, energieeffiziente Gebäude und umweltfreundliche Mobilitätskonzepte können nicht nur die Lebensqualität verbessern, sondern auch neue Arbeitsplätze schaffen. Projekte zur Förderung des Rad- und Fußverkehrs sowie die Umgestaltung von öffentlichen Räumen könnten Ahlen attraktiver machen.

3. Demografischer Wandel als Chance:

Während viele Städte mit den Folgen des demografischen Wandels kämpfen, kann Ahlen durch gezielte Integrations- und Bildungspolitik sowie die Förderung von Familienfreundlichkeit und Wohnraum für junge Menschen gegensteuern. Auch die Zuwanderung von Fachkräften aus dem In- und Ausland könnte helfen, dem Fachkräftemangel zu begegnen.

4. Digitalisierung und Smart City:

Die Digitalisierung der Verwaltung und die Umsetzung von Smart-City-Konzepten bieten Ahlen die Möglichkeit, den Bürgerservice zu verbessern, Verwaltungsprozesse zu optimieren und die Stadt effizienter zu gestalten. Digitale Bildungsangebote und die Förderung von IT-Kompetenzen könnten die Stadt als modernen Bildungsstandort stärken.

5. Kulturelle Vielfalt und Bürgerengagement:

Das erfolgreiche Stadtjubiläum 2024 hat gezeigt, wie wichtig Bürgerbeteiligung und kulturelle Veranstaltungen für den sozialen Zusammenhalt sind. Ahlen kann diese Dynamik nutzen, um den interkulturellen Dialog zu fördern und das kulturelle Leben weiter auszubauen. Bürgerinitiativen, Vereine und lokale Netzwerke bieten großes Potenzial für eine lebendige Stadtgesellschaft.

Risiken für Ahlen

1. Wirtschaftliche Unsicherheiten:

Ahlen könnte von den Folgen wirtschaftlicher Krisen betroffen sein, z.B. durch globale Lieferkettenprobleme, steigende Energiepreise oder eine mögliche Abschwächung der Konjunktur. Besonders die Abhängigkeit von einzelnen Industriezweigen könnte die lokale Wirtschaft anfällig machen. Der Strukturwandel erfordert eine gezielte Diversifizierung der Wirtschaftsstruktur.

2. Demografischer Wandel und Fachkräftemangel:

Die Alterung der Bevölkerung könnte in Ahlen zu Herausforderungen führen, etwa bei der Sicherstellung von Gesundheits- und Pflegeangeboten. Der Fachkräftemangel könnte nicht nur die lokale Wirtschaft, sondern auch die Stadtverwaltung selbst betreffen.

3. Finanzielle Herausforderungen:

Die kommunalen Finanzen bleiben ein zentrales Thema. Steigende Sozialausgaben, hohe Investitionsbedarfe in Infrastruktur und Klimaschutz sowie mögliche Kürzungen von Fördermitteln könnten den Haushalt belasten. Schulden und begrenzte Handlungsspielräume könnten langfristige Investitionen erschweren.



4. Klimawandel und Umweltprobleme:

Ahlen ist wie viele andere Städte von den Folgen des Klimawandels bedroht. Extremwetterereignisse wie Starkregen, Hitzeperioden und Überschwemmungen könnten erhebliche Schäden anrichten und hohe Kosten für den Katastrophenschutz und die Infrastruktur verursachen.

5. Soziale Herausforderungen und Integration:

Soziale Ungleichheit, Integration von Zugewanderten und mögliche Spannungen in der Stadtgesellschaft könnten den sozialen Zusammenhalt gefährden. Ein fehlendes Zugehörigkeitsgefühl oder mangelnde Partizipation könnten das Vertrauen in politische Institutionen schwächen.

6. Digitale Risiken:

Die zunehmende Digitalisierung birgt auch Risiken, insbesondere in Bezug auf Datensicherheit und Cyberkriminalität. Angriffe auf städtische IT-Infrastrukturen könnten den Verwaltungsbetrieb empfindlich stören. Zudem besteht die Gefahr einer digitalen Kluft, wenn bestimmte Bevölkerungsgruppen vom digitalen Fortschritt abgehängt werden.

Fazit:

Ahlen steht in den kommenden Jahren vor der Herausforderung, die Chancen des wirtschaftlichen Wandels, der Digitalisierung und der nachhaltigen Stadtentwicklung zu nutzen, ohne die sozialen und finanziellen Risiken aus den Augen zu verlieren. Eine vorausschauende Stadtplanung, Investitionen in Bildung und Infrastruktur, eine nachhaltige Finanzpolitik sowie ein starker Fokus auf soziale Teilhabe werden entscheidend sein, um die Lebensqualität der Ahlener Bürgerinnen und Bürger langfristig zu sichern.

Kommunen wie Ahlen, die sich aktiv mit den Herausforderungen auseinandersetzen und innovative Lösungen entwickeln, können nicht nur resilient gegenüber Krisen werden, sondern auch ihre Attraktivität als lebenswerte Stadt weiter steigern.

Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Das Jahr 2025 wurde mit einem Defizit (nach Abzug des globalen Minderaufwands) von 26.597 T€ geplant. Die Ausgleichsrücklage wurde durch den Verwendungsbeschluss zum Jahresabschluss 2023 vollständig aufgezehrt. Der Fehlbetrag des Jahres 2024 kann nur noch durch die Allgemeine Rücklage ausgeglichen werden. Die mittelfristige Planung für die Jahre 2026 bis 2028 geht weiterhin von hohen Jahresfehlbeträgen aus (2026: 17.810 T€, 2027: 17.303 T€, 2028: 14.856 T€). Dabei wurde in allen Planungsjahren 2025 bis 2028 bereits ein globaler Minderaufwand mit dem Höchstsatz von 2 % zugrunde gelegt. Hier müssen nun in der Planung für den Haushalt 2026 erhebliche Anstrengungen unternommen werden, um diese Jahresfehlbeträge gegenüber der Planung aus 2025 zu senken.

Aus den unter 5.2 ausgeführten Kennzahlen ist ersichtlich, dass sich das Eigenkapital der Stadt Ahlen ungefähr so entwickelt hat wie es im Haushalt 2024 ursprünglich geplant war, allerdings dennoch einen hohen Fehlbetrag aufweist. Es ist daher wichtig, dass auch in der Umsetzung weiterhin daran gearbeitet wird, die geplanten Jahresergebnisse positiv zu erzielen.

Die Vermögenslage der Stadt Ahlen gibt nach wie vor Anlass zur Sorge. Investitionen werden insbesondere im Bereich der Infrastruktur im Tiefbau (Straßen) noch nicht im notwendigen Maß getätigt, sodass das Anlagevermö-



gen nach und nach aufgezehrt wird und zukünftig Investitionsstaus entstehen könnten. Aufgrund der in Umsetzung befindlichen Großprojekte Bürgercampus, Osttangente und Oberstufe Therese-Münsterteicher-Gesamtschule sowie vieler kleinerer Investitionen ist damit zu rechnen, dass die Verschuldung der Stadt in den nächsten Jahren erheblich steigen wird. Ziel muss es sein, dass die aufzunehmenden Kredite immer niedriger sind als die Summe der Investitionen und damit ein Teil der Finanzierung schon aus dem laufenden Haushalt geleistet wird. Dies wird auf Dauer nur funktionieren, wenn Bund und Land die Finanzierung auskömmlich gestalten. Dies ist aktuell nachweislich nicht der Fall.

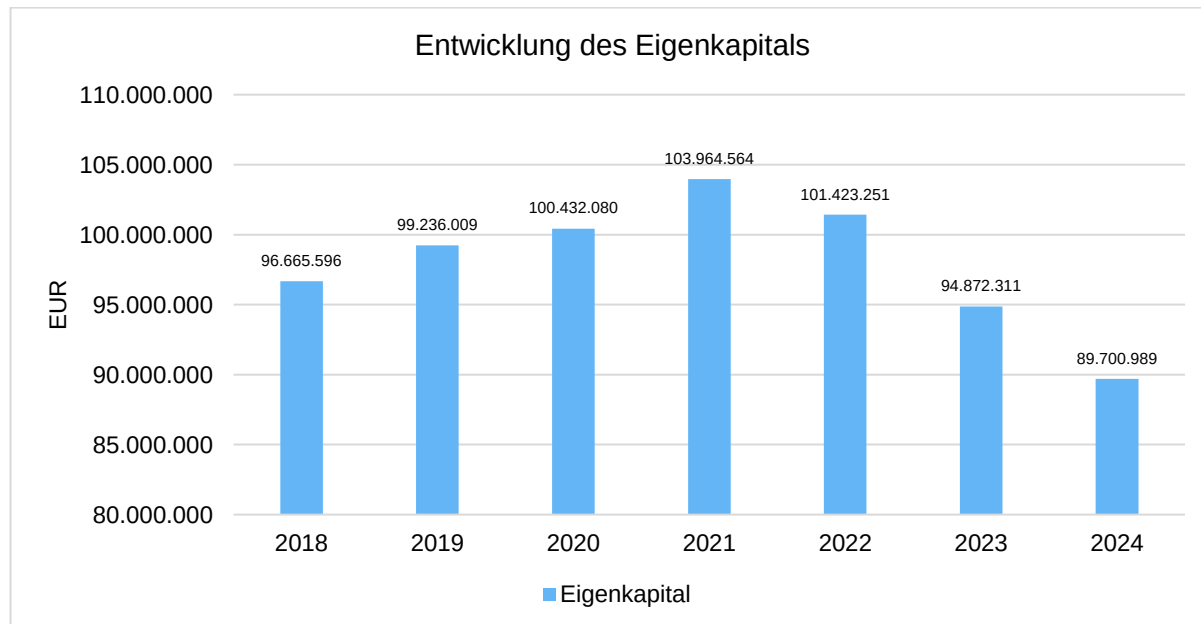
6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

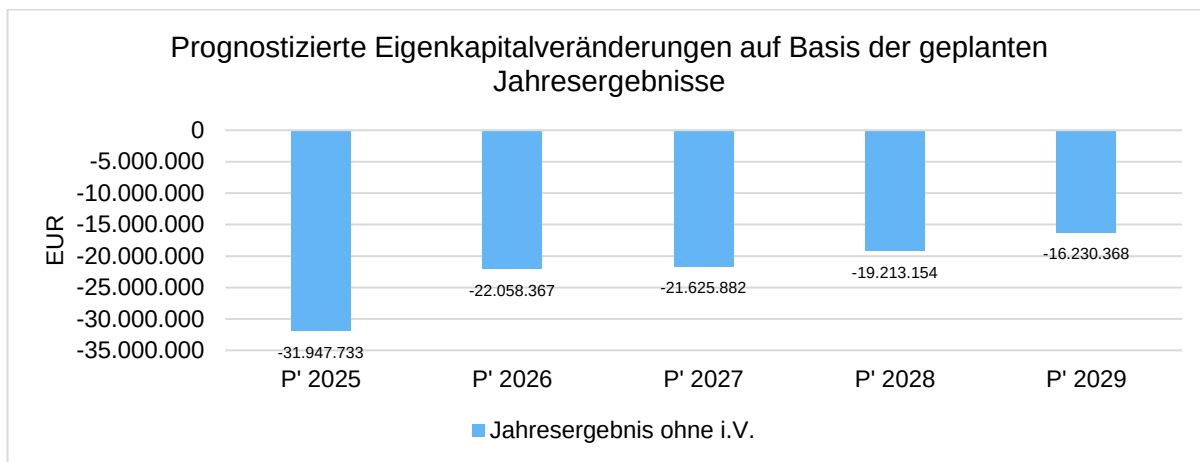
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



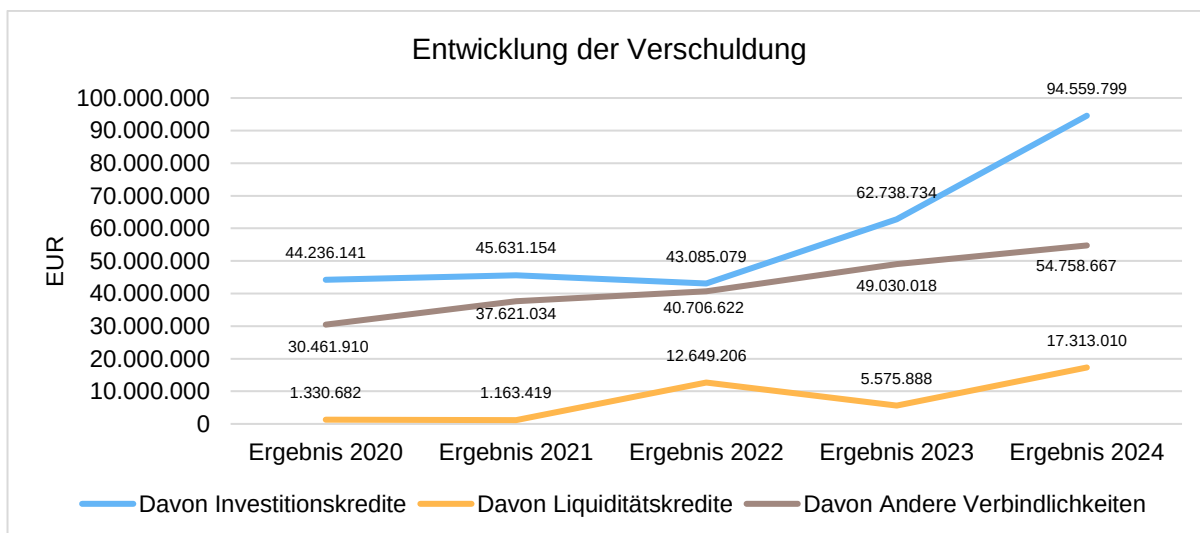
6.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Verbindlichkeiten gesamt	76.029	84.416	96.441	117.345	166.631
Davon Investitionskredite	44.236	45.631	43.085	62.739	94.560
Davon Liquiditätskredite	1.331	1.163	12.649	5.576	17.313
Davon Andere Verbindlichkeiten	30.462	37.621	40.707	49.030	54.759

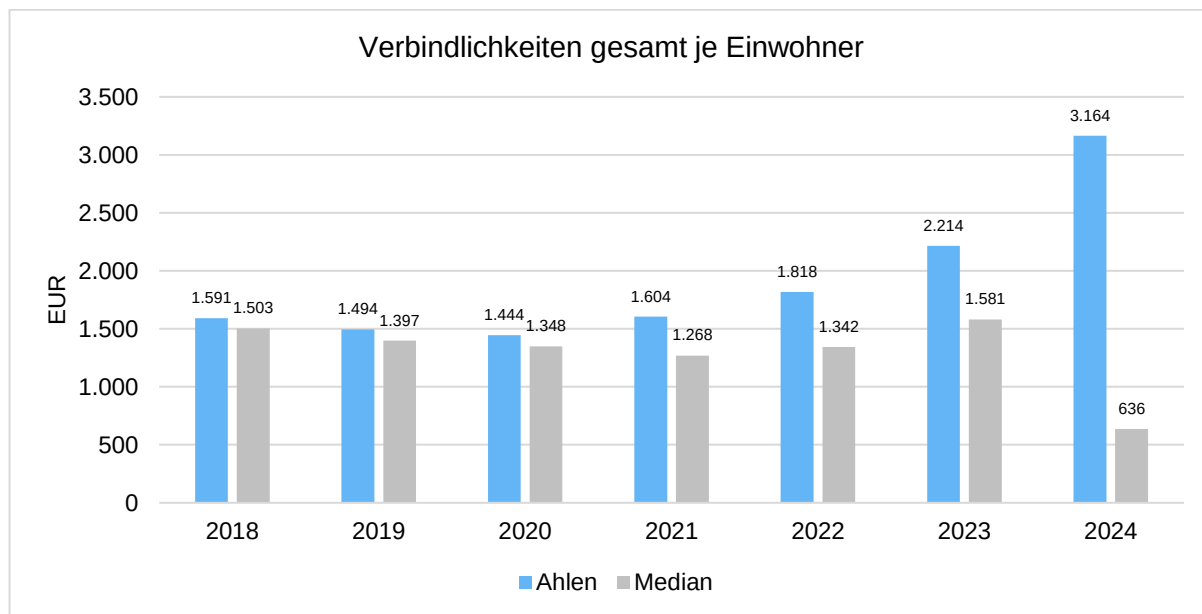
Seit 2023 sind die Investitionskredite erheblich gestiegen und seit 2024 sind zudem noch die Liquiditätskredite gestiegen. Neue Investitionskredite wurden in 2024 in Höhe von 36.000 T€ aufgenommen. Tilgungen von Investitionskrediten erfolgten in einer Höhe von 8.153 T€.



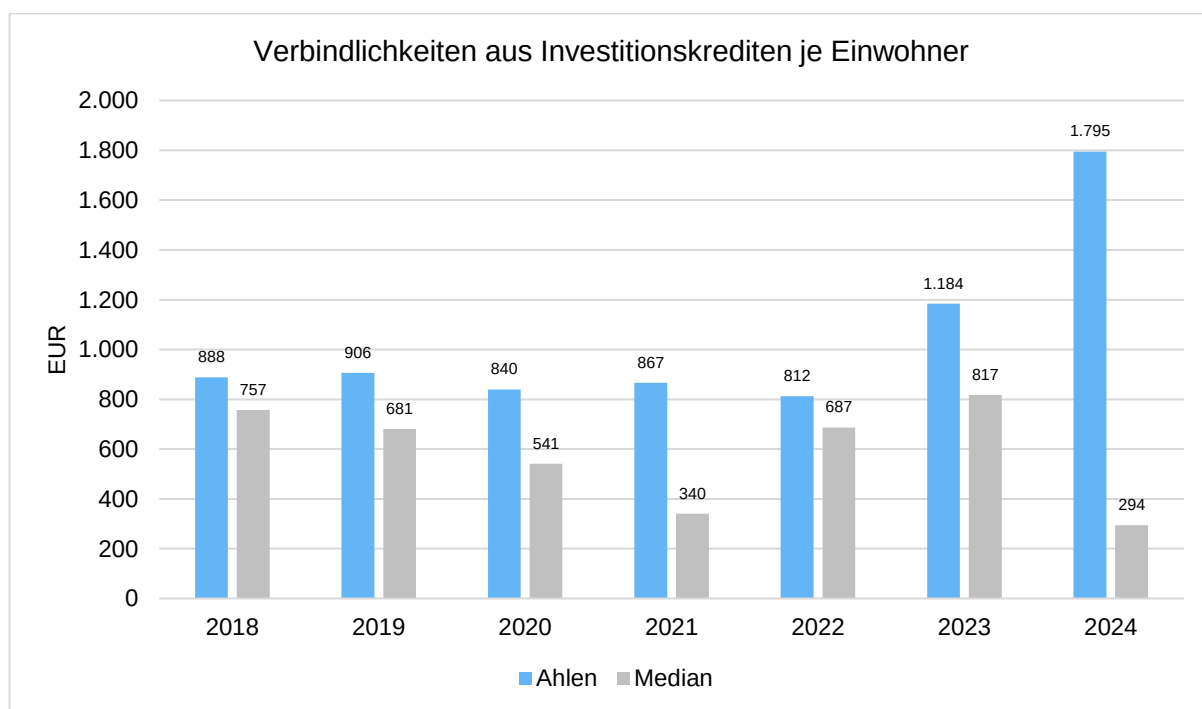


Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.

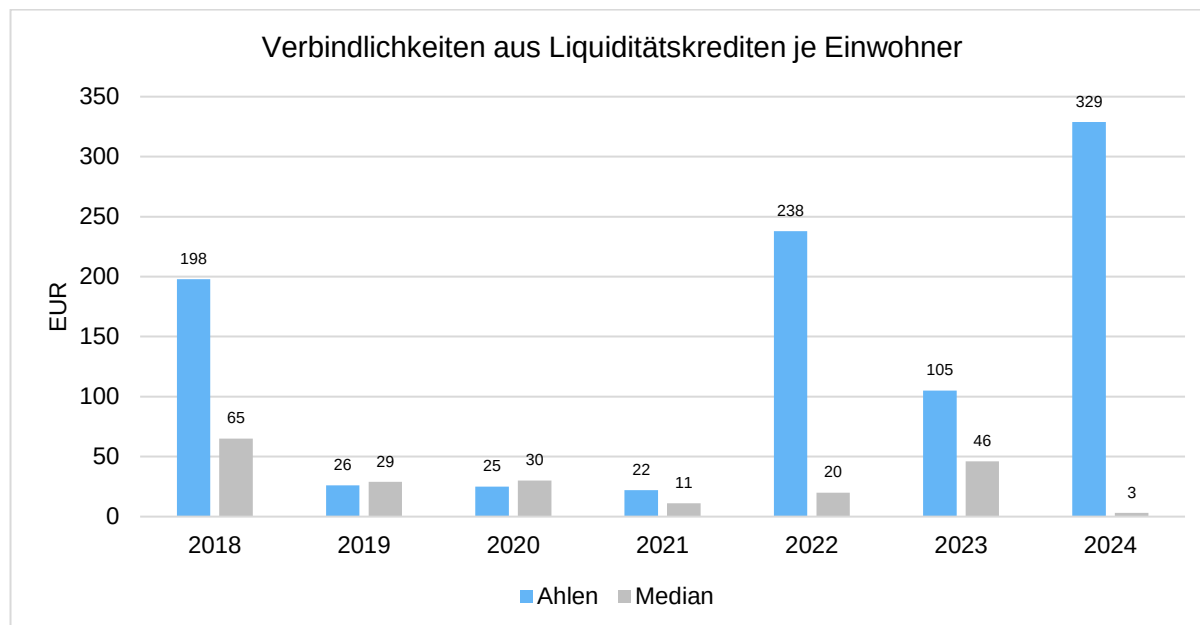


Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner





Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



Aus den vorhergehenden Darstellungen lässt sich ablesen, dass die Verbindlichkeiten je Einwohner in der Zeitreihe ab 2018 sinkend, jeweils ab 2022 aber deutlich angestiegen sind. Diese Entwicklung ist vor allem den Verbindlichkeiten aus den Investitionskrediten geschuldet. Die Liquiditätskredite waren seit 2016 rückläufig und sind in 2022 erheblich angestiegen. Das Jahr 2021 weist den niedrigsten Wert (22 €) in dieser Zeitreihe auf, das Jahr 2024 den höchsten Wert (329 €).

6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Dieser Trend war und ist durch Flüchtlingsströme, boomende Wirtschaft und sehr guter sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsquote seit 2015 ausgesetzt, ob dies allerdings eine nachhaltige Trendwende ist, bleibt abzuwarten.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:



- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

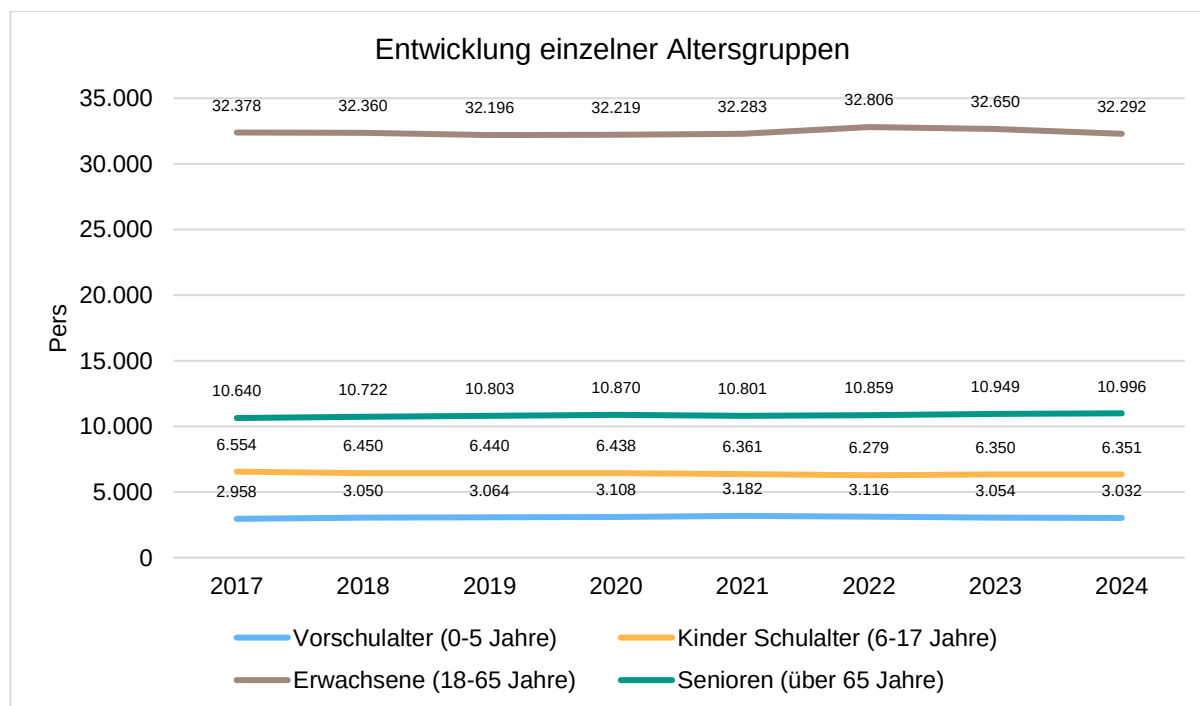
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

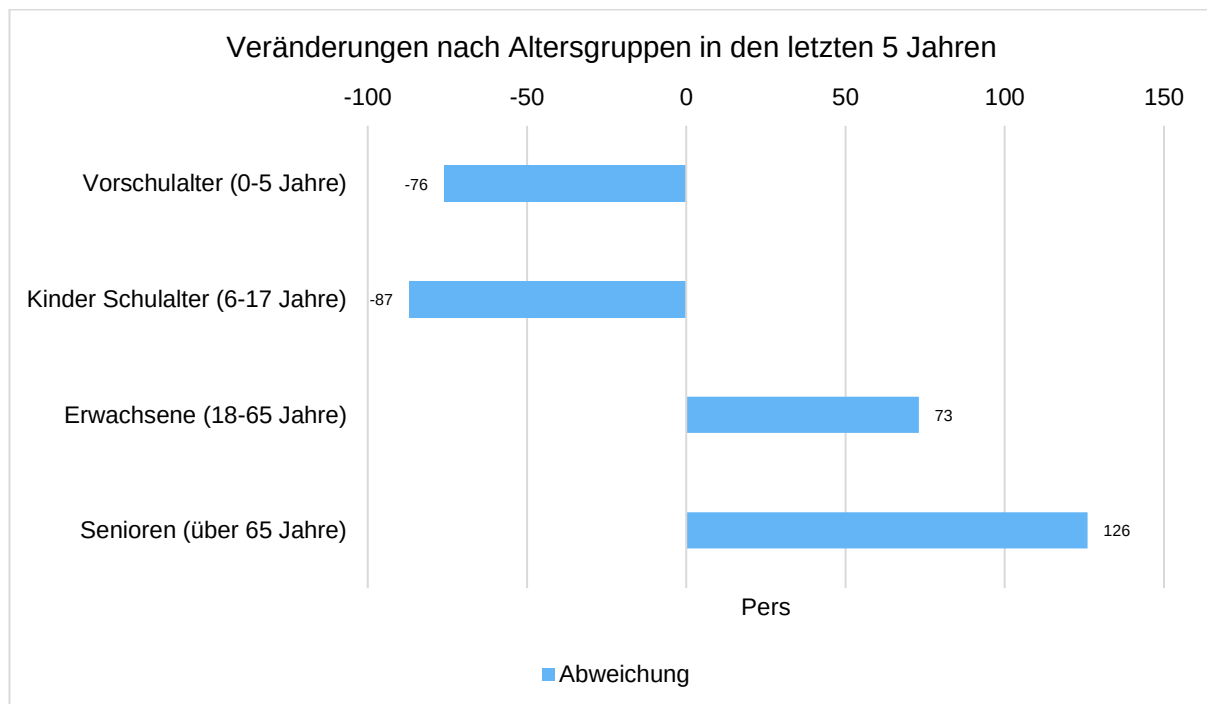
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Einwohner	52.635	52.627	53.060	53.003	52.666
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.524	1.571	1.560	1.509	1.457
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.584	1.611	1.556	1.545	1.575
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	6.438	6.361	6.279	6.350	6.351
Jugendliche 18-20 Jahre	1.781	1.776	1.731	1.684	1.682
Einwohner 21-45 Jahre	15.427	15.569	15.917	15.950	15.759
Einwohner 46-65 Jahre	15.011	14.938	15.158	15.016	14.851
Senioren (über 65 Jahre)	10.870	10.801	10.859	10.949	10.996

Die Zahlen stammen von IT.NRW (amtliche Statistikstelle für NRW und Landesdatenverarbeitungszentrale NRW).



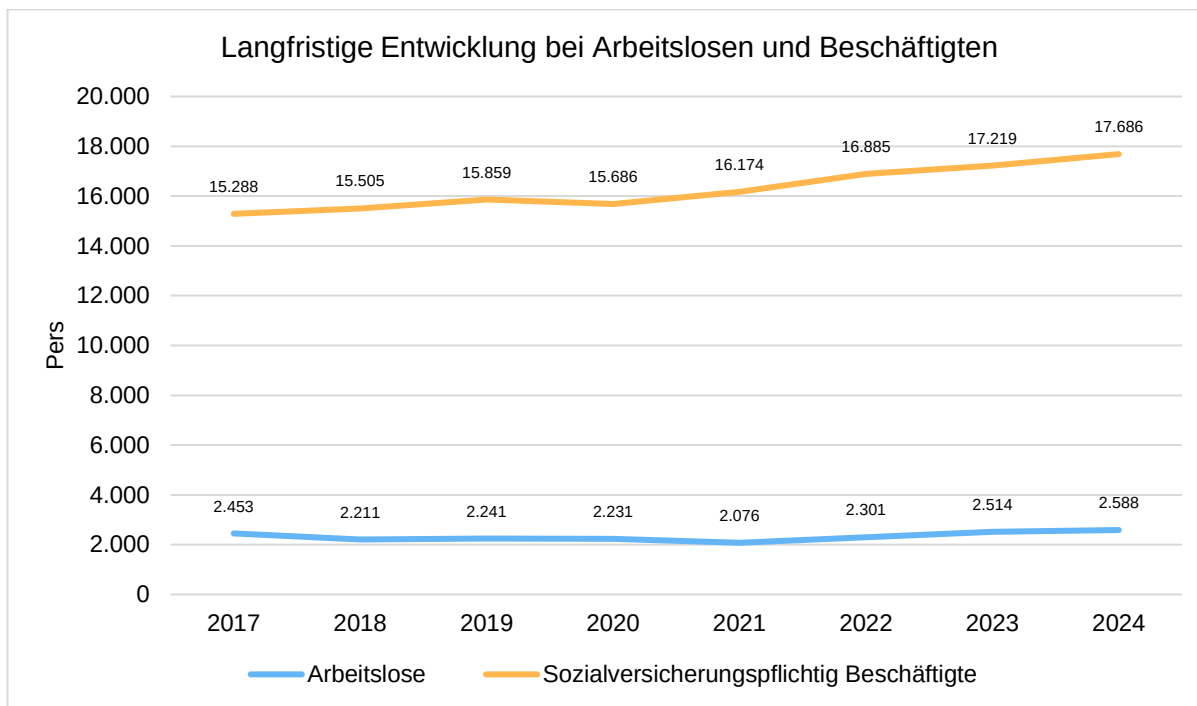


6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

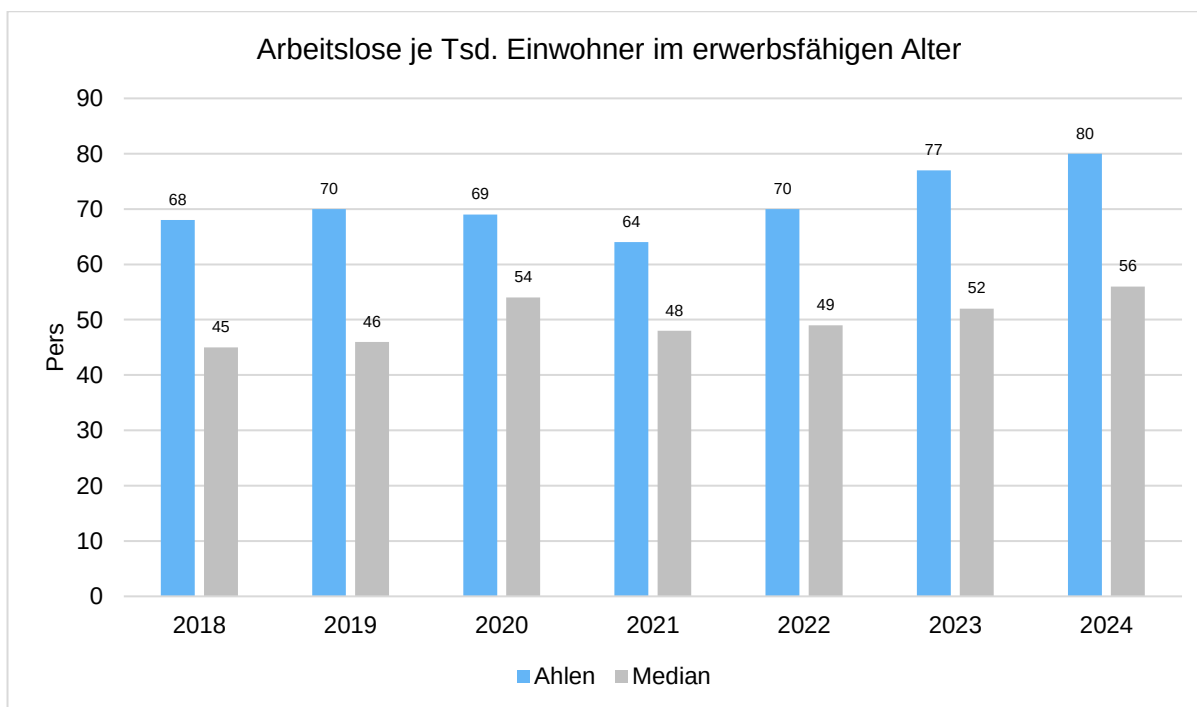
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Arbeitslose zum 30.6.	2.231	2.076	2.301	2.514	2.588
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	204	214	237	264	263
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	505	483	555	566	573
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	15.686	16.174	16.885	17.219	17.686



Arbeitslose je tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.

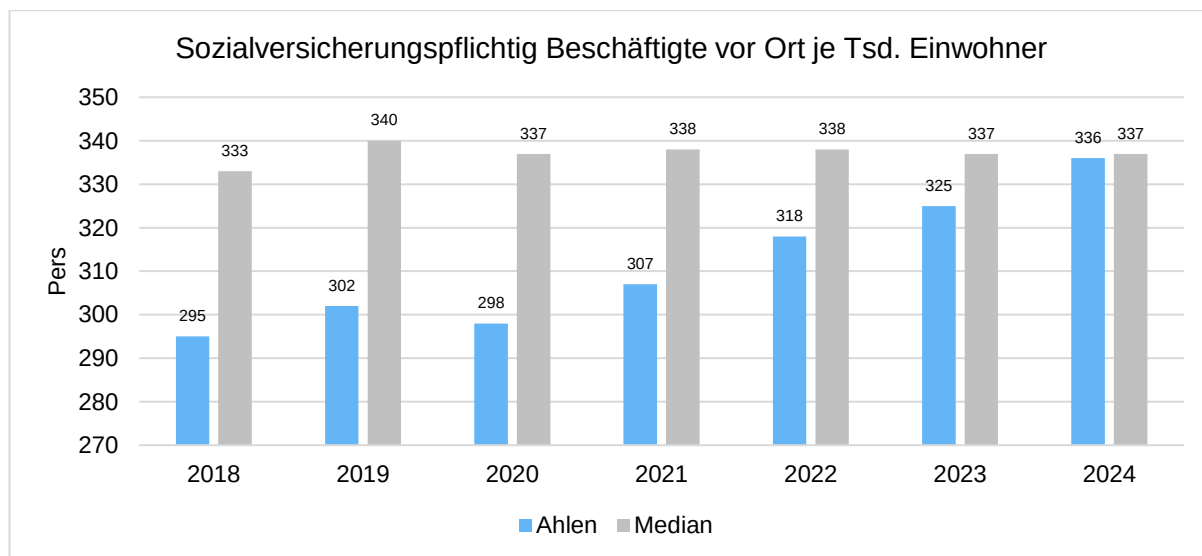




Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

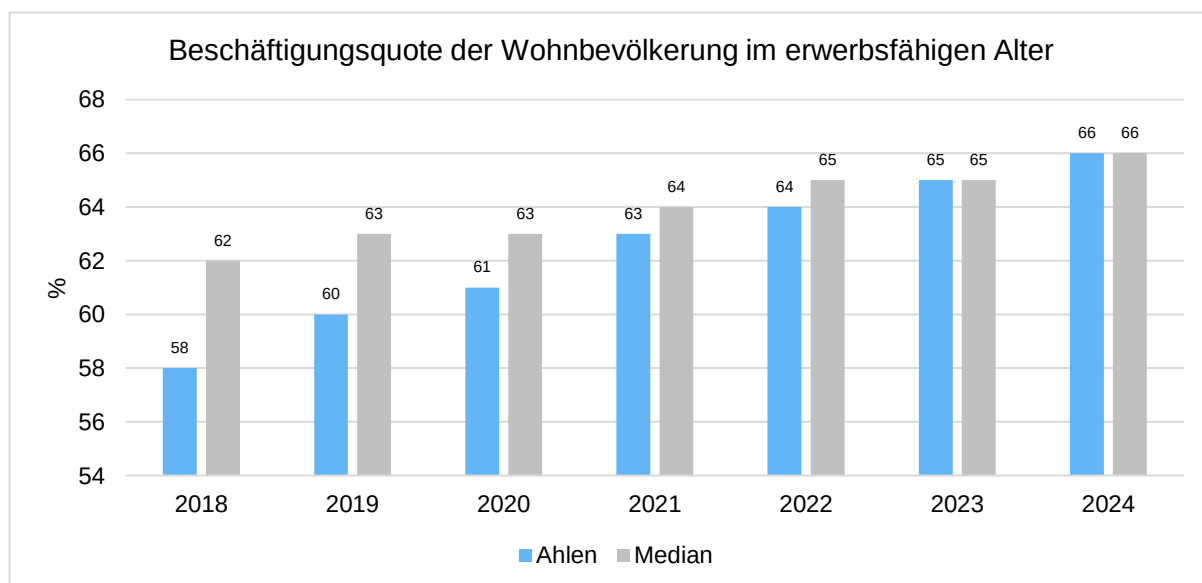
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.





7 Verwendung des Jahresergebnisses

Die Verwaltung schlägt vor, einen Teil des Jahresfehlbetrag in Höhe von 830.000,00 € als Fehlbetrag vorzutragen und den Restbetrag des Jahresfehlbetrages in Höhe von 4.710.112,93 € durch die allgemeine Rücklage zu decken.

Die Ausgleichsrücklage weist am 31.12.2023 einen Stand von 0 € aus.

Die allgemeine Rücklage weist am 31.12.2023 einen Stand von 94.587.731,87 € aus und würde sich mit der vorgeschlagenen Verwendung auf 90.358.834,04 € verringern.

Das Eigenkapital insgesamt weist zum 31.12.2023 einen Stand von 94.872.310,87 € aus und würde sich auf 90.530.989,04 € verringern.

8 Aufstellungs-/Bestätigungsvermerk

Aufgestellt:

Ahlen, den 27.10.2025

Bestätigt:

Ahlen, den 28.10.2025

Dirk Schlebes
Stadtkämmerer

Dr. Alexander Berger
Bürgermeister



9 Bestätigungsvermerk der örtlichen Rechnungsprüfung

UNEINGESCHRÄNKTER BESTÄTIGUNGSVERMERK DER UNABHÄNGIGEN ÖRTLICHEN RECHNUNGSPRÜFUNG

An die Stadt Ahlen

Uneingeschränkte Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Ahlen – bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2024, der Bilanz zum 31.12.2024, sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Ahlen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2024 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31.12.2024 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2024.
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW i. V. m. § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.



Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den kommunalrechtlichen Vorschriften Nordrhein-Westfalens und haben unsere sonstigen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zu-



künftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung der örtlichen Rechnungsprüfung für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.



-
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind.
 - beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
 - ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
 - beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.
 - beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde.
 - führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.



Ahlen, 26.11.2025

Örtliche Rechnungsprüfung

Osthues, Leiterin der örtlichen Rechnungsprüfung

Eberschneider, Prüferin

Lakenbrink, Prüferin

Wiggelinghoff, Prüferin

Römer, Technischer Prüfer